



MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 04/2016
- Correspondiente al examen sobre** : Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF. AE N° 06/2014 relativo a la “Auditoría Especial sobre la Emisión de Certificados por los Cursos de Capacitación a cargo de la UNEFCO La Paz – Gestión 2013”.
- Por el período** : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de las 9 recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF. AE N° 06/2014, trabajo que se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo, considerando el periodo establecido en el cronograma de implantación de recomendaciones, con corte al 30 de marzo de 2016.
- Ejecutada en cumplimiento** : En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación correspondiente a la gestión 2016.
- Objetivo del examen** : Verificar, el grado de implantación de las 9 (nueve) recomendaciones contenidas en el Informe de la “Auditoría Especial sobre la Emisión de Certificados por los Cursos de Capacitación a cargo de la UNEFCO La Paz – Gestión 2013” y verificar que el cumplimiento de las mismas, a la fecha se encuentre respaldado adecuadamente con documentación válida, suficiente y competente.
- Objeto del examen** : Constituyen objeto del presente seguimiento, el Formato I y II emitido y la documentación de sustento generada para el cumplimiento de la recomendación establecida en el Informe UAI INF. AE N° 06/2014 de 02 de junio de 2014.

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

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- Deficiencias en el proceso de inscripción a cursos (R.01)
- Deficiencias en la presentación de informes de planificación de los cursos de capacitación (R.02)
- Sesiones presenciales de cursos menores a 10 horas reloj (R.03)





Participantes que no cancelaron matrícula de inscripción (R.04)
Deficiencias en la administración y control de los certificados reportados como inutilizados (R.06)
Deficiencias en el archivo de cuestionarios de evaluación (R.09)

RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

Entrega de certificados a participantes que no cumplieron con el programa de capacitación de cada curso (R.05)
Certificados entregados a personas que no se encuentran en registros académicos (R.07)
Participantes de cursos que no son maestros/as del SEP (R.08)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe UAI INF AE N° 06/2014 respecto a la "Auditoría Especial sobre la Emisión de Certificados por los Cursos de Capacitación a cargo de la UNEFCO La Paz – Gestión 2013" y como resultado se concluye que el cumplimiento de la implantación de recomendaciones fue parcial, toda vez que de un total de nueve (9) recomendaciones emitidas, 6 (seis) recomendaciones fueron cumplidas y 3 (tres) recomendaciones no fueron cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	6	67%
Recomendaciones No Cumplidas	3	33%
TOTAL	9	100%

La Paz, 15 de abril de 2016

MZU/gds.
c.c.Arch.

