



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ANUAL DE ACTIVIDADES GESTIÓN 2013

1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

- Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”
- Sigla: BTV – 526
- Entidad Tutora: Ministerio de Comunicaciones, según lo señalado en el artículo 9 del Decreto Supremo N° 00793 de creación del Ministerio de Comunicación, emitido en fecha 15 de febrero de 2011, en la que indica en su artículo 9 que la Ministra (o) de Comunicaciones, tiene bajo tuición a las siguientes entidades: Empresa Estatal de Televisión BOLIVIA TV, Radio Illimani, Periódico Cambio, Agencia Boliviana de Informaciones ABI.
- Entidad sobre la que ejerce tuición : Ninguna

La Empresa Estatal de Televisión “BOLIVIA TV”, fue creada en fecha 15 de Abril de 2009 mediante Decreto Supremo N° 0078, constituyéndose como persona jurídica de derecho público, de duración indefinida, con patrimonio propio y autonomía de gestión administrativa, financiera, legal y técnica.

De acuerdo con el artículo 3 del mismo Decreto, “BOLIVIA TV” queda establecida como Empresa Pública Nacional Estratégica (EPNE).

2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORÍAS

EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS POA DE LA GESTIÓN 2013 Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2013

N°	ACTIVIDADES	DÍAS / HOMBRE	SITUACIONES DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A LA C.G.E.	
						NOTA	FECHA
1.-	Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2012- Opinión del Auditor y Control Interno.	260,75	Concluido	INF. BOLIVIA TV -U.A.I. 002/2013 INF. BOLIVIA TV -U.A.I. 003/2013	28/02/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 018/2013	28/02/2013
2.-	Auditoría Especial de Otras Cuentas a Cobrar de gestiones anteriores.	96,75	Concluido	INF. BOLIVIA TV -U.A.I. 015/2013	17/12/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 086/2013	18/12/2013
3.-	Auditoria Especial de Cuentas a Pagar	95,00	Concluido	INF. BOLIVIA TV -U.A.I. 013/2013	03/10/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 073/2013	04/10/2013
4.-	Auditoria Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Regional Cochabamba	107,00	Concluido	INF. BOLIVIA TV -U.A.I. 012/2013	03/10/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 070/2013	04/10/2013
5.-	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones Control Interno “Daño Ocasionado al Vehículo HILUX.”	31,00	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 004/2013	07/04/2013	(*)	(*)



Nº	ACTIVIDADES	DÍAS / HOMBRE	SITUACIONES DEL EXAMEN	Nº DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A LA C.G.E.	
						NOTA	FECHA
6.-	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de la Auditoría SAYCO- Tesorería.	36,25	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 005/2013	14/05/2013	(*)	(*)
7.-	Segundo seguimiento a los Informes de Auditoría de Confiabilidad, gestión 2009.	39,00	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 006/2013	12/06/2013	(*)	(*)
8.-	Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría Especial de Egresos.	36,75	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 007/2013	13/06/2013	(*)	(*)
09.-	Primer seguimiento al Informe de Auditoría de Confiabilidad, gestión 2011.	77,00	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 016/2013	30/12/2013	(*)	(*)
10.-	Segundo seguimiento al Informe de Auditoría de Confiabilidad, gestión 2010.	39,00	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 017/2013	30/12/2013	(*)	(*)
11.-	Actividades previas a la Auditoría de Confiabilidad, gestión 2013.	20,00	Concluido	---	---	---	---
12.-	Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Gerencia de Marketing	212,05	En Proceso (**)				
13.-	Auditoría Especial de Activos Fijos: Equipo de Comunicación.	71,50	En Proceso(**)				
14.-	Auditoría Especial a Contrataciones de Consultores de Línea.	61,50	En Proceso(**)				
	TOTAL	1.183,55					

Notas:

- (*) Los Informes de Seguimiento, de acuerdo a la Resolución N° CGE-084/2011 de fecha 2 de agosto de 2011, no deben ser remitidos a la CGE., habiendo sido remitidas a la máxima autoridad de la entidad y a la Sra. Ministra de Comunicación (ente tutor), mediante las respectivas notas de atención.

