

## RESUMEN EJECUTIVO

**Referencia:** Informe de Auditoría Operacional sobre la eficacia de las operaciones relacionadas con la evaluación final del “Tercer curso de formación y especialización judicial en Área Ordinaria” y “Primer curso de Formación y Especialización Judicial en Área Agroambiental”, gestión 2023

**Informe N°:** INF.EJE/UAI/AUOPE. N° 001/2023

**Objetivo :** El objetivo de presente auditoría operacional es emitir un pronunciamiento sobre la eficacia en las operaciones relacionadas con la Evaluación Final del “Tercer Curso de Formación y Especialización Judicial en Área Ordinaria” y “Primer curso de Formación y Especialización Judicial en Área Agroambiental”, gestión 2023

**Objeto :** El objeto de la auditoría operacional constituirá la información y documentación relacionada con las operaciones y actividades relacionadas con Evaluación Final del “Tercer curso de Formación y especialización Judicial en Área Ordinaria” y “Primer curso de formación y especialización judicial en Área agroambiental”, gestión 2023, llevado a cabo por la Escuela de Jueces del Estado, así como otra documentación e información generada como:

- Reporte de Actas de estudiantes aprobados por etapas
- Planillas consolidadas de la Fase Teórica- Práctica y Judicial
- Resoluciones de Conformación de Tribunales
- Actas Notariales de sorteo de materia
- Actas Notariales de designación de expediente
- Actas de evaluación final
- Resolución de casos de sentencias
- Dictámenes del juez oponente en la evaluación final
- Cronograma de actividades
- Otra documentación relacionada con el examen

**Alcance :** La evaluación comprenderá el 2 de enero al 31 de octubre de 2023

### Resultados del Examen

**“Primer Curso de Formación y Especialización Judicial en Área Agroambiental”,**

### Pronunciamiento

La fase de Evaluación Final del Primer Curso de Formación y Especialización Judicial en Área Agroambiental, gestión 2023 fue eficazmente realizada y evaluada conforme al Reglamento Específico de la Unidad de Formación y Especialización de la Escuela de Jueces del Estado.

### **“Tercer Curso de Formación y Especialización Judicial en Área Ordinaria”,**

#### **Pronunciamiento**

La fase de Evaluación Final del Tercer Curso de Formación y Especialización Judicial en Área Ordinaria, gestión 2023 fue eficazmente realizada y evaluada conforme al Reglamento Específico de la Unidad de Formación y Especialización de la Escuela de Jueces del Estado.

#### **Deficiencias de control interno**

Como resultado de la auditoría Operacional sobre la eficacia de las operaciones relacionadas con la evaluación final del “Tercer curso de formación y especialización judicial en Área Ordinaria” y “Primer curso de Formación y Especialización Judicial en Área Agroambiental”, gestión 2023 se determinaron deficiencias de control interno significativas relacionadas con el objeto de auditoría, que se considera oportuno informar para conocimiento y acción correctiva, por parte de los ejecutivos de la empresa, que se presentan a continuación:

- 2.2.1 Falta de integridad en el archivo de documentación relacionada con el Dictamen del Juez Oponente.
- 2.3.1 Programa Operativo Anual de la gestión 2023 sin la determinación de tareas específicas
- 2.3.2 Procedimientos para la evaluación Final de los Estudiantes, no aprobados por el Directorio de la Escuela de Jueces.
- 2.3.4 Cargo de Profesional Académico Departamental que no se encuentra en la estructura de la Unidad de Formación y Especialización del Reglamento específico de la unidad de Formación y Especialización de la Escuela de Jueces del Estado.



Lic. Erika Vargas Reynolds  
CAUCH 702 - CAUB N° 8105  
**AUDITOR INTERNO**

Sucre, diciembre de 2023