

**RESUMEN EJECUTIVO  
N° UAI/INF/004/2014**

**ENTIDAD** : Empresa Nacional de Ferrocarriles  
**REFERENCIA** : Informa Semestral de Actividades gestión 2014

**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 2013 de la Empresa Nacional de Ferrocarriles.	Concluido
2	Informe Licitaciones Públicas Tupiza.	Concluido

**ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**

N°	Actividades	Situación del examen
1	Informe Anual de Actividades 2013	Concluido
2	Informe Circunstanciado – Informe Legal y querrela penal por la comisión de delitos a la Fiscalía del Distrito de La Paz sobre la Venta de Rieles sin Ley Expresa realizado por ex funcionarios de la ENFE durante los periodos diciembre de 2006 y enero de 2007	Concluido
3	Informe de Auditoría Especial sobre la Ejecución de recursos y gastos de las siguiente partidas (12100-13110-13120-13131-13200-22110-22210-22300-25600-26200-31110-32100-43120-66100-68200) de la gestión 2011	Concluido
4	Informe adquisición de muelles y resortes JURAMAR	Concluido
5	Informe de Evaluación del Sistema de Presupuesto de la ENFE correspondiente a la gestión 2012	Concluido

La Paz julio 2014