Sin embargo, se adjunta Resúmenes Ejecutivos de los mismos en ANEXO, al final del presente informe.

- (**) Las auditorías en proceso de ejecución serán concluidas, después de la Auditoría de Confiabilidad (Tomándose como no Programadas). Particularmente, se aclara que el tiempo insumido para la auditoría Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Gerencia de Marketing, tuvo una compleja comprensión de las actividades, cuyo resultado se explica en el relevamiento que se efectuó por más de dos veces y el MPA, en el que se determina el alcance, segmentándose en partes de las unidades que componen la Gerencia de Marketing y Ventas y la compleja actividad de cada una de ellas., para un análisis del 100%, una vez efectuado el análisis de Riesgos.

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS
POA DE LA GESTIÓN 2013**

Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2013

ACTIVIDADES	DIAS / HOMBRE	NOTA DE SOLICITUD DE EXAMEN	FECHA DE LA NOTA	SITUACIÓN DEL EXAMEN	Nº DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A C.G.E.	
							NOTA	FECHA
1. Auditoría Especial sobre Compra de Equipos PLAY BOX.	31,75	Instructivo BOLIVIA TV.GCIA.GRAL N° 008/2012	25/01/2012	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 008/2013	12/06/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 049/2013	28/06/2013
2. Auditoría Especial sobre la Contratación y pago a Consultor por Producto.	17,25	Instructivo BOLIVIA TV.GCIA.GRAL N° 014/2012	14/03/2012	Concluido	INF. BOLIVIA TV –U.A.I. 009/2013	12/06/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 052/2013	28/06/2013
3. Relevamiento de Información sobre Estaciones Televisivas, Chuquisaca, Beni y Pando.	28,00	Instructivo BOLIVIA TV.GCIA.GRAL N° 034/2012	17/07/2012	Concluido	INF. RELEV BTV –U.A.I. 001/2013	14/05/2013	---	----



ACTIVIDADES	DIAS / HOMBRE	NOTA DE SOLICITUD DE EXAMEN	FECHA DE LA NOTA	SITUACIÓN DEL EXAMEN	N° DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A C.G.E.	
							NOTA	FECHA
4. Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Regional Santa Cruz.	75,00	POA/2012		Concluido	INF. BTV – U.A.I. 014/2013	03/10/2013	BOLIVIA TV – U.A.I. 076/2013	04/10/2013
5. Relevamiento de Información para la Planificación Estratégica 2014-2016.	68,00	Nota de la CGE. CGE/SCC-025-15/2013	31/07/2013.	Concluido	INF. RELEV BTV –U.A.I. 001/2013 al 007/2013	30/09/2013	---	----
TOTAL	220,00							

