



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° 07/2017
- Correspondiente al examen sobre** : "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico Ampliado sobre los Gastos del Proyecto: Desarrollo de la Transformación Curricular y Gestión Institucional del SEP", para su consideración y fines consiguientes.
- Por el período** : El examen fue realizado de conformidad a las Normas de Auditoría Gubernamental 217 y la cobertura consideró la ejecución presupuestaria de gastos del programa Transformación Curricular por las gestiones 2016 y a junio 2017.
- 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 resultados del "Relevamiento de Información Específico Ampliado sobre los Gastos del Proyecto: Desarrollo de la Transformación Curricular y Gestión Institucional del SEP" 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 expresadas en el informe UAI INF INT N° 043/2017 de fecha 29/09/2017, los documentos relacionados a la ejecución presupuestaria de gastos como: comprobantes de gastos, procesos de contratación y toda otra información complementaria recopilada para el efecto.

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

- 3.1. Equipamiento transferido no registrado en las Entidades Territoriales Autónomas





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

3.2. Diferencias en el registro por Donaciones en especie

CONCLUSIÓN.

De acuerdo a lo anteriormente expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio efectuó el Relevamiento de Información Específico Ampliado sobre los Gastos del Proyecto: Desarrollo de la Transformación Curricular y Gestión Institucional del SEP, 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 Educación de Adultos, Unidad Financiera y Área de Activos Fijos.

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

La Paz, 21 de noviembre de 2017

MZU/gds.
c.c. Arch.

