



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° 10/2018
- Correspondiente al examen sobre** : Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe KPMG/0651/2017 "Informe de Auditoría Externa al proyecto Apoyo a la Educación Secundaria Comunitaria Productiva Financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) a través del Contrato de Préstamo BID 2828/BL-BO – Gestión 2016", proyecto que es ejecutado por el Viceministerio de Educación Regular dependiente del Ministerio de Educación.
- Por el periodo** : El alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de las cuatro recomendación contenida en el informe de Auditoría Externa KPMG/0651/2017 del 28 de abril de 2017, trabajo que fue realizado de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental (NAG) numeral 219 y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo, considerando el periodo establecido en el cronograma de implantación de recomendaciones y las operaciones recientes realizadas por la Unidad de Gestión del Programa UGP - ESCP.
- 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 cumplimiento de las cuatro (4) recomendaciones correspondientes al Ministerio de Educación, emergentes de las acciones realizadas por el Viceministerio de Educación Regular y la Unidad de Gestión del Programa UGP – ESCP, respecto a las recomendaciones contenidas en el Informe Informe de Auditoría Externa al proyecto "Apoyo a la Educación Secundaria Comunitaria Productiva Financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) a través del Contrato de Préstamo BID 2828/BL-BO ejecutado por el Viceministerio de Educación Regular dependiente del Ministerio de



Educación" gestión 2016, en el marco del cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por la Unidad de Gestión del Programa UGP – ESCP.

Objeto del seguimiento

: Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe de Auditoría Externa KPMG/0651/2017 del 28 de abril de 2017 que corresponde al informe de control interno, los cronogramas de implantación de recomendaciones, la documentación de respaldo y toda la documentación obtenida como sustento para evaluar el grado de cumplimiento de la misma.

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

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- 2.1.1. Plan de adquisiciones SEPA no actualizado (R.01)
- 2.1.2. Inconsistencia en la solicitud de proceso de contratación (R.02)
- 2.1.3. Proceso de contratación con documentación incompleta (R.03)
- 2.1.4. Pago sin acta de entrega o documento de custodia (R.04)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el primer Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones del Informe KPMG/0651/2017 "Informe de Auditoría Externa al proyecto "Apoyo a la Educación Secundaria Comunitaria Productiva Financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) a través del Contrato de Préstamo BID 2828/BL-BO ejecutado por el Viceministerio de Educación Regular dependiente del Ministerio de Educación" gestión 2016" y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento de recomendaciones fue satisfactorio, toda vez que las cuatro (4) recomendaciones emitidas para cumplimiento del ministerio de Educación, todas fueron calificadas como cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

RECOMENDACIONES	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	
	1er Seg	%
Recomendaciones Cumplidas	4	100%
Recomendaciones No Cumplidas	0	0%
TOTAL	4	100%

La Paz, 10 de julio de 2018

MZU/gds.
c.c.Arch.

