

**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**  
**Informe de Actividades del 1° de enero al 30 de junio de 2013**

**1. INFORMACIÓN RELATIVA A LA ENTIDAD**

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

**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.

**Entidad Tutora:** Viceministerio de Electricidad, Energías Alternativas

**Entidades sobre las que ejerce Tuición:** Empresa de Distribución de Electricidad  
Larecaja "EDEL SAM", ENDE Andina SAM;  
Empresas Nacionalizadas de Generación:  
CORANI S.A., VALLE HERMOSO S.A. y  
GUARACACHI S.A.

**2. EJECUCIÓN DE LAS AUDITORIAS**

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

**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 el primer semestre de la presente gestión, no existen exámenes devueltos por la Contraloría General del Estado a la Unidad de Auditoría Interna

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 EL PRIMER SEMESTRE DEL 2013**

La Unidad de Auditoria Interna no estableció indicios de responsabilidad por la función pública durante el primer semestre de la presente gestión. (Anexo N°4).

## **6. CAPACITACIÓN**

Durante el primer semestre, se realizó un curso dictado por la Contraloría General del Estado, mostrando en cuadro (Anexo N°6).

## **7. RECURSOS EMPLEADOS**

### **Recursos Humanos**

La Unidad de Auditoria Interna a la fecha cuenta con dos cargos según planilla presupuestaria del Programa de Operaciones Anual de la Empresa, el Responsable de la UAI desde gestiones anteriores y de un Auditor que fue aprobado mediante Resolución Biministerial a fines de la gestión 2011, el mismo a la fecha encontrándose en acefalia. Durante el primer semestre, se procedió a la contratación de dos Consultores de Línea (Auditores) y un (auxiliar) egresada de auditoria para el apoyo en la ejecución de las auditorías programadas en el Programa de Operativo Anual correspondiente a la gestión 2013, Anexo N°7.

### **Recursos Financieros**

La Unidad de Auditoria Interna no cuenta con un presupuesto específico dentro el Programa de Operaciones Anual (P.O.A.) de la Empresa, sin embargo nos es asignado recursos que cubren gastos que surgen durante la ejecución de las auditorias y la contratación de profesionales consultores.

### **Recursos Materiales y Logísticos**

La Unidad de Auditoria Interna, cuenta con el material de escritorio necesario para el primer semestre de la presente gestión.

## **8. OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA**

Dentro el primer semestre, la Empresa Nacional de Electricidad – ENDE tuvo cambio de la Máxima Autoridad Ejecutiva (Gerente General), a la fecha se viene dando continuidad a las actividades de la Empresa. Por otro lado el cargo de auditor se encuentra en acefalia, por destitución del mismo en el mes de febrero y por último los recursos necesarios para la UAI son dotados por la Gerencia General.

Es cuanto informo para fines consiguientes.

C.c/arch.

  
Lic. Aud. Arminda Villazon Morales  
JEFE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
REG. CDA - 06 - Q80  
ENDE CORPORACION