



000002

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

### RESUMEN EJECUTIVO INFORME SEMESTRAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2019

Informe Semestral de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna INF: OPCE/DE/UAI/N° 009/2019 correspondiente a la gestión 2019, el cual ha sido elaborado siguiendo el "Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna", aprobado con Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2007 y numeral 304.07 de las Normas de Auditoria Gubernamental aprobado con Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012.

El Objetivo del informe, es exponer los resultados de la ejecución de las actividades programadas y no programadas del 2 de enero al 30 de junio de 2019.

#### 1. AUDITORIAS PROGRAMADAS:

El resumen de las actividades programadas y ejecutadas es la siguiente:

Actividades	Informe		Estado del examen	Remisión CGE	
	N°	Fecha		N° de Nota	Fecha
Examen de Confiabilidad a los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE.	INF: OPCE/DE/UAI/N° 003/2019 (Informe de Control Interno)	28/02/2019	Concluido	NE OPCE/DE/UAI N° 011/2019	28/02/2019
	INF: OPCE/DE/UAI/N° 004/2019 (Informe del Auditor Interno)	28/02/2019	Concluido	NE OPCE/DE/UAI N° 011/2019	28/02/2019
Auditoria al Sistema de Administración de Personal del Observatorio Plurinacional de la Calidad Educativa-OPCE al 31 de diciembre de 2018	INF: OPCE/DE/UAI/N° 007/2019	13/06/2019	Concluido	NE OPCE/DE/UAI N° 026/2019	13/06/2019
Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/N° 002/2018 "Auditoria de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2017 del OPCE"	INF: OPCE/DE/UAI/N° 005/2019	16/04/2019	Concluido	NE OPCE/DE/UAI N° 016/2019	16/04/2019
Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/N°008/2018 "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"	INF: OPCE/DE/UAI/N° 008/2019	26/07/2019	Concluido	NO CORRESPONDE	NO CORRESPONDE

#### 2. AUDITORIAS NO PROGRAMADAS:

Asimismo, el resumen de las actividades no programadas y ejecutadas, se muestra en el cuadro siguiente:





000001

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

Actividades	Informe		Estado del examen	Remisión CGE	
	Nº	Fecha		Nº de Nota	Fecha
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe INF: OPCE/DE/UAI/Nº 002/2017 de "Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016"	INF/OPCE/DE/UAI Nº 006/2019	16/04/2019	Concluido	NE OPCE/DE/UAI Nº 021/2019	16/04/2019

Es cuanto se informa a su Autoridad para fines consiguientes.

La Paz, 31 de julio de 2019

Lic. Aud. Freddy H. Ticona Leonardini  
AUDITOR INTERNO  
OBSERVATORIO PLURINACIONAL  
DE LA CALIDAD EDUCATIVA  
R.A.G. No. 00000153 C.A.B. No. 2501

