



RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna: U.A.I. N° 02/2024

Referencia : 1er Seguimiento a la implantación de las recomendaciones del informe de control interno relativo al examen de confiabilidad de los registros y estados financieros de la Dirección Departamental de Educación de Chuquisaca al 31 de diciembre de 2022.

Ejecutada en cumplimiento: En cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna gestión 2024.

Objetivo : Verificar el grado de implantación de las recomendaciones planteadas en el Informe de Auditoría UAI N° 01/2023 y N° 02/2023, Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación de Chuquisaca al 31 de diciembre de 2022.

Objeto : La documentación relacionada con el Informe de Auditoría UAI N° 01/2023 y N° 02/2023 Auditoría de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación de Chuquisaca, como ser: Reglamento de Selección y Designación de Personal, Manual de procedimiento para manejo y disposición de Activos Fijos, Reglamento Especifico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, Ejecución presupuestaria de gastos, Manuales de Organización y Funciones, Memorándums de designación, Fichas de apoyo y acompañamiento, Resoluciones Administrativas Departamentales, Instructivos, Sistema de Control y Seguimiento de Caja basado en la nube, Declaraciones Juradas de Formularios, Ley Departamental N° 533/2023, que aprueba la transferencia definitiva a Título Gratuito el Bien Inmueble, notas y demás.

Como resultado del seguimiento a las recomendaciones del Informe de Auditoría U.A.I. N° 01/2023 y U.A.I. N° 02/2023, la Dirección Departamental del Educación de Chuquisaca, cumplió parcialmente con las recomendaciones, debido a que de las 9 recomendaciones evaluadas, 7 (siete) fueron cumplidas y 2 (dos) fueron parcialmente cumplidas.

Sucre, febrero de 2024

Lic. Freddy Méndez Durán
PROFESIONAL AUDITORIA INTERNA
D.D.E. CHUQUISACA



Lic. Roberto Ibarra Azurduy
JEFE UNIDAD/AUDITORIA INTERNA
D.D.E. CHUQUISACA

"2023, POR UNA EDUCACIÓN INTEGRAL Y DE CALIDAD, TRABAJAMOS PARA CAMBIAR EL MUNDO"