



RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: Al Informe de Actividades del 1er semestre/2019 de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

Por el periodo: Del 01 de enero al 30 de junio de 2019

Informe de Auditoría Interna INF.UAI.DDE-IA.N° 19/19, Ejecutada en cumplimiento a la Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna, Resolución CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001.

El **objetivo** del presente documento es elevar e informar a la MAE de la Dirección Departamental de Educación Potosí, Ministerio de Educación y a la Contraloría General del Estado, en cumplimiento a los artículos 15° y 42°, inciso b) de la Ley 1178, sobre los resultados alcanzados del Programa Operativo Anual formulado por la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

Auditorías ejecutadas programadas

- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros contables y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2018.
- Auditoría Operativa Sobre la utilización y el destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH. de la Gestión 2018.
- Auditoría Operativa del Sistema de Administración de Personal de la Dirección Departamental de Educación, correspondiente a la gestión 2018.
- Auditoría Operativa sobre la emisión Gratuita de Diplomas de Bachiller Procesadas en la dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2018.
- Auditoría de seguimiento a informe de auditoría de confiabilidad INF.UAI.DDE-AC.N° 02/18.
- Auditoría de seguimiento a informe de auditoría operativa IDH INF.UAI.DDE-AO.N° 03/18.
- Auditoría de seguimiento a informe de auditoría especial INF.UAI.DDE-AE.N° 07/18.
- Recopilar y evaluar la información y con el propósito de comprobar la existencia o no de la doble percepción. (emitir un pronunciamiento)

Potosí, julio de 2019

