

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° **REL/INF/01/22/23** correspondiente al “Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de información sobre la aprobación de instrumentos de operación, seguimiento y emisión de CFOs en la UOBT de San Borja”, ejecutada *en cumplimiento* a instrucción realizada por el ex Director Ejecutivo, Ing. Omar Quiroga Antelo, con base en el informe final de la Unidad de Transparencia ABT-IF-UTLCC N° 023-2022 del 05 de diciembre de 2022.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente para determinar la suficiencia de la documentación y el cumplimiento de la normativa para la recepción, evaluación y aprobación de los instrumentos de operación, seguimiento y Certificados Forestales, del 1 de enero del 2021 al 31 de diciembre 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, seguimiento y emisión de CFOs, por el periodo comprendido del 1 de enero del 2021 al 31 de diciembre del 2022.

1

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

2.1 No se identifican y/o delimitan las servidumbres ecológicas

2.2 Las Autorizaciones se encuentran sobrepuestas con otros derechos otorgados.

2.3 Incumplimiento en la presentación de Informes de Trozas Transportadas (ITT)

a) El Usuario y el Agente Auxiliar tienen CFOs emitidos vía SICOB pendientes por reportar a la UOBT.

2.4 Deficiencias en la emisión de CFOs

a) La copia de constancia de emisión y entrega de CFOs A no se encuentra firmada por el Agente Auxiliar.

b) Se observa que las carpetas de solicitud de CFOs no adjuntan copia de los Certificados Forestales de Origen emitidos.

c) Se observa que las carpetas de solicitud de emisión de CFOs no fueron habidas en la UOBT.

"2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO"



2.5 Incumplimiento de plazos en la Evaluación y Aprobación de POAF y PDM20
2.6 No fueron habidos las Carpetas de las autorizaciones emitidas en la UOBT San Borja

Santa Cruz, 30 de Enero de 2024