



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° 26/2017
- Correspondiente al examen sobre** : Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones del Informe UAI INF AE N° 06/2015, respecto a la "Auditoría Especial a la Adquisición y Distribución de 1.500 libros del Autor Felix Patzi Paco 2007".
- Por el periodo** : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el grado de implantación de las 2 recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 06/2015, trabajo que se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo al 30 de noviembre 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 2 (dos) recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 06/2015, respecto a la "Auditoría Especial a la Adquisición y Distribución de 1.500 libros del Autor Felix Patzi Paco 2007", de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por las autoridades del Ministerio de Educación.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe UAI INF AE N° 06/2015 de 18 de noviembre 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 de las mismas.





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

2.1. RECOMENDACIONES NO CUMPLIDAS

- 2.1.1 Proceso de Distribución de Libros (R.01)
- 2.1.2 Libros Faltantes (R.02)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el "Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones al Informe UAI INF AE N° 06/2015, respecto a la "Auditoría Especial a la Adquisición y Distribución de 1.500 libros del Autor Felix Patzi Paco 2007" y como resultado se concluye que no se cumplió con la implementación de recomendaciones, toda vez que las dos (2) no fueron cumplidos, resultados que se resumen a continuación:

Resultados del Seguimiento	Número	Porcentaje
Recomendaciones No Cumplidas	2	100%
TOTAL	2	100%

La Paz, 13 de diciembre de 2017

MZU/gds.
c.c.Arch.