



Ministerio de Educación
Dirección de Auditoría Interna
Gerencia de Auditoría Operacional



Enfoque de Auditoría: "Creación de Valor" y "Administración de Riesgo"

Actividad Auditada: Cumplimiento de Metas y Logros de Objetivos

VERSIÓN PÚBLICA - Art. 30 y Art. 6 Lit. "A" de la Ley de Acceso a la Información Pública (LAIP), referente a la supresión de datos personales.

INFORME DE AUDITORIA INTERNA

Ref. IA/DAI-MINED/032/2013

Examen Especial

De Tipo Operativo

**Auditoría al Cumplimiento de Metas y Logro de Objetivos
de la Dirección Nacional de Administración
Del 01 de enero al 30 de septiembre de 2013
Actualizado a diciembre de 2014.**

Versión Pública

San Salvador, diciembre de 2015

MISIÓN DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA: Somos un Equipo que proveemos servicios de Aseguramiento y Consultoría de forma independiente y objetiva, mediante un enfoque sistemático y disciplinado, evaluando y promoviendo la mejora de los procesos claves del control interno del Ministerio de Educación.

VISIÓN DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA: Ser un equipo de profesionales que aplique estándares internacionales de auditoría interna; coadyuvando a la mejora de la calidad educativa.

... "Tres ejes transversales del Nuevo Modelo Educativo: la Ciencia y la Tecnología, el arte y la cultura y la recreación y Deporte."...



DESTINATARIOS

Dirigido a Titulares:

- Carlos Mauricio Canjura Linares/Ministro de Educación ^(1/)^(2/)

Con Copia:

1. Unidades Responsables del Sistema de Control Interno

- Melida Hernández de Barrera/Ex Directora Nacional Administración y actual Directora Nacional de Prevención y Programas Sociales ^(1/)^(2/)
- Patricia Maryxenia Hernández de Salazar/Gerente de Infraestructura ^(1/)^(2/)

2. Terceros Relacionados:

- Fernando Guerrero/Ex Director de Planificación y actual Coordinador Ad Honorem del Proyecto BIRF ^(1/)^(2/)
- José Luis Galvez Hernández/Director actual de Planificación ^(2/)
- Dirección de Auditoría Cuatro/Corte de Cuentas de la República ^(1/)

EQUIPO DE TRABAJO

- Héctor Antonio Pérez Villarán/Auditor
- Claudia Lisette Sánchez de Roque/Gerente
- Morena Areli Salinas de Mena/Directora

^(1/) Informe de Auditoría notificado [Art. 37 LCCR] y [Art. 156 NAIG].

^(2/) Informe de Auditoría notificado [Art. 156 NAIG] y Responsable de Control Interno [Art. 5 NTCIE-MINED].



ÍNDICE

| | | |
|-------|--|---|
| I. | INTRODUCCIÓN | 4 |
| II. | OBJETIVO DE LA AUDITORÍA..... | 4 |
| III. | ALCANCE DE LA AUDITORÍA | 5 |
| IV. | PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICADOS | 5 |
| V. | RESULTADOS DE LA AUDITORÍA..... | 5 |
| VI. | RECOMENDACIÓN | 7 |
| VII. | SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES..... | 7 |
| VIII. | CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA | 7 |
| IX. | PÁRRAFO ACLARATORIO | 8 |
| X. | AGRADECIMIENTOS | 8 |
| XI. | LUGAR Y FECHA | 8 |
| XII. | FIRMA DE LA RESPONSABLE DE LA DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA | 8 |

Versión Pública



I. INTRODUCCIÓN

La presente Auditoría de Examen Especial de Tipo Operativo al Cumplimiento de Metas y Logro de Objetivos de la Dirección Nacional de Administración (DNA), del 01 de enero al 30 de septiembre 2013, fue practicado con base al Plan Operativo Anual 2013 (POA) de esa Dirección y las Normas Técnicas de Control Interno Específicas del MINED; mismas, que regulan el proceso de elaboración y seguimiento de las Metas en los POA's y establecen también que, todas las Unidades Organizativas elaborarán los mismos y que contendrán sus propios objetivos y metas orientados al logro de los objetivos institucionales; definiendo además, como parte del proceso a un referente de planificación para el seguimiento posterior. Dichos planes consideran los indicadores de resultados o desempeño que permitan la evaluación de estos Planes; para lo cual, la Dirección de Planificación, supervisará y evaluará el cumplimiento de objetivos y metas institucionales, a fin de realizar acciones preventivas o correctivas oportunamente, que contribuyan al logro de los objetivos y metas institucionales.

