

## RESUMEN EJECUTIVO

- Informe Auditoría Interna N°** : INF:OPCE/DE/UAI/N° 009/2016
- Correspondiente al examen** : Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 020/2014 de la Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa (SOA) del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE del 1 de abril de 2013 al 30 de abril de 2014.
- Por el periodo** : Se realizó de acuerdo a Normas de Auditoría Gubernamental y la evidencia de la documentación de respaldo, considerando el cronograma de implantación.
- Ejecutada en cumplimiento** : De acuerdo al Programa Operativo Anual de la gestión 2016 de la Unidad de Auditoría Interna del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE.
- Objetivo del examen** : Establecer el grado de implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 020/2014 de la Auditoría SAYCO al Sistema de Organización Administrativa (SOA) del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE del 1 de abril de 2013 al 30 de abril de 2014 de acuerdo al cronograma de Implantación de Recomendaciones, suscrita por la Directora Ejecutiva y el Responsable Administrativo, los que debieron haber sido implantadas.
- Objeto del examen** : El objeto del seguimiento, es el Informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 020/2014 del 4 de diciembre de 2014, Informes relacionados al Análisis, diseño y plan de implantación del diseño organizacional, Manual de Organización y Funciones, Estructura organizacional aprobado por el Directorio, correspondencias, cronograma de

implantación de las recomendaciones (Formatos I y II de “Aceptación e Implantación de Recomendaciones”) y otros documentos que permitan verificar la implantación de las recomendaciones.

Como resultado del primer seguimiento, se concluye que de 8 (ocho) recomendaciones sugeridas; los 8 (ocho) no han sido implantados, los cuales se describen a continuación:

## **2.1. RECOMENDACIONES NO IMPLANTADAS**

- 2.1.1.** Inexistencia del Manual de Procesos y Procedimientos **(R.1)**
- 2.1.2.** El Organigrama del OPCE no incluye al Consejo Consultivo como una instancia de coordinación interna **(R.2)**
- 2.1.3.** Deficiencias en el Manual de Organizaciones y Funciones del OPCE **(R.3)**
- 2.1.4.** El Organigrama y el Manual de Organización y Funciones no son uniformes **(R.4)**
- 2.1.5.** Deficiencias en la realización del análisis organizacional **(R.5)**
- 2.1.6.** No se aplicó el proceso del Diseño Organizacional **(R.6)**
- 2.1.7.** Inexistencia de un Plan de Implantación del Diseño Organizacional **(R.7)**
- 2.1.8.** El OPCE no cuenta con un mecanismo que identifique la calidad de servicios que presta **(R.8)**

**Nota.-** Habiendo transcurrido 28 días hábiles, el Área Auditada no presentó ningún documento de descargo durante la lectura del informe, tampoco devolvió las Actas de Comunicación de Resultados. A pesar, de haber solicitado la correspondiente devolución con nota NI: OPCE/DE/UAI N° 073/2016 de fecha 16 de septiembre de 2016.

La Paz, 21 de septiembre de 2016