



UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



**EMPRESA NACIONAL
FERROCARRILES**

**MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA
—ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA**

RESUMEN EJECUTIVO N° INF/ UAI/005/2015

ENTIDAD : Empresa Nacional de Ferrocarriles
REFERENCIA : Informa Semestral de Actividades gestión 2015

OBJETIVO: Dar cumplimiento a lo establecido en las Normas de Auditoría Gubernamental 304.07 y la Guía para el control y elaboración del informe de actividades de las Unidades de Auditoría Interna N° CI/09, aprobada con Resolución N° CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001 por la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado, e informar sobre el grado de ejecución del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría de la ENFE.

OBJETO: El objeto del presente informe lo constituyen los informes de auditoría presentados a las instancias correspondientes, y sus papeles de trabajo que conforman la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad.

RESULTADOS: Durante el primer semestre de la gestión, la Unidad de Auditoría Interna de la ENFE, con las dificultades expuestas, ejecuto los siguientes trabajos, programados y no programados que se detallan a continuación:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS

N°	Actividades	Situación del examen
1	Auditoría sobre la Confiabilidad de los registros contables y estados financieros correspondiente a la gestión 2014 de la Empresa Nacional de Ferrocarriles.	Concluido

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

N°	Actividades	Situación del examen
1	Informe Anual de Actividades 2014	Concluido
2	Informe Circunstanciado - Sobre el Incumplimiento de Disposiciones Legales de la Venta de Terrenos en la zona de Guaracachi Santa Cruz a Trabajadores de la ENFE Red Oriental durante el periodo comprendido entre las gestiones 1992-1995	Concluido
3	Informes e inicios de procesos emergente del Informe de control Interno INF-UAI/007/2013 emergente de la Auditoria Especial de recursos y gastos correspondientes a la gestión 2011 e Informe pendientes de la Gestión 2014 de la Empresa Nacional de ferrocarriles	Concluido
4	Informe de evaluación del Sistema de Programación de Operaciones de la ENFE correspondiente a la gestión 2014	Concluido

La Paz, julio de 2015

LIC. JUAN JOSE QUEA GARCIA

Lic. Froilán Torrez Alvarado

AUDITOR INTERNO ENFE

ASISTENTE DE AUDITORIA

Dirección: Belisario Salinas N° 587 Telf. (Fax):2417030



**EMPRESA NACIONAL
FERROCARRILES**

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



**MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA
—ESTADO PLURINACIONAL DE BOLIVIA**

Mat. Prof. CAULP 5846

Empresa Nacional de Ferrocarriles