Para el año 2013, la Dirección Nacional de Administración elaboró su Plan Operativo Anual (POA) incluyendo 59 metas; par ser ejecutadas con 92 actividades, con un presupuesto de un monto total de US\$113,225,359.98; del que US\$79,818,674.96 corresponden a la fuente de financiamiento Fondo General y US\$33,406,685.02 a Préstamos. El resumen de las metas que integran la DNA, por área son:

| No. | OFICINA | METAS |
|--------------|--|-----------|
| 1. | DNA Rendición de Cuentas Institucional | 6 |
| 2. | Gerencia de Informática | 5 |
| 3. | Gerencia de Sistemas | 6 |
| 4. | Gerencia de Logística | 12 |
| 5. | Activo Fijo | 3 |
| 6. | DNA Paquetes Escolares | 10 |
| 7. | Gerencia de Infraestructura | 17 |
| Total | | 59 |

II. OBJETIVO DE LA AUDITORÍA

Verificar el proceso de cumplimiento de metas y logros de objetivos de la Dirección Nacional de Administración.



III. ALCANCE DE LA AUDITORÍA

Realizamos la presente Auditoría de Examen Especial de Tipo Operativo al Cumplimiento de Metas y Logro de Objetivos de la Dirección Nacional de Administración, de conformidad con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG); emitidas por la Corte de Cuentas de la República (CCR) y vigentes durante el período auditado; en lo aplicable, para tener una seguridad razonable sobre si el control examinado, está libre de irregularidades significativas. La auditoría se realizó conforme al marco de control interno adoptado por el MINED, conocido como Normas Técnicas de Control Interno Específicas (NTCIE), con enfoque COSO autorizadas por la CCR. El alcance de nuestro trabajo comprendió el período entre el 01 de enero al 30 de septiembre 2013, actualizado a diciembre de 2014.

IV. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA APLICADOS

Entre los principales procedimientos ejecutados, están:

- Determinación que las metas y objetivos estén alineados a los objetivos estratégicos.
- Verificación de la presentación oportuna del seguimiento del POA.
- Validación del cumplimiento, control y seguimiento al alcance de metas.
- Evaluación y comprobación del cumplimiento de los controles internos establecidos.

V. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

V.1) EVALUACIÓN DE CONTROL INTERNO

1. Determinación de metas y objetivos

Determinamos que para el 2013, la Dirección Nacional de Administración organizó su POA en función de cumplir 59 metas, par ser ejecutadas con 92 actividades, a las que se asignó un presupuesto de un monto total de US\$113,225,359.98; del que US\$79,818,674.96 corresponden a la fuente de financiamiento Fondo General y US\$33,406,685.02 a Préstamos. Del total de las metas planeadas por todas las dependencias que conforman esta Dirección al primer semestre de 2013, la Gerencia de Infraestructura fue la única que de las 16 metas del POA original, canceló 3 metas, 2 se redujeron en sus objetivos, 2 se postergaron en fecha, 1 incrementó los resultados por obtener, 4 se reajustaron y creó 2 nuevas metas, ver detalle en **Anexo No. 1**.



2. Verificación de la presentación oportuna del POA y su seguimiento

Comprobamos que la Dirección Nacional de Administración presentó los Planes y su seguimiento respectivo en los tiempos definidos por la Dirección de Planificación.

3. Evaluación y comprobación del cumplimiento de los controles internos establecidos.

Determinamos que, para el primer semestre 2013, la DNA organizó su POA en función de cumplir 59 metas a través de la ejecución de 92 actividades, habiéndose realizado las gestiones pertinentes para coadyuvar los objetivos de la Dirección y del MINED.

