

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
GESTIÓN 2011**

Informe anual de actividades, correspondiente a la evaluación de los resultados alcanzados de las actividades programadas en el POA de la Unidad de Auditoría Interna por el periodo de 01/01/2011 al 31/12/2011. Elaborado en cumplimiento a la Guía para el Control y Elaboración de Informes de Actividades de las UAI's, emitido por la Contraloría General del Estado a través de Resolución CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001.

El objetivo del presente documento es informar al señor Ministro de Educación, y a la Contraloría General del Estado de acuerdo a los artículos 15° y 42°, inciso b) de la Ley 1178, sobre los resultados alcanzados por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2011, en el cumplimiento de su Programa Operativo Anual.

El detalle de las actividades programadas y las actividades no programadas que fueron desarrolladas por la Unidad de Auditoría Interna durante la gestión 2011, se resumen a continuación:

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS
GESTIÓN 2011**

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
1	Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos, gestión 2010.	340	Concluido	UAI INF AC Nº 02/2011	25/02/2011	NE:/ME/UAI Nº 008/2011	28/02/2011
2	Auditoría al Sistema de Contabilidad Integrada del Ministerio de Educación.	43	Concluido	UAI INF AS Nº 01/2011	28/06/2011	NE:/ME/UAI Nº 122/2011	29/06/2011
3	Auditoría Especial a los procesos de adquisición de Bienes y Servicios para la Dirección General de Educación Primaria gestión 2010	55	Concluido	UAI INF AE Nº 05/2011	05/11/2011	NE:/ME/UAI Nº 74/2011	05/11/2011
4	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Programa Nacional de Post Alfabetización Viceministerio de Educación Alternativa y Especial - Gestiones 2009 y 2010	68	Concluido	UAI INF AE Nº 01/2011	29/06/2011	NE:/ME/UAI Nº 123/2011	29/06/2011
5	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "José David Berrios" de Caiza Provincia José Maria Linares de Potosí, bajo la administración del Ministerio de Educación - Gestiones 2009 y 2010.	65	Concluido	UAI INF AE Nº 03/2011	01/09/2011	NE:/ME/UAI Nº 158/2011	01/09/2011
6	Auditoría Especial a los procesos de contratación directa de medios de comunicación realizados por la Unidad de Comunicación del Ministerio de Educación - gestiones 2008, 2009 y 2010	74	Concluido	UAI INF AE Nº 02/2011	06/09/2011	NE:/ME/UAI Nº 159/2011	06/09/2011
7	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Clara Parada de Pinto" - Trinidad, bajo la administración del Ministerio de Educación - Gestiones 2009 y 2010	65	Concluido	UAI INF AE Nº 06/2011	10/11/2011	NE:/ME/UAI Nº 177/2011	10/11/2011
8	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Villa Aroma" Lahuachaca - La Paz, bajo la administración del Ministerio de Educación - Gestión 2010	35	Concluido	UAI INF AE Nº 04/2011	06/10/2011	NE:/ME/UAI Nº 166/2011	06/10/2011

