INF/FDI/DGE/AIyAP/0010-26

PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES CONTENIDAS EN EL INFORME INF/FDI/DGE/AIYAP/0004-25 E INFORME INF/FDI/DGE/AIYAP/0008-25, EMERGENTES DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

RESUMEN EJECUTIVO

Informe INF/FDI/DGE/UAI/0010-26, emergente del Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0004-25 e informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0008-25, emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Indígena, al 31 de diciembre de 2024.

El objetivo del seguimiento estuvo orientado a verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0004-25 del 15 de enero de 2025 y las recomendaciones contenidas en el Informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0008-25 del 26 de febrero de 2025, emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Indígena al 31 de diciembre de 2024.

El objeto del seguimiento lo constituyó el Informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0004-25 del 15 de enero de 2025 y el informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0008-25 de 26 de febrero de 2025, emergentes de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros del Fondo de Desarrollo Indígena, al 31 de diciembre de 2024, el Formato Nº 1 - "Información sobre la aceptación de las recomendaciones", el Formato Nº 2 - "Información sobre el Cronograma de Implantación de Recomendaciones" y toda la documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

A continuación, se exponen los resultados obtenidos en el Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° INF/FDI/DGE/AIyAP/0004-25 del 15 de enero de 2025 y el informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0008-25 de 26 de febrero de 2025

INF/FDI/DGE/AIYAP/0004-25					
N°	Descripción	N° Recomendación	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
2.2.1	Manual de Procesos y Procedimientos para los Procesos de Contratación	R01	✓	□	
2.2.2	Manual de procesos y procedimientos para la Administración, Control y Uso de Combustible.	R02	✓	□	
2.2.3	Registro de Comprobantes de Ejecución de Gastos C-31	R03	✓	□	
2.2.4	Análisis en los Informes Financiero	R04	✓		
2.2.5	Solicitudes de Inicio de Proceso de Contratación	R05	✓	□	
		R06	✓	□	
TOTAL			6	0	0
PORCENTAJE			100%	0%	0%

Fondo de Desarrollo Indígena
Elaborado
Lic. Iris Saavedra Duran
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

INF/FDI/DGE/AIYAP/0008-25					
N°	Descripción	N° Recomendación	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
3.3.1	Activos fijos con valor 1.	R.01	☐	✓	
3.3.2	Falta de registro de la cuenta 1.2.3.2 "Tierras y Terrenos".	R.02	☐	✓	
3.3.3	Fondos Recibidos en Custodia, sin respaldo.	R.03		✓	
3.3.4	Actualización y difusión del Reglamento Interno para la Administración de Fondo Rotativo	R.04	✓		
		R.05	✓		
		R.06	✓		
3.3.5	Actualización del Reglamento Interno para Uso de Fondos de Caja Chica	R.07	✓	☐	
		R.08	✓	☐	
		R.09	✓	☐	
3.3.6	Conciliaciones Bancarias	R.10	✓	☐	
TOTAL			7	3	0
PORCENTAJE			70%	30%	0%

Como resultado de la evaluación realizada, se verificó que, de dieciséis (16) recomendaciones de control interno sujetas a seguimiento, contenidas en el Informe INF/FDI/DGE/AIYAP/0004-25 e INF/FDI/DGE/AIYAP/0008-25, trece (13) recomendaciones fueron cumplidas y tres (3) no cumplidas, como se muestran en los cuadros precedentes

La Paz, 13 de abril de 2026.

Carmen Ines Saavedra Dura
RESPONSABLE DE AUDITORÍA INTERNA
Y AUDITORÍA DE PROYECTOS
FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA
PAUB 10103 - CA

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