De estas comprobamos que 07 fueron ejecutadas, 29 estaban en proceso, 09 se reprogramaron, 04 se ajustaron, 02 cancelaron, 01 se eliminó y 05 no se cumplieron. Resultando al final del primer semestre 2013 un total de 56 metas y 90 actividades; las cuales se detallan en **Anexo No. 1** y en resumen se muestra a continuación:

| OFICINA | EJECUTADA | EN PROC | REPROG | NO CUMPLIDA | CANCELADA ELIMINADA | AJUSTADA AGREGADA |
|-----------------------------|-----------|---------|--------|-------------|---------------------|-------------------|
| DNA Rendición de Cuentas | 2 | 2 | 1 | | | |
| Gerencia de Informática | | 5 | | | | |
| Gerencia de Sistemas | | 4 | 1 | 1 | | |
| Gerencia de Logística | 2 | 4 | 3 | 1 | 2 | |
| Activo Fijo | | 3 | | | | |
| DNA Paquetes Escolares | 3 | 5 | 2 | | | |
| Gerencia de Infraestructura | | 5 | 2 | 3 | 1 | 4 |

Por lo anterior, los Gerentes y referente de planificación de la DNA realizaron los cambios pertinentes a las metas, actividades, fechas u otros; mismos que fueron documentados, comentados e informados a la Dirección de Planificación para la toma de acción o decisiones para el logro de los objetivos institucionales.

Observamos que, como responsables de las metas del POA autorizado de la Gerencia de Informática, se reconocieron como los funcionarios responsables de esa oficina a personal de jefatura y técnico que ejecuta las acciones operativas de determinadas metas y no al Gerente de área que corresponde para estos casos; por lo que se reportaron dichos cambios en el III trimestre 2013.



Identificamos que, no se realiza una verificación y seguimiento del POA, lo que no permite que se corrijan en los tiempos de ejecución las actividades establecidas; ya que al ser consultados todos los enlaces responsables, estos elaboran sus reportes trimestrales, los remiten a la DNA, para después consolidarse y enviarse a la Dirección de Planificación (DP) sin que haya una validación por parte de la DP de la información recibida.

Encontramos además que, de las siete Gerencias, Departamentos y secciones que elaboraron sus metas para el POA 2013, únicamente la Gerencia de Infraestructura realizó modificaciones a las metas, afectándolas en más del 50% de las originalmente planificadas; no obstante, no hay un procedimiento definido a seguir para realizar dichas modificaciones, por lo que no se pudo validar este proceso y solamente se consultó con el área responsable. Ver detalle de Modificaciones en **Anexo No. 2**. Por lo anterior, la Gerencia de Infraestructura realizó durante el proceso de ejecución de los Planes las revaloraciones e identificó los riesgos potenciales, considerando un tiempo prudencial para su consolidación y revisión para la presentación de planes contingenciales, que afecten de mínima manera las metas propuestas.

VI. RECOMENDACIÓN

A la Gerencia de Infraestructura:

1. Documentar de forma trimestral el seguimiento al Plan Operativo Anual.

VII. SEGUIMIENTO A RECOMENDACIONES DE AUDITORIAS ANTERIORES

No hay recomendaciones de informes anteriores para seguimiento.

VIII. CONCLUSIÓN DE LA AUDITORÍA

Conforme a los resultados obtenidos de los procedimientos de auditoría aplicados a la auditoría de Examen Especial de Tipo Operativo al Cumplimiento de Metas y Logro de Objetivos de la Dirección Nacional de Administración, del 01 de enero al 30 de septiembre 2013 y actualizada a diciembre de 2014; se concluye que esa Dirección, cumplió con la presentación oportuna del seguimiento al POA y los logros obtenidos durante el año 2013, ante la Dirección de Planificación del MINED y que a pesar las modificaciones a los Planes Anuales Operativos fueron presentados en el 4to trimestre del ejercicio 2013.



IX. PÁRRAFO ACLARATORIO

El objetivo del presente trabajo fue realizar auditoría de examen especial de tipo operativo al cumplimiento de metas y logro de objetivos de la Dirección Nacional de Administración, por el período comprendido entre el 01 de enero al 30 de septiembre de 2013.

X. AGRADECIMIENTOS

Hacemos un extensivo agradecimiento al personal de la Dirección Nacional de Administración; por su apoyo y disposición de tiempo en el proceso de la auditoría y proporcionar la información solicitada.

XI. LUGAR Y FECHA

San Salvador, 07 de diciembre de 2015.

