



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 2022.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: INF.UAI.DDE-IA. N° 02/23, 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 N° 304. Inc. 07, código NE/CE-018, 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 programadas 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 2022, formulado por la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

"AUDITORÍAS EJECUTADAS PROGRAMADAS"

Actividades	Informe N°	Estado del examen
Auditoría de Confabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2021	INF.UAI.DDE-AC. N° 03/22 INF.UAI.DDE-AC. N° 04/22	Concluido
Planificación General Planificación Especifica para el análisis de los Registros Ejecución de la Auditoría	Papeles de trabajo	Concluido
Auditoría Operacional sobre el proceso de distribución y asignación de ítems/hora de nueva creación pro crecimientos vegetativos del subsistema de ecuación regular, alternativa y especial y educación superior de la gestión 2021.	INF.UAI.DDE- AD. N° 05/22	Concluido
Auditoría de Gestión del Sistema de Programación de Operaciones y Sistema de Presupuesto de la Dirección Departamental de Educación Potosí, de la gestión 2021.	INF.UAI.DDE- AG. N° 12/22	Concluido
Verificación sobre el Plan Institucional de Gobierno Electrónico y Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos de la Dirección Departamental de Educación Potosí.	INF.UAI.DDE- CI. N° 11/22	Concluido



BOLIVIA

"AUDITORÍAS EJECUTADAS NO PROGRAMADAS"

Actividades	Informe N°	Estado del examen
Informe Circunstanciado Administrativo, sobre Datos insertados en el Registro Docente Administrativo - RDA, en la Dirección Distrital de Educación de Potosí, correspondiente a la gestión 2021	INF.UAI.DDE-ICA. N° 06/22	Concluido
Informe Circunstanciado Administrativo revisión de casos observados de la cancelación de Incentivo de Bachilleres Destacados en las Direcciones Distritales gestiones 2014, 2015 y 2016	INF.UAI.DDE-ICA. N° 14/22	Concluido
Informe de Control Interno emergente del Relevamiento de Información específico sobre el pago de haberes al personal por los días efectivamente trabajados, así como las transferencias corrientes recibidas de la Dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2021.	INF.UAI.DDE- CI. N° 16/22	Concluido

"INFORMES DE RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA"

N° Informe	Objeto del relevamiento	Decisión asumida
INF.UAI-DDE-RI. N° 13/22	Respecto a: El pago de seguros por los vehículos que no figuran en los reportes de la Dirección Departamental de Educación Potosí, periodo 2021.	Si corresponde efectuar nota de control interno
INF.UAI-DDE-RI. N° 15/22	Respecto a: Pago de haberes al personal por los días efectivamente trabajados, así como las transferencias corrientes recibidas de la Dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2021	Si corresponde efectuar informe de control interno

"INFORMES DE SEGUIMIENTO"

N° Informe	N° de informe objeto de seguimiento	Título del informe
INF.UAI.DDE-SI.N° 02/22	INF.UAI.DDE-AC.N° 04/21	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-S2.N° 10/22	INF.UAI.DDE-AE.N° 08/21	Informe de auditoría de ler seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.
INF.UAI.DDE-SI.N° 17/22	INF.UAI.DDE-AD.N° 05/20	Informe de auditoría de ler seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría operacional sobre la utilización y el destino de los recursos provenientes del IDH



Potosí, enero de 2023



Calle América Final



Telefono: (591-2)6243536



www.ddepotosi.gob.bo