



## RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría :  
Interna N°** UAI INF S N° 012/2021
- Correspondiente al :** Primer Seguimiento al UAI INF CI N° 01/2020 de 22/10/2020 "Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específico sobre el proceso de Titulación de la Escuela Superior de Formación de Maestros Puerto Rico del Departamento de Pando, por la gestión 2019".
- Por el periodo :** El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el cumplimiento de las recomendaciones del UAI INF CI N° 01/2020 de 22/10/2020, en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 de 27/08/2012 de la Contraloría General del Estado.
- Ejecutada en cumplimiento :** Al Programa Operativo Anual Reformulado de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación - Gestión 2021 (no programada) e instrucción impartida por la Jefatura de Unidad de Auditoría según Memorando UAI N° 127/2021 de 18 de noviembre 2021
- Objetivo seguimiento del :** Verificar el grado de cumplimiento de las cinco (5) recomendaciones del informe UAI INF CI N° 01/2020 de 22/10/2020.
- Objeto seguimiento del :** Lo constituyen el Informe UAI INF CI N° 01/2020 de 22/10/2020, los Formatos I y II de auditoría, instrucciones de las Autoridades Competentes y documentación de respaldo inherente al cumplimiento de las recomendaciones.

Como resultado del seguimiento, se obtuvo los siguientes resultados:

### Recomendaciones Cumplidas

- 2.1.1 Deficiencias en la emisión y venta de valores fiscales internos (Observación 3.2, Recomendación R.02)
- 2.1.2 Falta de procedimiento interno para la administración de biblioteca (Observación 3.3, Recomendación R.03)
- 2.1.3 Falta de cumplimiento de los requisitos para la otorgación de los Diplomas Académicos (Observación 3.4, Recomendación R.04)

### RECOMENDACIONES NO APLICABLES

- 2.2.1 Deficiencias en el proceso de admisión de los postulantes (Observación 3.1 Recomendación R.01)
- 2.2.2 Deficiencias en la administración del Sistema Integrado de Formación de Maestros Web (Observación 3.5, Recomendación R.05)

*"2021 AÑO POR LA RECUPERACIÓN DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN"*



## CONCLUSIÓN.

Por lo expuesto en acápites anteriores, se concluye que al Primer Seguimiento al UAI INF CI N° 01/2020 de 22/10/2020 "Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específico sobre el proceso de Titulación de la Escuela Superior de Formación de Maestros Puerto Rico del Departamento de Pando, por la gestión 2019", de cinco (5) recomendaciones del informe de auditoría tres (3) Fueron Cumplidas en su integridad y dos (2) se consideran No Aplicables por las justificaciones mencionadas.

El Resumen de lo manifestado es el siguiente:

Recomendaciones	Resultados del Seguimiento		
	Recomendaciones de auditoria	1° Seguimiento	%
Recomendaciones de Auditoria	5		
Recomendaciones Cumplidas		3	60%
Recomendaciones No Aplicables		2	40%
<b>TOTAL</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>100%</b>

La Paz, 20 de diciembre 2021

NQB/BAAG  
c.c.Arch.

*"2021 AÑO POR LA RECUPERACIÓN DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN"*