

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AETN/UAI/INF/001/2021, correspondiente al informe anual de actividades de la Unidad de Auditoría Interna correspondiente al periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2020, 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 de Electricidad y Tecnología Nuclear en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2020.

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 Fiscalización de Electricidad y Tecnología Nuclear en su Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2020.

Como resultado del informe realizado se estableció que se ejecutaron siete de nueve actividades programadas en el Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2020, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Informe del Auditor Interno sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros correspondiente a la gestión 2019.
2. Informe de Control Interno del examen sobre la confiabilidad de los registros y estados financieros de la AETN, gestión 2019
3. Auditoría Operativa sobre el Proceso de Eliminación de Riesgo del Suministro Público de la DDO de la AETN, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2019.
4. Revisión Anual del cumplimiento al procedimiento del cumplimiento oportuno de la DJBR de la AETN, gestión 2019.
5. Auditoría Operativa del Sistema de Organización Administrativa de la AETN, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2019.
6. Auditoría Operativa del Sistema de Contabilidad Integrada de la AETN, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2019.
7. Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones de informes de Auditoría Interna.

La Paz, 26 de enero de 2021

