

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° : **INF. UAI N° 17/2023**

Correspondiente al : Informe De Control Interno - Relevamiento de Información Específica sobre la Administración de los Equipos de Computación del Proyecto: Una Computadora por Docente, durante el Periodo comprendido entre noviembre 2019 y noviembre 2021.

Alcance : El relevamiento de información específica se efectuó de acuerdo con las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, específicamente el numeral 217 "Relevamiento de Información", y el tipo de evidencia comprendió en la recopilación y evaluación de la documentación e información obtenida, a través de fuentes internas sobre la administración de computadoras portátiles del Proyecto "Una Computadora por Docente", otorgados a título gratuito a Maestros en ejercicio del Magisterio Público de Bolivia por el periodo comprendido entre el 01 de noviembre de 2019 y el 30 de noviembre de 2021.

Ejecutada en cumplimiento : Mediante el Instructivo DGGGA N° 047/2021 del 22 de diciembre de 2021, emitido por la Máxima Autoridad Ejecutiva del Ministerio de Educación, se instruyó a la Unidad de Auditoría Interna efectuar la "Auditoría Especial a la Administración de los Equipos de Computación del Proyecto "Una Computadora por Docente", durante el periodo comprendido entre noviembre 2019 y noviembre 2021".

En cumplimiento de los numerales 217.01 y 217.03 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental (NAG), aprobadas mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, se consideró pertinente y oportuno efectuar el presente "Relevamiento de Información" de forma previa a la ejecución de la Auditoría Especial (ahora denominada Auditoría de Cumplimiento).

Objetivo del Control Interno : El objetivo del presente informe es dar cumplimiento a lo establecido en el numeral 217.03 de las Normas Generales de Auditoría Gubernamental, aprobado mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, en lo referido a los hallazgos de control interno; como resultado del relevamiento de información específica a la administración de las computadoras portátiles del Proyecto "Una Computadora por Docente", en el periodo comprendido de noviembre 2019 a noviembre 2021.



Objeto del Control Interno

: El objeto del presente trabajo lo constituyen:

- Kardex General de Ingresos y Egresos de computadoras portátiles del Proyecto "Una Computadora por Docente".
- Formularios de Ingreso y Egreso de Equipos de las Computadoras Portátiles del Proyecto "Una Computadora por Docente".
- Actas de Entrega y Conformidad de Funcionamiento de las Computadoras Portátiles del Proyecto "Una Computadora por Docente", transferidas a título gratuito.
- Contrato de Dotación de Bien en Calidad de Transferencia a Título Gratuito.
- Formulario Único de Registro de Maestras y Maestros (Declaración Jurada).
- Nómina de Beneficiarios.

Otra documentación relacionada con el objetivo de la evaluación

3. CONCLUSIÓN

Sobre la base del trabajo realizado y los resultados alcanzados en el Relevamiento de Información Específica a la administración de las computadoras portátiles del Proyecto "Una Computadora por Docente", en el periodo comprendido de noviembre 2019 a noviembre 2021; se establecieron aspectos de control interno vigentes a la fecha, cuya recomendación deberá ser atendida de forma prioritaria por la Dirección General de Asuntos Administrativos, en coordinación con la Dirección de Planificación y las instancias correspondientes.

Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.

La Paz, 07 de septiembre de 2023

2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO