

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 23/2013
- Correspondiente al examen sobre** : Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE N° 09/2011 "Auditoría Especial sobre la administración, Registro y Control de Títulos Valores (TPN) de las Gestiones 2008 y 2009".
- Por el periodo** : El seguimiento alcanzo la verificación del cumplimiento de las 3 recomendaciones del informe UAI INF. AE N° 09/2011 de 28 de noviembre de 2012, habiéndose aplicado las pruebas y procedimientos de verificación que consideramos necesarias en las circunstancias al 30 de septiembre de 2013.
- Ejecutada en cumplimiento** : En el marco del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobado para la gestión 2013.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar el grado de cumplimiento de las 3 recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE N° 09/2011 28 de noviembre de 2012, 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° 09/2011 de 28 de noviembre de 2012, "Auditoría Especial sobre la administración, Registro y Control de Títulos Valores (TPN) de las Gestiones 2008 y 2009", el cronograma de aceptación de recomendaciones y el de implantación de recomendaciones (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 CUMPLIDAS

- 2.1.1. Reposición por la baja de 76 cartones de título profesional por inutilización (R.01)
- 2.1.2. Falta de informes periódicos, sobre la baja y reposición de títulos profesionales (R.02)

2.2. RECOMENDACIÓN NO CUMPLIDA

- 2.2.1. Deficiencias en el respaldo por la entrega de cartones de títulos profesionales (R.03)

CONCLUSIÓN.

Como resultado de la evaluación realizada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE N° 09/2011, descritos en el acápite anterior, se concluye lo siguiente:

RECOMENDACIONES	NUMERO	%
Cumplidas	2	67%
No cumplidas	1	33%
No aplicable	0	0%
TOTAL	3	100%

De acuerdo con los resultados del seguimiento efectuado, se concluye que la Unidad de Títulos Profesionales, cumplió parcialmente con la Implantación de las Recomendaciones del Informe de Auditoría UAI INF. AE N° 09/2011, por cuanto de un total de 3 recomendaciones, 2 fueron cumplidas y 1 no fue cumplida.

La Paz, 29 de octubre de 2013