



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 S N° 11/2017
Correspondiente al examen sobre	:	Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF AE N° 11/2015, respecto a la "Auditoría Especial de Contratación de Facilitadores para el Programa de Formación Complementaria para Maestras y Maestros en Ejercicio (PROFOCOM) por la 1ra Fase de Licenciatura".
Por el periodo	:	El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el grado de implantación de las 11 recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 11/2015, 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 julio 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 11 (once) recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 11/2015, respecto a la "Auditoría Especial de Contratación de Facilitadores para el Programa de Formación Complementaria para Maestras y Maestros en Ejercicio (PROFOCOM) por la 1ra Fase de Licenciatura", de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por el Viceministerio de Ciencia y Tecnología.
Objeto del seguimiento	:	Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe UAI INF AE N° 11/2015 de 17 de diciembre de 2015, 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

la revolución educativa AVANZA

de las mismas.

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

2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1 Deficiencias en la documentación de respaldo de los facilitadores con respecto a las Planillas de Asistencia (R.01)
- 2.1.2 Realización de sesiones posteriores al informe final (R.02)
- 2.1.3 Informes sin visto bueno del Director Académico (R.05)
- 2.1.4 Falta de uniformidad en firma de Registros académicos (R.06)
- 2.1.5 Sesiones presenciales llevadas a cabo en días hábiles (R.07)
- 2.1.6 Realización de "Sesión presencial Teórico Metodológica" de 8 hrs a 2 grupos en el mismo día (R.11)

2.2. RECOMENDACIÓN NO CUMPLIDA

- 2.2.1 Plazos no establecidos para la presentación del informe de conformidad (R.03)
- 2.2.2 Multas no cobradas por presentación de informes finales (R.04)
- 2.2.3 Deficiencias en la suscripción de las ordenes de servicio (R.08)
- 2.2.4 Pagos en demasía (R.09)
- 2.2.5 Informe final sin sello de recepción (R.10)

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° 11/2015, respecto a la "Auditoría Especial de Contratación de Facilitadores para el Programa de Formación Complementaria para Maestras y Maestros en Ejercicio (PROFOCOM) por la 1ra Fase de Licenciatura" y como resultado se concluye que no se cumplió con la implementación de las recomendaciones, toda vez que de un total de once (11) recomendaciones emitidas; 6 (seis) fueron cumplidas y 5 (cinco) no fueron cumplidos, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	6	55%
Recomendaciones No Cumplidas	5	45%
TOTAL	11	100%

La Paz, 19 de septiembre de 2017

MZU/gds.
c.c.Arch.