

MINISTERIO DE EDUCACION

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 16/2011
- Correspondiente al examen sobre** : Primer seguimiento al Informe UAI INF AE N° 07/2009 "Auditoría Especial Sobre la existencia, registro y control de los equipos de computación en la Escuela Superior de Formación de Maestros "Simón Bolívar" de La Paz".
- Por el periodo** : El seguimiento alcanzo la verificación de la implantación de las 9 recomendaciones del informe UAI INF.AE N° 07/2009 de 23 de diciembre 2009, habiéndose aplicado las pruebas y procedimientos de verificación que consideramos necesarias en las circunstancias al 30 de noviembre 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 seguimiento** : Verificar el grado de implantación de las 9 recomendaciones contenidas en el informe UAI INF.AE N° 07/2009 de de 23 de diciembre 2009, a través de la evaluación y determinación del cumplimiento de las actividades realizadas y los plazos comprometidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, el informe de auditoría interna UAI INF.AE N° 07/2009 de de 23 de diciembre 2009, "Auditoría Especial Sobre la existencia, registro y control de los equipos de computación en la Escuela Superior de Formación de Maestros "Simón Bolívar" de La Paz", el cronograma de aceptación y el de implantación (formatos I y II) y toda la documentación y evidencia que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado del seguimiento realizado, se obtuvo los siguientes resultados:

2.1. RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

2.1.1 Falta de entrega de llaves a la Encargada de Bienes y Servicios (R.05)

2.2. RECOMENDACIONES PARCIALMENTE IMPLANTADAS

2.2.1 Deficiencias en la asignación de activos fijos y actas de entrega (R.03)

2.2.2 Deficiencias de registro en el Sistema de Información de Activos Fijos SIAF (R.04)

2.2.3 Inconsistencia entre la información reportada en el SIAF y las existencias físicas (R.06)

2.2.4 Inexistencia de procesadores de computadora (CPU) (R.09)

2.3. RECOMENDACIONES NO IMPLANTADAS

2.3.1 Falta de realización de Inventario de Activos Fijos (R.01)

2.3.2 Inadecuado depósito de equipo de computación (R.02)

2.3.3 Inconsistencia entre la información reportada en el SIAF y las existencias física (R.07)

2.3.4 Registro y control a accesorios y partes de los equipos de computación (R.08)

Conclusión

De acuerdo con los resultados del seguimiento efectuado, se concluye que la Escuela Superior de Formación de Maestro, cumplió parcialmente con la Implantación de las Recomendaciones del Informe de Auditoría UAI INF.AE N° 07/2009, por cuanto de un total de 9 recomendaciones, solo 1 fue implantada, 4 fueron parcialmente implantadas y 4 no fueron implantadas.

La Paz, 19 de enero de 2012