INF/FDI/DGE/AIyAP/0003-26

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL DEL ÁREA DE AUDITORÍA INTERNA Y AUDITORÍA DE PROYECTOS DEL FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA

Del 02 de enero al 31 de diciembre de 2025

Informe INF/FDI/DGE/ AIyAP/0003-26 correspondiente al Informe de Anual de Actividades del Área de Auditoría Interna y Auditoría de Proyectos del Fondo de Desarrollo Indígena, por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2026, en cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la de la Auditoría Interna aprobadas con **Resolución CGE/094/2012** del 27 de agosto de 2012, así como el numeral 13 "Control y Seguimiento de las Actividades Programadas", del Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna, aprobado con **Resolución N° CGE/152/2017** del 29 de diciembre de 2017.

El objetivo del Informe de Actividades Anual, fue comunicar al Director General Ejecutivo a.i. y la Contraloría General del Estado, sobre el cumplimiento de las actividades incluidas en el programa de operaciones anual de la gestión 2025 y ejecutadas por el Área de Auditoría Interna y Auditoría de Proyectos del Fondo de Desarrollo Indígena.

El objeto, constituido por la información y documentación de las actividades ejecutadas según el Programa Operativo Anual de Auditoría Interna y Auditoría de Proyectos; a continuación, el resumen de las actividades **programadas** y concluidas:

Actividades	Cantidad	Concluidos
Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Indígena, por la gestión 2024 (incluye la planificación general y específica relativa a la confiabilidad 2025).	3	3
Auditorías Operacionales, relativas al cumplimiento del POA, con pronunciamiento sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH y, al Proceso de Cierre de convenios suscritos por el Fondo de Desarrollo Indígena, para el financiamiento de proyectos con recursos de la cartera III.	2	2
Auditorias de Cumplimiento, relacionadas al Sistema de Presupuesto del Fondo de Desarrollo Indígena, y al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los registros individuales de cada Servidor Público, Doble Percepción.	2	2
Relevamientos de Información Específica relacionados a los proyectos financiados por el ex FDPPIOYCC, Comité de Seguimiento a la Implantación del Control Interno Gubernamental y el Relevamiento General al Proceso de Cierre de Convenios Suscritos por el Fondo de Desarrollo Indígena, para el financiamiento de proyectos con recursos de las Carteras I y II.	3	3

Fondo de Desarrollo Indígena
Elaborado
Lic. Imelda Iris Saavedra Durán
AI y AP

FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA
Dirección: Calle Belisario Salinas Nro. 573, entre Presbítero Medina y Andrés Muñoz - Sopocachi
Teléfono: (591-2) 2128276 - Fax: (591-2) 2128299
La Paz - Bolivia

Actividades	Cantidad	Concluidos
Seguimiento a recomendaciones emergentes de auditorías ejecutadas en gestiones pasadas a efectos de determinar el cumplimiento de las mismas.	3	3
Total	**14**	**14**

En consecuencia, de las **catorce (14) actividades programadas**, por el Área de Auditoría Interna y Auditoría de Proyectos, se **concluyeron las catorce (14) actividades**.

Asimismo, con horas auditor para auditorías **no programadas**, se ejecutaron actividades a solicitud de la Contraloría General del Estado, requerimiento de la Directora General Ejecutiva y a iniciativa de auditoría, que se resumen a continuación:

A solicitud de la Contraloría General del Estado

Actividades	Requerido	Emitidos
Relevamiento de Información Específica Conformación del Comité de Seguimiento de Control Interno y sobre la elaboración e implementación del "Plan Institucional de Seguridad a la Información (PISI) y el "Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos" (PISLEA)	2	2

A requerimiento de la MAE

Actividades	Requerido	Emitidos
Informe circunstanciado de hechos referentes al proyecto "Producción de miel en trece comunidades del tropico de la provincia Bautista Saavedra del departamento de La Paz", código CNMC-01-02-20000	1	1
Informe Circunstanciado de hechos referentes al Proyecto "Producción de Tomate en Invernaderos en 8 comunidades de la Provincia Bautista Saavedra", código CNMC-01-02-20001.	1	1

En consecuencia, de las **cuatro (4) actividades no programadas**, entre las solicitadas por la Contraloría General del Estado y la ejecutadas a requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva, se **concluyeron cuatro (4) actividades**.

La Paz, 30 de enero de 2026

Lic. Imelda Iris Saavedra Durán
Responsable de Auditoria Interna y Auditoria de Proyectos a.i.
Fondo de Desarrollo Indígena
CAUB-10163 – CAULP-3665

FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA
Dirección: Calle Belisario Salinas Nro. 573, entre Presbítero Medina y Andrés Muñoz - Sopocachi
Teléfono: (591-2) 2128276 - Fax: (591-2) 2128299
La Paz - Bolivia