

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Programa de Operaciones Anual - POA de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Nacional de Electricidad, correspondiente a la Gestión 2015, el POA, fue elaborado en cumplimiento a disposiciones legales en vigencia de la Contraloría General del Estado.

### **Objetivo**

La Unidad de Auditoría Interna de acuerdo a lo establecido en el Art. 15° de la Ley 1178 y considerando los objetivos estratégicos, coadyuvando en la mejora del Control Interno de la Empresa mediante la emisión de informes de auditorías a ejecutarse durante la gestión 2015.

### **Descripción de las Actividades a Realizar**

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2014
2. Auditoría SAYCO Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, gestión 2014.
3. Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Adquisición, Asignación; Uso de Ropa de Trabajo y Equipo de Protección Personal gestión 2014 y 2015.
4. Auditoría Especial sobre la Entrega y Rendición de Fondos en Avance Gestión 2014.
5. Auditoría Especial de Sanciones y Control de Asistencia de Personal gestiones 2013 y 2014.
6. Auditoría Especial Adquisición, Uso, Reparación y Mantenimiento de Vehículos Automotores gestiones 2013 y 2014.
7. Auditoría Especial sobre la Administración de Materiales en Almacenes gestiones 2013 y 2014.
8. Auditoría Especial del Estudio de Evaluación del Potencial Eólico (1° fase)
9. Seguimiento a las Recomendaciones de Auditoría:

- ✓ Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-N° 02/2014 Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2013.
- ✓ Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-03/2014 Auditoría Especial Pagos por Servidumbre de los Proyectos Caranavi – Trinidad y Punutuma Tarija (contratos específicos)
- ✓ Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-04/2014 Auditoría SAYCO del Sistema de Contabilidad Integrada.
- ✓ Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-05/2014 Auditoría Especial de Adquisición, Manejo y Asignación de Activos Fijos (computadoras e impresoras portátiles; cámaras fotográficas; filmadoras; GPS y herramientas)
- ✓ Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-06/2014 Auditoría Especial de Viajes al Interior del País gestión (asignación de viáticos por viajes en comisión)
- ✓ Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-07/2014 Auditoría Especial Ejecución del Proyecto Suministro de Energía Eléctrica al Centro Minero Huanuni (contratos específicos)

#### **10. Auditorías no Programadas**

La Unidad de Auditoría Interna considerará el cumplimiento de posibles solicitudes efectuadas por el Presidente Ejecutivo y además de tomar en cuenta aquellos casos especiales que surgirán como aplicación de las operaciones de ENDE.

Cochabamba, 01 de octubre de 2014