3.- INDICADORES DE RENDIMIENTOS

INDICADORES DE RENDIMIENTO POA DE LA GESTIÓN 2013 Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2013

AUDITORÍAS	LOGRO				TIEMPO				COSTO			
	POA	Real	Dif.	Objetivo Cumplido	POA	Real	%	Calificación	POA	Real	%	Calificación
Auditoria de Confiabilidad de Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2012.	1	1	0	Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y estados financieros al 31/12/12.	0,0060	0,0038	63	No cumplido	0,000022	0,000015	68	No cumplido
Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Gerencia de Marketing.	1	1	0	EN PROCESO	0,014285	**	**	**	0,000048	***	***	***
Auditoría Especial de Otras Cuentas a Cobrar de gestiones anteriores.	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo en la prestación de servicios de publicidad y el derecho de cobro.	0,014285	0,010336	73	Razonablemente cumplido	0,000044	0,000037	84	Razonablemente cumplido
Auditoria Especial de Cuentas a Pagar	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo el cumplimiento de las obligaciones hacia terceros.	0,014285	0,010526	74	Razonablemente cumplido	0,000054	0,000034	70	Razonablemente cumplido
Auditoría Especial de Activos Fijos: Equipo de Comunicación.	1	1	0	EN PROCESO	0,014285	**	**	**	0,000018	***	***	***
Auditoría Especial a Contrataciones de Consultores de Línea.	1	1	0	EN PROCESO	0,016666	**	**	**	0,000052	***	***	***
Auditoría Especial sobre las Actividades Desarrolladas en la Regional Cochabamba	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo sobre las actividades desarrolladas en la Regional Cochabamba.	0,016666	0,009346	56	No cumplido	0,000032	0,000029	91	Razonablemente cumplido
Primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe BOLIVIA TV – UAI N° 002/2012, Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2011.	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenidos en el Informe BOLIVIA TV –UAI N° 002/2012.	0,022813	0,012987	57	No cumplido	0,000076	0,000043	57	No cumplido
Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de la Auditoría SAYCO-Tesorería.	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenido en el informe SAYCO de Tesorería.	0,022813	0,027586	83	Razonablemente cumplido	0,000076	0,000129	70	Razonablemente cumplido
Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones Control Interno “Daño Ocasionado al Vehículo HILUX.”	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenido en el informe de Control Interno sobre el daño al vehículo HILUX.	0,022813	0,032258	71	Razonablemente cumplido	0,000076	0,000131	73	Razonablemente cumplido



AUDITORÍAS	LOGRO				TIEMPO				COSTO			
	POA	Real	Dif.	Objetivo Cumplido	POA	Real	%	Calificación	POA	Real	%	Calificación
Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe BOLIVIA TV – UAI N° 002/2010 “Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de la gestión 2009.	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenido en el informe Informe BOLIVIA TV –UAI N° 002/2010.	0, 022813	0,025641	89	Razonablemente cumplido	0,000076	0,000089	85	Razonablemente cumplido
Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe BOLIVIA TV – UAI N° 002/2009 “Informe de Control Interno de la Auditoría de Confiabilidad de la gestión 2010.	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenido en el informe BOLIVIA TV –UAI N° 002/2010.	0, 022813	0,025641	89	Razonablemente cumplido	0,000076	0,000089	85	Razonablemente cumplido
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría Especial de Egresos.	1	1	0	Informe sobre el cumplimiento de las Recomendaciones contenido en el Informe de Auditoría Especial de Egresos.	0, 022813	0,027211	84	Razonablemente cumplido	0,000076	0,000095	80	Razonablemente cumplido

Notas.- 1) (**); (***) El logro de la auditoría, Tiempo y Costo, no es posible determinar debido a que se encuentran en Proceso.

2) Asimismo, no se ha podido determinar los indicadores de Rendimientos por las Auditorías No Programadas, debido a que en el POA, no se ha establecido medidores de rendimiento.

4.- INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

Ningún informe fue devuelto por la Contraloría General del Estado

5.- INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DURANTE LA GESTIÓN

REGISTRO DE RESPONSABILIDADES

POA DE LA GESTIÓN 2013

Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2013

N° DE INFORME	ALCANCE DEL EXAMEN (RUBRO, CUENTA O COMPONENTE)	INDICIOS DE RESPONSABILIDAD				MONTO DEL DAÑO (CIVIL)	SUJETOS DE RESPONSABILIDAD	DESCARGOS EFECTUADOS		
		E	A	C	P			Si	No	Valor
UAI-04/12	Aud. Especial por daño al Vehículo HILUX	--	--	si	--	Bs29.486,00	Hilario Quispe	parcial	--	--
UAI CIRC-001/12	Circunstanciado (Indicios de Responsabilidad Administrativa)	--	si	--	--	--	1) Juvenal Acarapi M. 2) Jaime Quispe M.	--	--	--

NOTA.- En el presente ANEXO, se registran Indicios de Responsabilidad, debido a que durante el periodo fiscal concluido al 31 de diciembre de 2013, la Unidad de Auditoría Interna, sólo ha emitido informe preliminar con Indicios de Responsabilidad civil, el mismo se encuentra en proceso de aclaración en el primer caso.