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
9	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Puerto Rico" - Pando, bajo la administración del Ministerio de Educación - Gestiones 2009 y 2010	65	Concluido	UAI INF AE Nº 10/2011	01/12/2011	NE:/ME/UAI Nº 186/2011	01/12/2011
10	Auditoría Especial de Ingresos y Gastos del Conservatorio Nacional de Música - gestión 2010	55	Concluido	UAI INF AE Nº 08/2011	01/12/2011	NE:/ME/UAI Nº 187/2011	01/12/2011
11	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Pluritécnico del Oriente y el Chaco" Camiri - Santa Cruz, bajo la administración del Ministerio de Educación - Gestiones 2009 y 2010	55	Concluido	UAI INF AE Nº 07/2011	14/11/2011	NE:/ME/UAI Nº 180/2011	14/11/2011
12	Auditoría Especial a la elaboración y pago de planillas en la Unidad de Gestión de Personal del Servicio de Educación Pública (SEP) gestiones 2009 y 2010	138	En proceso				
13	Auditoría Especial a la contratación y pago de consultores del Programa de profesionalización de maestros interinos PPMI	75	Concluido	UAI INF AE Nº 11/2011	27/11/2011	NE:/ME/UAI Nº 190/2011	27/11/2011
14	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF Nº 06/2008 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Conservatorio Nacional de Musica - Gestión 2007.	28	Concluido	UAI INF S Nº 03/2011	30/11/2011	NI:/ME/UAI Nº 0193/2011	01/12/2011
15	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 02/2006 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior de Educación Alternativa "Franz Tamayo" Villa Serrano – Chuquisaca, al 31 de Diciembre de 2005, Control Interno"	20	Concluido	UAI INF S Nº 21/2011	26/01/2012	CA/DE/UAI Nº 037/2012	26/01/2012
16	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 05/2006 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior EIB "Ismael Montes", Vacas – Cochabamba, Control Interno"	18	Concluido	UAI INF S Nº 18/2011	25/01/2012	CA/DE/UAI Nº 035/2012	25/01/2012
17	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AS Nº 03/2008 "Auditoría al Sistema de Programación de Operaciones del Ministerio de Educación Y Culturas al 30 de junio de 2008"	18	Concluido	UAI INF S Nº 15/2011	24/01/2012	CA/DE/UAI Nº 031/2012	24/01/2012
18	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 02/2007 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior de Educación Intercultural Bilingue "Bautista Saavedra" de Santiago de Huata La Paz, al 31 de Diciembre de 2006 - Control Interno"	18	Concluido	UAI INF S Nº 20/2011	27/01/2012	CA/DE/UAI Nº 038/2012	27/01/2012
19	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 06/2007 "Informe de Auditoría Especial – sobre el Proceso de Contratación de la Empresa Consultora Ruizmier, Rivera, Pelaez y Auza S.R.L."	18	Concluido	UAI INF S Nº 12/2011	06/01/2012	CA/DE/UAI Nº 013/2012	06/01/2012
20	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 05/2007 "Auditoría Especial sobre procesos de admisión de postulantes a los Institutos Normales Superiores, exámenes de ascenso de categoría de docentes y administrativos y los resultados de la administración de recursos y gastos así como el seguimiento a denuncias en el Observatorio de la Calidad Educativa – OCE"	28	Concluido	UAI INF S Nº 10/2011	12/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0209/2011	12/12/2011

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
21	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 08/2006 "Auditoría Especial sobre Impresión de Material Educativo y su Distribución de las Unidades Educativas, Gestión 2005 – Control Interno"	18	Concluido	UAI INF S Nº 08/2011	05/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0198/2011	05/12/2011
22	3er Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe DAI INF. Nº 024/2005 Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "Prof. Clara Parada de Pinto" Trinidad-Beni, gestión 2004	28	Concluido	UAI INF S Nº 04/2011	01/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0196/2011	01/12/2011
23	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AS Nº 02/2009 "Auditoría al Sistema de Administración de Personal del Ministerio de Educación"	18	Concluido	UAI INF S Nº 07/2011	05/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0199/2011	05/12/2011
24	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 03/2008 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "Rene Barrientos Ortuño" de Caracollo (Oruro) - Gestión 2007"	18	Concluido	UAI INF S Nº 13/2011	16/01/2012	CA/DE/UAI Nº 0016/2012	16/01/2012
25	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 02/2008 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "Juan Misael Saracho" de Canasmoro (Tarija) - Gestión 2007"	18	Concluido	UAI INF S Nº 09/2011	08/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0208/2011	08/12/2011
26	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AS Nº 04/2008 "Auditoría al Sistema de Organización Administrativa del Ministerio de Educación y Culturas"	18	Concluido	UAI INF S Nº 05/2011	01/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0197/2011	01/12/2011
27	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 07/2009 "Auditoría Especial Sobre la existencia, registro y control de los equipos de computación en la Escuela Superior de Formación de Maestros "Simón Bolívar" de La Paz"	18	Concluido	UAI INF S Nº 16/2011	08/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0208/2011	08/12/2011
28	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 03/2009 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "Riberalta" por el periodo comprendido entre el 1º de enero y el 31 de diciembre de 2007"	18	Concluido	UAI INF S Nº 11/2011	27/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0221/2011	27/12/2011
29	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 04/2009 "Auditoría Especial a la Unidad Desconcentrada – Programa de Educación Intercultural Bilingüe de Tierras Bajas (PEIB – TB), por el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2008"	18	Concluido	UAI INF S Nº 14/2011	16/01/2012	CA/DE/UAI Nº 017/2012	16/01/2012
30	2do seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE Nº 10/2008 Auditoría Especial al procedimiento para la emisión de Títulos en Provisión Nacional a egresados de Universidades Privadas	18	Concluido	UAI INF S Nº 17/2011	30/01/2012	CA/DE/UAI Nº 041/2012	30/01/2012
31	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 05/2009 "Auditoría Especial de Cargos de Cuenta Documentada Pendientes de Rendición por el periodo comprendido entre el 02 de enero de 2007 al 31 de diciembre de 2008 – Control Interno"	18	Concluido	UAI INF S Nº 06/2011	06/12/2011	NI:/ME/UAI Nº 0203/2011	06/12/2011

