

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No. AETN/UAI/INF/002/2024, 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 2023, 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 2023.

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 2023.

Como resultado del informe realizado se estableció que se ejecutaron nueve actividades durante la gestión 2023, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Informe de Confiabilidad de los Registros y las deficiencias de Control Interno de la AETN al 31 de diciembre de 2022.
2. Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros y las deficiencias de Control Interno de la AETN al 31 de diciembre de 2022.
3. Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe AETN/UAI/INF/002/2022.
4. 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 de la AETN, gestión 2022.
5. Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe de Auditoría Interna AETN/UAI/INF/007/2020.
6. Auditoría Operativa sobre el procedimiento para homologar los contratos de servidumbres voluntarias en la DDO de la AETN, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2022.
7. Auditoría de Cumplimiento al Reglamento de pago de la tasa de regulación de la AETN, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2022.
8. Auditoría Operativa sobre el proceso de tramitación de recursos de revocatoria presentados a infracciones y sanciones impuestas por las distribuidoras a los consumidores en la DOCP2 de la AETN, por el periodo comprendido entre el 1ro. de enero y el 31 de diciembre de 2022.
9. Informe de Relevamiento de Información sobre el Comité de Seguimiento de Control Interno de la AETN al 31 de marzo de 2023

La Paz, 31 de enero de 2024



"2023 AÑO DE LA JUVENTUD HACIA EL BICENTENARIO"



LA PAZ: ☎ (Oficina Central) Av. 16 de Julio N°1571 (El Prado) ☎ (591-2) 2312401 - (591-2) 2430309 ☎ (591-2) 2312393

COCHABAMBA: ☎ Av. Humboldt N° 746 (Distribuidor Cobija) ☎ (591-4) 4142100 ☎ (591-4) 4152076

SANTA CRUZ: ☎ Edificio Millennial Tower N° 949; Calle 21 de Mayo ☎ (591-3) 3111291

✉ aetn@aetn.gob.bo ☎ Línea Gratuita: 800-10-2407

🌐 www.aetn.gob.bo