

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 2021.

INFORME DE AUDITORÍA INTERNA: INF.UAI.DDE-IA.Nº 01/22, 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 2021, formulado por la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

“AUDITORÍAS EJECUTADAS PROGRAMADAS”

Actividades	Nº de Informe	Estado del Examen
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2020	INF.UAI.DDE-AC.Nº 03/21 INF.UAI.DDE-AC.Nº 04/21	Concluido
Auditoría Operacional del Plan Estratégico Institucional de la Dirección Departamental de Educación Potosí, gestiones de 2016 al 2020.	INF.UAI.DDE-AO.Nº 05/21	Concluido
Auditoría de gestión del sistema de programación de operaciones y de presupuesto de la dirección Departamental de Educación Potosí, correspondiente a la gestión 2020	INF.UAI.DDE- AG.Nº 20/21	Concluido
Auditoría Operacional sobre el proceso de carga horaria de los Institutos Técnicos y Tecnológicos. Por los periodos 2019 y 2020.	INF.UAI.DDE- AO.Nº 21/21	Concluido
Informe sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados de cada servidor público de institutos técnicos y tecnológicos de la subdirección de educación superior de la DDE-PTS. 2020	INF.UAI.DDE- CI.Nº 08/21	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 2020.	INF.UAI.DDE C.I.Nº 17/21	Concluido

“AUDITORÍAS EJECUTADAS NO PROGRAMADAS”

Actividades	Nº de Informe	Estado del examen
Informe de auditoría sobre el manejo económico de ingresos y egresos del Instituto Tecnológico Superior “Coronel Carlos Medinacelli”, Cotagaita, periodos 2018 - 2020	INF-UAI.DDE.C.I., Nº 12/21	concluido
Informe de auditoría sobre el manejo económico de ingreso, egresos y aspectos de control interno del Instituto Técnico Superior “Daniel Campos” - INSCO”, de Uyuni. Periodos mayo 2014 -2017	INF-UAI.DDE.CI, Nº 24/21	concluido
Auditoría Especial de doble percepción de aguinaldo y segundo aguinaldo del Catedrático Jorge Luis Balanza de Instituto Técnico INCOS Potosí, con indicios de Responsabilidad Civil, periodos 2011 - 2020	INF-UAI.DDE.AE, Nº 06/21	concluido

“INFORMES DE RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA”

Nº Informe	Objeto del relevamiento	Decisión asumida
INF.UAI-DDE-RI.Nº 14/21	Documentos relacionados sobre el plan institucional de gobierno electrónico y plan de implementación de software libre y estándares abiertos de la DDE-PTS.	Si corresponde efectuar informe de control interno
INF.UAI-DDE-RI.Nº 23/21	Documentos relacionados sobre el control económico de ingresos y egresos de del instituto superior de comercio Daniel Campos INSCO de Uyuni.	Si corresponde efectuar informe de control interno
INF.UAI-DDE-RI.Nº 11/21	Documentos relacionados sobre el control económico de ingresos y egresos de del Instituto Tecnológico Superior Coronel Carlos Medinacelli	Si corresponde efectuar informe de control interno

“INFORMES DE SEGUIMIENTO”

Nº Informe	Nº de informe objeto de seguimiento	Título del informe
INF.UAI.DDE-SI.Nº 02/21	INF.UAI.DDE-AC.Nº 06/20	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.Nº 09/21	INF.UAI.DDE-AE.Nº 07/18	Informe al 2do 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.



Potosí, enero de 2022

