

**MINISTERIO DE CULTURAS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO**

REFERENCIA.- "Informe de Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emergentes del Informe de Auditoria N° UAI – 04/2011" ejecutada en cumplimiento al Instructivo CI/07/1 "Instructivo para la realización de exámenes específicos de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones" aprobado mediante Resolución CGR-1/010/07, punto 1 donde establece: "*Las Unidades de Auditoria Interna de cada entidad pública deben efectuar exámenes específicos de seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones emergentes de sus propios informes y de los de auditorías externas que se practiquen en dichas entidades*", por tal razón se ha efectuado el seguimiento sobre la implantación de las recomendaciones reportadas en el informe UAI – 004/2011 de la Auditoria Especial de la Restructuración Organizacional y la Nueva Escala Salarial – Gestión.

INFORME.- INFORME N° UAI – S - 03/2012

OBJETIVO.- El objetivo principal de la auditoría es verificar la implantación y cumplimiento de las 8 recomendaciones efectuadas en el informe de Auditoria Especial de la Restructuración Organizacional y la Nueva Escala Salarial – Gestión 2011 realizada el 18 de enero de 2011.

RESULTADOS.- La Unidad de Auditoria Interna emitió el Informe de Auditoria N° N° UAI – S - 03/2012 el 28 de junio de 2012, en el cual se establece que de las 8 recomendaciones emitidas, se tiene las siguientes consideraciones:

Como resultados de la evaluación efectuada, determinamos lo siguiente:

3.1 POA 2011 NO CONTEMPLA LA RESTRUCTURACIÓN ORGANIZACIONAL DE LA PRESENTE GESTIÓN

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida.

3.2 FALTA DE EVALUACIÓN DE DESEMPEÑO A FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO DE CULTURAS, QUE APOYE LA TOMA DE DECISIONES EN LA RESTRUCTURACIÓN DE LA GESTIÓN 2011

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida.

3.3 FALTA DE NOTIFICACIÓN AL SERVIDOR PUBLICO RESPECTO A SU RETIRO POR SU SUPRESIÓN DE PUESTO

Seguimiento, recomendación cumplida.



**MINISTERIO DE CULTURAS
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO**

3.4 ASISTENCIA DE PERSONAL AL MINISTERIO DE CULTURAS SIN MEMORÁNDUM DE ASIGNACIÓN, NI CONTRATO DE SERVICIOS

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida

3.5 DIFERENCIA ENTRE LA PLANILLA DE EVENTUALES EN LA GESTIÓN 2010 CON LO REPORTADO EN EL INFORME TÉCNICO DGAA-UF 0102/2010

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida

3.6 OMISIÓN DE VACACIONES A FUNCIONARIOS NO TOMADOS EN CUENTA EN LA NUEVA RESTRUCTURACIÓN

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida

3.7 INCONSISTENCIA EN EL INFORME TÉCNICO Y EN EL INFORME EMITIDO POR EL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS RESPECTO A LA APROBACIÓN DE LA NUEVA ESCALA SALARIAL PARA LA RESTRUCTURACIÓN ORGANIZACIONAL DEL MINISTERIO DE CULTURAS

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida

3.8 DEFICIENCIAS Y FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE DATOS PERSONALES DE LOS FUNCIONARIOS DEL MINISTERIO DE CULTURAS EN EL BIOMÉTRICO LIGADO A LA RESTRUCTURACIÓN

Seguimiento, recomendación parcialmente cumplida

OBSERVACIONES EMERGENTES DEL SEGUIMIENTO

4.1 OBSERVACIONES EN EL PROCESO DE BAJA DE PERSONAL

RESUMEN

- 1 recomendación implantada
- 7 recomendación implantadas parcialmente
- 1 recomendación emergente del seguimiento

La Paz 28 de junio de 2012


Lic. María Ángela Pardo A.
JEFA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
MINISTERIO DE CULTURAS
Registro - CAULP 2333