

MINISTERIO DE EDUCACION

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 05/2011
- Correspondiente al examen sobre** : Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones sobre la "Auditoría al Sistema de Organización Administrativa del Ministerio de Educación y Culturas por el periodo comprendido entre 01 de julio de 2007 y el 31 de julio de 2008".
- Por el periodo** : Seguimiento con corte al 30 de junio de 2011.
- Ejecutada en cumplimiento** : De acuerdo al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación correspondiente a la gestión 2011.
- Objetivo del examen** : Verificar, el grado de implantación de las 13 (trece) recomendaciones contenidas en el Informe de la "Auditoría al Sistema de Organización Administrativa del Ministerio de Educación y Culturas por el periodo comprendido entre 01 de julio de 2007 y el 31 de julio de 2008" y verificar que el cumplimiento de las mismas a la fecha se encuentren respaldadas adecuadamente con documentación válida, suficiente y competente.
- Objeto del examen** : Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe UAI INF. AS N° 04/2008 de 03 de diciembre de 2008, la documentación que respalda el diseño, implantación y funcionamiento general del Sistema de Organización Administrativa y toda la documentación obtenida como sustento para evaluar el grado de la implantación de las mismas.

Como resultado del seguimiento realizado, se estableció que la implantación de las recomendaciones fue parcial, habiéndose obtenido los siguientes resultados:

2.1 RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

- 2.1.1 Ausencia de coordinación para realizar el análisis de organización.
- 2.1.2 Deficiencias en la realización del análisis organizacional.
- 2.1.3 Falta de aprobación del Informe Técnico de Análisis Organizacional.
- 2.1.4 Ausencia de la aplicación de la metodología para el Diseño Organizacional.
- 2.1.5 El Organigrama del Ministerio no se encuentra actualizado.

- 2.1.6 Organigrama incompatible con las normas vigentes.
- 2.1.7 Observación en la salvaguarda de la documentación.
- 2.1.8 Difusión del Reglamento Específico del SOA.
- 2.1.9 Falta de procedimientos formales de canales y medios de Comunicación.
- 2.1.10 Carencia de un Plan de Implantación del Diseño Organizacional.

2.2 RECOMENDACIONES PARCIALMENTE IMPLANTADAS

- 2.2.1 Debilidades del Manual de Organización y Funciones.
- 2.2.2 El Ministerio de Educación y Culturas no cuenta con un mecanismo que identifique la calidad de servicios que presta.
- 2.2.3 Ausencia del Manual de Procesos Operativos.

III. CONCLUSIÓN

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF. AE N° 04/2008 relativo a la "Auditoría al Sistema de Organización Administrativa del Ministerio de Educación y Culturas por el periodo comprendido entre 01 de julio de 2007 y el 31 de julio de 2008" y como resultado se concluye que el cumplimiento de la implantación de recomendaciones fue parcial, toda vez que de un total de 13 (trece) recomendaciones emitidas; 10 (diez) fueron implantadas y 3 (tres) fueron implantadas parcialmente, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Implantadas	10	74%
Recomendaciones Parcialmente Implantadas	3	26%
TOTAL	13	100%

La Paz, 02 de diciembre de 2011