



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Moromboeguasu Jeroata
Yachay Kamachina
Yaticha Kamana

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF CI N° 05/2017
- Correspondiente al examen sobre** : "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de información Específica al Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela Superior de Formación de Maestros Técnico Humanístico El Alto – Gestión 2015 y rezagados 2016".
- Por el período** : El examen fue realizado de conformidad a las Normas de Auditoría Gubernamental y la cobertura alcanzó al Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela Superior de Formación de Maestros Técnico Humanístico de El Alto – Gestión 2015 y rezagados 2016, documentación que fue proporcionada por la Dirección Académica de la Escuela Superior de Formación de Maestros Técnico Humanístico de El Alto.
- Ejecutada en cumplimiento** : Labor que fue realizada como parte de las actividades programadas en el Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación correspondiente a la gestión 2017.
- Objetivo del examen** : Expresar y poner en conocimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva del Ministerio de Educación las observaciones de control interno, emergente de los resultados del "Relevamiento de información Específica al Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela Superior de Formación de Maestros Técnico Humanístico de El Alto – Gestión 2015 y rezagados 2016" en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental – NAG 217.03 y el "Instructivo para la Formulación del POA – 2017 y Emisión del Informe Anual de Actividades 2016 de las Unidades de Auditoría Interna" emitido por la Contraloría General del Estado.
- Objeto del examen** : Constituyen objeto del presente relevamiento, los resultados del Relevamiento de Información Específica expresadas en el informe UAI INF INT N° 018/2017 de fecha 27/07/2017, todos los documentos del Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela Superior de Formación de Maestros Técnico Humanístico de El Alto – Gestión 2015 y rezagados 2016 desde el momento de la admisión, cumplimiento de la malla curricular hasta la defensa de grado de los estudiantes, la normativa específica relacionada con el compendio de normas de las ESFM y





Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Moromboegwasu Jeroata
Yachay Kamachina
Yaticha Kamana

toda otra información complementaria recopilada al respecto.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 3.1. Inconsistencia en notas asignadas en Historial Académico Vs el Acta de Proceso de evaluación del Trabajo de Grado
- 3.2. Deficiencias en las actas de socialización del trabajo de grado
- 3.3. Deficiencias en la emisión de certificados de notas

CONCLUSIÓN.

Emergente de nuestra evaluación, la Escuela Superior de Formación de Maestros de Técnico Humanístico de El Alto, dependiente de la Dirección General de Formación, no obstante no presenta riesgos como para realizar una auditoría especial con indicios de responsabilidad por la función pública, no cuenta con un adecuado control sobre el proceso administrativo de titulación de la Escuela Superior de Formación de Maestros Técnico Humanístico de El Alto, aspecto por el cual se establecieron recomendaciones de control interno que consideramos importantes para mejorar y fortalecer los procedimientos de control interno.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.

La Paz, 27 de julio de 2017

MZU/gds.
c.c. Arch.

