

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: “Reformulación del Plan anual de auditoría - gestión 2022 de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí”

INF.UAI.DDE-RPOA.Nº 22/21, en cumplimiento a la Hoja de Ruta Externa N° 1933, recibido en fecha 15 de diciembre de 2021, adjunta el informe de evaluación del Plan Anual de Auditoría de Dirección Departamental de Educación Potosí, con cite N° CGE/GDP/GGD/EI-14/2021, para dar cumplimiento a la recomendación de la Contraloría General del Estado, se llevó a cabo la Reprogramación del Plan Anual de Auditoría – Gestión 2022, de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

En cumplimiento a la cuarta Norma para el ejercicio de la Unidad de Auditoría Interna, numeral 304 inc. 05) considerando el programa de operaciones anual de cada año determinado, se establecen las siguientes acciones a corto plazo para la gestión 2022 en la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí, se detalla a continuación:

- ❖ Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2021.

Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, correspondiente a la gestión 2022. Por tanto, corresponde la incorporación de horas para la planificación y ejecución de la auditoría de la gestión 2022, de conformidad a las normas de confiabilidad de los registros y estados financieros, aprobado mediante la Resolución N° CGE/073/2021, del 28/10/2021.

- Planificación General de la auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la gestión 2022.
- Planificación específica para el análisis de los registros de la gestión 2022.
- Ejecución de la auditoría de confiabilidad de la gestión 2022

- ❖ Dos Informes de Auditoría Operacional.
- ❖ Un Informe de control interno del plan institucional de gobierno electrónico y plan de implementación de software libre y estándares abiertos.
- ❖ Dos informes de seguimiento a las recomendaciones de auditoría
- ❖ Un informe de Auditorías no programadas.

Potosí, diciembre de 2021

“2021 AÑO POR LA RECUPERACIÓN DEL DERECHO A LA EDUCACIÓN”

