



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

RESUMEN EJECUTIVO

REFERENCIA: Al Informe Anual de Actividades 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 2016

Informe de Auditoría Interna: INF.UAI.DDE-IA.Nº 01/17, Ejecutada en cumplimiento a la Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna, Resolución CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001.

El **objetivo** del presente documento es informar a la Dirección Departamental de Educación Potosí, al Ministerio de Educación y a la Contraloría General del Estado, en cumplimiento a los artículos 15º y 42º, inciso b) de la Ley 1178, sobre los resultados alcanzados del programa operativo anual formulado por la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.

Auditorías ejecutadas programadas

- Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros contables y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2016, Informe del Auditor Interno Nº DDE-UAI//02/16 y aspectos de control interno DDE-UAI//04/16.
- Auditoría de seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe de auditoría Nº DDE-UAI//03/15.
- Auditoría Operativa Sobre la utilización y el destino de los recursos provenientes del Impuesto Directo a los Hidrocarburos – IDH, de la Gestión 2015, DDE-UAI//03/16.
- Auditoría Especial sobre Procedimientos de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la gestión 2015. Nº DDE-UAI//06/16.
- Auditoría operativa sobre ítems de nueva creación de la DDE – PTS, de la gestión 2015. Nº DDE-UAI//09/16.
- Auditoría operativa sobre la evaluación del sistema de programación de operaciones y sistema de presupuesto de la DDE – PTS, gestión 2015. Nº DDE-UAI//11/16.

Auditorías en proceso programadas

- Reformulación de auditorías devuelto por la contraloría general del estado de gestiones anteriores
- Auditorías no programadas con indicios de responsabilidad por la función pública de la gestión anterior.

Potosí, enero de 2017



D: Calle América Final
T: (591-2) 62 4 3536
B: www.boletin-e.jimbo.com
T: @DDEpotosi
W: www.ddepotosi.gob.bo