INF/FDI/DGE/AIyAP/0012-26

Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe INF/FDI/DGE/AIyAP/0009-25, emergente de la Auditoria Operacional sobre el cumplimiento del Plan Operativo Anual, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, gestión 2024.

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento al Plan Operativo Anual (Actividades Programadas) de la gestión 2026, del Área de Auditoría Interna y Auditoría de Proyectos; se efectuó el Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe de Auditoría N° INF/FDI/DGE/AlyAP/0009-25 de 27 de febrero de 2025, referente a la "Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Plan Operativo Anual, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH, Gestión 2024".

El objetivo del seguimiento fue evaluar y establecer el grado de cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° INF/FDI/DGE/AlyAP/0009-25 de 27 de febrero de 2025. emergente de la "Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Plan Operativo Anual, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos IDH gestión 2024".

El objeto del seguimiento, comprendió las observaciones y recomendaciones de control interno contenidas en el informe de Auditoría N° INF/FDI/DGE/AlyAP/0009-25, emergente de la "Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Plan Operativo Anual, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH gestión 2024", el Formato 1 con la "Información sobre la aceptación de las recomendaciones", el Formato 2 con la "Información sobre el cronograma de implantación de recomendaciones" y toda la documentación y evidencia que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado de la evaluación realizada, se evidenció que de cuatro (4) recomendación de control interno sujetas a seguimiento, comprendidas en el Informe N° INF/FDI/DGE/AlyAP/0009-25 de 27 de febrero de 2025, emergentes de la "Auditoría Operacional sobre el cumplimiento del Plan Operativo Anual, con pronunciamiento expreso sobre la utilización y destino de los recursos provenientes del IDH gestión 2024", se verificó el cumplimiento de una (1) recomendación cumplida y tres (3) recomendaciones no fueron cumplidas, así se tiene el siguiente cuadro resumen:

N°	Descripción	N° Recomendación	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
3.5.1	Formulación del Plan Operativo Anual	R01	✓		
3.5.2	Programa de Inversión	R02		✓	
3.5.3	Archivo de la documentación del Plan Operativo Anual	R03		✓	

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

N°	Descripción	N° Recomendación	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable
3.5.4	Seguimiento del Plan Operativo Anual	R04		✓	
TOTAL			1	3	0
PORCENTAJE			25%	75%	0%

La Paz, 23 de abril de 2026

Lic. Imelda Iris Saavedra Duru
RESPONSABLE DE AUDITORÍA INTERNA
Y AUDITORÍA DE PROYECTOS
FONDO DE DESARROLLO INDÍGENA

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