



RESUMEN EJECUTIVO INFORME N° MMAyA/UAI/INF/N°010/2018

En cumplimiento al Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Medio Ambiente y Agua, correspondiente a la gestión 2018, se efectuó el primer seguimiento sobre el cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría: MMAyA/UAI/002/2017 de fecha 01 de marzo de 2017, sobre aspectos de Control Interno emergentes de la *“Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Medio Ambiente y Agua al 31 de diciembre de 2016”*

El objetivo del presente seguimiento es determinar el grado de cumplimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° MMAyA/UAI/002/2017 de fecha 01 de marzo de 2017, sobre aspectos de Control Interno emergentes de la *“Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Medio Ambiente y Agua al 31 de diciembre de 2016”*.

Constituyen objeto del primer seguimiento, la información y documentación de respaldo relacionada al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoría N° MMAyA/UAI/002/2017 de fecha 01 de marzo de 2017, sobre aspectos de Control Interno emergentes de la *“Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Medio Ambiente y Agua al 31 de diciembre de 2016”*.

Conclusión

Basados en los resultados del primer seguimiento descrito en el acápite anterior, se tiene que de treinta y un (31) recomendaciones; diecinueve (19) fueron cumplidas, once (11) no fueron cumplidas y una (1) no aplicable.

Por tanto, concluimos que el Ministerio de Medio Ambiente y Agua, cumplió parcialmente con la implantación de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoría N° MMAyA/UAI/INF/N°002/2017 de fecha 01 de marzo de 2017, sobre aspectos de Control Interno emergentes de la *“Auditoría de Confiabilidad de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos y Estados Complementarios Consolidados del Ministerio de Medio Ambiente y Agua al 31 de diciembre de 2016”*.



Lic. Víctor Manuel Meneses
JEFE DE AUDITORIA INTERNA
Reg. Prof. CDA. CA - X017 CAUB - 11338
Servicio Nacional de Áreas Protegidas - SERNAP

La Paz, 27 de febrero de 2018