



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° 21/2019
- Correspondiente al examen sobre** : Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones contenidas en el Informe UAI INF AE N° 13/2015 "Auditoría Especial al Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela de Formación de Maestros "Enrique Finot" de Santa Cruz - Gestión 2014".
- Por el periodo** : El alcance del examen se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de las ocho (8) recomendaciones establecidas como pendientes en el informe UAI INF S N° 19/2017 de 04 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 Escuela Superior de Formación de Maestros "Enrique Finot" de Santa Cruz.
- 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 ocho (8) recomendaciones pendientes de cumplimiento establecidas en el informe UAI INF S N° 19/2017 de 04 de diciembre de 2017, que corresponde al primer seguimiento del informe UAI INF AE N° 13/2015 de 24 de diciembre de 2015, de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, emitido por el Viceministerio de Educación Superior de Formación Profesional.
- Objeto del seguimiento** : Constituyen objeto del presente seguimiento, los informes UAI INF AE N° 13/2015 de 24 de diciembre de 2015 y UAI INF S N° 19/2017 de 04 de diciembre de 2017, relativos a la "Auditoría Especial al Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela de Formación de Maestros "Enrique Finot" de Santa Cruz – 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:

RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

- (R.01) Inexistencia de Carpetas IEPC-PEC
- (R.02) Deficiencias en la conformación del equipo para el "Proyecto socio comunitario Productivo"
- (R.03) Ausencia de procedimientos de control de titulación
- (R.04) Inexistencia de actas de los procesos de evaluación (escrito y oral)
- (R.06) Deficiencia en la remisión de Empastados de Trabajo de grado de la gestión 2014 a biblioteca
- (R.07) Inadecuada organización del folder 1
- (R.08) Valorados no utilizados por la ESFM "Enrique Finot"
- (R.09) Estudiantes que no figuran en las listas de admisión de la modalidad A y B

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° 13/2015 - "Auditoría Especial al Proceso de Titulación de Alumnos Egresados de la Escuela de Formación de Maestros "Enrique Finot" de Santa Cruz – Gestión 2014" y como resultado se concluye que el grado de cumplimiento fue satisfactorio, toda vez que de ocho (8) recomendaciones pendientes, todas fueron calificadas como cumplidas, resultados que se resumen a continuación:

Recomendaciones	RESULTADOS DE LOS SEGUIMIENTOS			
	1er Seguim	2do Seguim	Final	%
Recomendaciones Cumplidas	1	8	9	100%
Recomendaciones No Cumplidas	8	0	0	0%
Recomendaciones no Aplicables	0	0	0	0%
TOTAL	9	8	9	100%

La Paz, 27 de diciembre de 2019

MZU/gds.
c.c.Arch.

