

**RESUMEN EJECUTIVO
INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES
GESTIÓN 2012**

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 01/01/2012 al 31/12/2012. 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 2012, 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 2012, se resumen a continuación:

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS
GESTIÓN 2012**

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.	394	Concluido	UAI INF AC Nº 01/2012	28/02/2012	NE/DE/UAI Nº 043/2012	28/02/2012
2	Auditoría Operativa a la Dirección General de Formación de Maestros.	63	Concluido	UAI INF AO Nº 01/2012	31/12/2012	NE/DE/UAI Nº 136/2012	31/12/2012
3	Auditoría al Sistema de Presupuestos del Ministerio de Educación	53	Concluido	UAI INF AS Nº 01/2012	15/06/2012	NE/DE/UAI Nº 074/2012	15/06/2012
4	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Eduardo Avaroa" - Potosí - Gestión 2011.	53	Concluido	UAI INF AE Nº 02/2012	25/05/2012	NE/DE/UAI Nº 070/2012	28/05/2012
5	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Unidad Especializada de Formación Continua (UNEFECO) - Tarija - Gestión 2011	53	Concluido	UAI INF AE Nº 04/2012	27/06/2012	NE/DE/UAI Nº 075/2012	27/06/2012
6	Auditoría Especial a los exámenes de ascenso de categoría gestión 2011	53	Concluido	UAI INF AE Nº 06/2012	12/11/2012	NE/DE/UAI Nº 0111/2012	12/11/2012
7	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Franz Tamayo" Villa Serrano – Chuquisaca – Gestión 2011.	53	Concluido	UAI INF AE Nº 08/2012	27/11/2012	NE/DE/UAI Nº 0116/2012	27/11/2012
8	Auditoría Especial emergente del informe UAI INF. AE Nº 01/2007 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Universidad Nacional Pedagógica "Mariscal Sucre" UPNMS - Sucre, bajo la administración del Ministerio de Educación y Culturas gestión 2006".	33	Concluido	UAI INF AIR Nº 01/2012	28/12/2012	CA/DE/UAI Nº 0315/2012 En proceso informe preliminar remitido a la DGAJ solicitando pronunciamiento jurídico	23/12/2012
9	Auditoría Especial al proceso de adquisición de equipos de computación "Programa una computadora por docente".	53	Concluido	UAI INF AE Nº 09/2012	30/11/2012	NE/DE/UAI Nº 0119/2012	30/11/2012
10	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Franz Tamayo" - Llica - Gestión 2011	53	Concluido	UAI INF AE Nº 12/2012	30/11/2012	NE/ME/UAI Nº 0120/2012	30/11/2012
11	Auditoría Especial al Fondo de Auxilio Educativo Anual gestión 2011.	63	Concluido	UAI INF AE Nº 01/2012	21/05/2012	NE/DE/UAI Nº 069/2012	21/05/2012