XII. FIRMA DE LA RESPONSABLE DE LA DIRECCION DE AUDITORIA INTERNA

DIOS UNIÓN LIBERTAD


Morena Areli Salinas de Mena.
Directora
Dirección de Auditoría Interna, MINED
direcciondeauditoriainterna@mined.gob.sv



Anexo. No. 1

Detalle de Metas Planeadas para el Primer Semestre 2013 y su Estatus al 30 de Junio 2013

| No. | METAS | FONDO GENERAL | PRETAMOS | FECHA POA | ESTADO | ACCIÓN |
|---|---|---------------|----------|----------------------|--------------|--|
| DNA Rendición de Cuentas Institucional | | | | | | |
| | | \$20,000.00 | | | | |
| 1 | Impresión de NTCIE | \$0.00 | | 01/06 al 31/07/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 4to. Trimestre documento en aprobación en Corte de cuentas |
| 2 | 12 reuniones mensuales para la coordinación técnica administrativas con la Gerencia y activo fijo | \$0.00 | | 08/01 al 15/12/2013 | En proceso | Se han realizado 24 reuniones para discutir la ejecución de los Paquetes Escolares |
| 3 | Rendir Informe Final POA 2012 | \$0.00 | | 10/01/2013 | Ejecutado | Se realizó el informe de logros que incluía el cierre del POA 2012 |
| 4 | Ejecución del 95% de las acciones y cumplimiento de metas | \$0.00 | | 08/04 al 08/10/2013 | En proceso | Se han elaborado y enviado los informes de los POA's del primer y segundo trimestre 2013 |
| 5 | Presentar Informe Anual de Rendición de Cuentas | \$0.00 | | 08/04 al 08/10/2013 | Ejecutado | Se presentó el informe de Rendición de Cuentas |
| Gerencia de Informática | | | | | | |
| | | \$907,772.50 | | | | |
| 6 | Adquisición mantenimiento de 7 licencias de software apoyo Plan Social Educativo | \$0.00 | | 001/052 al 3/12/2013 | En Proceso | Los procesos de Microsoft, solución integrada de seguridad y Oracle están en proceso de contratación |
| 7 | Proporcionar 99% de los enlaces de datos e internet en oficinas centrales y descentralizadas | | | 03/01 al 23/12/2013 | En Proceso | |
| 8 | Servicio continuo del 95% de la infraestructura tecnológica en horario laboral | \$0.00 | | 03/01 al 23/12/2013 | En proceso | Ejecutando servicio |
| 9 | Proporcionar soporte técnico a 2,126 equipos MINED en horario laboral. | \$0.00 | | 03/01 al 23/12/2013 | En proceso | Ejecutando servicio |
| 10 | Elaborar documento de redefinición de indicadores de buenas prácticas tecnológicas | \$0.00 | | 03/01 al 23/12/2013 | En proceso | Se elaboraron los informes de los indicadores y se realiza monitoreo de los mismos |



| No. | METAS | FONDO GENERAL | PRESTAMOS | FECHA POA | ESTADO | ACCIÓN |
|------------------------------|---|----------------|-----------|---------------------|--------------|--|
| Gerencia de Sistemas | | | | | | |
| | | \$142,227.50 | | | | |
| 11 | Establecer el núcleo de la arquitectura de información institucional | \$65,000.00 | | 03/01 al 21/12/2013 | En proceso | Dentro de esta meta se ha definido la implementación del Sistema SILCERRI, el cual se encuentra en fase de implementación y el SIAP el proceso de compra fue desierto por lo que se está realizando un nuevo proceso |
| 12 | Nuevo documento de desarrollo de sistemas, normativas y políticas que lo sustituyen | \$0.00 | | 03/01 al 30/06/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 4to. Trimestre |
| 13 | Modernización del proceso de desarrollo de sistemas | \$0.00 | | 03/01 al 21/12/2013 | No cumplida | Tres proyectos se presentaron al CETI, pero no fueron aprobados |
| 14 | Mantener la operatividad de 51 sistemas informáticos en producción | \$45,000.00 | | 03/01 al 21/12/2013 | En proceso | Proceso en DACI |
| 15 | Mantener los conocimientos de 10 de la Gerencia. | \$18,000.00 | | 03/01 al 21/12/2013 | En proceso | Proceso en DACI |
| 16 | Mejora de 3 procesos actuales de TI relacionados a sistemas informáticos | \$0.00 | | 03/01 al 30/08/2013 | En proceso | Se realizó la revisión y readecuación de la normativa de TI, incluyendo los controles y se reconfiguró la herramienta ARANDA, pendiente de definición los indicaciones de desempeño de la Gerencia |
| Gerencia de Logística | | | | | | |
| | | \$2,912,718.00 | | | | |
| 17 | Identificación de necesidades de capacitación del personal | \$0.00 | | 03/01 al 30/11/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 3er. Trimestre |
| 18 | Elaboración Convenio Interinstitucional capacitación personal de transporte | \$0.00 | | 05/04 al 31/07/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 4to. Trimestre |
| 19 | Mantenimiento preventivo de 100 vehículos mensualmente | \$0.00 | | 03/01 al 22/12/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 3er. Trimestre |



