

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N°	:	UAI INF S N° 09/2017
Correspondiente al examen sobre	:	Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF AE N° 03/2016, respecto a la "Auditoría Especial de Gastos a la Escuela Superior de Formación de Maestros Tecnológico Humanístico El Alto, correspondiente a la gestión 2014".
Por el periodo	:	El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el grado de implantación de las 3 recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 03/2016, trabajo que se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo al 31 de agosto de 2017.
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 implantación de las 3 (tres) recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 03/2016, respecto a la "Auditoría Especial de Gastos a la Escuela Superior de Formación de Maestros Tecnológico Humanístico El Alto, correspondiente a la gestión 2014", de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por la Dirección General de Planificación.
Objeto del seguimiento	:	Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe UAI INF AE N° 03/2016 de 26 de julio de 2016, los formatos I y II, toda la documentación de respaldo respecto a la implantación de las recomendaciones y su correspondencia con el cronograma de implantación de las recomendaciones como sustento para evaluar el grado de la implantación de las mismas.

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

2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1 Designación inadecuada de la Comisión de Recepción (R.01)
- 2.1.2 Deficiencias en el manejo de Caja Chica (R.02)
- 2.1 Deficiencias en documentación de respaldo (R.03)

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° 03/2016, respecto a la "Auditoría Especial de Gastos a la Escuela Superior de Formación de Maestros Tecnológico Humanístico El Alto, correspondiente a la gestión 2014" y como resultado se concluye que las recomendaciones fueron cumplidas en su integridad, toda vez que las 3 (tres) recomendaciones emitidas fueron cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	3	100%
Recomendaciones No Cumplidas	0	0%
TOTAL	3	100%

La Paz, 8 de septiembre de 2017

MZU/gds.
c.c.Arch.