

Contraloría General del Estado

BANCO CENTRAL DE BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° E 34/L 11, correspondiente a la Auditoría Especial al Proceso de Concesión
(Señalar el Número o Código del Informe) (detallar el tipo y nombre de la auditoría ejecutada)

del Crédito Extraordinario otorgado a la Empresa Nacional de Electricidad (ENDE), para la ejecución del proyecto Plan de Emergencia para el Abastecimiento de Electricidad al Sistema Interconectado Nacional (SIN), por el periodo del 28.03.2011 al 31.05.2011, ejecutada en cumplimiento al POA - Reprogramado de la gestión 2011.
(Exponer el alcance del examen) (Señalar si la auditoría fue realizada en cumplimiento al POA o por Instrucciones de la MAE)

El objetivo de la presente auditoría es expresar una opinión independiente sobre el cumplimiento del Reglamento para la Concesión de Crédito a Empresas Públicas Nacionales Estratégicas en el marco del Presupuesto General del Estado de las gestiones 2010 y 2011, aplicable al proceso de concesión del Crédito Extraordinario otorgado a ENDE para la ejecución del Proyecto "Plan de Emergencia para el Abastecimiento de Electricidad al Sistema Interconectado Nacional (SIN)".

(Exponer el objetivo definido para el examen en el MPA e informe de auditoría)

El objeto del presente examen fue la documentación e información administrativa – contable que respalda el proceso de concesión del Crédito Extraordinario otorgado a ENDE para la ejecución del Proyecto "Plan de Emergencia para el Abastecimiento de Electricidad al Sistema Interconectado Nacional (SIN)".

(Detallar la información y/o documentación analizada en la auditoría)

Como resultado del examen realizado se identificó el siguiente hallazgo de control interno, habiéndose emitido la recomendación respectiva para subsanar el mismo.

5.1.1 Ausencia de Protocolización del Contrato de Crédito SANO N° 148/2011

(Detallar los títulos de las deficiencias reportadas en el informe, en el orden y con la numeración expuesta en el mismo)

Ninguna

(Incluir cualquier información adicional que considere necesaria o importante para la publicación en la página web de la entidad)

La Paz, 29 de noviembre de 2011

(Señalar lugar y fecha de emisión)

103
TITO D. SANCHEZ LOPEZ
GERENTE DE AUDITORIA INTERNA
CAB - 11083
BANCO CENTRAL DE BOLIVIA