| No. | METAS | FONDO GENERAL | PRESTAMOS | FECHA POA | ESTADO | ACCIÓN |
|-----|---|----------------|-----------|---------------------|-------------|--|
| 20 | Elaboración Convenio Interinstitucional para apoyo logístico en transporte | \$0.00 | | 01/03 al 30/11/2013 | Cancelada | Se solicitará la cancelación de la meta ya que se cuenta con el apoyo de la empresa contratada y se complementa con los vehículos del Ministerio |
| 21 | Propuesta de modificación de normativa de viáticos | \$0.00 | | 03/01 al 31/05/2013 | Cancelada | Se solicitará que la meta sea cancelada ya que la UFI ya hizo propuesta al Ministerio de Hacienda en espera de su aprobación |
| 22 | Elaboración de procedimiento de comunicación efectiva entre UACI y Bodega | \$0.00 | | 03/01 al 30/01/2013 | Ejecutado | Se envió nota a la GACI solicitando que nos comunicaran las ordenes de inicio de los contratos u órdenes de compra a efecto de coordinar la recepción de los bienes en bodega |
| 23 | Elaborar Normativa, rótulos, boletines para generar cultura de aseo y cuidado en edificios administrativos. | \$0.00 | | 03/01 al 30/11/2013 | En Proceso | Se realizaron labores de señalización y aseo, campañas de prevención del dengue y se cancelaron las actividades de modificación de baños y compra de elevador por política de austeridad |
| 24 | Incrementar 2 personas por turno en el área de mantenimiento | \$0.00 | | 06/01 al 30/07/2013 | No cumplida | Esta actividad se habría programado ejecutar con personal de servicio social, pero no se cuenta con personal que los supervise para la ejecución |
| 25 | 24 órdenes de compra o contratos de bienes administrados eficientemente | \$2,842,227.54 | | 06/01 al 15/12/2013 | En proceso | (*) |
| 26 | 8 contratos u órdenes de compra o contratos de bienes administrados eficientemente | \$194,926.88 | | 06/01 al 15/12/2013 | En proceso | Se han gestionado la compra de bienes que presupuestariamente se dejaron programados y se ha efectuado la recepción de los bienes |
| 27 | Seguimiento a los servicios proporcionados por la Gerencia en apoyo al Comité de Seguridad Ocupacional | \$70,490.46 | | 01/03 al 15/12/2013 | Ejecutada | Se ha dado apoyo en el proceso de creación y monitoreo del Comité de Seguridad Ocupacional, así como también se han comprado las herramientas necesarias para su funcionamiento |



| No. | METAS | FONDO GENERAL | PRESTAMOS | FECHA POA | ESTADO | ACCIÓN |
|-------------------------------|--|------------------------|-----------|---------------------|--------------|---|
| 28 | Readecuación y compra de equipo para bodegas 5° mansión y Quezaltepec. | | | | En proceso | Programada para el 3er. y 4to. Trimestre 2013 |
| Activo Fijo | | \$12,160.00 | | | | |
| 29 | Actualización de inventario de bienes muebles de 48 unidades centrales y 14 oficinas Departamentales | \$0.00 | | 03/01 al 20/12/2013 | En proceso | Se ha elaborado actualización de los activo fijos al inicio del año por el cierre y se está actualizando según las adquisiciones realizadas |
| 30 | Actualización del sistema de activo fijo en relación a NTCIE y divulgación | \$0.00 | | 04/03 al 20/12/2013 | En proceso | Se ha brindado capacitación al personal de la DNECTI y se tiene el borrador de la actualización del instructivo |
| 31 | Descargo de bienes muebles inservibles, obsoletos independientemente su valor monetario | \$0.00 | | 03/01 al 20/12/2013 | En proceso | Se generó una política de ordenamiento y limpieza lo que generó solicitudes para el descargo de los bienes inservibles a nivel nacional |
| DNA Paquetes Escolares | | \$73,500,000.00 | | | | |
| 32 | Planificar y coordinar 45 ferias para adquisición de útiles, Zapatos y Uniformes escolares | \$0.00 | | 09/07 al 22/12/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 3er.y 4to. trimestre |
| 33 | Contratación descentralizada a través de 45 ferias | \$55,917,000.00 | | 25/01 al 20/12/2013 | En proceso | En desarrollo en el 3er. trimestre |
| 34 | Ajustar 6 documentos que norman la ejecución del programa para 2014 | \$8,000.00 | | 10/06 al 10/08/2013 | Ejecutado | Se elaboraron y emitieron los lineamientos para las ferias |
| 35 | 12 informes (1 por mes) avance del programa de manera integrada de las instituciones participantes | \$0.00 | | 10/01 al 15/12/2013 | En proceso | Se han elaborado los informes sobre los avances de los paquetes entregados en el 2013 |
| 36 | Seguimiento a la ejecución de los contratos del proceso de licitación de tela | \$0.00 | | 03/01 al 01/03/2013 | Ejecutado | Se realizó contratación con 3 empresas nacionales para la compra de 5.5 millones de yardas de tela |
| 37 | Elaboración y diseño de la estrategia de comunicación del Paquete escolar | \$15,000.00 | | 03/04 al 23/12/2013 | En proceso | En desarrollo en el 3er. Trimestre |
| 38 | Seguimiento, Monitoreo y supervisión de la entrega de los Bienes y Servicios a 4,968 C.E. | \$50,000.00 | | 15/03 al 31/10/2013 | En proceso | Se ha dado seguimiento a 980 Centros Escolares |



