

MINISTERIO DE EDUCACION

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 04/2013
- Correspondiente al examen sobre** : Primer seguimiento al Informe UAI INF AE N° 05/2011 " Auditoría Especial a los procesos de adquisición de bienes y contratación de servicios requeridos por la Dirección General de Educación Primaria – Gestión 2010".
- Por el periodo** : El seguimiento alcanzo la verificación del cumplimiento de las 3 recomendaciones del informe UAI INF. AE N° 05/2011 de 25 de octubre de 2011, habiéndose aplicado las pruebas y procedimientos de verificación que consideramos necesarias en las circunstancias al 30 de abril de 2013.
- Ejecutada en cumplimiento** : De acuerdo al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación correspondiente a la gestión 2013.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar el grado de implantación de las 3 recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE N° 05/2011 de 25 de octubre 2011, 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° 05/2011 de 9 de noviembre 2010, "Auditoría Especial a los procesos de adquisición de bienes y contratación de servicios requeridos por la Dirección General de Educación Primaria – Gestión 2010", 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.

CONCLUSIÓN.

Como resultado de la evaluación realizada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE N° 05/2011, descritos en el acápite anterior, se concluye lo siguiente:

| RECOMENDACIONES | NUMERO | % |
|------------------------|---------------|-------------|
| Cumplidas | 2 | 67% |
| No cumplida | 1 | 33% |
| TOTAL | 3 | 100% |

De acuerdo con los resultados del seguimiento efectuado, se concluye que el Ministerio de Educación, cumplió parcialmente con la Implantación de las Recomendaciones del Informe de Auditoría UAI INF. AE N° 05/2011, por cuanto de un total de 3 recomendaciones, 2 fueron cumplidas y 1 no fue cumplida.

La Paz, 04 de junio de 2013