

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Programa de Operaciones Anual - POA de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Nacional de Electricidad, correspondiente a la Gestión 2017, el POA, fue elaborado en cumplimiento a disposiciones legales en vigencia y lineamientos 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 institucionales, coadyuvando en la mejora del Control Interno de la Empresa Nacional de Electricidad ENDE, mediante la emisión de informes de auditorías a ejecutarse durante la gestión 2017.

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

1. Un informe de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31/12/2016 y Evaluación de cumplimiento de recomendaciones Confiabilidad 2015.

#### **Evaluación SAYCO**

2. Auditoría de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones SAYCO, gestión 2016 a la fecha de ejecución.
3. Auditoría de Evaluación a cumplimiento de Objetivos del Programa de Operaciones Anual - POA Institucional Gestión 2016.
4. Auditoría de Evaluación del Sistema de Administración de Bienes y Servicios SAYCO, gestión 2016 a la fecha de ejecución.

#### **Auditoría Especial**

5. Auditoría especial del cumplimiento de propuesta del estudio de diseño técnico de pre inversión del proyecto hidroeléctrico Carrizal, gestión 2015 a la fecha de ejecución de la auditoría.
6. Auditoría especial del proceso de calificación, adjudicación y verificación del cumplimiento del personal clave y maquinaria requerida de la licitación pública internacional LPI-PHSJ-01/2014 del proyecto hidroeléctrico San José (cumplimiento a normativa).

7. Auditoría especial del proceso de calificación - adjudicación y verificación del cumplimiento del personal clave y maquinaria requerida del proceso de contratación CDCPP-ENDE-2014-064 del proyecto hidroeléctrico Miguillas (cumplimiento a normativa).

#### **Auditoría Operativa**

8. Relevamiento de Información Específica sobre la formulación del Plan Estratégico Institucional
9. Auditoría Operativa Cumplimiento de Contrato SANO N°148/2011 Proyecto Plan de Emergencia - Generación y Distribución
10. Auditoría Operativa Sobre la Administración y Manejo de Materiales en los Almacenes del Proyecto Cochabamba - La Paz (Santibáñez, La Palca y La Cumbre gestiones 2014 a la fecha de ejecución del examen gestión 2015
11. Auditoría Operativa sobre la Eficacia en la Administración de Órdenes de Trabajo el Sistema Cobija Gestiones 2015 y 2016.

#### **Seguimiento a Recomendaciones**

12. Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-04/2016 Auditoría Operativa de Cumplimiento de Contratos de Servicio de Operación, Mantenimiento y Administración (OMA) de Generación. Transmisión, Distribución y Tecnologías gestión 2015 a abril 2016.
13. Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-06/2016 Auditoría Evaluación del Sistema de Presupuestos, gestión 2015
14. Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-07/2016 Auditoría Especial de Contratos de Servidumbre - Proyecto Línea de Transmisión Cochabamba - La Paz, gestiones 2013, 2014 y 2015.
15. Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-10/2016 Auditoría Operativa de Licencias Ambientales.
16. Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-09/2016 Auditoría Operativa Sobre la Adquisición y Uso de Combustible de la Planta de Generación de Energía Eléctrica Móxos (Trinidad) gestiones 2013, 2014 a septiembre 2015.
17. Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-8/2016 Auditoría Especial de Asignación de Recursos por viajes personal en comisión (viáticos interior y exterior) del personal especialista (D.S. 1691).

## **18. Auditorias no Programadas**

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

Cochabamba, 03 de octubre 2016