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
32	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 08/2009 "Auditoría Especial sobre la Administración y Control de los Vehículos del Ministerio de Educación al 30 de septiembre de 2009"	18	Concluido	UAI INF S Nº 02/2011	16/08/2011	NE;/ME/UAI Nº 0154/2011	16/08/2011
33	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en la Auditoría Especial al manejo y disposición de bienes para el fortalecimiento de los institutos técnicos gestiones 2008 y 2009.	18	Concluido	UAI INF S Nº 19/2011	30/01/2011	CA/DE/UAI Nº 042/2012	30/01/2012
34	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AC Nº 02/2010 "Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y gastos al 31/12/2009 del Ministerio de Educación – Informe de Control Interno"	58	En proceso				
35	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 04/2006 "Auditoría Especial de los Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos al 31/12/05, de la Académica Nacional de Ciencias – Museo Nacional de Historia Natural, Control Interno"	18	En proceso				
36	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 08/2007 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "WARISATA" de La Paz correspondiente a la Gestión 2006 – Control Interno".	26	En proceso				
37	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 02/2009 "Auditoría Especial a las Adquisiciones de Bienes y Servicios realizados por al Dirección General de Asuntos Administrativos del Ministerio de Educación – Gestión 2008"	20	En proceso				
38	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 01/2008 "Auditoría Especial al Programa "Nuevas Tecnologías de Información y Comunicación (NTIC`s) por el periodo comprendido entre el 1º de julio de 2006 al 31 de diciembre de 2007"	18	En proceso				
39	2do Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe MDE. INF. DAI. Nº 031/2005 "Informe de Control Interno de la Auditoría Financiera del Conservatorio Nacional de Música" al 31 de diciembre de 2004.	28	En proceso				
40	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AS Nº 01/2009 "Auditoría al Sistema de Administración de Bienes y Servicios del Ministerio de Educación por el período comprendido entre el 28 de junio y el 15 de noviembre de 2009"	18	En proceso				

