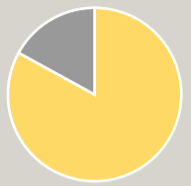




### Desviaciones de la Reglamentación

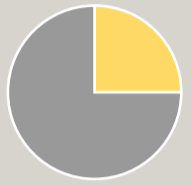
El examen de 40 órdenes de compra reveló que...



Para el 83% no se encontró el estudio de necesidades que debía incluirse con la Requisición de Compra.



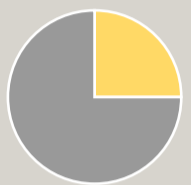
El 50% no fueron aprobadas por la Oficina de Sistemas de Información y Apoyo Tecnológico de la Docencia del Departamento.



Para el 25% no se solicitaron el mínimo de 5 cotizaciones escritas.



En 35% no se encontró evidencia de que el comprador evaluó productos similares de otros proveedores ni de que realizó un estudio comparativo entre el precio ofrecido por el proveedor y el precio regular en el Mercado.

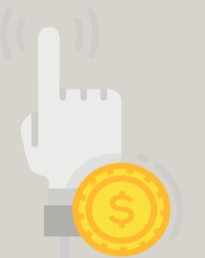


Para el 20% no se encontró evidencia del envío de la solicitud de cotizaciones a los proveedores.



Una orden de compras no fue referida para el proceso de subastas formal.

### EXPEDIENTES DE LAS ORDENES DE COMPRAS



En 7 expedientes de 40 revisados no se encontró copia de la orden de compra registrada y enviada al proveedor.

En 7 expedientes no se encontró la Certificación de Elegibilidad emitida por la Administración de Servicios Generales.

En 2 expedientes no se encontró la Declaración jurada del proveedor ni la carta de exclusividad emitida por el fabricante como único proveedor.



#### PAGO QUE NO CORRESPONDÍA



El Departamento efectuó un pago a un proveedor por \$18,755 en exceso a lo acordado.

El Departamento no pudo suministrarnos el detalle de todos los talleres de educación ofrecidos ni un desglose de los gastos incurridos por cada taller ni de los gastos de las contrataciones de personal para ofrecer los mismos.



### EQUIPO SIN UTILIZAR

\$34,840 en equipos de sistemas de información

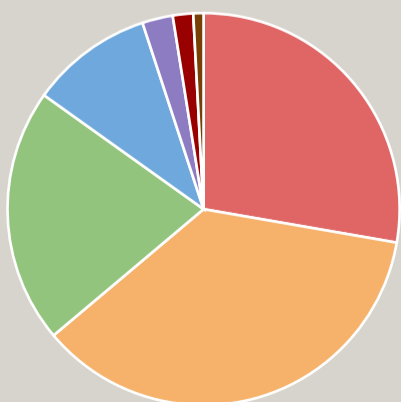
\$8,600 en mesas para computadoras

\$14,200 en tabletas

\$116,935 en sistemas de aprendizaje multisensorial

\$20,738 en un sistema móvil

#### NO SE PUDIERON LOCALIZAR 119 UNIDADES



- cursos digitales
- mesas
- tabletas
- proyectores
- computadoras
- sistemas de sonido
- impresora

### 39 FACTURAS EVALUADAS REVELARON LO SIGUIENTE:



15%

No tenían evidencia de cuándo las mismas fueron intervenidas.

13%

No contenían la fecha en que fueron recibidas en la División de Finanzas para su preintervención.

8%

No fueron identificadas con el número de comprobante como evidencia de que las mismas fueron pagadas.

5%

No contenían la certificación de que los bienes o servicios se recibieron y no habían sido pagados.



### 39 COMPROBANTES DE PAGO REVELARON LO SIGUIENTE:

15%

De los conduces incluidos en los expedientes no estaban firmados por el Receptor que es quien asegura el recibo de la propiedad comprada.

5%

No se encontraron en los expedientes los conduces del proveedor.

3%

No se indicó en el conduce la cantidad recibida. Tampoco se certificó que los artículos fueron verificados y contados.

No se pudieron localizar 119 unidades que fueron adquiridas por un total de \$108,647. De estas, 27 unidades habían sido hurtadas, sin embargo no se nos suministró evidencia de que se llevó a cabo una investigación administrativa de los hurtos.