

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AE/UAI/INF/001/2018, correspondiente al informe anual de actividades de la Unidad de Auditoría Interna del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2017, 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 y Control Social de Electricidad en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2017.

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 Electricidad en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2017.

Como resultado del informe realizado se estableció que se ejecutaron todas las actividades programadas en el Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2017, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros correspondiente a la gestión 2016.
2. Pronunciamiento sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional de mayor ponderación de la AE al 31 de diciembre de 2016.
3. Revisión Anual del cumplimiento del procedimiento para el cumplimiento oportuno de la DJBR gestión 2016.
4. Auditoría Operativa del proceso de control de la aplicación de las estructuras tarifarias y factores de indexación en las empresas eléctricas por el periodo comprendido entre el 2 de enero y el 31 de diciembre de 2016.
5. Relevamiento de información general de la AE para su inclusión en el PEI 2018 – 2020 de la UAI.
6. Relevamiento de información específica de la AE para programar auditorías operativas en el PEI en el marco de la Ley 777.
7. Relevamiento de información específica de la AE para la conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales.
8. Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones de informes de Auditoría Interna y Externa.

La Paz, 31 de enero de 2018

