



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

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: "Formulación de la Planificación Estratégica 2018 - 2020 y el POA - 2018"

INF.UAI.DDE-PE/POA.Nº 12/17, correspondiente al informe de la Planificación Estratégica y el Programa Operativo Anual, es a través del Instructivo para la formulación de la Planificación Estratégica 2018 – 2020 y el Programa Operativo Anual (POA) para la gestión 2018 y en la emisión del informe anual de actividades de la gestión 2017, e instrucción impartida por la Contraloría General del Estado, con CITE: N° CGE/GDP/GCI-2057/2017, de 18 de agosto de 2017.

El objetivo del informe es poner en conocimiento la Planificación Estratégica de las gestiones 2018, 2019 y 2020 y el Programa Operativo Anual – POA de la gestión 2018, 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 planificación estratégica 2018 - 2020, y el POA - 2018, 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 del examen de la información contenida detallamos el resumen siguiente.

Objetivos para la gestión 2018

- a) Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros, correspondiente a la gestión 2017.
- b) Tres informes de auditoría Operativa.
 - ✓ Un informe de Auditoría Operativa sobre la utilización y el destino de los Recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos - IDH., de la gestión 2017.
 - ✓ Un Informe de Auditoría Operativa sobre la evaluación del Sistema de Programación de Operaciones y del sistema de Presupuesto de la DDE-PTS, correspondiente a la gestión 2017.
 - ✓ Un Informe de Auditoría Operativa sobre la Asignación de Ítems de Nueva Creación de la Dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2017.
- c) Un Informe Interno sobre los resultados de la revisión anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento oportuno de las DJBR, correspondiente de la gestión 2017.



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

- d) Cuatro informes de Auditoría de Seguimiento, sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría interna:
 - ✓ Seguimiento a la Auditoría de confiabilidad, a las Auditorías Operativas IDH, Sistemas SPO, SP, y Asignación de ítems de nueva creación.
- e) Un informe de Auditoría No Programadas, las auditorías que fueran instruidas en forma excepcional por la Máxima Autoridad Ejecutiva durante la gestión 2018, a decisión del auditor interno de las auditorías que están pendientes a realizar, y reformulaciones de auditorías devueltas por la Contraloría General del Estado.

Objetivos para la gestión 2019

- a) Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros
- b) Tres Informes de Auditoría Operativa
- c) Un informe interno sobre los resultados de la revisión anual del cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR).
- d) Cuatro informes de auditoría de seguimiento.
- e) Un informe de Auditoría no programadas.

Objetivos para la gestión 2020

- a) Un informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros
- b) Tres Informes de Auditoría Operativa
- c) Un informe interno sobre los resultados de la revisión anual del cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR).
- d) Cuatro informes de auditoría de seguimiento.
- e) Un informe de Auditoría no programadas.

Potosí, septiembre de 2017