



**MINISTERIO DE LA PRESIDENCIA**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoria Interna N° MPR-UAI N° 07/2012, correspondiente al examen sobre la Auditoria Especial al Proyecto Procedimiento para la Emisión Gratuita de Diplomas de Bachiller de la Unidad Técnica del Programa de Revolución Institucional UT-PRI - por el periodo comprendido en gestiones 2009-2010, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoria Interna, Auditorias no Programadas correspondiente a la gestión 2012.

El Objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre si las adquisiciones de bienes y contrataciones de servicios se realizaron en cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, así como de las obligaciones convenidas para ejecutar el Proyecto Procedimiento para la Emisión Gratuita de Diplomas de Bachiller de la Unidad Técnica del Programa de Revolución Institucional UT-PRI, gestiones 2009 y 2010.

El objeto del examen está constituido por la documentación inherente al Proyecto para la Emisión Gratuita de Diplomas de Bachiller de la Unidad Técnica de Programa de Revolución Institucional UT-PRI, gestiones 2009 y 2010.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 2.1** Incumplimiento de actividades programadas y presupuestadas (gestiones 2009-2010)
- 2.2** Falta de transferencia definitiva de los Activos fijos adquiridos a favor del Ministerio de Educación.
- 2.3** Recepción extemporánea de los bienes adquiridos y Pólizas de Garantía de Cumplimiento de Contrato sin vigencia
- 2.4** Falta de un Manual de Operaciones

La Paz, 28 de noviembre de 2012