

MINISTERIO DE EDUCACION

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 08/2011
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe UAI INF. AE N° 08/2006 "Auditoría Especial sobre Impresión de Material Educativo y su Distribución en las Unidades Educativas, Gestión 2005 – Control Interno".
- Por el periodo** : Seguimiento con corte al 31 de julio 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** : Establecer el grado de implantación de las 5 recomendaciones pendientes de establecidas en el Informe UAI INF. S N° 03/2010 Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe UAI INF. AE N° 08/2006 "Auditoría Especial sobre Impresión de Material Educativo y su Distribución en las Unidades Educativas, Gestión 2005 – Control Interno", y verificar que las mismas a la fecha se hayan cumplido y se encuentren respaldadas adecuadamente con documentación válida, suficiente y competente.
- Objeto del examen** : Constituyen objeto del segundo seguimiento, el Formato II emitido y la documentación de sustento generada para el cumplimiento de las recomendaciones establecidas como parcialmente implantadas y no implantadas en el Informe UAI INF. S N° 03/2010.

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

2.1 RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

- 2.1.1. Retraso en la entrega de materiales educativos.
- 2.1.2. Inconsistencia de registro de cantidades de material educativo entre almacenes CECOLAP y Montevideo.
- 2.1.3. Descargos pendientes desde gestiones anteriores.

2.1.4. Ítems de material educativo sin movimiento.

II. CONCLUSION.

Emergente del primer seguimiento se estableció que de un total de diez (10) recomendaciones emitidas; 4 (cuatro) fueron implantadas, 4 (cuatro) fue implantada parcialmente, 1 (uno) no aplica su implantación y 1 (uno) no fue implantada, resultado que fue reportado en el Informe UAI INF. S N° 03/2010.

Efectuado el segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF. AE N° 08/2006 "Auditoría Especial sobre Impresión de Material Educativo y su Distribución en las Unidades Educativas, Gestión 2005 – Control Interno", se concluye que de un total de 5 recomendaciones pendientes de implantación; fueron implantadas todas las recomendaciones; Un resumen consolidado de estos resultados se detalla a continuación:

RECOMENDACIONES	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	
	Número	%
Recomendaciones Implantadas	9	90%
Recomendaciones No Aplicables	1	10%
TOTAL	10	100%

De acuerdo con los resultados del segundo seguimiento efectuado, se concluye que el Área de Distribución dependiente de la Dirección General de Asuntos Administrativos, cumplió en su integridad con la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 08/2006.

La Paz, 05 de Diciembre de 2011