



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

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

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoria Interna No. AE/UAI/INF/010/2014, correspondiente a la Auditoria Especial sobre la elaboración y cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Electricidad, correspondiente a la gestión 2013, ejecutada en cumplimiento al Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas emitidas por la Contraloría General del Estado.

El objetivo del examen es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas legales aplicables, y obligaciones contractuales, referidas a la Elaboración y Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad (AE).

El objeto del presente examen es la documentación administrativa e información inherente a las actividades realizadas en la elaboración y cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Electricidad, correspondiente a la gestión 2013.

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

- 2.1** Falta elaboración del PCO-DJBR
- 2.2** Demora en la emisión de recordatorio de la actualización de la DJBR

Habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

La Paz, 10 de Noviembre de 2014

