

RESUMEN EJECUTIVO

Programa de Operaciones Anual - POA de la Unidad de Auditoría Interna de la Empresa Nacional de Electricidad, correspondiente a la Gestión 2016, el POA, fue elaborado en cumplimiento a disposiciones legales en vigencia 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, coadyuvando en la mejora del Control Interno de la Empresa mediante la emisión de informes de auditorías a ejecutarse durante la gestión 2016.

Descripción de las Actividades a Realizar

1. Auditoría de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros por el periodo concluido al 31/12/2015.
2. Auditoría Operativa sobre la adquisición y Uso de Combustible de la Planta de Generación de Energía Eléctrica Moxos (Trinidad) gestión 2013, 2014 a la fecha de ejecución de la Auditoría gestión 2015.
3. Auditoría de Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones SAYCO, gestión 2015 a la fecha de ejecución.
4. Auditoría de Evaluación del Sistema de Presupuestos SAYCO, gestión 2015 a la fecha de ejecución.
5. Auditoría Especial de Contratos de Servidumbre - Proyecto Línea de Transmisión Eléctrica Cochabamba - La Paz, gestiones 2014 a la fecha de ejecución de la Auditoría gestión 2015.
6. Auditoría Operativa de Cumplimiento de Contratos de Servicio, Operación y Mantenimiento (OMA), gestiones 2013, 2014 a la fecha de ejecución de la Auditoría gestión 2015.
7. Auditoría Especial de Procesos de Contratación de Bienes y Servicios del Proyecto Hidroeléctrico Misicuni, gestión 2014 a la fecha de ejecución de la Auditoría gestión 2015.
8. Auditoría Especial Gestión de Cobro de Cuentas Morosas, gestión 2014 a la fecha de ejecución de la Auditoría gestión 2015.
9. Seguimiento a las Recomendaciones de Auditoría:
 - Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-04/2015 Auditoría Evaluación del Sistema de Programación de Operaciones, gestión 2014.
 - Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-05/2015 Auditoría Operativa de seguros de la Empresa, gestión 2014 a la fecha de ejecución de la Auditoría gestión 2015.
 - Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-06/2015 Auditoría Especial de Sanciones y Control de Asistencia de Personal gestiones 2013 y 2014.

- Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-07/2015 Auditoría Especial Adquisición, Uso, Reparación y Mantenimiento de Vehículos Automotores gestiones 2013 y 2014.
- Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-08/2015 Auditoría Especial sobre la Administración de Materiales en Almacenes gestiones 2013 y 2014.
- Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-09/2015 Auditoría Especial del estudio de Evaluación del Potencial Eólico periodo de ejecución primera fase (1º fase).
- Seguimiento a Recomendaciones del Informe No. UAI-INF-15/2015 Auditoría Operativa sobre la Eficacia del Proceso de Adquisición, Asignación; Uso de Ropa de Trabajo y Equipo de Protección Personal gestión 2014 y 2015.

10. Auditorías 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, 29 de septiembre 2015