



**EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL
INFORME MJTI-UAI-INF. N° 003/2020 “INFORME DE CONTROL INTERNO,
AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS ESTADOS DE
EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS, GASTOS Y ESTADOS
COMPLEMENTARIOS DEL MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA
INSTITUCIONAL, CORRESPONDIENTE A LA GESTIÓN 2019”**

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 2021, hemos efectuado la Evaluación a la Implantación de Recomendaciones del Informe MJTI-UAI-INF. N° 003/2020 “Informe de Control Interno Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional, correspondiente a la Gestión 2019”.

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		
		14	35,84%
2.2.	OBSERVACIONES AL REGISTRO DE ACTIVOS FIJOS, ITEMS DEL GRUPO CONTABLE DE OTROS ACTIVOS 2 Recomendaciones (R.4; R.5)	CUMPLIDA	5,12 %
2.3.	REGISTRO INADECUADO DE LICENCIAS DE ANTIVIRUS 2 Recomendaciones (R.7;R.8)	CUMPLIDA	5,12 %
2.5.	SISTEMA DE INFORMACIÓN ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS INCONCLUSOS Y FALTA DE CONTROLES SOBRE LOS EXISTENTES 1 Recomendación (R.15)	CUMPLIDA	2,56 %
2.7.	OBSERVACIONES A LOS REGISTROS EJECUTADOS EN EL SISTEMA DE VSI AF 3 Recomendaciones (R.22; R.23; R.24)	CUMPLIDA	7,68 %
2.11.	OBSERVACIONES RELACIONADAS CON FONDOS EN AVANCE 1 Recomendación (R.34)	CUMPLIDA	2,56 %
2.12.	FALTA DE PUBLICACIÓN DEL FORMULARIO 500 EN CONTRATACIONES DE ALQUILERES 2 Recomendaciones (R.35; R.36)	CUMPLIDA	5,12 %
2.13.	OBSERVACIONES A LA ADMINISTRACION DE ALMACENES Y ACTUALIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTOS 3 Recomendaciones (R.37; R.38; R.39)	CUMPLIDA	7,68 %
	RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS	24	61,60%
2.1.	ELABORACIÓN Y/O FORMALIZACIÓN DE MANUAL DE PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS PARA EL REGISTRO DE RECURSOS DE LAS FUENTE 11, 42 Y 80 NO MONETIZABLE. 3 Recomendaciones (R.1; R.2; R.3)	NO CUMPLIDAS	7,68 %
2.4.	PROCEDIMIENTOS DE CONTROL DE INSTALACION Y UTILIZACION DE LICENCIAS DE ANTIVIRUS 2 Recomendaciones (R.9; R.10)	NO CUMPLIDAS	5,12 %
2.5.	SISTEMA DE INFORMACIÓN ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS INCONCLUSOS Y FALTA DE CONTROLES SOBRE LOS EXISTENTES 6 Recomendaciones (R.11; R.12; R.13; R.14; R.16; R.17)	NO CUMPLIDAS	15,36 %
2.6.	TRAMITES PENDIENTES PARA REGULARIZAR REGISTROS DE PROPIEDAD 4 Recomendaciones (R.18; R.19; R.20; R.21)	NO CUMPLIDAS	10,24 %
2.8.	PROCESOS DE BAJA DE ACTIVOS FIJOS 5 Recomendaciones (R.25; R.26; R.27; R.28; R.29)	NO CUMPLIDAS	12,80 %





INFORME MJTI - UAI - INF. N° 05/2021

2.9.	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE LA PAGINA WEB DEL MINISTERIO 2 Recomendaciones (R.30; R.31)	NO CUMPLIDAS	5,12 %
2.10.	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES 2 Recomendaciones (R.32; R.33)	NO CUMPLIDAS	5,12 %
RECOMENDACIONES NO APLICABLES		1	2,56%
2.2.	OBSERVACIONES AL REGISTRO DE ACTIVOS FIJOS, ITEMS DEL GRUPO CONTABLE DE OTROS ACTIVOS 1 Recomendación (R 6)	NO APLICABLE	2,56 %
TOTAL		39	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 35,84% de las recomendaciones contenidas en el Informe descrito.

La Paz, 23 de marzo de 2021


Lic. Carmen Lina Ortuño Rioja
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA a.i.
DESPACHO MINISTERIAL
MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

CLOR