



RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES (POA) GESTIÓN 2012

El Programa Operativo Anual correspondiente al periodo fiscal 2012, ha sido elaborado de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Guía, para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna emitida por la Contraloría General de la República a través de Resolución CGR-1/067/00 del 20 de septiembre de 2000.

En cumplimiento al artículo 15° de la Ley N° 1178, y considerando los objetivos institucionales para la gestión 2012 y los objetivos estratégicos planteados por la Unidad de Auditoría Interna, se exponen los objetivos de la Unidad y las actividades de gestión que se describen a continuación.

Objetivos:

- Colaboración con análisis y recomendaciones a los trabajos desarrollados en procura de cumplir con el nuevo rol que debe cumplir la empresa.
- Evaluación de la eficacia de los Sistemas de Administración y de los controles internos adoptados por ENDE.
- Emitir recomendaciones para reforzar el funcionamiento de los sistemas de administración velando por la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones.
- Seguimiento a las recomendaciones efectuadas por esta Unidad, emitidas en los informes de auditoría interna y externa, para verificar el grado de cumplimiento de las mismas.

Actividades:

- + Una Auditoría sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros al 31/12/11.
- + Una evaluación del Sistema de Presupuestos (SAYCO).
- + Una Auditoría Especial sobre viajes al exterior.
- + Una Auditoría Especial de la Administración de los recursos del préstamo BID (Proyecto Misicuni - parte eléctrica)
- + Un Auditoría Especial de Obras en Construcción.
- + Una Auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación.
- + Tres evaluaciones sobre el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría:
 - Informe Nro. AI-02/2011 de la confiabilidad al 31/12/2010.
 - Informe Nro. AI-03/2011 Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Personal.
 - Informe Nro. AI-05/2011 Auditoría Especial procesos de contratación PITS.

Cochabamba, 30 de septiembre de 2011