

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **REL/INF/01/21/22** correspondiente al *“Informe sobre el Relevamiento de información sobre la aprobación de instrumentos de operación, seguimiento y emisión de CFOs en las UOBTs de Riberalta y Guayaramerin”*, ejecutada **en cumplimiento a instrucción realizada por el Director Ejecutivo**.

El objetivo del examen es *“Determinar la suficiencia de la documentación y el cumplimiento de la normativa para la recepción, evaluación y aprobación de los siguientes instrumentos de operación y seguimiento y la emisión y entrega de Certificados Forestales de Origen (CFOs) entre el 1 de enero de 2021 y el 30 de septiembre del 2022.*

El objeto de nuestro análisis son las operaciones y la documentación que sustenta el procedimiento para la evaluación y aprobación de los instrumentos de operación y seguimiento y emisión de CFOs, por el periodo comprendido del 1 de enero del 2021 al 30 de septiembre del 2022.

Como resultados del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas:

- 2.1 Falta de presentación de número de teléfono de referencia para fines de notificación.**
- 2.2 No fueron habidos los libros de registro de entrega de CFOS y en otros casos, la entrega no fue registrada en los libros correspondientes.**
- 2.3 Incumplimiento a la presentación de Informes Trimestrales (ITPAPMP).**
- 2.4 Empresas sobrepasan su capacidad en la categoría otorgada en el Registro Único de Empresa Forestal (RUEF).**

Santa Cruz, 31 de mayo del 2023

"2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO"