



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA

MINISTERIO DE JUSTICIA

Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES

MJTI - UAI - INF N° 011/2018

SEGUNDA EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N° MJ/UAI/INF/12/2016 CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORÍA FINANCIERA A LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL CONALPEDIS, GESTION 2015

RESUMEN EJECUTIVO

En cumplimiento del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, correspondiente a la Gestión 2018, hemos efectuado la Segunda Evaluación a la Implantación de Recomendaciones del Informe N° MJ/UAI/INF/12/2016 Control Interno emergente de la Auditoría Financiera a los Registros y Estados Financieros del Comité Nacional de la Persona con Discapacidad (CONALPEDIS), de la gestión 2015.

Dicho informe fue sujeto de una primera evaluación a la implantación de recomendaciones, cuyos resultados fueron comunicados con Informe MJTI-UAI-INF-012-2017 de fecha 30 de junio de 2017.

Las recomendaciones reportadas como no cumplidas en el mencionado informe, han sido evaluadas en el presente trabajo con la finalidad de determinar el grado de cumplimiento, cuyos resultados son:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	%
3. FALTA DE AJUSTES CONTABLES DE LA INFORMACIÓN EXPUESTA EN EL BALANCE GENERAL COMPARATIVO.	14,29
5. OBSERVACIONES AL REGISTROS DE EJECUCIÓN DE GASTOS EMITIDOS A NOMBRE DEL PERSONAL DEL CONALPEDIS	14,29

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS	%
4. OBSERVACIONES AL SALDO EXPUESTO EN EL ESTADO DE INVENTARIO VALORADO DE ALMACENES	14,29
10. INCONSISTENCIA DE INFORMACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN QUE RESPALDA LOS REGISTROS DE EJECUCIÓN DE GASTOS.	14,29
12. FALTA DE EMISIÓN DE INFORMES FINALES Y FORMULARIOS DE SOLVENCIA Y CUENTAS PERSONALES, POR DESVINCULACIÓN DEL PERSONAL.	14,29
14. OBSERVACIONES A LOS INFORMES TÉCNICOS DEL SEGUIMIENTO A LA EJECUCIÓN Y EVALUACIÓN DEL POA 2015.	14,29

RECOMENDACIONES NO APLICABLE:	%
2. FALTA DE CONFORMACIÓN DEL DIRECTORIO DEL CONALPEDIS.	14,29





ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA

Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 011/2018

Basados en los resultados obtenidos del trabajo de seguimiento descrito en el capítulo anterior, concluimos que el Director Ejecutivo a.i., la Responsable Administrativa y el personal relacionado no cumplieron con la implantación de todas las recomendaciones del informe N° MJ/UAI/INF/012/2016 Control Interno emergente de la Auditoría Financiera a los Registros y Estados Financieros del Comité Nacional de la Persona con Discapacidad (CONALPEDIS), correspondientes a la gestión 2015.

La Paz, 29 de junio de 2018


Lic. María Angelica Méndez Lazcano
JEFA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL
TPN N° E-553/99; CAUOR - 216; CAUB - 10364