| No. | METAS | FONDO GENERAL | PRESTAMOS | FECHA POA | ESTADO | ACCIÓN |
|-----|--|--------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|---|
| 39 | 48 reuniones de coordinación y seguimiento Paquete escolar a través de la mesa técnica coordinada por Secretaría Técnica de la Presidencia | \$0.00 | | 15/01 al 10/12/2013 | En proceso | Se realizaron 24 reuniones con el personal de la mesa técnica |
| 40 | Evaluación del Programa para el ciclo de mejora continua del proceso | \$10,000.00 | | 01/06 al 31/07/2013 | Ejecutado | Reuniones finalizadas iniciaron las ferias en el 3er. Trimestre 2013 |
| 41 | Adquisición de Aproximadamente 6 millones de yardas de tela para 1.3 millones de alumnos de 4,977 C.E. | \$17,500,000.00 | | 15/08 al 31/07/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 3er. Trimestre (*) |
| | Gerencia de Infraestructura | \$20,000.00 | \$3,406,685.02 | | | |
| 42 | Dotar de equipo tecnológico necesario a la Gerencia de Infraestructura (10 computadoras, 10 actualizaciones, 1 disco externo, 5 cámaras digitales) | \$0.00 | | 01/06 al 30/07/2013 | En proceso | Se prepararon las especificaciones técnicas y se finalizará el proceso para el 3er. trimestre |
| 43 | Capacitación a 35 personal técnico y administrativo de forma continua | \$0.00 | | 05/05 al 30/06/2013 | No cumplida | Reprogramada para el 2do. Trimestre y no realizada |
| 44 | Divulgación de la modificación a la Normativa del funcionamiento de las modalidades en el tema de mantenimiento preventivo de la infraestructura. | \$0.00 | | 15/02 al 28/02/2013 | No cumplida | Reprogramada para el 2do. Trimestre y no realizada |
| 45 | Socialización a nivel Departamental las especificaciones técnicas del mobiliario escolar | \$0.00 | | 15/02 al 28/02/2013 | No cumplida | Reprogramada para el 2do. Trimestre y no realizada |
| 46 | 12 informes (1 mensual), sobre el avance de ejecución del Plan de Inversión en infraestructura en las áreas civil y eléctrica de las diferentes dependencias del MINED | \$0.00 | | 01/03 al 23/12/2013 | En proceso | Informes elaborados y presentados a la DNA |
| 47 | Un informe cada trimestre sobre el seguimiento de la parte correspondiente al plan operativo anual ejecutado. | \$0.00 | | 03/01 al 23/12/2013 | En proceso | Informes elaborados y presentados a la DNA y a la Dirección Planificación |
| 48 | Reparación y/o Rehabilitación de 4 centros escolares con daños en tormentas-AID con un avance del 50% | \$0.00 | \$4,437,869.00 | 13/09 al 31/12/2013 | Reajustada x USAID | Reprogramada para el 4to. trimestre |
| 49 | Diseño de carpetas de rehabilitación de 55 centros escolares con financiamiento del Banco Mundial EITP | \$0.00 | \$8,2870.32 | 22/02 al 23/10/2013 | Incremento de meta | Reprogramada para el 4to. trimestre |
| 50 | 54 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del Unión Europea (PACSES) | \$0.00 | \$4,836,732.44 | 04/01 al 31/12/2013 | Eliminada | Se ejecutará en 2014 |
| 51 | 14 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del (COOPERACION ITALIANA EITP) | \$0.00 | \$912,187.00 | 07/11 al 31/12/2013 | Reducción de meta | Reprogramada para el 4to. trimestre |



