

## RESUMEN EJECUTIVO

### **AUDITORIA OPERACIONAL SOBRE LA EFICACIA DEL MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES ELÉCTRICAS DE DISTRIBUCIÓN Y GENERACIÓN EN EL SISTEMA AISLADO COBIJA, DURANTE LAS GESTIONES 2016 AL 2019**

#### **Objetivo**

Emitir pronunciamiento sobre la eficacia del Mantenimiento a Instalaciones Eléctricas de Distribución y Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 al 2019.

#### **Objeto**

Fueron objeto del examen la documentación e información relacionada con las operaciones y/o actividades del Mantenimiento de Instalaciones Eléctricas de Distribución y Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 a 2019.

#### **Alcance**

El examen se realizó de acuerdo a las Normas de Auditoría Gubernamental aplicables a la Auditoría Operacional (Código: NE/CE-072), aprobadas con Resolución N° CGE/057/2016 de 6 de julio de 2016 vigentes a la fecha, la evidencia obtenida fue documental y la fuente de la misma, interna y externa; resultado de la ejecución de los procedimientos de Auditoría descritos en el Programa de Trabajo.

La Auditoría tuvo un alcance, de las actividades y operaciones relacionadas al Mantenimiento de Instalaciones Eléctricas de Distribución y Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 al 2019, de acuerdo a la información y documentación proporcionada por el personal de la Regional Cobija.

#### **RESULTADOS DEL EXAMEN**

Como resultado del proceso de ejecución de los procedimientos detallados en el Programa de Trabajo, se elaboró el informe de Auditoría en el que se reportan los resultados del examen considerando los objetivos establecidos, de acuerdo a lo siguiente:

- Pronunciamiento, sobre la eficacia del Mantenimiento a Instalaciones Eléctricas de Distribución y Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 a 2019.
- Deficiencias de Control Interno significativas, relacionadas con el objeto de Auditoría.



## 2.1 Pronunciamento

- a. Resultado de eficacia, en el Mantenimiento Overhaul de Generadores (según especificaciones técnicas de Fábrica) a Instalaciones Eléctricas de Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 al 2019
- b. Resultado de eficacia, en el Mantenimiento de Generadores a Instalaciones Eléctricas de Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 a 2019
- c. Resultado de eficacia, en los Mantenimientos de transformadores en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 al 2019

### Resultados logrados

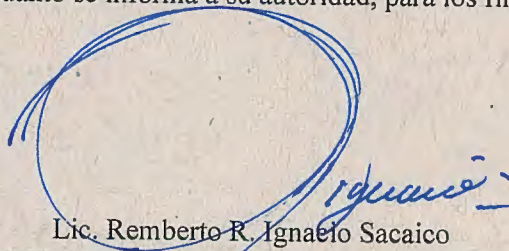
Detalle	Programado	Ejecutado	Porcentaje	Ponderado	Porcentaje total
<b>Sistema de Generación Cobija</b>					
1. Resultado de eficacia, en el Mantenimiento Overhaul de Generadores (según especificaciones técnicas de Fábrica) a Instalaciones Eléctricas de Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 al 2019. (Total Programado y Ejecutado de 2016 al 2019).	13	9	68%	70%	48%
2. Resultado de eficacia, en el Mantenimiento de Generadores a Instalaciones Eléctricas de Generación en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 al 2019. (Total programado y ejecutado del 2016 al 2019).	24	20	82%	30%	25%
<b>Total Mantenimiento de Generadores Ejecutado:</b>					<b>73%</b>
<b>Sistema de Distribución Cobija</b>					
Resultado de eficacia, en el Mantenimiento de Transformadores a Instalaciones Eléctricas de Distribución en el Sistema Aislado Cobija, durante las gestiones 2016 a 2019 (Total es 81%/4=20%)					
Gestión 2016	0%	0%	0%		
Gestión 2017	332	32%	32%		
Gestión 2018	332	21%	21%		
Gestión 2019	332	28%	28%		
<b>Resultado de eficacia, en el Mantenimiento de Transformadores ejecutado</b>					<b>20%</b>

## 3. Deficiencias de control Interno

- 3.1 Sistema de Distribución con Mantenimientos preventivos parciales
- 3.2 Sistema de Generación presenta Mantenimientos preventivos, que no se cumplieron según especificaciones técnicas del fabricante
- 3.3 Inadecuado Control de la documentación generada por los Mantenimientos efectuados a Instalaciones Eléctricas de Distribución y Generación
- 3.4 Falta de Control de material de ferretería y/o repuestos destinados a Mantenimiento de Instalaciones Eléctricas



Es cuanto se informa a su autoridad, para los fines consiguientes.



Lic. Remberto R. Ignacio Sacaico  
**Jefe Unidad de Auditoria Interna Interino**  
Mat. Prof: CAUB - 17253; CDA-U74