



000002

Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa

RESUMEN EJECUTIVO INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2018

La Unidad de Auditoría Interna del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE emite el Informe Semestral de Actividades de la gestión 2018 (periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2018), con **INF: OPCE/DE/UAI/N° 011/2018**, el cual ha sido elaborado siguiendo la Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna, CI/09, Versión 1, aprobada con Resolución N° CGR-1/045/2001 del 20 de julio de 2001.

El Objetivo del informe es exponer los resultados de la ejecución de las auditorias programadas durante el primer semestre de la gestión 2018 (periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de junio de 2018).

El resumen de las actividades programadas y no programadas que fueron desarrolladas durante el primer semestre de la gestión 2018, es la siguiente:

a) Auditorias y Seguimientos Programados:

Las Auditorias concluidas son las siguientes:

- Un Dictamen de Auditor Interno.
- Un Informe de Control Interno emergentes de la Auditoria de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 del OPCE.
- Un Informe de Auditoria Especial sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del OPCE al 31 de diciembre de 2017.
- Un Informe del Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/N°002/2017 de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 del OPCE.
- Un Informe del Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 003/2015 "Auditoria Especial a la Administración de los activos fijos del OPCE al 11 de noviembre de 2014 del OPCE.

b) Auditorias y Seguimientos No Programados:

Se concluyó lo siguiente:

- Un Informe del Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 002/2016 de





000001

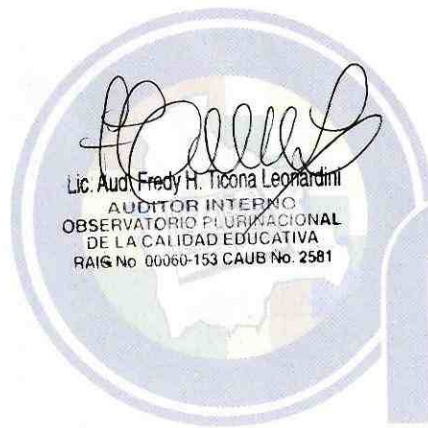
Estado Plurinacional de Bolivia
Ministerio de Educación
Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa

Control Interno de la Auditoria de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 del OPCE.

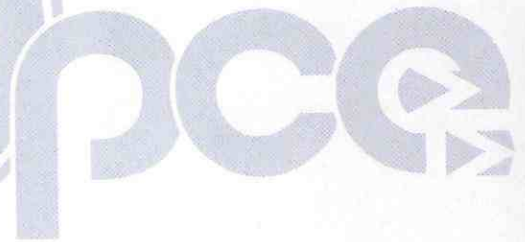
- Un Informe del Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 015/2017 de control interno emergente del relevamiento de información específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público del OPCE para la inclusión en la planificación estratégica 2018-2020.
- Informe de relevamiento para determinar el grado de auditabilidad del hallazgo 6.5 "Deficiencias en procesos de contratación de Bienes y Servicios" de la Auditoria de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016 del OPCE.

Es cuanto se informa a su Autoridad, para fines consiguientes.

La Paz, 27 de julio de 2018



Lic. Aud. Fredy H. Triona Leonardini
AUDITOR INTERNO
OBSERVATORIO PLURINACIONAL
DE LA CALIDAD EDUCATIVA
RAIS No. 00060-153 CAUB No. 2581



FHTL.
C.c. Arch.