



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

RESUMEN EJECUTIVO

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL, GESTION 2020 UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

El Detalle de auditorías programadas para la gestión 2020, es la siguiente:

Identificación de Actividades			Productos		Fechas		Horas hombre
Identificación del Área Auditada	Alcance	Objeto	Nº de Informes emitidos	Nº de Informes (si corresponde) (*)	Inicio	Conclusión	
Área Administrativa Financiera y otros	Del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019	Realizar el examen de confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros	Un informe de Confiabilidad 2019 y una opinión independiente del Auditor		02/01/2020	02/03/2020	40
Área Técnica	Del 2 de enero al 31 de diciembre de 2018	Realizar la Auditoría Operacional al proceso del "Diseño de la evaluación en la formación integral de estudiantes de 5º año de escolaridad en ESCP a nivel nacional"	Un informe y papeles de trabajo de la UAI		12/10/2020	11/11/2020	22
Área Planificación	Del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019	Realizar la Auditoría Operativa al Sistema Programación Operaciones del OPCE	Un informe y papeles de trabajo de la UAI		06/04/2020	06/05/2020	21
Área Administrativa Financiera y otros	Del 2 de enero al 31 de diciembre de 2019	Realizar la revisión anual del procedimiento de cumplimiento oportuno de la declaración jurada de bienes y rentas	Un informe y papeles de trabajo de la UAI		03/08/2020	28/08/2020	19
Área Administrativa	Formato 2 (Implantación de recomendaciones)	Realizar el primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe "Auditoría Operativa al Sistema de Administración de Personal (SAP) del OPCE al 31 de diciembre de 2018"	Un informe y papeles de trabajo de la UAI		02/01/2020	31/12/2020	9
Área Administrativa Financiera y otros	Formato 2 (Implantación de recomendaciones)	Realizar el primer seguimiento a la Implantación de las recomendaciones del Informe de la Auditoría de Confiabilidad a los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018 del OPCE	Un informe y papeles de trabajo de la UAI		02/01/2020	02/03/2020	9
Área Financiera	Formato 2 (Implantación de recomendaciones)	Realizar el primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe "Auditoría Operativa al Sistema de Presupuesto (SP) del OPCE al 31 de diciembre de 2018"	Un informe y papeles de trabajo de la UAI		02/01/2020	31/12/2020	9
DIAS PARA ACTIVIDADES PROGRAMADAS							129
Días para Actividades No Programadas							43
Días para Actividades Administrativas							43
TOTAL DIAS LABORABLES DEL AÑO							215

La Paz, 27 de septiembre de 2019

Lic. Aud. Fredy H. Ticona Leonardini
AUDITOR INTERNO
OBSERVATORIO PLURINACIONAL
DE LA CALIDAD EDUCATIVA
RAIG No. 00560-153 CAUB No. 2581

FHTL