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
12	Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros de Educación Física "Antonio José de Sucre" La Paz - Gestión 2011.	53	Concluido	UAI INF AE Nº 05/2012	29/06/2012	NE/DE/UAI Nº 078/2012	29/06/2012
13	Auditoría Especial a los proyectos de preinversión del Viceministerio de Ciencia y Tecnología	63	Concluido	UAI INF AE Nº 03/2012	27/06/2012	NE/DE/UAI Nº 076/2012	27/06/2012
14	Auditoría Especial al Programa "Nuevas Tecnologías de Información y Comunicación (NTIC s) Gestión 2011.	63	Concluido	UAI INF AE Nº 13/2012	29/01/2013	NI/DM/UAI Nº 022/2013	30/01/2013
15	Auditoría Especial al registro control y aplicación de donaciones directas al Ministerio de Educación - gestión 2011.	63	Concluido	UAI INF AE Nº 10/2012	30/11/2012	NE/DE/UAI Nº 0121/2012	30/11/2012
16	Auditoría Especial sobre Contratación de Servicios de Consultoría por producto - Gestión 2011.	53	Concluido	USI INF AE Nº 11/2012	03/12/2012	NE/DE/UAI Nº 0122/2012	03/12/2012
17	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AC Nº 02/2011 "Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados de Ejecución Presupuestaria de Recursos y gastos al 31/12/2010 del Ministerio de Educación – Informe de Control Interno"	24	Concluido	UAI INF S Nº 05/2012	29/08/2012	CA/DE/UAI Nº 220/2012	29/08/2012
18	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe DAI INF Nº 38/2005 "Auditoría Especial de Cumplimiento de Contrato entre el entonces Ministerio de Educación, Cultura y Deportes y la Universidad Técnica del Beni para la Administración del INS " Clara Parada de Pinto" - Gestiones 1999 al 2003 - Control Interno"	16	Concluido	UAI INF S Nº 09/2012	10/07/2012	CA/DE/UAI Nº 177/2012	10/07/2012
19	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 06/2009 "Auditoría Especial a la Adquisición de Bienes y Servicios en el SEDUCA Santa Cruz en la Gestión del Lic. Pánfilo Ríos Quintana – Control Interno".	36	Reprogramado	UAI INF INT Nº 032/2012	17/12/2012	NE/DE/UAI Nº 0138/2012 emitido al DDE Santa Cruz	18/12/2011
20	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 09/2010 correspondiente a la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Simón Rodríguez Carreño" Quillacollo - Cochabamba, bajo la administración del Ministerio de Educación, gestión 2009.	18	Concluido	UAI INF S Nº 16/2012	07/09/2012	CA/DE/UAI Nº 0230/2012	07/09/2012
21	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 06/2010 correspondiente a la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Rafael Chávez Ortiz" Portachuelo - Santa Cruz, bajo la administración del Ministerio de Educación, gestión 2009.	18	Concluido	UAI INF S Nº 20/2012	26/10/2012	CA/DE/UAI Nº 0268/2012	26/10/2012
22	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 012/2008 correspondiente a la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "Ángel Mendoza Justiniano" de Oruro por el periodo 1 de enero al 31 de diciembre de 2007.	16	Concluido	UAI INF S Nº 17/2012	12/09/2012	CA/DE/UAI Nº 0234/2012	12/09/2012
23	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 07/2007 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto de Formación Permanente (INFOPER) de Tarija – Gestión 2006 – Control Interno".	16	Concluido	UAI INF S Nº 22/2012	30/10/2012	CA/DE/UAI Nº 0271/2012	30/10/2012
24	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 10/2010 correspondiente a la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Ascencio Villarroel Paracaya" - Cochabamba, bajo la Administración del Ministerio de Educación, gestión 2009.	18	Concluido	UAI INF S Nº 04/2012	26/06/2012	CA/DE/UAI Nº 156/2012	26/06/2012

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
25	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI AE Nº 11/2010 correspondiente a la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Mariscal Andrés Santa Cruz" de Chayanta - Potosí, bajo la dependencia del Ministerio de Educación, gestión 2009.	21	Concluido	UAI INF S Nº 25/2012	28/11/2012	CA/DE/UAI Nº 0289/2012	28/11/2012
26	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe GADLP-DAI-AIP Nº 002/2010 correspondiente al Examen de Confiabilidad de los Registros a los Estados Financieros de la ex Prefectura del Departamento de La Paz del 1 de enero al 30 de junio de 2010 correspondientes al Servicio Departamental de Educación (parte pertinente)	16	Concluido	UAI INF INT Nº 021/2012	24/10/2012	NE/DE/UAI Nº 0129/2012 emitido al DDE La Paz	06/12/2012
27	2do Seguimiento a la implantación de las recomendaciones contenidas en el Informe PDLP. INF. DGAI Nº 016/2007 relativo a la Auditoría Especial de Compras efectuadas en el Servicio Departamental de Educación (SEDUCA) durante las gestiones 2005 y 2006.	11	Concluido	UAI INF S Nº 27/2012	24/12/2012	CA/DE/UAI Nº 0309/2012	24/12/2012
28	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 08/2010 correspondiente a la Auditoría Especial sobre el extravió y/o pérdida de bienes correspondientes al Ministerio de Educación por el periodo comprendido entre el 2 de enero de 2008 y enero a julio de 2010	11	Concluido	UAI INF S Nº 26/2012	19/12/2012	CA/DE/UAI Nº 0308/2012	19/12/2012
29	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe GADLP -DAI-AIP Nº 001/2011 correspondiente a la Auditoría Especial sobre la transferencia de bienes, activos y pasivos de la ex Prefectura del Departamento de La Paz al Gobierno Autónomo Departamental de La Paz (parte pertinente)	16	Concluido	UAI INF S Nº 28/2012	24/12/2012	CA/DE/UAI Nº 0310/2012	24/12/2012
30	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 09/2010 correspondiente a la Auditoría Especial de Ingresos y Egresos a la Escuela Superior de Formación de Maestros "Tecnológico y Humanístico El Alto - La Paz, bajo la administración del Ministerio de Educación, gestión 2009.	18	Concluido	UAI INF S Nº 11/2012	19/07/2012	CA/DE/UAI Nº 181/2012	19/06/2012
31	3er seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE Nº 04/2007 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos al INS "Simón Bolívar" de La Paz, bajo la administración del Ministerio de Educación y Culturas - gestión 2006".	21	Concluido	UAI INF S Nº 23/2012	31/10/2012	CA/DE/UAI Nº 0273/2012	31/10/2012
32	3er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 025/2005 "Auditoría Especial de Ingresos y Egresos gestión 2005, del Instituto Normal Superior "Ascencio Villarroel", Paracaya – Cochabamba, Control Interno"	16	Concluido	UAI INF S Nº 03/2012	26/06/2012	CA/DE/UAI Nº 155/2012	26/06/2012
33	3er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe "UAI INF. AE INF. Nº 10/2006 Auditoría Especial de Ingresos y Egresos de la Escuela Normal Superior Técnica Mariscal Andrés de Santa Cruz y Calahumana"	11	Concluido	UAI INF S Nº 19/2012	05/10/2012	CA/DE/UAI Nº 0259/2012	05/10/2012
34	2do seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE No. 11/2008 Auditoría Especial al Proceso de Autorización, Asignación, Registro y Descargo de Pasajes y Viáticos por viajes realizados al exterior en el Ministerio de Educación y Culturas, por el periodo comprendido entre las gestiones 2006, 2007 y el semestre enero – junio de 2008	16	Concluido	UAI INF S Nº 15/2012	29/08/2012	CA/DE/UAI Nº 0219/2012	29/08/2012
35	3er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AS Nº 01/2008 correspondiente a la Auditoría al Sistema de Tesorería del Ministerio de Educación y Culturas, por el periodo comprendido entre el 13 de agosto de 2007 y el 29 de febrero de 2008.	16	Concluido	UAI INF S Nº 12/2012	20/07/2012	CA/DE/UAI Nº 182/2012	20/07/2012

