

RESUMEN EJECUTIVO

- REFERENCIA** : Formulación del Programa Operativo Anual 2026 de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí.
- INFORME N°** : INF.UAI.DDE-POA. N° 17/25.
- PERIODO** : 2026
- EJECUTADO** : En cumplimiento a lo establecido en las Normas para el Ejercicio de la Unidad de Auditoría Interna aprobado mediante la Resolución CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012 y del "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna", aprobado con Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

Se llevó a cabo la Formulación del Programa Operativo Anual 2026 de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí, coadyuvando de manera efectiva a la misión institucional, al logro de objetivos y a la mejora de la gestión pública.

Considerando que la Formulación del Programa Operativo Anual 2026, se establecen las siguientes acciones a corto plazo en la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación Potosí:

- a) Dos informes de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros.
- b) Un informe para comprobar la existencia o no de doble percepción.
- c) Un Informe de Auditoría cumplimiento.
- d) Un informe de Auditoría Operacional.
- e) Un Informe de Relevamiento de Información Específica.
- f) Dos informes de seguimiento a las recomendaciones de auditoría.
- g) Auditorías No Programadas.



Potosí, septiembre de 2025

"2025 BICENTENARIO DE BOLIVIA"