



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° 07/2018
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE N° 04/2015 "Auditoría Especial a los Procesos de Contratación Directa de medios de comunicación efectuados por la Unida de Comunicación social del Ministerio de Educación – gestión 2014".
- Por el periodo** : El alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de las dos (2) recomendaciones establecidas como pendientes en el informe UAI INF S N° 04/2017 de 18 de mayo 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 Comunicación Social por la contratación Directa de Medios de Comunicación.
- 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 dos (2) recomendaciones pendientes de cumplimiento establecida en el informe UAI INF S N° 04/2017 de 18 de mayo de 2017, que corresponde al primer seguimiento del informe UAI INF AE N° 04/2015 de 30 de septiembre de 2015, de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por la Unidad de Comunicación Social.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, los informes UAI INF AE N° 04/2015 de 30 de septiembre de 2015 y UAI INF S N° 04/2017 de 18 de mayo de 2017, relativos a la "Auditoría Especial a los Procesos de Contratación Directa de medios de comunicación



efectuados por la Unidad de Comunicación social del Ministerio de Educación – gestión 2014” y al primer seguimiento respectivamente, así como los cronogramas de implantación de recomendaciones, la documentación de respaldo y toda la documentación obtenida como sustento para evaluar el grado de cumplimiento de las mismas.

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

2.1. RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

Retraso en la publicación de los formularios 400 y 500 en el SICOES (R.02)

2.2. RECOMENDACION NO APLICABLE

Falta de reglamentación en contrataciones de medios de comunicación (R.05)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el Segundo Seguimiento de las recomendaciones pendientes de cumplimiento del Informe UAI INF AE N° 04/2015 "Auditoría Especial a los Procesos de Contratación Directa de medios de comunicación efectuados por la Unidad de Comunicación Social del Ministerio de Educación – gestión 2014” y como resultado se concluye que el cumplimiento de la implantación de recomendaciones fue satisfactoria, toda vez que de las dos (2) recomendaciones pendientes de cumplimiento, una (1) fue calificada como cumplida y la otra fue calificada como no aplicable, resultados que se resumen a continuación:

Recomendaciones	RESULTADOS DE LOS SEGUIMIENTOS			
	1er Seguim	2do Seguim	Final	%
Recomendaciones Cumplidas	3	1	4	80%
Recomendaciones No Cumplidas	2	0	0	0%
Recomendación No Aplicable	0	1	1	20%
TOTAL	5	2	5	100%

La Paz, 13 de junio de 2018