



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° 21/2018
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo seguimiento al cumplimiento 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 cinco (5) recomendaciones establecidos como pendientes de cumplimiento en el informe UAI INF S N° 11/2017 de 19 de septiembre de 2017, 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 2018.
- Ejecutada en cumplimiento** : En el marco del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado para la gestión 2018.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar, el grado de implantación de las 5 (cinco) 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 Educación Superior y Formación Profesional.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, los Informes UAI INF AE N° 11/2015 de 17 de diciembre de 2015 y UAI INF S N° 11/2017 de 19 de septiembre de 2017 así como los formatos I y II y 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:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

Multas no cobradas por presentación de informes finales (R.04)
Pagos en demasía (R.09)

RECOMENDACIONES NO APLICABLES

Deficiencias en la suscripción de las Ordenes de servicio (R.08)
Informe final sin sello de recepción (R.10)
Plazos no establecidos para la presentación del informe de conformidad (R.03)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el Segundo 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 el cumplimiento de la implantación de recomendaciones fue satisfactorio, toda vez que de un total de cinco (5) recomendaciones pendiente de cumplimiento; dos (2) fueron calificadas como cumplidas y tres (3) como no aplicables, resultados que se resumen a continuación:

Recomendaciones	Resultado de los Seguimientos			
	1er	2do	Final	%
Recomendaciones Cumplidas	6	2	8	73%
Recomendaciones No Cumplidas	5	0	0	0%
Recomendaciones no Aplicables	0	3	3	27%
TOTAL	11	5	11	100%

La Paz, 5 de diciembre de 2018