| No. | METAS | FONDO GENERAL | PRESTAMOS | FECHA POA | ESTADO | ACCIÓN |
|-----|--|---------------|------------|--------------------------|--------------------|---|
| 52 | 6 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del (GOBIERNO DE JAPON) | \$0.00 | 540,000.00 | 20/05 al 20/12/2013 | Incremento de meta | Reprogramada para el 4to. Trimestre (*) |
| 53 | Dotar 128 centros escolares con mobiliario escolar de Educación primaria y básica financiamiento Banco Mundial EITP | \$0.00 | 733,507.84 | 12/10/2012 al 10/12/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 4to. trimestre |
| 54 | Dotar 54 centros escolares con mobiliario escolar de Educación primaria y básica financiamiento Unión Europea PACSES | \$0.00 | 498,970.80 | 07/08/2012 al 07/04/2013 | Reprogramada | Reprogramada para el 3er. trimestre |
| 55 | Contar con el 100% del avance del diseño de carpetas de rehabilitación de 26 centros escolares con financiamiento PACSES | \$0.00 | | | En Proceso | Reprogramada para el 4to. trimestre |
| 56 | Contar con el 40% del diseño de avance de carpetas de rehabilitación de 12 centros escolares con financiamiento PACSES | \$0.00 | | | En proceso | Reprogramada para el 4to. trimestre |

Las metas en proceso y reprogramadas se finalizarán durante el tercer y cuarto trimestre 2013 y la meta cancelada, estaba planeada para ser ejecutada, sin embargo, dicha asignación para ejecutar la misma, fue destinada a otros proyectos, según lo manifestado por la Gerente de Infraestructura.

COMENTARIOS:

(*) Estas metas se indican como realizadas en su totalidad bajo la columna "Realizado" aún cuando corresponden su cumplimiento a trimestres futuros o al finalizar el año.

AMARILLO: Metas adicionales



ANEXO No. 2

Detalle de Metas Modificadas por la Gerencia de Infraestructura

| META | NOMBRE DE LA META | ESTADO |
|------|--|---------------------|
| M3 | Ajustar 6 documentos que Norman la ejecución del Programa para el año 2014 | Postergada en fecha |
| M4 | 12 Informes (1 por mes) sobre el avance de ejecución del Programa Paquete Escolar de manera integrada a todas las instancias institucionales | Postergada en fecha |
| M7 | y/o Rehabilitación de 4 centros escolares con daños en tormentas-AID con un avance del 50% | Reajustó |
| M9 | 55 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del Banco Mundial (BIRF) con un avance del 50% | Eliminada |
| M10 | 54 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del Unión Europea (PACSEES) | Eliminada |
| M11 | 26 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del (BCIE) con un avance del 50% | Reducción de meta |
| M12 | 14 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del (COOPERACION ITALIANA EITP) | Reducción de meta |
| M13 | 6 Centros Educativos rehabilitados y/o construidos, con fondos del (GOBIERNO DE JAPON) | Incremento de meta |
| M16 | Dotar a 8 Centros Educativos con Mobiliario Escolar, de Educación primaria y básica, financiamiento (AID), con un avance del 32% | Eliminada |

Metas creadas en el II Trimestre 2013

| META | NOMBRE DE LA META |
|------|---|
| M17 | Contar con el 100% del avance del diseño de carpetas de rehabilitación de 26 centros escolares con financiamiento PACSEES |
| M18 | Contar con el 40% del diseño de avance de carpetas de rehabilitación de 12 centros escolares con financiamiento PACSEES |

NOTA: Los reajustes, reducciones y eliminaciones de las metas surgieron por la falta de asignación de Recursos Financieros por parte de las partes involucradas en el proceso, sin embargo, por parte de la Gerencia de Infraestructura, dichos casos son consideradores para ser incluidos en el POA 2014 y realizar las gestiones pertinentes para la obtención de los fondos.

