



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Dirección Departamental de Educación Potosí

INF.UAI.DDE-IA.Nº 01/21

RESUMEN EJECUTIVO

Referencia: Informe Anual de Control y Seguimiento de las Actividades Programadas de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

Por el periodo: Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: INF.UAI.DDE-IA.Nº 01/21, Ejecutada en cumplimiento a la Resolución CGE/152/2017 del 29/12/2017, Procedimiento para el control y seguimiento de las actividades programadas y Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna Nº 304. Inc. 07, código NE/CE-019, es evaluado anualmente por el titular de la Unidad la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

El objetivo del presente documento es informar sobre las actividades de la Unidad de Auditoría Interna, a la MAE de la Dirección Departamental de Educación, Ministerio de Educación y a la Contraloría General del Estado, sobre los resultados alcanzados del Programa Operativo Anual de la gestión 2020, formulado por la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

“AUDITORÍAS EJECUTADAS PROGRAMADAS”

Actividades	Informe Nº	Estado del examen
Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la gestión 2019	INF.UAI.DDE-AC.Nº 06/20 INF.UAI.DDE-AC.Nº 08/20	Concluido
Auditoría Operativa sobre la Utilización y el Destino de los Recursos Provenientes del Impuesto directo a los Hidrocarburos - IDH. Correspondiente a la gestión 2019	INF.UAI.DDE-AD.Nº 05/20 INF.UAI.DDE-AD.Nº 07/20	Concluido
Auditoría de gestión del sistema de programación de operaciones y de presupuesto de la dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2019	INF.UAI.DDE- AG.Nº 12/20	Concluido
Auditoría Operativa sobre distribución y Asignación de Ítems/hora de Nueva Creación por crecimiento vegetativo de la Dirección Departamental de Educación, Correspondiente a la gestión 2019.	INF.UAI.DDE- AD.Nº 19/20	Concluido
Informe sobre recopilar y evaluar la información y con propósito de doble percepción de institutos técnicos y tecnológicos de la subdirección de educación superior de la DDE-PTS. correspondiente a la gestión 2019	INF.UAI.DDE- AE.Nº 20/20	Concluido
Informe de control interno Revisión anual procedimiento para el cumplimiento Oportuno de las Declaraciones Juradas DE Bienes y Rentas (PCO.DJBR), correspondiente a la gestión 2019.	INF.UAI.DDE C.I.Nº 13/20	Concluido



Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Dirección Departamental de Educación Potosí

INF.UAI.DDE-IA.Nº 01/21

"AUDITORÍAS EJECUTADAS NO PROGRAMADAS"

Actividades	Nº de Informe	Estado del examen
Informe de Control Interno sobre la Construcción de Atención y Ambientes de la Dirección Departamental de Educación Potosí del 21/11/2017 al 20/11/2018	INF-UAI.DDE.C.I., Nº 12/20	Concluido
Informe sobre aspectos de Control Interno y Administrativo del Centro de Educación Alternativa - Humberto Portocarrero, desde 2018 hasta septiembre de 2020.	INF-UAI.DDE.CI, Nº 18/20	Concluido

"INFORMES DE RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA"

Nº Informe	Objeto del relevamiento	Decisión asumida
INF.UAI-DDE-RI.Nº 11/20	Directriz de la formulación anual de la CGE	Si corresponde efectuar auditoría operacional 2021
INF.UAI-DDE-RI.Nº 12A/20	Instrucción de la MAE	Si corresponde efectuar informe de control interno 2020
INF.UAI-DDE-RI.Nº 17/20	Instrucción de la MAE	Si corresponde efectuar informe de control interno 2020

"INFORMES DE SEGUIMIENTO"

Nº Informe	Nº de informe objeto de seguimiento	Título del informe
INF.UAI.DDE-SI.Nº 04/20	INF.UAI.DDE-AC.Nº 07/19	Informe de auditoría de ler. seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría de confiabilidad de los registros contables y estados financieros
INF.UAI.DDE-SI.Nº 03/20	INF.UAI.DDE-AQ.Nº 08/19	Informe al ler seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría operativa sobre la utilización y el destino de los recursos de IDH.

Potosí, enero de 2021

