



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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF CI N° 06/2017
- Correspondiente al examen sobre** : "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico sobre la entrega de tractores y equipos complementarios a Institutos Técnicos, tecnológicos en la gestión 2008".
- Por el período** : El examen fue realizado de conformidad a las Normas de Auditoría Gubernamental 2017 y la cobertura alcanzó consideró la contratación y entrega de tractores y equipos complementario realizadas en la gestión 2008 a los Institutos Técnicos, Tecnológicos.
- 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 los hallazgos de control interno emergentes del "Relevamiento de Información Específica sobre la entrega de tractores y equipos complementarios a Institutos Técnicos, tecnológicos en la gestión 2008" en marco lo establecido por 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 Autoría Interna" emitido por la Contraloría General del Estado.
- Objeto el examen** : Constituyen objeto del presente informe, los resultados del Relevamiento de Información Específico expresados en el informe UAI INF INT N° 35/2017 de fecha 30/11/2017, los documentos del proceso de contratación y distribución de los tractores y equipos complementarios a Institutos Técnicos, y toda otra información complementaria recopilada para el efecto.





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

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

- 3.1. Falta del perfeccionamiento de transferencia a Título Gratuito
- 3.2. Equipos bajo la custodia de un Gobierno Municipal y no un Instituto Técnico

CONCLUSIÓN.

De acuerdo a lo anteriormente expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio efectuó el Relevamiento de Información Específico sobre la entrega de tractores y equipos complementarios a Institutos Técnicos, tecnológicos en la gestión 2008, y por el cual se establecieron observaciones de control interno vigentes a la fecha y que deberán ser atendidas de forma prioritaria por la Dirección General de Asuntos Jurídicos y Dirección General de Educación Superior Técnica, Tecnológica, Lingüística y Artística.

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

La Paz, 1 de diciembre de 2017

MZU/gds.
c.c. Arch.

