

**EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL
INFORME MJTI-UAI-INF. N° 002/2019 "INFORME DE CONTROL INTERNO
EMERGENTE DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS,
ESTADOS DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA Y ESTADOS COMPLEMENTARIOS
DEL MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL, GESTIÓN 2018"**

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 2020, hemos efectuado la Evaluación a la Implantación de Recomendaciones del Informe MJTI-UAI-INF. N° 002/2019 "Informe de Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria y Estados Complementarios del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, Gestión 2018".

Las recomendaciones reportadas en el mencionado informe, han sido evaluadas en el presente trabajo, con la finalidad de determinar el grado de cumplimiento, cuyos resultados son:

INCISO	RECOMENDACIONES	RESULTADO	VALOR %
	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	10	66,67%
2.1	REGISTROS DE ACTIVOS FIJOS DONADOS 3 Recomendaciones (R 1; R 2; R 3)	CUMPLIDAS	20 %
2.2	FALTA DE PROCEDIMIENTOS DE FORMALIZACIÓN RESPECTO AL MANEJO DE USUARIOS Y CONTRASEÑAS EN EL SISTEMA SIGEP Y SIGMA PERSONAL 1 Recomendación (R 4)	CUMPLIDA	6,67 %
2.3	AJUSTE DE PROCEDIMIENTOS PARA EL PROCESO DE PAGO DE PLANILLAS PARA PERSONAL DE PLANTA, EVENTUAL Y CONSULTORES INDIVIDUALES DE LÍNEA 1 Recomendación (R 6)	CUMPLIDA	6,67 %
2.4	PROCEDIMIENTO DE DECLARACIÓN JURADA DE INEXISTENCIA DE LA DOBLE PERCEPCIÓN 2 Recomendaciones (R 7; R 8)	CUMPLIDAS	13,33 %
2.5	MULTAS PAGADAS A LA AFP FUTURO DE BOLIVIA 1 Recomendación (R 10)	CUMPLIDAS	6,67 %
2.7	CONCILIACIÓN DE FALTANTES Y SOBANTES EMERGENTES DEL REVALÚO TÉCNICO 1 Recomendación (R 14)	CUMPLIDAS	6,67 %
2.8	REGISTROS DE CONTROL DE ACTIVOS ADQUIRIDOS CON FUENTE 80 1 Recomendación (R 15)	CUMPLIDA	6,67 %
RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS		5	33,33%
2.2	FALTA DE PROCEDIMIENTOS DE FORMALIZACIÓN RESPECTO AL MANEJO DE USUARIOS Y CONTRASEÑAS EN EL SISTEMA SIGEP Y SIGMA PERSONAL 1 Recomendación (R 5)	NO CUMPLIDA	6,67 %
2.5	MULTAS PAGADAS A LA AFP FUTURO DE BOLIVIA 1 Recomendación (R 9)	NO CUMPLIDA	6,67 %
2.6	ACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE PROCESOS 2 Recomendaciones (R 11; R 12)	NO CUMPLIDAS	13,33 %
2.7	CONCILIACIÓN DE FALTANTES Y SOBANTES EMERGENTES DEL REVALÚO TÉCNICO 1 Recomendación (R 13)	NO CUMPLIDA	6,67 %
TOTAL		15	100 %

Basados en los resultados obtenidos del trabajo de seguimiento, concluimos que la Dirección General de Asuntos Administrativos y Dirección General de Asuntos Jurídicos; sus dependencias y el personal relacionado, cumplieron con la implantación del 66,67% de las recomendaciones contenidas en el Informe descrito.

La Paz, 13 de marzo de 2020



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

