



RESUMEN EJECUTIVO
INFORME N° MMAyA/UAI/INF/N° 018/2018

Informe de Auditoria MMAyA/UAI/INF/N° 018/2018 correspondiente al PRIMER SEGUIMIENTO AL INFORME DE AUDITORIA MMAyA/UAI/INF/N° 006/2017 SOBRE ASPECTOS DE CONTROL INTERNO EMERGENTES DE LA “AUDITORIA FINANCIERA DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DE LA AUTORIDAD PLURINACIONAL DE LA MADRE TIERRA POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 2 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016”, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la gestión 2018 de la Unidad de Auditoria Interna del Ministerio de Medio Ambiente y Agua.

El Objetivo del presente seguimiento es determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe de Auditoria N° MMAyA/UAI/INF/N° 006/2017 “Auditoria Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Plurinacional de la Madre Tierra por el periodo comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2016”.

El objeto del presente seguimiento, constituye la información y documentación de respaldo relacionados al cumplimiento de las recomendaciones reportadas en el Informe MMAyA/UAI/INF/N° 006/2016 de fecha 7 de junio de 2017, sobre aspectos de Control Interno Emergentes de la “Auditoria Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Plurinacional de la Madre Tierra por el Periodo Comprendido entre el 02 de enero al 31 de diciembre de 2016”.

Como resultado del primer seguimiento efectuado al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Auditoria N° MMAyA/UAI/INF/N° 006/2017 de fecha 7 de junio de 2017, sobre aspectos de Control Interno emergentes de la “Auditoria Financiera de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad Plurinacional de la Madre Tierra por el periodo comprendido entre el 2 de enero al 31 de diciembre de 2016”, se concluye que de las dos (2) recomendaciones, una (1) fue cumplida y una (1) No Aplicable, cuyo detalle se describe en el siguiente cuadro:

| N° | RECOMENDACIONES | CUMPLIDA | NO APLICA |
|------------------|---|----------|-----------|
| 1 | Falta de actualización de la Actas de Asignación de Activos Fijos (R 7.1) | 1 | |
| 2 | Pago de Pasajes Aéreos que no adjuntan Actas de Conformidad (R 7.2) | | 1 |
| TOTAL (2) | | 1 | 1 |

La Paz, 29 de junio de 2018