



EMPRESA NACIONAL
FERROCARRILES

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



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

RESUMEN EJECUTIVO INF/UAI/001/2015

ENTIDAD : Empresa Nacional de Ferrocarriles
REFERENCIA : Informe Anual 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^a CI/09, aprobada con Resolución N^a 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 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

| Nº | 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 |
| 3 | Informe entrega de Locomotoras con separación a FCO S.A. | Concluido |

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

| Nº | Actividades | Situación del examen |
|----|---|----------------------|
| 1 | 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 |
| 2 | 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 |
| 3 | Informe adquisición de muelles y resortes JURAMAR | Concluido |
| 4 | Informe de Evaluación del Sistema de Presupuesto de la ENFE correspondiente a la gestión 2012 | Concluido |



**EMPRESA NACIONAL
FERROCARRILES**

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



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

La Paz, Enero de 2015