



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

**Informe**  
**UAI INF N° 01/2021**

**RESUMEN EJECUTIVO**  
**INFORME DE ACTIVIDADES**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**DEL MINISTERIO DE EDUCACIÓN**  
**PERIODO 1º DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2020**

### **1. OBJETIVO Y ALCANCE**

El objetivo del presente informe es hacer conocer al Señor Ministro de Educación y Contraloría General del Estado, sobre los resultados alcanzados por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión pasada, en cuanto al cumplimiento de su Programa Operativo Anual - Gestión 2020, conforme establecen los Artículos 15° y 42° inciso b) de la Ley 1178.

### **2. ACTIVIDADES PROGRAMADAS**

De acuerdo al Programa Operativo Anual - Gestión 2020, la Unidad de Auditoría Interna programó la ejecución de 1 (un) Auditoría de Confiabilidad; 4 (cuatro) Auditorías Operacionales, 2 (dos) se encuentran en proceso y 2 (dos) no ejecutadas; 2 (dos) Auditorías Especiales, 1 (una) se encuentra en proceso y 1 (una) no ejecutada; 13 (Trece) Relevamientos de Información Específica, 8 (ocho) están en proceso y 2 (dos) concluidos, dentro de este acápite de Relevamientos están considerados 1 (un) Informe de Revisión Anual sobre el Cumplimiento del Procedimiento de Control Oportuno de las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas (DJBR), 1 (un) Relevamiento de Información General para la Formulación del POA 2021 de la Unidad de Auditoría Interna y 1 (una) de Actividades Previas para la Auditoría de Confiabilidad - Gestión 2020; y finalmente se programó 20 (veinte) Seguimientos a Recomendaciones de Informes de Auditoría, 6 (seis) fueron concluidos, 4 (cuatro) en proceso y 10 (diez) no ejecutados.

### **3. ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**

En la gestión 2020, las actividades no programadas y desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna fueron: 1 (una) Actualización del Relevamiento de Información Específica sobre los hallazgos Nos. 3.4 y 3.5 del informe UAI INF. AE N° 09/2014 "Auditoría Especial a la Dotación de Computadoras Portátiles a Maestras y Maestros del Magisterio Fiscal (Proyecto Una Computadora por Docente)"; 1 (un) Informe de Costo Beneficio "Relevamiento de Información Específico sobre el Proceso de Contratación del Servicio de Diseño, Diagramación e Impresión de Guías de Concreción Curricular de Educación Primaria Comunitaria Vocacional 1ro, 2do, 3ro, 4to, 5to y 6to Año de Escolaridad - ANPE/S-002/2019"; 3 (tres) informes internos; 1 (un) Informe de Relevamiento de Información Específico; 1 (un) Informe Reformulado al Informe de Relevamiento de Información Específica UAI INF RELV N° 010/2019 "Liquidación de beneficios sociales que incluyen el pago adicional del 30% por incumplimiento de plazo en la Universidad Indígena Guaraní" concluidas; 1 (un) Informe de Control Interno, 1 (una) Auditoría Especial a los hallazgos Nos. 3.4 y 3.5 del Informe UAI INF. AE N° 09/2014 "Auditoría Especial a la Dotación de Computadoras Portátiles a Maestras





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

y Maestros del Magisterio Fiscal (Proyecto Una Computadora por Docente)” y (1) un Informe Complementario respecto a la Auditoria Especial al Programa "Nuevas Tecnologías de Información y Comunicación (NTIC's) Implantación de Telecentros" - Responsabilidad Civil que se encuentran en proceso.

La Paz, 28 de Enero de 2021

NIQB/nalz  
c.c.Arch.

