

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Informe de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2013

1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD

Identificación de la Entidad: Empresa Nacional de Electricidad (E.N.D.E.) - Corporación

Base Legal de Creación: Decreto Supremo Nos. 05999 de 09.02.62 y 6792 de 09.04.64; Resolución Suprema No. 127462 de 04.02.65 reconoció su personería jurídica como Sociedad Anónima.; Decreto Supremo 29644 de 16.07.08 de Refundación y Reconocimiento como Empresa Pública Nacional Estratégica y Corporativa; Ley 1691 de 14.08.13 de definir la Estructura de ENDE Corporación, Organizacional y Funcional.

Entidad Tutora: Viceministerio de Electricidad, Energías Alternativas

Entidades sobre las que ejerce Tuición: Empresa de Distribución de Electricidad Larecaja “EDEL SAM”, ENDE Andina SAM; ELFEC S.A., DELAPAZ S.A. ELFEO S.A., EDESER S.A.
Empresas Nacionalizadas de Generación: CORANI S.A., VALLE HERMOSO S.A. y GUARACACHI S.A.
Empresas Nacionalizadas Transportadoras: Empresa Transportadora de Electricidad.
Otras de Servicio.
CADEB S.A.

2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORIAS

El Programa de Operaciones Anual para la gestión 2013, correspondiente a la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa fue remitido a la Contraloría General del Estado para su correspondiente evaluación de acuerdo a disposiciones vigente. El detalle de actividades de la UAI se encuentra expuesto en Anexo N°1 y N°2

3. INDICADORES DE RENDIMIENTO

De los controles y evaluaciones internas, se determina el nivel de cumplimiento de los trabajos programados, Dicho nivel se refleja en los indicadores establecidos en el Programa Operativo Anual y se detallan en el (Anexo 3).

4. INFORME DEVUELTO POR LA CONTRALORIA GENERAL DEL ESTADO

Dentro la pasada gestión, no existieron exámenes devueltos por la Contraloría General del Estado a la Unidad de Auditoria Interna (Anexo N°4).

Código Informe UAI	Nombre del Examen	Código Informe Evaluación CGR	Fecha del Informe CGR	Fecha probable de conclusión

5. INFORMACIÓN SOBRE INDICIOS DE RESPONSABILIDAD SUGERIDOS POR LA UAI DURANTE LA GESTIÓN 2013

La Unidad de Auditoria Interna no estableció indicios de responsabilidad por la función pública durante la gestión pasada. Sin embargo cabe aclarar que se emitirá un informe preliminar con indicios de responsabilidad una vez concluida, que a la fecha se encuentra pendiente por la ejecución de la Auditoria de Confiabilidad. Aclarando que aún no se reporta porque aún no se tiene el importe cuantificado a falta de documentación. (Anexo N°5)

6. RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTIÓN

Recursos Humanos

La Unidad de Auditoria Interna a la fecha cuenta con dos puestos de planta, el Responsable de la UAI desde gestiones anteriores y de un Auditor que fue aprobado Mediante Resolución Biministerial a fines de la gestión 2011. Dentro la gestión pasada se realizó la convocatoria respectiva para ocupar el cargo, cubriendo la acefalia en el mes de noviembre; asimismo, se procedió a la contratación de tres Consultores en Línea (Auditor y Auxiliar) para el apoyo en la ejecución de las auditorías programadas en el Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2013. Cabe hacer notar, por el tamaño de la Empresa considero que el personal asignado (dos) para la Unidad de Auditoria Interna es insuficiente, (Anexo N° 6).

Recursos Financieros

La Unidad de Auditoria Interna cuenta con un presupuesto específico dentro el Programa Operativo Anual (P.O.A.) de la Empresa, pero no suficientes para la gestión 2013, recursos que cubrieron gastos que surgieron durante la ejecución de las auditorias pasajes/viáticos y la contratación de profesionales consultores.

Recursos Materiales y Logísticos

La Unidad de Auditoria Interna, contó con material de escritorio necesario durante la gestión 2013; asimismo se dio el cambio de ambiente solicitado, por encontrarnos en un ambiente pequeño.

7. CAPACITACIÓN

El personal de la Unidad de Auditoría Interna, durante la gestión 2013 asistió a cursos de capacitación detallados, (Anexo N°7).

8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA

Considero importante informar, que la Unidad de Auditoria Interna durante la gestión 2013 tuvo el compromiso de la Máxima Autoridad Ejecutiva, quien manifestó brindar todo el apoyo para el desarrollo de las actividades de la Unidad, como para la Auditoria de Confiabilidad gestión 2013, emitiendo una circular a las diferentes áreas de la Empresa.

Es cuanto informo para fines consiguientes.

C.c/Arch.