

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

Informe: De Auditoría Interna N° MC-UAI-S-03/2019, correspondiente al **PRIMER SEGUIMIENTO A LA IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL INTERNO N° MC-UAI-06/2017, EMERGENTE DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA SOBRE EL PROCESO DE PRODUCCIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE INFORMACIÓN GUBERNAMENTAL Y DE INTERÉS NACIONAL POR MEDIO ESCRITO "PERIÓDICO CAMBIO", AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017**, efectuado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la gestión 2019.

Objetivo: Determinar el cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el Informe de Control Interno N° MC-UAI-06/2017, emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso de producción y distribución de información gubernamental y de interés nacional por medio escrito "Periódico Cambio", al 30 de septiembre de 2017.

Objeto: El objeto del referente, está constituido por el Informe de Control Interno N° MC-UAI-06/2017, emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso de producción y distribución de información gubernamental y de interés nacional por medio escrito "Periódico Cambio", al 30 de septiembre de 2017, los Formatos 1 y 2 de aceptación de recomendaciones y cronograma de implementación y documentos relacionados al cumplimiento o no de las recomendaciones.

Resultados: Sobre la base de los resultados obtenidos del seguimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe de Control Interno N° MC-UAI-06/2017, emergente del Relevamiento de Información Específica sobre el Proceso de producción y distribución de información gubernamental y de interés nacional por medio escrito "Periódico Cambio", al 30 de septiembre de 2017, establecimos que existe el siguiente grado de implantación:

RECOMENDACIONES	No.	%
Cumplidas	2	33%
No cumplidas	4	67%
No Aplicables	-	-
T O T A L	6	100%



A. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

1. Observaciones emergentes de la Inspección Ocular del proceso de impresión del Periódico Cambio. (Observación 2.1.)
2. Baja Ejecución Presupuestaria de Gastos. (Observación 2.6.)

B. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

1. Ausencia de supervisión en el resguardo de los ejemplares devueltos. (Observación 2.2.)
2. Devoluciones en porcentajes superiores al de gestiones anteriores, 35% promedio del total distribuido. (Observación 2.3.)
3. Diferencia en la información sobre los ingresos generados por la Unidad Periódico Cambio entre las Áreas Comercial y Administrativa. (Observación 2.4.)
4. Incremento inusual en las Cuentas por Cobrar de gestiones anteriores de la Unidad Periódico Cambio. (Observación 2.5.)

La Paz, 29 de abril de 2019