

DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN LA PAZ
RESUMEN EJECUTIVO

- Entidad:** Dirección Departamental de Educación La Paz (D.D.E.L.P.)
- Informe N°:** 13/16 de 11 de octubre de 2016
- Referencia:** Primer Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe No. 05/14 de Control Interno Auditoría Especial de Ingresos y Egresos en la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”, gestiones 2010, 2011 y 2012.
- Objetivo:** Verificar el grado de cumplimiento de las recomendaciones señaladas en el Informe No. 05/14 de Control Interno Auditoría Especial de Ingresos y Egresos en la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”, gestiones 2010, 2011 y 2012.
- Objeto:** Comprende el Informe de Auditoría No. 05/14 y la documentación que respalda la implantación de las recomendaciones.
- Alcance:** El seguimiento comprendió la verificación de la implantación de las recomendaciones del Informe No. 05/14, en la gestión 2015 y el periodo de enero a septiembre 2016.
- Resultados:** Como resultado del seguimiento la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”, del total de 12 recomendaciones emitidas en el Informe No. 05/14, cumplió con la implantación de ocho (8) recomendaciones y cuatro (4) recomendaciones no fueron cumplidas.

Los resultados se exponen a continuación:

Recomendaciones cumplidas

- 2.1 Deficiencias en la elaboración del Programa de Operaciones Anual de la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”
- 2.2 Deficiencias en Presupuestos de la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”
- 2.4 Falta de firmas en recibos de autorización por desembolsos de recursos de Fondos Rotativos
- 2.5 Falta de formularios de solicitud de compra de bienes y contratación de servicios y actas de conformidad de los bienes adquiridos
- 2.6 Adquisición de bienes y/o servicios sin inscripción en el Programa de Operaciones Anual (POA)

- 2.7 Gastos injustificados efectuados en la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”
- 2.9 Fraccionamiento en compra de bienes y contratación de servicios en la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”
- 2.10 Pagos efectuados a personas particulares y docentes de la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”

Recomendaciones No Cumplidas

- 2.3 Falta de Reglamento para entrega, descargo de recursos y Fondos en Avance
- 2.8 Incumplimiento al Programa Anual de Contrataciones (PAC) en la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”
- 2.11 Deficiencias en la Administración de Inventarios de Activos Fijos de la Escuela Industrial Superior “Pedro Domingo Murillo”
- 2.12 Falta de Programa de Mantenimiento de Activos Fijos.