



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

MINISTERIO DE EDUCACIÓN

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : UAI INF S N° 04/2019
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo Seguimiento al cumplimiento de Recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE N° 09/2015 sobre la "Auditoría Especial a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios efectuados por el Equipo de Información Educativa (EIE) dependiente de la Dirección General de Planificación – Ministerio de Educación"
- Por el periodo** : El alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de la única recomendación establecida como pendiente de cumplimiento en el informe UAI INF S N° 34/2017 de 27 de diciembre 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 Sistemas dependiente de la Dirección General de Planificación
- 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 la única recomendación pendiente de cumplimiento establecida en el informe UAI INF S N° 34/2017 de 27 de diciembre de 2017, que corresponde al primer seguimiento del informe informe UAI INF AE N° 09/2015 de 16 de diciembre de 2015, de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por la Dirección General de Planificación.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, los informes UAI INF AE N° 09/2015 de 16 de diciembre de 2015 y UAI INF S N° 34/2017 de 27 de diciembre de 2017, relativos a la "Auditoría Especial a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios efectuados por el Equipo de Información Educativa (EIE) dependiente de



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

la Dirección General de Planificación – Ministerio de Educación” y al primer seguimiento respectivamente, así como los cronogramas de implantación de recomendaciones, 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:

RECOMENDACIÓN CUMPLIDA

Falta de Actas de Entrega definitiva y Contratos de Transferencia (R.01)

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° 09/2015, respecto a la “Auditoria Especial a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios efectuados por el Equipo de Información Educativa (EIE) dependiente de la Dirección General de Planificación – Ministerio de Educación” y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento fue satisfactorio, toda vez que la única recomendación pendiente de cumplimiento fue calificada como cumplida, resultados que se resumen a continuación:

Recomendaciones	Resultados del seguimiento			
	1er Segui	2do Segui	Final	%
Recomendaciones Cumplidas	2	1	3	100%
Recomendaciones No Cumplidas	1	0	0	0%
TOTAL	3	1	3	100%

La Paz, 12 de junio de 2019

MZU/gds.
c.c.Arch.

