

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría **CITE: DIRNOPLU/UAI/INF/004/2018 (S2)** de fecha 13/04/2018, correspondiente al "Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría N° MJ/UAI/INF/006/2016 de 29/02/2016 – Informe de Control Interno de la Auditoría Financiera a la DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2015".

El **Objetivo** del examen, es determinar el grado de cumplimiento e implantación de las recomendaciones pendientes de cumplimiento, contenidas en el informe de auditoría interna DIRNOPLU/UAI/INF/002/2017 de fecha 01/03/2017, relativa "Primer Seguimiento al Informe de Auditoría N° MJ/UAI/INF/006/2016 de 29/02/2016 – Informe de Control Interno de la Auditoría Financiera a la DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2015".

El **Objeto** sobre el cual se desarrolló el seguimiento al cumplimiento de recomendaciones constituyó el informe de auditoría interna.

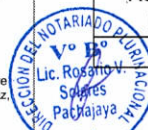
Para lo cual se utilizó documentación relativa a:

- Informe de Auditoría MJ/UAI/INF/006/2016 de fecha 29/02/2016, emitido por la Jefatura de Auditoría Interna del Ministerio de Justicia actual Ministerio de Justicia y Transparencia Institucional,
- Informe de Auditoría Interna DIRNOPLU/UAI/INF/002/2017 de fecha 01/03/2017,
- Formatos No. 2 "Cronograma de Implantación de Recomendaciones",
- Documentación relacionada con cada una de recomendaciones del informe de auditoría interna, y
- Otra documentación relacionada al presente seguimiento.

Como resultado de la evaluación realizada expuesta en el capítulo II Resultados del Seguimiento del presente informe, relativa al "Segundo Seguimiento al Informe de Auditoría N° MJ/UAI/INF/006/2016 de 29/02/2016 – Informe de Control Interno de la Auditoría Financiera a la DIRNOPLU, al 31 de diciembre de 2015", se concluye que de doce (12) recomendaciones de control interno pendientes de cumplimiento; ocho (8) fueron cumplidas y cuatro (4) no Aplicables, tal como se muestra en el siguiente cuadro:

Grado de Cumplimiento	N° de Recomendaciones	Cantidad de Recomendaciones	% Cumplimiento
Recomendaciones Cumplidas	R.08, R.02, R.10, R.11, R.15, R.20, R.22 y R.23	8	66
Recomendaciones No. Aplicables	R.01, R.07, R.09 y R.13	4	34
Totales		12	100

La Paz, 13 de abril de 2018



rvsp



LA PAZ – OFICINA NACIONAL
Tel. / Fax: 2286023
Telf. 2285438, 2129787
Dirección: Av. 20 de octubre, Edificio Torre Azul, piso 14, Z. San Jorge, Esq. Campos

EL ALTO
Oficina Regional
El Alto — DIRNOPLU
Dirección: Zona Villa 16 de julio, Av. Juan Pablo II, Edif. Multicentro EL CEIBO, Piso2 Of. 4A.

TARIJA
Oficina Departamental
Tarija — DIRNOPLU
Telf. 6113446
Dirección: Calle Colón 937, entre Av. Domingo Paz y calle Corrado, edificio Majuf, 2do. Piso, of. 12

SANTA CRUZ
Oficina Departamental
Santa Cruz — DIRNOPLU
Telf. 3111104
Dirección: calle Miguel Rodríguez 96, entre calles Pedro Cortez y Zacarias Salmón, uv 2 El Paraíso

POTOSÍ
Oficina Departamental
Potosí — DIRNOPLU
Telf. 6120813
Dirección: calle Bustillos 1080, entre calles Ayacucho y Frías, Galería c&v ambientes 8 y 9, frente a Casa de la Moneda

COCHABAMBA
Oficina Departamental
Cochabamba — DIRNOPLU
Dirección: calle Ecuador edificio Bethesda 536, entre Lanza y San Martín, Piso 1

ORURO
Oficina Departamental
Oruro — DIRNOPLU
Telf. 5112926
Dirección: calle 6 de Octubre 5939, entre calles Adolfo Mier y Junín, edif. Club Oruro, 2do. Piso, of. 12

SUCRE
Oficina Departamental
Chuquisaca — DIRNOPLU
Telf. 6452868
Dirección: calle Ravelo 250, entre calles Tarapacá y Loa

TRINIDAD
Oficina Departamental
Beni — DIRNOPLU
Dirección: Calle Pedro de la Rocha entre Nicolás Suárez, Centro Comercial Plaza, Oficinas 22 y 23, frente a la plaza principal, lado Banco Ganadero

COBIZA
Oficina Departamental
Pando — DIRNOPLU
Dirección: Av. Bruno Racua entre Calle 9 de Febrero y Calle La Paz, frente al Rectorado UA Plaza Potosí