

Calificación de la Información Financiera incluida en cuadros, respecto de su confiabilidad, adecuada preparación y correcta presentación, de acuerdo con los Principios y Normas Contables

PARA LA ELABORACION DE LOS CUADROS ANALIZADOS		OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
		Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISAC
CUADRO 1	Movimientos Financieros (Caja y Bancos)							
Anexo 1.A	Bancos (Cuentas Corrientes y Cajas de Ahorro)	X						
Anexo 1.C	Movimientos de Fondo Rotatorio		X			X		3/2018 8/2018 1/2019 3/2019 3/2020
CUADRO 2	Ingresos por Contribuciones al Tesoro y Remanentes de Ejercicios Anteriores	X						
CUADRO 6	Estado de la Deuda Pública Indirecta	Sin Movimiento						
Cuadro 7.1	Detalle de Créditos y Deudas con Organismos de la Administración Nacional	Sin Movimiento						
Anexo	Créditos	-						
Anexo	Deudas	-						
Cuadro 9	Compatibilidad de Estados Contables		X		II.B1, II.B2, II.B3, II.B5, II.B6, II.B11, II.C1, II.C2, II.C3, II.C4, II.C5.	X		3/2018 8/2018 3/2019 3/2020
Cuadro 12	Estado de Evolución de la Deuda Exigible Presupuestaria		X		II.B1, II.B11, II.C3, II.C4, II.C5	X		3/2018 8/2018 3/2019 3/2020
Cuadro 13	Préstamos Externos y/o transferencias no reembolsables externas - Cuadro Consolidado	Sin Movimiento						
Cuadro 13.1	Préstamos Externos y/o transferencias no reembolsables externas - Datos Generales	Sin Movimiento						
Cuadro 13.2	Préstamos Externos y/o transferencias no reembolsables externas - Cuentas Bancarias	Sin Movimiento						
Cuadro 13.3	Préstamos Externos y/o transferencias no reembolsables externas - Estado Financiero	Sin Movimiento						
Cuadro 14	Tenencia de Acciones	Sin Movimiento						

PARA LA ELABORACIÓN DE LOS CUADROS ANALIZADOS		OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
		Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISAC
	Evento Cierre							
Comprobante	Gestión Física de Programas (1)	X						
Comprobante	Gestión Física de Proyectos	No aplica						
Cuadro V	Informaciones y Comentarios Complementarios (2)	X						

(1) No se adjuntó en la nota NO -2020-19643464-APN-ENRE#MDP enviada el 30/03/2020, no obstante se obtuvo información respecto a su carga en el e-SIDIF.

(2) Se adjuntó a la nota NO -2020-19643464-APN-ENRE#MDP enviada el 30/03/2020.

Estado de Juicios	Previsión Contable respecto de la sentencia adversas de Cámara y en trámite de apelación y las sentencias adversas de primera instancia, y la nota en Estados Contables las correspondientes a juicios en trámite sin sentencia.		X		IIB1 y IIC5	X		3/2018 8/2018 3/2019 3/2020
Pasivo	Nota a los Estados Contables exponiendo el detalle analítico de los pasivos asumidos por la Administración Central, y tratamiento de los Pasivos que la Administración Central financiará a través de transferencias al propio ente, como lo establece el Manual de Cierre de Ejercicio aprobado por la Disposición N° 71/10 CGN y sus modificatorias.	No es aplicable al ENRE						

Calificación de la Información complementaria

PARA LA ELABORACION DE LOS CUADROS ANALIZADOS	OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
	Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISAC
Conformidad del Listado Parametrizado de Gastos (2)	X						
Conformidad del Listado Parametrizado de Recursos(2)	X						

Ente Nacional Regulador de la Electricidad. Estados Contables al 31/12/2019.

PARA LA ELABORACION DE LOS ESTADOS CONTABLES	OPINION			Referencia Obs. N°	Recurrencia del Hecho		
	Suficiente	Sufic. c/ Salvedades	Insuficiente		SI	NO	SISAC

Balance General				IIB1, IIB2, IIB3, IIB5, IIB6, IIB11, IIC1, IIC2, IIC3, IIC4, IIC5, IIC6			3/2018 8/2018 3/2019 3/2020
Comparativo con el ejercicio anterior		X			X		
Estado de Recursos y Gastos				IIC2, IIC3, IIC4, IIC5	X		3/2018 8/2018 3/2019 3/2020
Estado de Origen y Aplicación de Fondos	X						
Estado de Evolución del Patrimonio Neto	X						

Inconsistencias Presupuestarias en la Administración Nacional al 31/12/19

Tipo (1) Análisis del origen de las inconsistencias detectadas	Impacto			Area Responsable	Recurrente SI/NO	Pendiente de regularizar SI/NO	Acciones Encaradas
	Alto	Medio	Bajo				
Sin Observaciones							

(1) Tipología (Disp. N° 35/2002 CGN)

1. Gastos ejecutados que exceden los recursos por fuente de financiamiento.
2. Excesos en la ejecución del gasto respecto al crédito por partidas limitativas.
3. Inconsistencias entre los gastos figurativos cedidos y los recursos figurativos recibidos.
4. Desvíos entre las contribuciones a cobrar al cierre de ejercicio y las recibidas en el ejercicio siguiente.


Cdr. LUCIANO MANES
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD


Cdr. MARIA LAURA RODRIGUEZ SERRA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
ENTE NACIONAL REGULADOR DE LA ELECTRICIDAD