



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA

Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 003/2018

**EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
DE LOS INFORMES N° MJTI-UAI-INF. N° 002/2017 Y N° MJTI-UAI-INF. N° 008/2017
EMERGENTES DE LA AUDITORIA DE CONFIABILIDAD AL (ENTONCES) MINISTERIO DE
JUSTICIA Y AL EX MINISTERIO DE TRANSPARENCIA Y LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN,
GESTIÓN 2016**

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 Evaluación a la Implantación de Recomendaciones del Informe MJTI-UAI-INF N° 002/2017, Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, de Gastos y Estados Complementarios del (entonces) Ministerio de Justicia correspondiente a la gestión 2016 y del Informe MJTI-UAI-INF N° 008/2017, Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, de Gastos y Estados Complementarios del ex Ministerio de Transparencia Institucional y Lucha Contra la Corrupción correspondiente a la gestión 2016.

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:

• **Recomendaciones contenidas en el Informe MJTI-UAI-INF N° 002/2017**

N°	INCISOS Y RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RESULTADO	%
2	Ambientes inadecuados para el resguardo de Activos Fijos en dependencias de Servicios Integrales de Justicia Plurinacional – SIJPLU. 2 Recomendaciones	2 CUMPLIDAS	22.22%
4	Falta de incorporación de documentación de respaldo en los comprobantes de gastos C-31 1 Recomendación	1 CUMPLIDA	11.11%
TOTAL RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS		3 CUMPLIDAS	

N°	INCISOS Y RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS	RESULTADO	%
1	Falta de indicadores de eficiencia 4 Recomendaciones	4 NO CUMPLIDAS	44.44%
3	Falta de emisión de orden de pago 1 Recomendación	1 NO CUMPLIDA	11.11%
5	Falta de Reglamento Interno para uso de Celulares 1 Recomendación	1 NO CUMPLIDA	11.11%
TOTAL RECOMENDACIONES		6 NO CUMPLIDAS	66.11%





ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA
Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 003/2018

• **Recomendaciones contenidas en el Informe MJTI-UAI-INF N° 008/2017**

N°	INCISOS Y RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RESULTADO	%
1	Pasivos Omitidos 4 Recomendaciones	4 CUMPLIDAS	80%
TOTAL RECOMENDACIONES		4 CUMPLIDAS	80%

N°	RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS	RESULTADO	%
2	Pago de Viatico en Franja de Frontera 1 Recomendación	1 NO CUMPLIDA	20%
TOTAL RECOMENDACIONES		1 NO CUMPLIDA	20%

Basados en los resultados del trabajo de seguimiento, concluimos que la Dirección General de Asuntos Administrativos y Dirección General de Planificación del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, no cumplieron con la implantación de todas las recomendaciones contenidas en los Informes descritos.

La Paz, 5 de marzo de 2018


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