Nº	ACTIVIDADES	DÍAS HOMBRES	SITUACIÓN DEL EXAMEN	INFORME NUMERO	FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
						NOTA Nº	FECHA
36	3er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe "UAI INF. AE INF. Nº 01/2006 Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior de Educación Física Antonio José de Sucre (ex ENSAF) gestión 2005	16	Concluido	UAI INF S Nº 01/2012	02/05/2012	CA/DE/UAI Nº 117/2012	02/05/2012
37	2do seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE Nº 07/2008 Auditoría Especial de Apertura y Funcionamiento de Institutos Técnicos del Viceministerio de Educación Superior - Gestiones 2006 y 2007.	16	Concluido	UAI INF S Nº 21/2012	31/10/2012	CA/DE/UAI Nº 0274/2012	31/10/2012
38	3er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe DAI INF. Nº 37/2005 Auditoría Especial de Cumplimiento de Contrato con la Universidad de Aquino Bolivia (UDABOL) para la Administración del Instituto Normal Superior "Angel Mendoza Justiniano", gestiones 1999 al 2003 - Control Interno	11	Concluido	UAI INF S Nº 06/2012	28/06/2012	CA/DE/UAI Nº 161/2012	28/0/2012
39	2do seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE Nº 09/2008 Auditoría Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "Enrique Finot" de Santa Cruz - gestión 2007	16	Concluido	UAI INF S Nº 14/2012	16/08/2012	CA/DE/UAI Nº 0204/2012	16/08/2012
40	1er seguimiento al informe UAI INF AE Nº 04/2010 Auditoría Especial a la administración, registro y control de bienes educativos a cargo del Área de Distribución - gestiones 2008 y 2009.	16	Concluido	UAI INF S Nº 10/2012	13/07/2012	CA/DE/UAI Nº 178/2012	13/07/2012
41	3er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE Nº 03/2007 Auditoría Especial de Regularización Administrativa, Funcionamiento de las Universidades Privadas y la Otorgación de Títulos en Provisión Nacional en el Viceministerio de Educación Superior, Gestión 2006 – Control Interno.	16	Concluido	UAI INF S Nº 07/2012	29/06/2012	CA/DE/UAI Nº 167/2012	29/06/2012
42	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 07/2010 Auditoría Especial a la administración, registro y control de recursos propios del Ministerio de Educación - gestiones 2008 y 2009.	16	Concluido	UAI INF S Nº 18/2012	21/09/2012	CA/DE/UAI Nº 0246/2012	21/09/2012
43	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe "UAI INF. AE INF. Nº 01/2009 Auditoría Especial sobre la realización de cursos de profesionalización de maestros interinos de educación técnica en la Escuela Normal Superior técnica - Mcal. Andrés de Santa Cruz y Calahumana - gestión 2006.	16	Concluido	UAI INF S Nº 08/2012	05/07/2012	CA/DE/UAI Nº 172/2012	05/07/2012
44	1er seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 02/2010 Auditoría Especial al proceso de elaboración y aplicación del Examen de Ascenso de Categoría - gestión 2009.	18	Concluido	UAI INF S Nº 24/2012	31/10/2012	CA/DE/UAI Nº 0272/2012	31/10/2012
45	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF. AE INF. Nº 03/2010 Auditoría Especial al Almacén Central del Ministerio de Educación.	16	Concluido	UAI INF S Nº 13/2012	15/08/2012	CA/DE/UAI Nº 202/2012	15/08/2012
46	2do 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	16	Concluido	UAI INF S Nº 02/2012	28/05/2012	CA/DE/UAI Nº 130/2012	28/05/2012

