RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna Nº	**:**	**INF. UAI Nº 032/2024**
Correspondiente al	**:**	Segundo seguimiento al cumplimiento de recomendaciones emitidas en el Informe UAI INF CI N° 04/2018 "Informe de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la Administración Financiera y Académica en la Universidad Pedagógica Correspondiente a las Gestiones 2015, 2016, 2017 y enero a junio 2018 (UAI INF S N° 010/2021)".
Por el periodo	**:**	El alcance del seguimiento se circunscribe a verificar el grado de cumplimiento de las cinco (5) recomendaciones "No cumplidas", considerando el período establecido en el cronograma de implantación de recomendaciones y las operaciones realizadas por la Universidad Pedagógica hasta julio 2022.
Ejecutada en cumplimiento	**:**	En cumplimiento al Programa Operativo Anual gestión 2024 y de acuerdo a instrucción impartida por la Jefatura de la Unidad de Auditoría Interna del Ministerio de Educación, mediante Memorándum con Cite: MEMO/UAI Nº 0024/2024 de 29 de abril de 2024
Objetivo del seguimiento	**:**	Verificar el grado de cumplimiento de las cinco (5) recomendaciones reportadas como "No cumplidas" en el Informe UAI INF S Nº 010/2021 de 3 de diciembre de 2021, correspondiente al primer seguimiento del Informe UAI INF CI Nº 04/2018 de 26 de noviembre de 2018, de acuerdo al cronograma de implantación de recomendaciones, emitido por las autoridades de la Universidad Pedagógica.
Objeto del seguimiento	**:**	Constituyen objeto del presente seguimiento, la siguiente documentación: • Informe UAI INF CI Nº 04/2018 de 26 de noviembre de 2018 "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específica sobre la Administración Financiera y Académica en la Universidad Pedagógica correspondiente a las gestiones 2015, 2016, 2017 y enero a junio 2018". • Informe UAI INF S Nº 010/2021 de 3 de diciembre de 2021 "Primer Seguimiento al UAI INF CI N° 04/2018 "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información Específico sobre la Administración Financiera y Académica en la Universidad Pedagógica correspondiente a las

Gestiones 2015, 2016, 2017 y enero a junio 2018".
- Formato II Cronograma de implantación de las recomendaciones.
- Toda otra documentación obtenida como sustento para evaluar el grado de cumplimiento de las mismas.

2.1 RECOMENDACIONES CUMPLIDAS

2.1.1 Falta de normativa para la otorgación de becas por la Universidad Pedagógica. (Observación 3.7, R.07).

2.1.2 Deficiencias en el cumplimiento de perfiles profesionales (Observación 3.8, R.08).

2.1.3 Funcionarios del Ministerio de Educación contratados como facilitadores en la Universidad Pedagógica (Observación 3.9, R.09).

2.1.4 Participantes titulados en Maestrías, Especialidades y Diplomado sin haber cumplido en su integridad con el pago del costo del curso Postgradual. (Observación 3.12, R.012).

2.1.5 Inicio de actividades sin contar con Orden de Servicio o Contrato (Observación 3.15, R.015).

3. CONCLUSIÓN

Por lo expuesto en el acápite 2 del presente informe, se concluye que el grado de cumplimiento de las recomendaciones reportadas como "No cumplidas" en el Informe UAI INF S Nº 010/2021, correspondiente al primer seguimiento del Informe UAI INF CI Nº 04/2018 "Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específica sobre la Administración Financiera y Académica en la Universidad Pedagógica correspondiente a las gestiones 2015, 2016, 2017 y enero a junio de 2018", fueron cumplidas en su totalidad, los resultados de la evaluación se resumen a continuación:

Recomendaciones	Resultados del seguimiento			
	1er Seguimiento	2do Seguimiento	Final	%
Recomendaciones cumplidas	9	5	14	100%
Recomendaciones no cumplidas	5	0	0	0%
Recomendaciones no aplicables	1	0	1	0%
TOTAL	**15**	**5**	**15**	**100%**

La Paz, 09 de octubre de 2024

BNVU
c.c.Arch.