En el segundo, por el mismo hecho se ha remitido el informe circunstanciado a la Dirección Jurídica Nacional para su cumplimiento de la normativa vigente. Ambos se encuentran detallados en las páginas 3 y 4 del presente informe.



6.- RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

MOVIMIENTO DE PERSONAL
POA DE LA GESTIÓN 2013
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre 2013

CARGOS OCUPADOS EN EL 2013	NÓMINA ANTERIOR GESTIÓN 2013	INGRESOS						BAJAS
		PROCEDI MIENTO (S Ó C)	UNIDAD ADMINISTRATIVA DE ORIGEN	FECHA	TÍTULO	AÑOS DE EXPERIENCIA		BAJA POR (R. C Ó D)
						SPB	SPV	Fecha
Jefe de Auditoría Interna	Lic. Salomón Alavi Valero	S	---	06/03/2012	Auditor Financiero	13 años	3 años	----
Supervisor	Lic. Jacinto Huanca Ayaviri	S	----	02/08/2012	Auditor Financiero	15 años	3 años	13/06/2013
Supervisor	Lic. Victor Hugo Vásquez Cerruto	S	---	01/07/2013	Auditor Financiero	5 años	1 año	----
Auditor	Lic. Juan Pablo Rafael Ochoa	S	---	01/07/2013	Auditor Financiero	1 año	1 año	----
Auditor Tec. I	Lic. Shirley Vega Quisberth	S	----	1º/11/2012	Auditor Financiero	2 años	---	----
Auditor Consultor I	Lic. Dina Chiara Copa	C	---	02/01/2013	Auditor Financiero	1 año	---	31/03/2013
Auditor Consultor II	Lic. Fredy Ticona Leonardini	C	---	02/01/2013	Auditor Financiero	7 años	3 años	21/01/2013
Auditor Consultor I	Lic. Victor Hugo Vásquez Cerruto	C	---	15/02/2013	Auditor Financiero	5 años	1 año	30/06/2013
Auditor Consultor I	Lic. Juan Pablo Rafael Ochoa	C	---	02/01/2013	Auditor Financiero	1 año	1 año	30/06/2013
Auditor Consultor II	Lic. Milca Maidana Deheza	C	---	02/01/2013	Auditor Financiero	1 año	-----	----
Auditor Consultor II	Lic. Jenny A. Segales Chalco	C	---	08/07/2013	Auditor Financiero	1 año	-----	----

S = Selección
R = Renuncia
C = Contrato

D = Despido
SPB = Sector Público
SPV = Sector Privado

7.- CAPACITACIÓN.-

CAPACITACIÓN RECIBIDA
POA DE LA GESTIÓN 2013
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013

Nombre del Auditor : Lic. Salomón Alavi Valero
Cargo : Jefe Auditoría Interna
Título Profesional : Auditor Financiero
Fecha de Ingreso a la U.A.I. : 6 de febrero de 2012

FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL DE HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTÓ EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERÁ APLICADA LA CAPACITACIÓN
10/12/13 a 10/12/13	Seminario- Auditoría Espe-cial dirigido a Auditores In-ternos y Abogados.	08,00 horas	Participación	CENCAP- CGE.	Auditoría Gubernamental
11/11/13 a 15/11/13	CURSO "REVALORIZACION TECNICA DE ACTIVOS FIJOS	20,00 horas	Aprobado	CENCAP- CGE.	Auditoría Gubernamental
TOTAL HORAS		28,00 horas			



CAPACITACIÓN RECIBIDA
POA DE LA GESTIÓN 2013
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013

Nombre del Auditor : Lic. Juan Pablo Rafael O.
 Cargo : Auditor Interno
 Título Profesional : Auditor Financiero
 Fecha de Ingreso a la U.A.I. : 02 de enero de 2013

FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL DE HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTÓ EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERÁ APLICADA LA CAPACITACIÓN
02/09/13 a 15/09/13	Normas de Auditoría Gubernamental.	20,00 horas	Aprobado	CENCAP-CGE.	Auditoría Gubernamental
16/11/13 a 30/11/13	Responsabilidad por la Función Pública	10,00 horas	Aprobado	CENCAP-CGE.	Auditoría Gubernamental
Total		30,00 Hrs.			

