

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AETN/UAI/INF/002/2025, correspondiente al Informe Anual de Actividades de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente al periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2024, ejecutada en cumplimiento a Normas de Auditoría Gubernamental.

El objetivo del informe es determinar el grado de cumplimiento de las actividades programadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización de Electricidad y Tecnología Nuclear en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2024.

El objeto del informe está constituido por la documentación e información inherente a las actividades programadas por la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización de Electricidad y Tecnología Nuclear en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2024.

Como resultado del informe realizado se estableció que se ejecutaron ocho actividades durante la gestión 2024, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Informe de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno de la AETN al 31 de diciembre de 2023.
2. Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno de la AETN al 31 de diciembre de 2023.
3. Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe AETN/UAI/INF/001/2023.
4. Auditoría Operacional al Proceso de Administración y Control de la Tarifa Dignidad en la DPT, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023.
5. Auditoría Operacional al Proceso de Investigación Preliminar de Infracciones en la DDO, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023.
6. Auditoría de Cumplimiento del Sistema de Presupuesto de la AETN, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023.
7. Auditoría de Cumplimiento del Procedimiento de Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la AETN, por el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre de 2023.
8. Informe de Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno de la AETN al 31 de marzo de 2024

La Paz, 31 de enero de 2025

