

DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION DEL BENI

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DE ACTIVIDADES DEL 01 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2024 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

ANTECEDENTES

En cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, se informa sobre los resultados de la ejecución del Programa Operativo Anual (POA) de Auditoría Interna, correspondiente a la gestión 2024.

El contenido del presente informe fue preparado de acuerdo al numeral 13 (Control y Seguimiento de las Actividades Programadas) del “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna” aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

La Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación del Beni, en el marco de las Normas de Auditoría Gubernamental N° 304.01, elaboró su Programa Operativo Anual - POA gestión 2024, que fue remitido a la Contraloría General del Estado mediante CITE: D.D.E. Ofic. N° 709/2023 del 29 de septiembre de 2023. Posteriormente, conforme al numeral 12.10 “Reprogramación del POA” del “Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica de la Unidad de Auditoría Interna” aprobado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017, el Programa Operativo Anual (POA) de la Unidad de Auditoría Interna de Dirección Departamental de Educación del Beni correspondiente a la gestión 2024, fue reformulado y remitido a la CGE mediante nota CITE: CITE: Ofi. D.D.E. N° 0884/2024 del 05 de agosto del 2024.

TRABAJOS REALIZADOS

- Un (1) Informe de Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación del Beni, correspondiente a la gestión 2023.
- Dos (2) Informes de Seguimiento a la auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación del Beni gestión 2022.
- Examen de Confiabilidad de los Registros Gestión 2024 de acuerdo a las normas de auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros, aprobado con Resolución Nro. CGE/073/2021 del 28 de octubre de 2021.



- Un (1) Auditoria Operativa al Sistema de Presupuesto de la Dirección Departamental de Educación del Beni, gestión 2023.
- Diez (10) Relevamientos de Información.

CAPACITACION RECIBIDA

- (Ver ANEXO 14)

INFORMACION ADICIONAL

- Notas Administrativas.
(Ver ANEXO 16)
- Certificado de funcionario de carrera del titular de la UAI, caso contrario, la fundamentación emitida por la MAE.
(Ver Nota adjunta)


Lic. María Lorena Burgos Bartoso
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DDE - BENI
CAUB-30245

