

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME DE ACTIVIDADES DEL 1º DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE LA 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 30 de junio 2013

Nº.	ACTIVIDADES	DÍAS / HOMBRE	SITUACIONES DEL EXAMEN	Nº. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A LA C.G.E.	
						NOTA	FECHA
1.-	Auditoria de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros 2012-	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.	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones Control Interno “Daño Ocasionado al Vehículo HILUX.”	31	Concluido	INF. BOLIVIA TV – U.A.I. 004/2013	07/04/2013	(*)	(*)
3.-	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	(*)	(*)
4.-	Segundo seguimiento a los Informes de Auditoria de Confiabilidad, gestión 2009.	39	Concluido	INF. BOLIVIA TV – U.A.I. 006/2013	12/06/2013	(*)	(*)
5.-	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	(*)	(*)

Nº.	ACTIVIDADES	DÍAS / HOMBRE	SITUACIONES DEL EXAMEN	Nº. DE INFORME	FECHA DE CONCLUSIÓN	REMISIÓN A LA C.G.E.	
						NOTA	FECHA
6.-	Auditoría Especial de Cuentas a Pagar.	---	En Proceso	---	---	---	---
7.-	Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Regional Cochabamba	---	En Proceso	---	---	---	---
8.-	Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Gerencia de Marketing	---	En Proceso	---	---	---	---
9.-	Auditoría Especial sobre Otras Cuentas a Cobrar a Corto Plazo de Gestiones Anteriores.	---	No Ejecutado	---	---	---	---
10.	Auditoría Especial de Activos Fijos: Equipo de Comunicación.	---	No Ejecutado	---	---	---	---
11.	Auditoría Especial a Contrataciones de Consultores de Línea 2011-2012.	---	No Ejecutado	---	---	---	---
12.	Primer seguimiento al Informe de Auditoría de Confiabilidad, gestión 2011.	---	No Ejecutado	---	---	---	---
13.	Segundo seguimiento al Informe de Auditoría de Confiabilidad, gestión 2010.	---	No Ejecutado	---	---	---	---
14.	Actividades previas a la Auditoría de Confiabilidad, gestión 2013.	---	No Ejecutado	---	---	---	---
	TOTAL						

**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. Sin embargo han sido remitidas a la máxima autoridad de la entidad y a la Sra. Ministra de Comunicación (ente tutor), mediante las respectivas notas de atención.
- Las auditorías en proceso de ejecución serán concluidas en el segundo semestre de la gestión 2013.

**EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS  
POA DE LA GESTIÓN 2013  
Del 1 de enero al 30 de junio 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 de 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 de 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

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
3.-Relevamiento de Información sobre Estaciones Televisivas, Chuquisaca, Beni y Pando.	28	Instructivo BOLIVIA TV.GCIA.GRAL N° 034/2012 de 17/07/2012		Concluido	INF. RELEV BTV –U.A.I. 001/2013	14/05/2013	---	----
4.-Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Regional Santa Cruz.	----	POA/2012		En Proceso	---	---	---	----
Total	77							

**Nota.-** Estas actividades corresponden a gestión anterior que quedaron pendientes, las mismas que en esta gestión han insumido tiempo, por lo que se computaron como actividades No Programadas.

### 3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

INDICADORES DE RENDIMIENTO  
POA DE LA GESTIÓN 2013  
Del 1 de enero al 30 de junio 2013

AUDITORÍAS	LOGRO				TIEMPO				COSTO			
	POA	Real	Dif.	Objetivo Cumplido	POA	Real	%	Califica.	POA	Real	%	Calificac.
Auditoria de Confabilidad de Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2012 Y Control Interno.	1	1	0	Opinión sobre la Confabilidad de los Registros y Estados Financieros de Bolivia TV.	0,006060	0,003831	63	No cumplido	0,0000220	0,0000146	66,36	No cumplido
Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones Control Interno "Daño Ocasionado al Vehículo HILUX."	1	1	0	Determinar el grado de cumplimiento y/o implantación de las recomendaciones emergentes del informe de control interno.	0,0228154	0,0322580	100	Cumplido	0,0000769	0,0001118	100	Cumplido
Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones de la Auditoría SAYCO- Tesorería.	1	1	0	Determinar el grado de cumplimiento y/o implantación de las recomendaciones emergentes del informe SAYCO- Tesorería.	0,0228154	0,0275862	100	Cumplido	0,0000769	0,0001207	100	Cumplido

AUDITORÍAS	LOGRO				TIEMPO				COSTO			
	POA	Real	Dif.	Objetivo Cumplido	POA	Real	%	Califica.	POA	Real	%	Calificac.
Segundo seguimiento a los Informes de Auditoría de Confiabilidad, gestión 2009.	1	1	0	Determinar el grado de cumplimiento y/o implantación de las recomendaciones emergentes del informe de Confiabilidad, de la gestión 2009.	0,0228154	0,0240963	100	Cumplido	0,0000769	0,0000891	100	Cumplido
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría Especial de Egresos.	1	1	0	Determinar el grado de cumplimiento y/o implantación de las recomendaciones emergentes del informe de Auditoría Especial de Egresos.	0,0228154	0,0275862	100	Cumplido	0,0000769	0,0000948	100	Cumplido

INDICADORES DE RENDIMIENTO – AUDITORIAS NO PROGRAMADAS  
POA DE LA GESTIÓN 2013  
Del 1 de enero al 30 de junio 2013

