



EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME
MJ/UAI/INF/008/2016 CONTROL INTERNO EMERGENTE DE LA AUDITORIA FINANCIERA
A LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS DEL SERVICIO PLURINACIONAL DE
ASISTENCIA A LA VÍCTIMA (SEPDVI), AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

RESUMEN EJECUTIVO DE LA EVALUACIÓN

De acuerdo con la Programación Anual de Operaciones gestión 2017, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, practicó la evaluación a la implantación de recomendaciones de Control Interno del Informe MJ/UAI/INF/008/2016; Auditoría Financiera de Registros y Estados Financieros del Servicio Plurinacional de Asistencia a la Víctima (SEPDVI), correspondiente a la gestión 2015.

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:

N°	INCISOS EVALUADOS	RESULTADOS			
		CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE	TOTAL
1.	FALTA DE MANUALES Y REGLAMENTOS ESPECIFICOS		1		1
2.	FALTA DE APLICACIÓN DEL INSTRUCTIVO PARA EL CIERRE PRESUPUESTARIO, CONTABLE Y DE TESORERÍA DE LA GESTIÓN FISCAL 2015	1			1
3	FALTA DE OPORTUNIDAD EN LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS		1		1
4.	OBSERVACIONES A LAS REVELACIONES EN NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	1			1
5	OBSERVACIONES A LOS FORMULARIOS DE SALIDA	1			1
6	SUSCRIPCIÓN DE CONTRATO DE ALQUILER PREVIO DE CONTAR CON LA CERTIFICACIÓN DEL SENAPE	1			1
7	OBSERVACIONES AL PAGO DE ALQUILERES	1			1
8	REGISTRO MANUAL APLICADO EN LA ADMINISTRACIÓN DE ALMACENES	1			1
9	FALTA DE AJUSTES Y SEGUIMIENTO AL PROGRAMA ANUAL DE CONTRATACIONES	1			1
10	FALTA DE MEDIDAS DE SALVAGUARDA DE LOS ACTIVOS FIJOS	1			1
11	OBSERVACIONES AL REGISTRO DE LOS FORMULARIOS EN LA PÁGINA WEB DEL SICOES	1			1
12	OBSERVACIONES A LA PRESENTACIÓN DE LOS LIBROS DE COMPRAS	1			1
13	FALTA DE IDONEIDAD DEL PERSONAL DEL ÁREA FINANCIERA	1			1
14	OBSERVACIÓN A LAS ACTAS DE INGRESO DE ACTIVOS FIJOS	1			1



N°	INCISOS EVALUADOS	RESULTADOS			
		CUMPLIDA	NO CUMPLIDA	NO APLICABLE	TOTAL
15	INGRESO DE ALMACENES SIN LA DOCUMENTACIÓN QUE RESPALDA SU REGISTRO	1			1
16	FALTA DE REMISIÓN DE PLANILLAS DE SUELDOS ANTE EL ENTE GESTOR DE SALUD	1			1
17	FALTA DE OPORTUNIDAD EN EL REGISTRO Y PRESENTACIÓN DE LOS FORMULARIOS "ARCHIVO CONSOLIDADO RC - IVA" ANTE EL SIN	1			1
18	OBSERVACIÓN A LOS FORMULARIOS DE PEDIDO INDIVIDUAL DE ALMACÉN	1			1
TOTALES		16	2	0	18

Basados en los resultados obtenidos del trabajo de seguimiento, concluimos que el Jefe Administrativo Financiero y el personal relacionado no cumplió con la implantación de todas las recomendaciones del informe N°MJ/UAI/INF/008/2016 Control Interno emergente de la Auditoría Financiera a los Registros y Estados Financieros del Servicio Plurinacional de Asistencia a la Víctima (SEPDAVI), al 31 de diciembre de 2015.

Es cuanto informo a su Autoridad, para fines consiguientes.