



**AUTORIDAD DE FISCALIZACION Y CONTROL SOCIAL DE BOSQUE Y TIERRA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoria Interna *sin número* correspondiente a *la Planificación Estratégica y el Programa Operativo anual*, por el periodo *correspondiente a las Gestiones 2016 - 2020*, ejecutada en cumplimiento *a la resolución de la Contraloría General del Estado N° CGR-1/067/2000 del 20 de septiembre del 2000*.

El objetivo del examen es *la elaboración del Plan Estratégico y Programa Operativo Anual de las actividades que ejecutará la Unidad de Auditoria Interna en el periodo gestiones 2016 al 2020*.

El objeto del examen está constituido por *el énfasis de rotación de auditoria, las sugerencias para futuros exámenes como resultado de las auditorias ejecutadas y las solicitudes de Auditoria de la Contraloria General del Estado y el Director Ejecutivo*.

Como resultados de la Planificación Estratégica y el Programa Operativo Anual 2016 -2020 se ha previsto ejecutar las siguientes auditorias:

**Gestión 2018**

<b>Tipo de trabajo</b>	<b>Objeto</b>
Auditoria de confiabilidad.	Registros y Estados Financieros al 31/12/2017
Auditoria Operativa	A la aprobación de PGMF en las UOBTs de San Ignacio de Velasco e Ixiamas de la Gestión 2017
Auditoria especial.	Sobre el cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos liquidados en Planillas Salariales y los Registros Individuales de cada servidor público, al 31 de diciembre de 2017.
Evaluación Sistema de Administración de la Ley 1178.	Sistema de Organización Administrativa, gestión 2017.
Seguimiento a recomendaciones de informe emitido por la UAI.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los Informes emergentes de la Evaluación de los Sistemas de Programación de Operaciones y de Presupuesto de la Gestión 2015

<b>Tipo de trabajo</b>	<b>Objeto</b>
Seguimiento a recomendaciones de informe emitido por la UAI.	Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los Informes emergentes de Confiabilidad 2016 y gestiones anteriores, al 31 de marzo del 2018
Revisión de Procedimientos	Revisión del Procedimiento del Cumplimiento oportuno de DJBR

### **Gestión 2019**

<b>Tipo de trabajo</b>	<b>Objeto</b>
Auditoría de confiabilidad.	Registros y Estados Financieros al 31/12/2018.
Auditoría Operativa.	Sobre los Procedimiento para Evaluar el Manejo del Bosque y el Proceso de Transformación de la Madera, mediante Estándares de Certificación
Auditoría Especial.	Al Proceso para Gestionar y Articular actividades de reforestación con instituciones públicas y privadas.
Auditoría Operativa.	Al Proceso para la Inspección al cumplimiento de compromisos asumidos con el Programa PARB
Seguimiento a recomendaciones de informe emitido por la UAI.	Informe de seguimiento a las recomendaciones en el Informe de Auditoría operativa a la Evaluación y aprobación de POP, en la D.D. de Santa Cruz y la Unidad Operativa de Bosques de San Ignacio de Velasco.

### **Gestión 2020**

<b>Tipo de trabajo</b>	<b>Objeto</b>
Auditoría de confiabilidad.	Registros y Estados Financieros al 31/12/2019.
Auditoría Especial	Al Procedimiento de Inspecciones de Control a Transporte Forestal.
Auditoría Operativa	A la elaboración y ejecución de un Plan de reducción de la deforestación ilegal.
Auditoría Especial.	Al Procedimiento de Inspecciones de Fiscalización a POAF.
Seguimiento a recomendaciones de informe emitido por la UAI.	Informe de seguimiento a las recomendaciones en el Informe de Auditoría Operativa a la aprobación de PGMF en las UOBTs de San Ignacio de Velasco e Ixiamas.

Santa Cruz, septiembre del 2017