



RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

OBJETIVO

Informar sobre el grado de cumplimiento del Programa de Operaciones Anual de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación de La Paz DDE LPZ, correspondiente al período del 01 de enero al 31 de diciembre de la gestión 2025.

EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

De acuerdo a Programa Operativo Anual gestión 2025 la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación La Paz ejecutó la totalidad de las actividades programadas en la gestión 2025.

- Informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestión 2024.
- Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación de La Paz (DDE-LPZ), al 31 de diciembre de 2024.
- Informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestión 2025.
- Auditoria de Cumplimiento del Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales del Personal Administrativo de la Dirección Departamental de Educación La Paz al 31 de diciembre de 2024.
- Auditoria de Cumplimiento al Sistema de Presupuestos de la Dirección Departamental de Educación La Paz al 31 de diciembre de 2024.
- Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe DD-LPZ-UAI-INF.CONFR. N° 01/2024 emergente del informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación La Paz gestión 2023.
- Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe DDE.LPZ-UAI. N° 01/2024, emergente del Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y





**MINISTERIO
DE EDUCACIÓN
DIRECCIÓN
DEPARTAMENTAL
DE EDUCACIÓN LA PAZ**

Deficiencias de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación La Paz (DDE.LPZ) al 31 de diciembre de 2024.

- Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe DDE.LPZ-UAI-INF. N° 08/2023 de la Auditoría Operacional al Proceso de Trámites de: Legalización de Certificados de Notas, Exámenes de Regularización, Exámenes de Igualación y Convalidación de Estudios Realizados en el Exterior en la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestión 2022.
- Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe DDE.LPZ-UAI-INF N°004/2023, emergente del Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las Deficiencias de Control Interno de la DDE-LPZ al 31 de diciembre de 2022.
- Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe DDE.LPZ-UAI-INF N° 001/2023 emergente del Informe de Confiabilidad de los Registros y las Deficiencias de Control Interno de la Dirección Departamental de Educación de La Paz (DDE-LPZ), gestión 2022.
- Relevamiento de Información sobre el Comité De Seguimiento y Control Interno (CSCI) de la Dirección Departamental de Educación La Paz correspondiente a la gestión 2024.

ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA

Para la ejecución de las auditorías programadas se ha recibido todo el respaldo necesario del máximo ejecutivo de la entidad, según previsión del POA 2025.

Durante la gestión 2025 no se ha tenido situaciones importantes o contradictorias a la Declaración de Propósito se Autoridad y responsabilidad


Lic. Delia Rivera Dávalos
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
DIRECCIÓN DEPTAL. DE EDUCACIÓN DE LA PAZ
CAUB N° LPZ 0340

La Paz, enero 2026

**DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE
EDUCACIÓN LA PAZ**
Avenida del Maestro Zona/Alto Obrajes,
lado piscina Olímpica
La Paz - Bolivia