

DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION LA PAZ
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO
PLANIFICACION ESTRATEGICA
GESTIONES 2014- 2015 - 2016

1. ANALISIS ESTRATEGICO

1.1 Análisis externo

Se ha efectuado el análisis externo con referencia a las oportunidades y amenazas existentes en el entorno de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección Departamental de Educación La Paz, ex SEDUCA, y que puede afectar al desarrollo de sus funciones. Este análisis comprende los siguientes aspectos:

- Aspectos Administrativos
- Aspectos Físicos
- Aspectos Humanos
- Aspectos Financieros
- Aspectos Técnicos

1.2 Análisis Interno

- Aspectos Administrativos
- Aspectos humanos
- Aspectos Técnicos

2. OBJETIVOS ESTRATEGICOS

En el marco de los objetivos estratégicos de la entidad y considerando las actividades que le competen a la Unidad de Auditoría Interna, parte integrante del sistema de control interno se han establecido los siguientes objetivos estratégicos:

- La contribución de la Unidad de Auditoría Interna para determinar la confiabilidad de sus registros y estados financieros de la entidad y analizar los resultados de las operaciones
- La emisión de recomendaciones procurando el mejoramiento de los procesos para incrementar los niveles de calidad, oportunidad y confiabilidad del sistema de administración, información y control gerencial.
- El fortalecimiento del desarrollo, implantación funcionamiento y retroalimentación de los Sistemas de Control Gubernamental Internos a través del resultado de sus evaluaciones periódicas.
- El apoyo a los funcionarios de la entidad en el proceso de rendición de cuentas por los recursos que les fueron confiados.
- La prevalencia del principio de legalidad en la administración de la entidad.

3. ESTIMACION DE LOS OBJETIVOS DE GESTION

Los objetivos de gestión constituyen metas a cumplir en el corto plazo que contribuirán al logro de los objetivos estratégicos.

4. ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LOS OBJETIVOS DE GESTIÓN

4.1 Gestión 2014

- Auditoría sobre confiabilidad de los registros y estados financieros en la Dirección Departamental de Educación La Paz gestión 2013.
- Auditoría Especial de Ingresos y Egresos en la Escuela Industrial Superior Pedro Domingo Murillo, gestiones 2010, 2011 y 2012
- Auditoría Especial de Ingreso y Egresos en el Instituto Comercial Superior de la Nación La Paz (INCOS), gestiones 2010, 2011 y 2012.
- Seguimiento a cumplimiento de recomendaciones de 2 informes de auditoria interna.

4.2 Gestión 2015

- Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones en la Dirección Departamental de Educación La Paz.,2014
- Evaluación del Sistema de Presupuesto en la Dirección Departamental de Educación La Paz, 2014
- Auditoría sobre confiabilidad de los registros y estados financieros en la Dirección Departamental de Educación gestión 2014.
- Auditoría Especial sobre el procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la D.D.ELP. gestión 2014.
- Auditoría Especial sobre la Distribución de Gasolina en la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestiones 2012, 2013 y 2014.
- Auditoría Operativa a los Procesos de Contratación para la adquisición de Bienes y Servicios en la Dirección Departamental.de Educación La Paz, gestiones 2013 y 2014.

4.3 Gestión 2016

- Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios en la Dirección Departamental de Educación La Paz.
- Auditoría sobre confiabilidad de los registros y estados financieros en la Dirección Departamental de Educación gestión 2015
- Auditoría Especial sobre el procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en la D.D.ELP. gestión 2014.
- Auditoría Especial de Activos Fijos Muebles en la Dirección Deptal. de Educación La Paz
- Seguimiento a cumplimiento de recomendaciones de 3 informes de auditoria interna.

5. ENTIDADES VINCULADAS POR RELACION DE DEPENDENCIA

a) Datos del nivel superior

- Entidad: Ministerio de Educación
- Cobertura geográfica: Nacional

DIRECCION DEPARTAMENTAL DE EDUCACION LA PAZ
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO ANUAL (POA)
GESTION 2015

6. INFORMACION INSTITUCIONAL

Identificación de la Entidad:

Dirección Departamental de Educación - La Paz (D.D.E)

Base legal de creación

El Artículo 78 inciso a) de la mencionada Ley, establece que el Nivel Departamental de la gestión del Sistema Educativo Plurinacional está conformado entre otros por las Direcciones Departamentales de Educación – DDE, entidades descentralizadas del Ministerio de Educación, responsables de la implementación de las políticas educativas y de administración curricular en el departamento, así como la administración y gestión de los recursos en el ámbito de su jurisdicción, funciones y competencias establecidas en la normatividad.

Por otra parte, el Decreto Supremo N° 813 del 9 de marzo de 2011 reglamenta la estructura, composición y funciones de las Direcciones Departamentales de Educación – DDE's, de la Ley N° 070 de 20 de diciembre de 2010, de Educación “Avelino Siñani - Elizardo Pérez”.

Misión de la Entidad

Las Direcciones Departamentales de Educación tienen la misión de implementar de manera transparente y oportuna las políticas educativas y de administración curricular en el Departamento, así como la administración y gestión de los recursos en el ámbito de su jurisdicción, competencias y funciones.

Actividad principal de la Entidad

- Implementar los principios, normas, políticas y estrategias del ámbito plurinacional del sector educativo en el nivel departamental.
- Promover y coordinar acciones en el nivel departamental para la implementación de las políticas y estrategias del Sistema Educativo Plurinacional
- Velar por el cumplimiento de las funciones de las Direcciones Distritales, Direcciones de Núcleo y Direcciones de Unidades Educativas, de acuerdo a las normas establecidas por el Ministerio de Educación.

Entidades Tutoras

La Dirección Departamental de Educación La Paz, en una entidad pública descentralizada que se encuentra bajo tuición del Ministerio de Educación y se constituye en persona jurídica de derecho público, con patrimonio propio y autonomía de gestión administrativa, financiera, legal y técnica con sede en las capitales de Departamento y competencia en la jurisdicción departamental.

Direcciones Distritales

Las Direcciones Distritales de Educación en un total de 72 en el Departamento de La Paz, constituyen la instancia operativa de la gestión educativa y administración curricular en el ámbito de su jurisdicción, dependen de la Dirección Departamental de Educación La Paz, definido en el artículo 78 de la Ley N° 070 de la Educación Avelino Siñani - Elizardo Pérez de 20 de diciembre de 2010 y artículo 12 del Decreto Supremo N° 813 de 9 de marzo de 2011.

7. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES PARA LA GESTION 2015

ACTIVIDADES	DIAS HABILES	FECHAS	
		INICIAL	FINAL
Auditorías Programadas			
1. Auditoría sobre confiabilidad de los registros y estados financieros en la Dirección Deptal. de Educación La Paz, gestión 2014	76	02/01/15	27/02/15
2. Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones en la D.D.E.LP., gestión 2014	35	02/03/15	20/04/15
3. Evaluación del Sistema de Presupuesto en la D.D.ELP., gestión 2014	30	21/04/15	02/06/15
4. Auditoría Especial sobre el procedimiento para el cumplimiento oportuno de la D.J.B.R. de la D.D.ELP., gestión 2014	30	03/06/15	17/07/15
5. Auditoría Especial sobre la distribución de gasolina en la Dirección Departamental de Educación LA Paz, gestiones 2013 y 2014	50	20/07/15	28/09/15
6. Auditoría Operativa a los procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios en la D.D.ELP., gestiones 2013 y 2014	60	29/09/15	22/12/15
Auditorías no programadas	94	02/01/15	31/12/15
Total días	375		