

RESUMEN EJECUTIVO

Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización de Electricidad y Tecnología Nuclear, elaborada en cumplimiento de las Normas de Auditoría Gubernamental, aprobada con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, el Procedimiento para la formulación y control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna aprobada con Resolución CGE-152/2017 de 29 de diciembre de 2017, Nota CGE/SCNC-601-13/2022 de 7 de septiembre de 2022, emitida por la Contraloría General del Estado.

El objetivo de este programa es establecer una estrategia para alcanzar una cobertura sistemática del control interno de la entidad. Asimismo, constituye la base para la elaboración del POA correspondiente.

El objeto de éste Programa está constituido por toda la documentación e información obtenida y relacionada con el Programa.

Como resultado de ésta Programación se ha establecido las siguientes actividades relacionadas con los objetivos de gestión:

Gestión 2023

- Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros correspondiente a la gestión 2022.
- Auditoría de Confiabilidad de los registros y estados financieros correspondiente a la gestión 2023.
- Verificación del 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 al 31/12/2022.
- Auditoría Operativa sobre el proceso de homologar los contratos de servidumbres voluntarias en la Dirección de Derechos y Obligaciones de la AETN gestión 2022.
- Auditoría Operativa sobre el proceso de tramitar oportunamente los recursos de revocatoria presentados a infracciones y sanciones impuestas por las distribuidoras a los consumidores en la Dirección de Control de operaciones, Calidad y Protección al Consumidor Área 2 de la AETN gestión 2022.
- Auditoría de Cumplimiento al reglamento de pago de la tasa de regulación de la AETN, gestión 2022.
- Seguimiento a informes de auditoría

La Paz, 30 de septiembre de 2022

