



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° 02/2019
- Correspondiente al examen sobre** : Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE N° 01/2018 respecto a la "Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor públicos en el Ministerio de Educación."
- Por el periodo** : El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de las tres (3) recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 01/2018, trabajo que se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental y cubrió la revisión de evidencia de la documentación de respaldo al 15 de febrero de 2019.
- Ejecutada en cumplimiento** : En el marco del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, aprobado para la gestión 2019.
- Objetivo del seguimiento** : Verificar, el grado de cumplimiento de las tres (3) recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 01/2018 relativo a la "Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor públicos en el Ministerio de Educación" de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por las unidades auditadas.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, el Informe de Auditoría UAI INF AE N° 01/2018 29 de mayo de 2018, 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.





Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Moromboeguasu Jeroata
Yachay Kamachina
Yaticha Kamana

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

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

Falta de marcado de salida y/o retorno por comisiones locales y particulares (R.01)
Justificaciones presentadas de forma posterior a los 5 días hábiles permitidos. (R.02)
Solvencias Institucionales no presentadas por funcionarios pasivos (R.03)

CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto, la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, realizó el primer Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones del Informe UAI INF AE N° 001/2018 la "Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor públicos en el Ministerio de Educación" y como resultado se concluye que las tres (3) recomendaciones fueron cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

RECOMENDACIONES EMITIDAS	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO	
	1er Seg	%
Recomendaciones Cumplidas	3	100%
Recomendaciones No Cumplidas	0	0%
TOTAL	3	100%

La Paz, 26 de febrero de 2019

MZU/gds.
c.c.Arch.

