

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 13/2014
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo 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 alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de la recomendación pendiente de cumplimiento contenida en el informe UAI INF S. N° 04/2013 de 4 de junio de 2013, trabajo que fue realizado de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental (NAG) numeral 219 y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo, considerando el periodo establecido en el cronograma de implantación de recomendaciones y las operaciones recientes realizadas por la Unidad de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional dependiente de la Dirección General de Asuntos Administrativos del Ministerio de Educación.
- Ejecutada en cumplimiento** : En el marco del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna aprobado para la gestión 2014.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar, el grado de cumplimiento de la única recomendación pendiente contenida en el informe UAI INF. S. N° 04/2013 del 04/06/2013, correspondiente al primer seguimiento del 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" de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por la Dirección General de Asuntos Administrativos.

Objeto del seguimiento

: Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe UAI INF AE N° 05/2011 de 25 de noviembre de 2011 "Auditoría Especial a los procesos de adquisición de bienes y contratación de servicios requeridos por la Dirección General de Educación Primaria – gestión 2010", el informe UAI INF. S. N° 04/2013 de 4 de junio de 2013 que corresponde al primer seguimiento realizado, los cronogramas de implantación de recomendaciones, la documentación de respaldo y toda la documentación obtenida como sustento para evaluar el grado de cumplimiento de las mismas.

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

2.1. RECOMENDACIÓN CUMPLIDA

2.1.1. Deficiencias en el registro de los formularios 200 y 500 en el SICOES (R.01)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el segundo Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones del 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" y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento de la recomendación que quedo pendiente de cumplimiento fue satisfactoria, toda vez se cumplió con la recomendación, resultados que se resumen a continuación:

RECOMENDACIONES	RESULTADOS DE LOS SEGUIMIENTOS			
	1er Seguim	2do Seguim	Final	%
Recomendaciones Cumplidas	2	1	3	100%
Recomendaciones No Cumplidas	1	0	0	0%
Recomendaciones No Aplicables	0	0	0	0%
TOTAL	3	1	0	100%

La Paz, 28 de julio de 2014