



MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 02/2017
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AS N° 02/2014 "Auditoría al Sistema de Personal (SAP) del Ministerio de Educación".
- Por el periodo** : El alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de la única recomendación establecida como pendiente en el informe UAI INF S N° 05/2016 de 23 de mayo de 2016, 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.
- Ejecutada en cumplimiento** : En el marco del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado para la gestión 2017.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar, el grado de cumplimiento de la única recomendación pendiente de cumplimiento establecida en el informe UAI INF S N° 05/2016 de 23 de mayo de 2016, que corresponde al primer seguimiento del informe UAI INF AS N° 02/2014 de 19 de diciembre de 2014, de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por la Unidad de Recursos Humanos y Desarrollo Organizacional.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, los informes UAI INF AS N° 02/2014 de 19 de diciembre de 2014 y UAI INF S N° 05/2016 de 23 de mayo de 2016, relativos a la "Auditoría al Sistema de Personal (SAP) del Ministerio de Educación" y al primer



seguimiento respectivamente, así como 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 obtuvieron los siguientes resultados:

2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1. Deficiencia en la Asignación de ítems de funcionarios de carrera (R.01)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el Segundo Seguimiento de las recomendaciones pendientes de cumplimiento del Informe UAI INF AS N° 02/2014 "Auditoria al Sistema de Personal (SAP) del Ministerio de Educación" y como resultado se concluye que el cumplimiento de la implantación de recomendaciones fue satisfactorio, toda vez que fue calificada como cumplida la única recomendación pendiente de cumplimiento, resultados que se resumen a continuación:

Recomendaciones	RESULTADOS DE LOS SEGUIMIENTOS			
	1er Seguim	2do Seguim	Final	%
Recomendaciones Cumplidas	3	1	4	100%
Recomendaciones No Cumplidas	1	0	0	0%
TOTAL	4	1	4	100%

La Paz, 26 de abril de 2017

MZU/gds.
c.c.Arch.

