



RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: "Reformulación de la Planificación Estratégica gestiones 2014, 2015 - 2016 y el POA - 2016"

DDE-UA/II/12/15, correspondiente al informe sobre la Reformulación de la Planificación Estratégica de gestiones 2014, 2015 - 2016, y el Programa Operativo Anual POA - 2016, en cumplimiento a las Normas de Auditoría Gubernamental y Resolución CGR-1/067/00, y Guía para la Elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna.

El objetivo del informe es poner en conocimiento la reformulación de la Planificación Estratégica de las gestiones 2014, 2015 - 2016 y el Programa Operativo Anual – POA de la gestión 2016, dentro del cual se expone los tiempos programados para ejecutar cada tarea de auditoría en el cronograma de actividades.

El objeto del presente informe lo constituye la reformulación de la planificación estratégica de las gestiones 2014, 2015 – 2016, y el POA - 2016, de la Dirección Departamental de Educación Potosí, en coordinación entre la MAE y la Unidad de Auditoría Interna, y sugerencias realizadas por la Contraloría General del Estado.

Como resultado de la reformulación de la planificación estratégica y el POA-2016, de la información contenida detallamos el resumen siguiente.

GESTIÓN 2014

- a) Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros.
- b) Un informe de Auditoría Operativa sobre la utilización y el destino de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH.
- c) Un Informe de Auditoría de gestión.
- d) Tres informes de reformulación y/o Reprogramación por recomendaciones de la Contraloría General del Estado.
- e) Auditorías no programadas

GESTIÓN 2015

- a) Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros.
- b) Un informe de Auditoría Operativa sobre la utilización y el destino de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH.
- c) Un informe de auditoría operativa sobre la evaluación del sistema de programación de operaciones.
- d) Un informe de auditoría operativa sobre programas de capacitación de la Dirección Departamental de Educación Potosí.



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Dirección Departamental de Educación Potosí
Unidad de Auditoría Interna

- e) Un informe de Auditoría Especial.
- f) Dos informes de reformulación y/o Reprogramación por recomendaciones de la Contraloría General del Estado.
- g) Auditorías no programadas

GESTIÓN 2016

- a) Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros.
- b) Un informe de Auditoría Operativa sobre la utilización y el destino de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH.
- c) Un informe de auditoría operativa sobre la evaluación del sistema de programación de operaciones y de presupuesto.
- d) Un informe de auditoría operativa sobre la designación de ítems de nueva creación de la Dirección Departamental de Educación Potosí.
- e) Un informe de Auditoría Especial.
- f) Dos informes de reformulación y/o Reprogramación por recomendaciones de la Contraloría General del Estado.
- g) Un informe de Auditoría de Seguimiento
- h) Auditorías no programadas

Potosí, junio de 2016