



**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/009/2013, correspondiente al Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe AE/UAI/INF.010/2011 Auditoría Operacional de la Dirección de Derechos y Obligaciones de la Autoridad de Electricidad, por el periodo comprendido entre el 3 de enero y el 31 de octubre de 2011, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna.

Los objetivos del seguimiento son:

- Determinar el grado de cumplimiento de las recomendaciones.
- Verificar si las recomendaciones cumplidas se ejecutaron en sujeción a las disposiciones legales vigentes.
- Establecer si, como resultado de su cumplimiento, la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad, ha mejorado su Sistema de Control Interno..

El objeto del seguimiento es la documentación e información relacionada con el informe de auditoría interna No. AE/UAI/INF.010/2011.

Como resultado del seguimiento realizado se identificaron las siguientes recomendaciones no cumplidas:

- 2.1 Falta aprobación de procesos de la DDO
- 2.2 Falta aprobación de los POAIs de la DDO

Habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

La Paz, 19 de septiembre de 2013