CAPACITACIÓN RECIBIDA
POA DE LA GESTIÓN 2013
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013

Nombre del Auditor : Lic. Shirley G. Vega Quisbert
 Cargo : Auditor Técnico
 Título Profesional : Auditor Financiero
 Fecha de Ingreso a la U.A.I. : 01 de noviembre de 2012

FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL DE HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTÓ EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERÁ APLICADA LA CAPACITACIÓN
17/06/13 a 28/06/13	Proceso de Auditoría Especial en el marco de las NAG. Vigente.	30,00 horas	Aprobado	CENCAP-CGE.	Auditoría Gubernamental
Total		30 Hrs.			

CAPACITACIÓN RECIBIDA
POA DE LA GESTIÓN 2013
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013

Nombre del Auditor : Lic. Jenny A. Segales Chalco
 Cargo : Auditor Consultor
 Título Profesional : Auditor Financiero
 Fecha de Ingreso a la U.A.I. : 08 de julio de 2013

FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL DE HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTÓ EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERÁ APLICADA LA CAPACITACIÓN
07/09/13 a 21/09/13	Ley 1178	12,30 horas	Aprobado	CENCAP-CGE.	Auditoría Gubernamental
16/11/13 a 30/11/13	Responsabilidad por la Función Pública.	10,00 horas	Aprobado	CENCAP-CGE.	Auditoría Gubernamental
Total		22,30 Hrs.			



CAPACITACIÓN RECIBIDA
POA DE LA GESTIÓN 2013
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2013

Nombre del Auditor : Lic. Milca Maidana Deheza
 Cargo : Auditor Consultor
 Título Profesional : Auditor Financiero
 Fecha de Ingreso a la U.A.I. : 02 de enero de 2013

FECHA	NOMBRE DEL EVENTO DE CAPACITACIÓN	TOTAL DE HORAS RECIBIDAS	CERTIFICADO OBTENIDO	ENTIDAD QUE DICTÓ EL CURSO	CAMPO EN EL QUE SERÁ APLICADA LA CAPACITACIÓN
04/11/13 a 08/11/13	Proceso de Contratación de Bienes y Servicios del Estado Plurinacional.	20,00 horas	Aprobado	CENCAP-CGE.	Auditoría Gubernamental
Total		20 Hrs.			

8.- OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACION RECIBIDA.-

ATENCIÓN A REQUERIMIENTOS DE RECURSOS
POA DE LA GESTIÓN 2013
 Del 1 de enero al 31 de Diciembre 2013

REQUERIMIENTOS	P/NP	SEGÚN POA	EJECUTADO	VARIACIÓN EN LA EJECUCIÓN	JUSTIFICACIONES
Pasajes y Viáticos					
Viajes al Interior del país Regionales: Santa Cruz-Cochabamba, Sucre y Cobija.	NP	0,00	Bs 7.133.-	+ Bs 7.133.-	Verificación de Activos fijos en Auditoría de Confiabilidad al 31/12/13
Viajes al Interior del país Regionales: Regional Santa Cruz.	NP	0,00	Bs 3.176.-	+ Bs 3.176.-	Auditoría Especial sobre actividades desarrolladas en la Regional Santa Cruz.
Viajes al Interior del país Regionales: Cochabamba.	P	5.040,00	Bs 1.558.-	- Bs 3.482.-	Auditoría Especial sobre actividades desarrolladas en la Regional Cochabamba.
Suministros Solicitados					
Papelería	P	Si	Si	---	Para uso de la Unidad
Materiales	P	Si	Si	---	Para uso de la Unidad
Equipo de Computación	P	Si	Si	----	Para uso de la Unidad
Otros					
Mantenimiento Equipos	P	-----	Si	---	Para equipos de la Unidad
Mantenimiento Fotocopiadora	P	-----	Si	---	Para buen funcionamiento

P = Programado
 NP = No Programado

La Paz 30 de enero de 2014