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS
GESTIÓN 2011**

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACION		FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR		INFORME EVALUACIÓN CGR	FECHA
			DEL EXAMEN	INFORME Nº		NOTA	FECHA		
1	Primer Seguimiento al Informe UAI INF AE N° 07/2008 "Auditoria Especial de Apertura y Funcionamiento de Institutos Técnicos del Viceministerio de Educación Superior - Gestiones 2006 y 2007.	39	Concluido	UAI INF S N° 26/2010	26-ene-11	NE:/ME/UAI N° 0003/2011	27-ene-11		
2	Segundo Seguimiento al Informe UAI INF AE N° 04/2007 "Auditoria Especial de Ingresos y Egresos al INS "Simon Bolívar" de La Paz, bajo la administración del Ministerio de Educación y Culturas - Gestión 2006"	29	Concluido	UAI INF S N° 27/2010	27-ene-11	NE:/ME/UAI N° 001/2011	27-ene-11		
3	Primer Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones sobre la Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos al 31/12/2008 del Ministerio de Educación – Informe de Control Interno.	30	Concluido	UAI INF S N° 01/2011	10-jun-11	NE:/ME/UAI N° 119/2011	13-jun-11		
4	Auditoria Operativa a la Dirección General de Educación Universitaria.	108	No Ejecutado			NE:/ME/UAI N° 0194/2011	28-dic-11		
5	Informe Preliminar "UAI INF AE N° 02/2007 Auditoria Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior de Educación Intercultural Bilingüe Bautista Saavedra de Santiago de Huata La Paz, al 31 de diciembre de 2006 – Indicios de Responsabilidad Civil".	30	Concluido	UAI INF. AIR N° 02/2011	23-ago-11	NE:/ME/UAI N° 0155/2011	23-ago-11		
6	Informe Complementario Ampliatorio al Informe UAI INF AIR N° 07/2009 Auditoria Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior de Educación Intercultural Bilingüe Bautista Saavedra de Santiago de Huata La Paz, al 31 de diciembre de 2006 – Indicios de Responsabilidad Civil".	31	Concluido	UAI INF. AIR N° 01/2011	23-ago-11	NE:/ME/UAI N° 0155/2011	23-ago-11		
7	Informe Preliminar - Auditoria Especial Sobre Saldos de Cargos de Cuenta Documentada Pendientes de Rendición por el Periodo Comprendido entre el 02 de enero de 2007 al 31 de diciembre de 2008 - Responsabilidad Civil.	30	Evaluación de descargos	UAI INF. AIR N° 04/2010					
8	Auditoria Especial sobre la Administración, registro y control de Títulos Valores (cartones) de las gestiones 2008 y 2009	30	Concluido	UAI INF AE N° 09/2011	28-nov-11	NE:/ME/UAI N° 0184/2011	28-nov-11		
9	Informe Complementario al Informe UAI INF AIR N° 03/2006 (C1) "Auditoria Especial Sobre Percepción Indevida de Sueldos Pagados con Carácter Retroactivo a los Asesores Pedagógicos (Gestiones 2003 Y 2005) – Indicios de Responsabilidad Civil"	30	Concluido	UAI INF AIR N° 001/2009 (C2)	11-jul-11	NE:/ME/UAI N° 124/2011	14-jul-11	I2/R019/Y09 WA (Informes Aprobados para Inicio de Proceso Coactivo)	11-ene-12
10	Informe Ampliatorio al Informe UAI INF AIR No 01/2009 "Auditoria Especial Sobre Percepcion Indevida de Sueldos Pagados con Caracter Retroactivo a los Asesores Pedagogicos (Gestiones 2003 Y 2005) - Indicios de Responsabilidad Civil"	31	Concluido	UAI INF AIR N° 03/2010	11-jul-11	NE:/ME/UAI N° 0125/2011	14-jul-11		
11	Informe Complementario Reformulado al Informe Preliminar UAI INF. AIR N° 04/2006 "Auditoria Especial De Ingresos Y Egresos del Instituto Normal Superior de Educación Física "Antonio José de Sucre" (Ex-Ensaf) Gestión 2005 - Indicios de Responsabilidad Civil.	30	Concluido	UAI INF AIR N° 01/2007 (C1)	23-may-11	NE:/ME/UAI N° 112/2011	23-may-11		
12	Auditoria Especial a la presentación de productos de los consultores, Gastón Aldazosa – Mario Yapú.	20	En Proceso						

Es cuanto informamos para fines consiguientes.

La Paz, 31 de enero de 2012