

**DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION COCHABAMBA  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe de Auditoría Interna No 005/2017, correspondiente a la AUDITORIA 1ER SEGUIMIENTO A LA AUDITORIA DEL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES (SAYCO) EN LA DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN GESTION 2016 UAI INF 04/2017 Y SEGUIMIENTO UAI. INF. 10(SEG./1)/2018**

El objetivo del examen esta constituido por la información y documentación relativa al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en la auditoria **DEL SISTEMA DE PROGRAMACION DE OPERACIONES (SAYCO) EN LA DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN GESTION 2016 UAI INF 04/2017 Y SEGUIMIENTO UAI. INF. 10(SEG./1)/2018** y comprende:

- Resolución CGR 1/10/97
- Documentos que respaldan el cumplimiento de las 10 recomendaciones
- Otra documentación relacionada con la auditoria.

Como resultado del examen realizado se identificaron que de las 10 recomendaciones emitidas en el informe UAI INF 04/2017 Y SEGUIMIENTO UAI. INF. 10(SEG./1)/2018 se subsanaron las 10.

**RECOMENDACIONES CUMPLIDAS**

**3.1.- No existe Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones aprobado**

**3.2.- La Dirección Departamental de Educación no cuenta con Plan Estratégico Institucional.**

**3.3.-Algunas actividades del POA no son cuantificadas.**

**3.4.- No existe evidencia del trabajo desarrollado por el Técnico de Universidades de la Subdirección de Educación Superior.**

**3.5.-Actividades no ejecutadas por las Subdirecciones y Unidades**

**3.6.-Actividades que no corresponden a la Unidad de Planificación y funciones no adecuadas del responsable de Planificación en el manual de funciones.**

**3.7.-Los servidores de la Unidad de Asuntos Jurídicos no presentaron las actividades que cada uno realiza en relación a su cargo**

**3.8.-Uso excesivo de tiempo en asesoramiento llevado a cabo por la profesional de Asuntos Jurídicos (Tribunal Disciplinario).**

**3.9.- Documentación de respaldo insuficiente presentado por el Área de Planificación**

**3.10.- No existe una buena coordinación entre las Subdirecciones y Unidades con el Área de Panificación respecto a la información que se reporta**

**Conclusión:** Como resultado de la auditoria, se establecieron que las deficiencias de control interno fueron subsanadas las diez, lo que contribuye al 100% del fortalecimiento del control interno en la entidad.

Cochabamba, 12 de Diciembre de 2018

Mgr. MERY FERNANDEZ VEGA  
JEFE UNIDAD AUDITORIA INTERNA  
DDE. COCHABAMBA  
CDA 098/29 CAUB 5453