



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

## MINISTERIO DE EDUCACIÓN

### RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 22/2017
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo Seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe UAI INF AE N° 09/2014, respecto a la "Auditoria Especial a la Dotación de Computadoras Portátiles a Maestras y Maestros del Magisterio Fiscal (Proyecto Una Computadora por Docente)".
- Por el periodo** : El seguimiento a la implantación de recomendaciones fue realizado de conformidad a las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG), habiéndose considerado el cronograma de implantación de recomendaciones emitido por el Viceministerio de Ciencia y Tecnología y aplicado las pruebas de auditoría que se consideraron necesarias en las circunstancias al 31 de octubre 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 4 (cuatro) recomendaciones pendientes de cumplimiento registradas en el Informe UAI INF. S N° 11/2016 emergentes del Informe UAI INF AE N° 09/2014, respecto a la "Auditoria Especial a la Dotación de Computadoras Portátiles a Maestras y Maestros del Magisterio Fiscal (Proyecto Una Computadora por Docente)", de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por el Viceministerio de Ciencia y Tecnología.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del segundo seguimiento, el Informe de Auditoría UAI INF. S N° 11/2016, el Formato II emitido y toda la documentación de sustento generada para el cumplimiento de las recomendaciones establecidas como no implantadas.





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

## 2.1. RECOMENDACIÓN CUMPLIDAS

- 2.1.1 Inconsistencia en la entrega de computadoras portátiles (R.06)

## 2.2. RECOMENDACIÓN NO CUMPLIDA

- 2.2.1 Deficiencias en la codificación de las computadoras portátiles (R.01)  
2.2.2 Deficiencias respecto a la documentación de respaldo sobre computadoras portátiles existentes en diferentes instancias (R.04)  
2.2.3 Equipos de computación con fallas técnicas que hasta la fecha no fueron subsanados por el proveedor (R.05)

## CONCLUSIÓN.

Emergente del primer seguimiento se estableció que de un total de seis (6) recomendaciones emitidas; 2 (dos) fueron cumplidas y 4 (cuatro) no fueron cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones Cumplidas	2	33%
Recomendaciones No Cumplidas	4	67%
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>100%</b>

Efectuado el segundo seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF. AE N° 09/2014 relativo a la "Auditoria Especial a la Dotación de Computadoras Portátiles a Maestras y Maestros del Magisterio Fiscal (Proyecto Una Computadora por Docente)", se concluye que de un total de 4 recomendaciones pendientes de cumplimiento; una (1) fue cumplida y tres (3) no fueron cumplidas; un resumen consolidado de estos resultados se detalla a continuación:

RECOMENDACIONES	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO			
	Primer Seguim.	Segundo Seguim.	Total	%
Recomendaciones Cumplidas	2	1	3	50%
Recomendaciones No Cumplidas	4	3	3	50%
<b>TOTAL</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>6</b>	<b>100%</b>

La Paz, 7 de diciembre de 2017