

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AE/UAI/INF/001/2019, correspondiente al informe anual de actividades de la Unidad de Auditoría Interna del 1ro. de enero al 31 de diciembre de 2018, 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 2018.

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 2018.

Como resultado del informe realizado se estableció que se ejecutaron todas las actividades programadas en el Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2018, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros correspondiente a la gestión 2017.
2. Auditoría Especial sobre el cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público de la AE, gestión 2017.
3. Auditoría Operativa al proceso de atención de reclamaciones administrativas en la DOCP1, gestión 2017.
4. Evaluación del Sistema de Tesorería de la AE, gestión 2017.
5. Revisión Anual del cumplimiento al procedimiento del cumplimiento oportuno de la DJBR de la AE, gestión 2017.
6. Auditoría Operativa al proceso de inscripción de empresas consultoras en el registro de consultores de la AE, gestión 2017.
7. Auditoría Operativa sobre la administración, uso y disposición de activos fijos de la AE, gestión 2017.
8. Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones de informes de Auditoría Interna.

La Paz, 31 de enero de 2019

