



ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA

Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 004/2019

**EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
DEL INFORME N° MJTI-UAI-INF. N° 002/2018 EMERGENTE DE LA AUDITORIA DE
CONFIABILIDAD AL MINISTERIO DE JUSTICIA Y TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL,
GESTIÓN 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 Recomendaciones del Informe MJTI-UAI-INF N° 002/2018, Control Interno emergente de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros, Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos, de Gastos y Estados Complementarios del Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional correspondiente a la gestión 2017.

Las recomendaciones reportadas en el mencionado informe, han sido evaluadas con la finalidad de determinar el grado de cumplimiento. Basados en la aplicación de procedimientos y la evidencia colectada, se concluye que la Dirección General de Asuntos Administrativos, Dirección General de Asuntos Jurídicos y Dirección de General Planificación, cumplieron con la implantación de las recomendaciones contenidas en el MJTI-UAI-INF 002/2018, ya que de un total veintiseis (26) recomendaciones, se cumplió con la implantación de veintitrés (23) recomendaciones, en sujeción a disposiciones legales en vigencia, asimismo se determinaron tres (3) recomendaciones no aplicables a la fecha de la evaluación. El detalle es el siguiente:

N°	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS
2.1	ACTUALIZACIÓN DE NORMATIVA INTERNA R.1; R.2; R.3; R4
2.2	PAGOS DUPLICADOS POR CONCEPTO DE TASAS AEROPORTUARIAS R.5; R.6; R.7
2.3	CONCILIACIÓN ENTRE PASAJES EMITIDOS Y ASIGNACIÓN DE VIÁTICOS R.8; R.10.R11
2.4	APLICACIÓN DE MOMENTOS DE REGISTRO DEL GASTO R.12; R.14
2.5	OBSERVACIONES A LOS CONTRATOS- R.15
2.6	PAGO DE REFRIGERIOS- R.16; R.17





ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA
MINISTERIO DE JUSTICIA

Y
TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL

INFORME DE EVALUACIÓN A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES
MJTI - UAI - INF N° 004/2019

N°	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS
2.7	EMISIÓN DE RESOLUCIONES MINISTERIALES R;18
2.8	PROCEDIMIENTOS DE CONTROL Y DOCUMENTACIÓN A LOS REGISTROS DE RECURSOS PROPIOS R.20; R.21; R.22; R.23
2.9	PROCEDIMIENTOS DE CONTROL, SEGUIMIENTO Y DOCUMENTACIÓN DE LOS RECURSOS DE FUENTES EXTERNA R.24; R.25; R.26

N°	RECOMENDACIONES NO APLICABLES
2.3	CONCILIACIÓN ENTRE PASAJES EMITIDOS Y ASIGNACIÓN DE VIÁTICOS R.9
2.4	APLICACIÓN DE MOMENTOS DE REGISTRO DEL GASTO R.13
2.7	EMISIÓN DE RESOLUCIONES MINISTERIALES R.19

La Paz, 27 de febrero de 2019


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