

MINISTERIO DE EDUCACION

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 17/2011
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo seguimiento al Informe UAI INF.AE N° 10/2008 "Auditoría Especial al procedimiento para la emisión de títulos en provisión nacional a egresados de Universidades Privadas".
- Por el periodo** : El seguimiento alcanzo la verificación de la implantación de las 8 recomendaciones establecidas en informe UAI INF. S N° 16/2010, al 30 de junio de 2011, habiéndose aplicado las pruebas y procedimientos de verificación que consideramos necesarias en las circunstancias al 31 de diciembre 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 8 recomendaciones pendientes de implantación establecidas en el informe UAI INF. S N° 16/2010 de 12 de noviembre de 2010, correspondiente al primer seguimiento efectuado al informe UAI INF.AE N° 10/2008 de 28 de junio de 2008, así como el grado de cumplimiento de las actividades y los plazos comprometidos en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, los informes UAI INF.AE N° 10/2008 de 28 de junio de 2008 y UAI INF. S N° 16/2010 de 12 de noviembre de 2010, relativos a la "Auditoría Especial al procedimiento para la emisión de títulos en provisión nacional a egresados de Universidades Privadas" y al primer seguimiento respectivamente, asimismo, el cronograma de implantación (formato II) y la documentación que respalda el cumplimiento de las recomendaciones pendientes de implantación.

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

2.1. RECOMENDACIONES IMPLANTADAS

- 2.1.1 Retraso en la entrega de Títulos en Provisión Nacional (R2.3.9)
- 2.1.2 Títulos en Provisión Nacional emitidos en tiempo mínimo (R2.3.11)
- 2.1.3 Deficiencias en el proceso de emisión de los títulos en provisión nacional (R2.3.12)

2.2. RECOMENDACIONES PARCIALMENTE IMPLANTADAS

- 2.2.1 Inconsistencia de fechas del Título en Provisión Nacional con el Informe Técnico, Legal y resolución Ministerial (R2.3.1)
- 2.2.2 Inexistencia de normativa para la carga horaria de programas complementarios en Universidades Privadas (R2.3.3)
- 2.2.3 Inexistencia de Manual de Funciones y/o Instructivos (R2.3.8)
- 2.2.4 Inexistencia de análisis técnico que establezca el costo de los valores universitarios (R2.3.10)

2.3. RECOMENDACION NO APLICABLE

- 2.3.1 Documentación faltante en files para la emisión de títulos en provisión nacional a egresados de Universidades Privadas (R2.3.6)

Conclusión

De acuerdo con los resultados del segundo seguimiento efectuado, se concluye que el Ministerio de Educación, cumplió parcialmente con la Implantación de las Recomendaciones pendientes establecidas en el Informe de Auditoría UAI INF. S N° 16/2010, por cuanto a la fecha existen todavía 4 recomendaciones parcialmente implantadas.

La Paz, 30 de enero de 2012