



**Autoridad de Fiscalización y
Control Social de Electricidad**

L U Z P A R A T O D O S

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AE/UAI/INF/011/2013, correspondiente a la Auditoría Especial sobre otorgamiento de licencias de transmisión y generación en la Dirección de Derechos y Obligaciones de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad, por el periodo comprendido entre el 2 de enero de 2012 y el 31 de julio de 2013, ejecutado en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables y obligaciones contractuales sobre el otorgamiento de licencias de transmisión y generación en la Dirección de Derechos y Obligaciones de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad.

El objeto del presente examen es la documentación relacionada con el otorgamiento de licencias de transmisión y generación en la Dirección de Derechos y Obligaciones de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad.

Como resultado del examen realizado se identificaron las siguientes deficiencias de control interno:

- 2.1 Falta modelos de contratos.
- 2.2 Falta de control a los plazos establecidos e incumplimiento a disposiciones legales vigentes.
- 2.3 Falta de cumplimiento a los plazos otorgados por la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad (AE).

Habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

La Paz, 14 de Noviembre de 2013

