



RESUMEN EJECUTIVO

- Informe de Auditoría Interna N°** : **INF. UAI N° 37/2024**
- Correspondiente al** : Relevamiento de información específica sobre el pago de pasajes y viáticos en la ESFM Puerto Rico, de las gestiones 2016 al 2017 (R01 del Informe UAI INF CI N° 01/2018).
- Ejecutada en cumplimiento** : A requerimiento de la Máxima Autoridad Ejecutiva de esta Cartera de Estado, en la gestión 2018 se realizó el Relevamiento de información específica sobre la administración financiera y académica de la Escuela Superior de Formación de Maestros de Puerto Rico por las gestiones 2016 al 2017, actividad que fue realizada como parte de las actividades no programadas.
- Objetivo del Relevamiento** : El objetivo del presente relevamiento de información específica es efectuar la recopilación y evaluación de la información y/o documentación relacionada al hallazgo "3.1 Deficiencias en el pago de pasajes y viáticos" reportada en el informe UAI INF CI N° 01/2018 "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de información específica sobre la Administración Financiera y Académica de la Escuela Superior de Formación de Maestros de Puerto Rico de las gestiones 2016 al 2017", a fin de determinar la auditabilidad, por la presunta existencia de indicios de responsabilidad por la función pública.
- Objeto del Relevamiento** : Constituyen objeto del presente relevamiento, los documentos e información generados por la Escuela Superior de Formación de Maestros de Puerto Rico durante las gestiones 2016 y 2017, con relación a los Informes:
- ✓ UAI INF CI N° 01/2018 "Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de información específica sobre la Administración Financiera y Académica de la Escuela Superior de Formación de Maestros de Puerto Rico de las gestiones 2016 al 2017" de 17 de agosto de 2018.
 - ✓ UAI INF. N° 15/2019 "Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del Informe UAI INF CI N° 01/2018" de 19 de noviembre de 2019.
 - ✓ INF. UAI N° 37/2023 "Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones respecto al



Informe UAI INF CI N° 01/2018" de 18 de diciembre de 2023.

- ✓ Otra documentación relacionada al caso.

3. CONCLUSIÓN

Con base en la información recopilada y expuesta en el acápite 2. RESULTADOS DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN con referencia al hallazgo "3.1 Deficiencias en el pago de pasajes y viáticos" correspondiente al Informe UAI INF. CI N° 01/2018 "Informe de Control Interno Emergente del Relevamiento de Información Específica sobre la Administración Financiera y Académica de la Escuela Superior de Formación de Maestros de Puerto Rico de las Gestiones 2016 al 2017", se concluye que **no amerita** la realización de una auditoría de cumplimiento, toda vez que, el importe pendiente de recuperación fue cancelado en su totalidad de manera voluntaria por directores y personal que trabajó en la Escuela Superior de Formación de Maestros "Puerto Rico".

4. RECOMENDACIÓN

Se recomienda al señor Ministro de Educación remitir los resultados del presente relevamiento de información al Viceministro de Educación Superior de Formación Profesional y a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Puerto Rico", con el propósito de comunicar la decisión asumida y posterior archivo.

La Paz, 18 de noviembre de 2024

