

RESUMEN EJECUTIVO

Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2025 de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización de Electricidad y Tecnología Nuclear, elaborada en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental (Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna), aprobada con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada con Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre de 2017 y Comunicado CGE/15/2023 de 2 de agosto de 2023, emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo de este programa es establecer una estrategia para alcanzar una cobertura sistemática del control interno de la entidad. Asimismo, constituye la base para la elaboración del POA correspondiente.

El objeto de éste Programa está constituido por toda la documentación e información obtenida y relacionada con el Programa.

Como resultado de ésta Programación se ha establecido las siguientes actividades relacionadas con los objetivos de gestión:

Gestión 2025

- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad, correspondiente a la gestión 2024.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados financieros de la Entidad (etapa de planificación y ejecución) correspondiente a la gestión 2025.
- Auditoría de Cumplimientos del Procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la AETN, gestión 2024.
- Auditoría Operacional al proceso de Atención de Reclamaciones Administrativas en la DOCP1, gestión 2024.
- Auditoría Operacional sobre Otorgar solicitudes de Registros de equipos generadores de radiación ionizante y material radiactivo en la DTN de la AETN, correspondiente a la gestión 2024.
- Auditoría de Cumplimiento de las Cuentas por Cobrar a Largo plazo de la AETN, correspondiente a la gestión 2024.
- Relevamiento de información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno de la AETN al 31 de marzo de 2025
- Seguimiento a informes de auditoría

La Paz, 27 de septiembre de 2024

