

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de auditoría INF.UAI.AAPS N° 02/2023, correspondiente al “Informe anual de actividades de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico (AAPS), gestión 2022”, realizado en cumplimiento al numeral 304.07 de las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobadas por la Contraloría General del Estado (CGE) mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, y “Procedimiento para la formulación y control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de la Unidades de Auditoría Interna” aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.

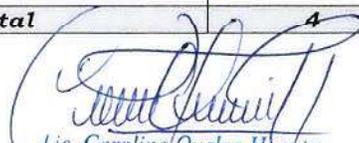
El objetivo, es informar sobre los resultados alcanzados en la ejecución de las actividades programadas en la Programación de Operaciones Anual de Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua Potable y Saneamiento Básico (AAPS) correspondiente a la gestión 2022.

Al 31 de diciembre de 2022, las ocho (8) actividades programadas por Auditoría Interna para la gestión 2022 fueron concluidas, como se resume a continuación:

Actividad	Programadas	Concluidas	En proceso	No ejecutadas
Auditoría de Confiabilidad	2	2	0	0
Auditoría Operacional	1	1	0	0
Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones	3	3	0	0
Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales	1	1	0	0
Revisión anual del cumplimiento del procedimiento Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas	1	1	0	0
Total	8	8	0	0

Adicionalmente, durante la gestión 2022 se concluyeron cuatro (4) actividades en el tiempo destinado para auditorías no programadas, resumidas como sigue:

Actividad	No programadas	Concluidas	En proceso
Notas administrativas	2	2	
Relevamiento de Información Específica	1	1	
Informe Interno (Proyecto Nota Administrativa)	1	1	
Total	4	4	0



Lic. Carolina Quelca Hbayta
AUDITOR INTERNO
CAULP 3370 CAUB 8435
Autoridad de Fiscalización y Control Social
de Agua Potable y Saneamiento Básico
Ministerio de Medio Ambiente y Agua

La Paz, 27 de enero de 2023

CQH