AUDITORÍAS	LOGRO				TIEMPO				COSTO			
	POA	Real	Dif.	Objetivo Cumplido	POA	Real	%	Califica.	POA	Real	%	Califica.
Auditoría Especial sobre Compra de Equipos PLAY BOX.	1	1	0	Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales, sobre la contratación y pago por los Equipos PLAY BOX a la empresa New Millenium.	----	----	---	-----	-----	-----	---	-----
Auditoría Especial sobre la Contratación y pago a Consultor por Producto.	1	1	0	Expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales, sobre la contratación y pago al Consultor.	----	----	---	-----	-----	-----	---	-----
Relevamiento de Información sobre Estaciones Televisivas, Chuquisaca, Beni y Pando.	1	1	0	Determinar la existencia de Información y Documentación básica, útil y suficiente y las condiciones reales para ejecutar la Auditoría Especial.	----	----	---	-----	-----	-----	---	-----
Auditoría Especial sobre las actividades Desarrolladas en la Regional Santa Cruz.				En Proceso	----	----	---	-----	-----	-----	---	-----

Notas.- Una vez concluido las auditorías y establecido la correlación del tiempo para auditorías no programadas, serán posibles de marcar los indicadores de rendimiento a reportarse en informe anual.

#### 4. INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

A la fecha (30/06/2013), no fueron devueltos ningún Informe de Auditoría Interna de BOLIVIA TV, remitidos a la Contraloría General del Estado.

#### 5. INFORMACION SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UAI

REGISTRO DE RESPONSABILIDADES  
POA DE LA GESTIÓN 2013  
Del 1 de enero al 30 de junio 2013

NO. 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
Auditoría Especial por daño ocasionado al Vehículo HI LUX y Pago por Reparación	Activo Fijo de Bolivia TV	--	--	x	--	29.486,00	Chofer Hilario Quispe Pillco	(*)	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**NOTA.-** (\*) La Unidad de Auditoría Interna, sólo ha emitido el informe preliminar, el mismo según procedimientos se encuentra en proceso de aclaración. Al respecto, el principal involucrado ha suscrito ante las Dirección Jurídica Nacional un contrato de compromiso de pago en cuotas, para reparar el daño civil que fenece el 31 de diciembre de 2013.

#### 6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

REGISTRO DE RESPONSABILIDADES  
POA DE LA GESTIÓN 2013  
Del 1 de enero al 30 de junio 2013

CARGOS OCUPADOS EN EL 2013	NÓMINA ANTERIOR GESTIÓN 2013	INGRESOS						BAJAS
		PROCEDIMIENTO (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
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

CARGOS OCUPADOS EN EL 2013	NÓMINA ANTERIOR GESTIÓN 2013	INGRESOS						BAJAS
		PROCEDIMIENTO (S Ó C)	UNIDAD ADMINISTRATIVA DE ORIGEN	FECHA	TÍTULO	AÑOS DE EXPERIENCIA		BAJA POR (R.C Ó D)
						SPB	SPV	Fecha
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	-----
Auditor Consultor I	Lic. Juan Pablo Rafael Ochoa	C	---	02/01/2013	Auditor Financiero	1 año	1 año	-----
Auditor Consultor II	Lic. Milca Maidana Deheza	C	---	02/01/2013	Auditor Financiero	1 año	-----	-----

S = Selección  
 P = Promoción  
 R = Renuncia  
 C = Contrato  
 D = Despido  
 SPB = Sector Público  
 SPV = Sector Privado

## 7. CAPACITACION

CAPACITACIÓN RECIBIDA  
 POA DE LA GESTIÓN 2013  
 Del 1 de enero al 30 de junio 2013

Nombre del Auditor : Lic. Shirley Vega Quisbert  
 Cargo : Auditora Interna (Tec. I.)  
 Título Profesional : Auditor Financiero  
 Fecha de Ingreso a la U.A.I. : 1° 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 28/06/13	El Proceso de Auditoría Especial en el Marco de las NAG. Vigente.	30	NO	CENCAP-CGE	AUDITORIA INTERNA
TOTAL HORAS		30			

Nota.- El personal con Item, sólo es tres, siendo el jefe de la UAI. , Supervisor y Auditor Tec.I. Durante el primer semestre no fue posible asistir a los cursos de capacitación del CENCAP, en el resto del personal, difiriéndose al segundo semestre esta tarea.

CAPACITACIÓN RECIBIDA  
POA DE LA GESTIÓN 2013  
Del 1 de enero al 30 de junio 2013

REQUERIMIENTOS	P/NP	SEGÚN POA	EJECUTADO	VARIACIÓN EN LA EJECUCIÓN	JUSTIFICACIONES
<b>Pasajes y Viáticos</b>					
Viajes al Interior del país Regionales: Santa Cruz-Trinidad, Sucre y Cobija.	NP	0,00	Bs 7.133.-	+ Bs 7.133.-	Verificación de Activos fijos en Auditoría de Confiabilidad al 31/12/12
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.
<b>Suministros Solicitados</b>					
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
<b>Otros</b>					
Mantenimiento Equipos	P	-----	Si	---	Para equipos de la Unidad

P = Programado  
NP = No Programado

## 8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA

La Unidad de Auditoría Interna de Bolivia TV, cuenta con el respaldo de la máxima autoridad ejecutiva de la Entidad, para el cumplimiento de los objetivos. En la presente gestión, se ha comprometido el mismo mediante la "Declaración PAR." que fue remitido a la CGE. mediante nota CITE : BOLIVIA TV-UAI N° 020/2013 de fecha 01 de marzo de 2013.

Para la ejecución de auditorías que tiene programada la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Estatal de Televisión "BOLIVIA TV", se requiere que las unidades sujetas a los exámenes que se realizan, proporcionen información oportuna y pertinente; sin embargo, debemos hacer notar que la documentación requerida no siempre son entregadas en forma oportuna y tiempo estimado, el mismo que ocasiona variaciones de tiempo, incrementándose el tiempo real de horas auditor utilizados en cada trabajo.

Es cuanto se informa para fines consiguientes.

La paz julio 22 de 2013