

DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN LA PAZ

RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Dirección Departamental de Educación La Paz (D.D.E.L.P.)
- Informe N°:** 16/16 de 2 de diciembre de 2016
- Referencia:** Informe de Control Interno de Auditoría Especial sobre Procesos de Contratación de Bienes y Servicios en la Dirección Departamental de Educación La Paz - Gestión 2015.
- Objetivo:** El objetivo del examen, es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento de disposiciones legales vigentes referidas a los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios en la Dirección Departamental de Educación La Paz, durante la gestión 2015.
- Objeto:** Constituye la información documental consistente en registros presupuestario /contables, POA, Programa Anual de Contrataciones y toda otra documentación generada por las operaciones en los procesos de contratación de bienes y servicios realizados en la Dirección Departamental de Educación La Paz.
- Alcance:** El alcance abarcó el periodo de enero a diciembre de la gestión 2015
- Resultados:** Como resultado del examen realizado, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.
- 2.1** Inexistencia de Manual de Procesos y Procedimientos que normen los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios en la Dirección Departamental de Educación La Paz
 - 2.2** Inadecuada elaboración del Programa Anual de Contrataciones (PAC) de la Dirección Departamental de Educación La Paz.
 - 2.3** Contratación de servicios sin justificación suficiente ni solicitud adecuada.
 - 2.4** Sistema Informático de Digitalización de Documentos y Diplomas de Bachiller, Control de Inventarios de Libros de Diplomas para el Área de Legalizaciones.