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS GESTIÓN 2012

Nº	ACTIVIDADES	SITUACION		FECHA DE CONCLUSION	REMISION A LA CGR	
		DEL EXAMEN	INFORME Nº		NOTA	FECHA
1	Auditoría Especial sobre las Operaciones y Actividades desarrolladas por el Equipo de Evaluación Curricular, Académica e Infraestructura, de la Dirección General de Educación Superior Universitaria dependiente del Viceministerio de Educación Superior de Formación Profesional correspondiente a la gestión 2011 y al primer semestre de la gestión 2012 – Control Interno.	Concluida	UAI INF AE Nº 07/2012	20-sep-12	NE/DE/UAI Nº 0102/2012	20-sep-12
2	Informe Circunstanciado de hechos emergentes de la "Auditoría Especial sobre las Operaciones y Actividades desarrolladas por el Equipo de Evaluación Curricular, Académica e Infraestructura, de la Dirección General de Educación Superior Universitaria dependiente del Viceministerio de Educación Superior de Formación Profesional correspondiente a la gestión 2011 y al primer semestre de la gestión 2012 – Control Interno".	Informe circunstanciado	UAI INF INT Nº 09/2012	18-sep-12	NI/DM/UAI Nº 0181/2012 (nota emitida a la DGAJ solicitando el proceso correspondiente)	24-sep-12
3	Evaluación de descargos del Informe de Auditoría 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.	En Proceso			CITE: NI/DM/UAI Nº 009/2013 (nota emitida a la DGAJ solicitando pronunciamiento jurídico al informe complementario)	9-ene-13
4	Informe Circunstanciado respecto al Proceso de Licitación Pública Nacional AA/LP/CPN-004/2008 – "Elaboración, Aplicación, Procesamiento y Devolución de Resultados del Examen de Admisión" en los Institutos Normales Superiores de los Departamentos de Potosí, Oruro, Santa Cruz y Cochabamba Gestión 2008	Informe circunstanciado	UAI INF INT Nº 003/2012	6-mar-12	Nota Interna NI/DM/UAI Nº 053/2012 (nota a la DGAJ solicitando el proceso correspondiente)	12-mar-12
5	Auditoria Especial a la presentación de productos de los consultores, Gastón Aldazosa – Mario Yapú.	En Proceso actividad de la gestión anterior				
6	Reformulación del Informe Preliminar UAI INF AIR Nº 01/2010 y Complementario UAI INF AIR Nº 08/2007 "Auditoria Especial al pago en demasía efectivizado a la Empresa Contacto Global Indicios de Responsabilidad Civil"	Informe devuelto por la Contraloría General del Estado	UAI INF. AIR Nº 04/2010 (C1)	14-ago-12	CITE: NE/DE/UAI Nº 082/2012 (Informe que quedo sin efecto por devolución del daño económico)	14-ago-12
7	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 08/2007 "Auditoria Especial de Ingresos y Egresos del Instituto Normal Superior "WARISATA" de La Paz correspondiente a la Gestión 2006 – Control Interno".	Actividad de la gestión anterior	UAI INF S Nº 23/2011	24-jul-12	CA/DE/UAI Nº 0183/2012	24-jul-12
8	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 04/2006 "Auditoria 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"	Actividad de la gestión anterior	UAI INF S Nº 26/2011	26-jul-12	CA/DE/UAI Nº 0191/2012	26-jul-12
9	1er Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 02/2009 "Auditoria Especial a las Adquisiciones de Bienes y Servicios realizados por la Dirección General de Asuntos Administrativos del Ministerio de Educación – Gestión 2008"	Actividad de la gestión anterior	UAI INF S Nº 27/2011	26-jul-12	CA/DE/UAI Nº 0192/2012	26-jul-12
10	2do Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones del Informe MDE. INF. DAI. Nº 031/2005 "Informe de Control Interno de la Auditoria Financiera del Conservatorio Nacional de Música" al 31 de diciembre de 2004.	Actividad de la gestión anterior	UAI INF S Nº 25/2011	26-jul-12	CA/DE/UAI Nº 0188/2012	26-jul-12
11	2do Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe UAI INF AE Nº 01/2008 "Auditoria 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"	Actividad de la gestión anterior	UAI INF S Nº 28/2011	28-dic-12	CA/DE/UAI Nº 0316/2012	28-dic-12

Es cuanto informamos para fines consiguientes.

La Paz, 30 de enero de 2013