



## RESUMEN EJECUTIVO

- Unidad Ejecutora** : Unidad de Auditoría Interna de la Escuela de Jueces del Estado.
- Tipo de Auditoría** : Informe de Seguimiento.
- Informe AI-EJE-OJ N°** : 004/2019 de 07 de Febrero de 2019.
- Referencia** : Seguimiento a recomendaciones formuladas en el informe AI-EJE-OJ N° 003/2018 emergente del Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2017.

### Objetivo

El objetivo del presente trabajo es emitir una opinión independiente, sobre el cumplimiento de la implementación de las recomendaciones efectuadas en el informe AI-EJE-OJ N° 003/2018 emergente del Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2017.

### Objeto:

Fue objeto del examen la documentación relacionada a la implementación de las recomendaciones realizadas en el informe AI-EJE-OJ N° 003/2018 emergente del Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2017.

### Resultado

De la evaluación efectuada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe AI-EJE-OJ N° 003/2018 emergente del Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2017, se estableció lo siguiente:



HALLAZGOS SEGÚN INFORME AI-EJE-OJ N° 003/2018	IMPLANTACION DE RECOMENDACIÓN			Total
	Cumplida	No Cumplida	No Aplicable	
Carpetas del Personal con Documentación Desactualizada y/o Inexistente	X	-	-	1
Retraso en la entrega de los bienes o servicios adquiridos y pago en demasía en la adquisición de servicios.	X	-	-	1
Documentación incompleta de respaldo en los comprobantes contables.	X	-	-	1
Viáticos pagados de manera posterior al viaje realizado.	-	-	X	1
Observaciones a procesos de adquisiciones mediante fondos de caja chica.	-	-	X	1
Incumplimiento al reglamento de fondo rotatorio – caja chica.	X	-	-	1
Viáticos pagados sin la documentación suficiente.	-	-	X	1
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	<b>-</b>	<b>3</b>	<b>7</b>
<b>% DE CUMPLIMIENTO</b>	<b>57.14%</b>	<b>-</b>	<b>42.86</b>	<b>100%</b>