



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO
DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN LA PAZ

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN LA PAZ

RESUMEN EJECUTIVO

- Informe:** Segundo Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe de Control Interno UAI-INF N° 03/2021, resultado del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación La Paz, Gestión 2020".
- Objetivo:** Emitir una opinión sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en Informe de Control Interno UAI-INF N° 03/2021, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestión 2020", y del cronograma de implantación, con el propósito de evidenciar si las acciones asumidas por la máxima autoridad ejecutiva están orientadas a mejorar las actividades de la entidad.
- Objeto:** Comprende la documentación presentada sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el Informe de Control Interno Control Interno UAI-INF N° 03/2021, emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestión 2020".
- Resultados:** Como resultado del Segundo Seguimiento a las recomendaciones establecidas en el informe Informe de Control Interno UAI-INF N° 03/2021, se establece lo siguiente:

N°	RECOMENDACIONES	ESTADO		
		C	NC	NA
5.2.1	Falta de implementación de Manuales (Recomendación R.1.)		NC	
5.1.1	Deficiencias en los procedimientos de Pasajes y Viáticos (Recomendación R.2.)	C		
5.2.2	Deficiencias en el proceso de elaboración de Planillas de Haberes (Recomendación R.3.)		NC	
5.2.3	Falta de implementación de controles en la administración de vehículos y combustible (Recomendación R.4.)		NC	
5.2.4	Falencias en el manejo de activos fijos (Recomendación R.5.)		NC	
5.2.5	Deficiencias en los Procesos de Contratación de Bienes y Servicios (Recomendación R.6.)		NC	
5.1.2	Falencias en las Políticas de Administración de Personal (Recomendación R.7.)	C		
5.1.3	Deficiencia en el registro, control de asistencia y vacaciones del personal (Recomendación R.8.)	C		
5.1.4	Deficiencias en la incorporación y desvinculación del personal administrativo (Recomendación R.9.)	C		
5.1.5	Deficiencias en los procedimientos para el pago de refrigerios (Recomendación R.10.)	C		
TOTAL		5	5	0

"LÍDER EN CALIDAD EDUCATIVA Y CALIDEZ HUMANA"



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO
DE EDUCACIÓN

DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN LA PAZ

Conclusión: Basados en los resultados del seguimiento descrito en el Capítulo 2 del presente informe, se concluye que la DDE LPZ cumplió parcialmente las recomendaciones reportadas en el Informe de Control Interno UAI.INF.Nº03/2021, emergente del emergente del "Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Dirección Departamental de Educación La Paz, gestión 2020", habiendo cumplido cinco recomendaciones (5) recomendaciones y cinco (5) recomendaciones No fueron Cumplidas, es decir el 50% del total de las 10 recomendaciones, el cual se detalla a continuación:

Recomendaciones	Nº Recomendación	Cantidad de Recomendaciones	Porcentaje
Cumplida	5.1.1.	1	10%
Cumplida	5.1.2.	1	10%
Cumplida	5.1.3.	1	10%
Cumplida	5.1.4.	1	10%
Cumplida	5.1.5.	1	10%
No Cumplida	5.2.1.	1	10%
No Cumplida	5.2.2.	1	10%
No Cumplida	5.2.3.	1	10%
No Cumplida	5.2.4.	1	10%
No Cumplida	5.2.5.	1	10%
Total		10	100%



Lizbeth Susan Farfán Uría
L.C. Lizbeth Susan Farfán Uría
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
DIRECCIÓN DEPARTAMENTAL DE EDUCACIÓN LA PAZ
Mat. Prof. CAUB 10357 / CAULP 4049

La Paz, 28 de diciembre de 2023

"LÍDER EN CALIDAD EDUCATIVA Y CALIDEZ HUMANA"

Av. Illimani, 1953 Central Piloto: 2202153 * Central Telefónica: 2202507 – 2202721 – 2202164 – Fax: 22011964 – 2202650

* E-mail: educacionlapazdde@gmail.com