



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA
Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE PRIMERA EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 014/2019

**EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES
DEL INFORME N° MJTI-UAI-INF-009-2018 CONTROL INTERNO - AUDITORÍA FINANCIERA
AL COMITÉ NACIONAL DE LA PERSONA CON DISCAPACIDAD - CONALPEDIS,
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

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 2019, hemos efectuado la Evaluación a la Implantación de las Recomendaciones del "Informe N° MJTI-UAI-INF-009-2018 Control Interno emergente de la Auditoría Financiera al Comité Nacional de la Persona con Discapacidad - CONALPEDIS, al 31 de diciembre de 2017".

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

N°	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS
1	OBSERVACIONES A LA ADMINISTRACIÓN DE ALMACENES R.1, R.2 y R.3
2	AJUSTES A CUENTAS POR COBRAR R.6 y R.7
3	INADECUADO REGISTRO DE ACTIVOS FIJOS DONADOS R.8 y R.9
4	OBSERVACIONES AL PAGO DE SUELDOS R.12, R.13 y R.14
5	INADECUADO SUSTENTO PARA EL PAGO DE REFRIGERIO AL PERSONAL R.17, R.18, R.19
6	ADMINISTRACIÓN DE ACTIVOS FIJOS R.20, R.21
7	ACTUALIZACIÓN DE LOS FILES DE PERSONAL R.24

N°	RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS
1	OBSERVACIONES A LA ADMINISTRACIÓN DE ALMACENES R.4 y R.5
4	OBSERVACIONES AL PAGO DE SUELDOS R.10 y R.11
5	INADECUADO SUSTENTO PARA EL PAGO DE REFRIGERIO AL PERSONAL R.15 y R.16
7	ACTUALIZACIÓN DE LOS FILES DE PERSONAL R.22 y R.23
8	FALTA DE OPORTUNIDAD EN LA EMISIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS R.25






ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA
Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

**INFORME DE PRIMERA EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 014/2019**

Basados en los resultados del trabajo de seguimiento, concluimos que el Director Ejecutivo a.i conjuntamente con el personal del CONALPEDIS, no cumplieron con la implantación de todas las recomendaciones del informe N° MJTI-UAI-INF-009-2018 "*Control Interno emergente de la Auditoría Financiera al Comité Nacional de la Persona con Discapacidad - CONALPEDIS, al 31 de diciembre de 2017*".

La Paz, 3 de mayo de 2019.


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

AML/JMN/btf