



RESUMEN EJECUTIVO
PROGRAMA OPERATIVO DE ACTIVIDADES (POA)
GESTIÓN 2011

El Programa Operativo Anual correspondiente al periodo fiscal 2011, 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 2011 y los objetivos estratégicos planteados por la Unidad de Auditoría Interna, se exponen los objetivos y 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 de Confiabilidad al 31/12/2010
- Una Auditoría Especial del Proyecto Punutuma -Tarija
- Una Auditoría Especial de Rendición de Cuentas
- Una Auditoría SAYCO del Sistema de Administración de Personal
- Auditoría(s) no programada(s), a petición de la Gerencia General o iniciativa de la Unidad de Auditoría
- Tres seguimientos a los informes de:
 - ✓ Auditoría de Confiabilidad al 31/12/2009
 - ✓ Auditoría Externa de Estados Financieros
 - ✓ Auditoría de Combustibles Sistema Trinidad y Cobija

Cochabamba, abril de 2011