



RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: Informe anual de actividades programadas de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí, gestión 2023.

INFORME N°: INF.UAI.DDE-IA. N° 02/24

EJECUTADO: 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, es evaluado anualmente por el titular de la Unidad la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

OBJETIVO : El objetivo del presente informe anual de actividades es hacer conocer a la MAE de la DDE - Potosí, Ministerio de educación y Contraloría General del Estado, sobre los resultados alcanzados y el cumplimiento del programa operativo anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

ALCANCE : Actividades ejecutadas del Programa de Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2023.

"AUDITORÍAS EJECUTADAS 2023"

Actividades	Informe N°	Estado del examen
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2022	INF.UAI.DDE-ACR. N° 01/23 INF.UAI.DDE-ACEF. N° 04/23	Concluido
Informe sobre la verificación del 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, con el propósito de comprobar la existencia o no de doble percepción, con alcance al 31 de diciembre de 2022.	INF.UAI.DDE-ACRH. N° 06/23	Concluido
Planificación General 2023 Planificación Especifica para el análisis de los Registros 2023 Ejecución de la auditoría confiabilidad de registros 2023		Concluido
Auditoría Operacional sobre la eficacia para los Subsistemas de Educación Regular, Educación Alternativa y Especial y Educación Superior de Formación profesional, respecto al proceso de Distribución y Asignación de Ítems/horas de Nueva Creación por crecimiento vegetativo de la gestión 2022.	INF.UAI.DDE- AQ. N° 17/23	Concluido



EJECUTADA DE AUDITORÍA NO PROGRAMADA

Actividades	N° de Informe	Fecha de conclusión
Informe del Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación Potosí,	INF.UAI.DDE- RI. N° 09/23	24/05/2023

"RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA"

Actividades	N° de Informe	Estado del examen
Relevamiento de Información Específica sobre el pago de haberes al personal por los días efectivamente trabajados, así como las transferencias corrientes recibidas, para efectuar dichos pagos en la Dirección Departamental de Educación Potosí.	INF.UAI-DDE-RI. N° 12/23	Concluido
Relevamiento de Información Específica sobre la Resolución Final de Proceso Sumario del Tribunal Administrativo N° 08/2023, de las designaciones irregulares para identificar presuntos indicios de responsabilidad civil en la Dirección Departamental de Educación de Potosí.	INF.UAI-DDE-RI. N° 14/23	Concluido

"INFORMES DE SEGUIMIENTO"

N° Informe	N° de informe objeto de seguimiento	Título del informe
INF.UAI.DDE-SI.N° 03/23	INF.UAI.DDE-AC.N° 04/22	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.N° 09/23	INF.UAI.DDE-AD.N° 05/22	Informe de auditoría de ler. seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría Operacional sobre el proceso de distribución y asignación de ítems/hora de nueva creación por crecimiento vegetativo.
INF.UAI.DDE-SI.N° 20/23	INF.UAI.DDE-C.I. N° 12/2	Informe de ler. seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría sobre el manejo económico de ingresos y gastos del instituto tecnológico superior "coronel Carlos Medinaceli.
INF.UAI.DDE-SI.N° 21/23	INF.UAI.DDE-C.I. N° 24/21	Informe de ler. seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría sobre el manejo económico de ingresos, gastos y aspectos de control interno del instituto técnico superior "Daniel Campos" INSCO.

Potosí, 30 de enero de 2024

