

**DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION COCHABAMBA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría Interna No **12(SEG./1)/2018**, correspondiente al **1ER SEGUIMIENTO A LA AUDITORIA DE LOS PROCESOS DE COMPULSA A ITEMS DEL MAGISTERIO FISCAL EFECTUADOS EN LE GESTION 2017-2016 UAI INF, 16/2017 UAI. INF. 12(SEG./1)/2018**

El objetivo del examen está constituido por la información y documentación relativa al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en la auditoria **DE LOS PROCESOS DE COMPULSA A ITEMS DEL MAGISTERIO FISCAL EFECTUADOS EN LA GESTION 2017-2016 UAI INF, 16/2017 Y SEGUIMIENTO UAI. INF. 12(SEG./1)/2018** y comprende:

- Resolución CGR 1/10/97
- Documentos que respaldan el cumplimiento de las 10 recomendaciones
- Otra documentación relacionada con la auditoria.

Como resultado del examen realizado se identificaron que de las 6 recomendaciones emitidas en el informe UAI INF 16/2017 Y SEGUIMIENTO UAI. INF. 12(SEG./1)/2018 se subsanaron las 6.

**RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

- 3.1.- Maestros que se inscriben a compulsas y no se presentan**
- 3.2.- Formulario de compulsas sobreescritas y con enmiendas.**
- 3.3.- No se adjunta la hoja de compulsa ni la 2da convocatoria para el ganador o asignado.**
- 3.4.- No existe un informe final de la compulsa**
- 3.5.- Falta firma del representante de educación del ministerio**
- 3.6.- Documentación de respaldo insuficiente (los memorándums emitidos a los ganadores no fueron presentados o adjuntados)**

**Conclusión:** Como resultado de la auditoria, se establecieron que las deficiencias de control interno fueron subsanadas las seis observaciones, lo que contribuye al 100% del fortalecimiento del control interno en la entidad.

Cochabamba, 12 de Diciembre de 2018

Mgr. MERY FERNANDEZ VEGA  
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA  
DDE. COCHABAMBA  
CDA 098/29 CAUB 5453