

## RESUMEN EJECUTIVO

*Informe de auditoría INF.UAI.AAPS N° 02/2024, 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 2023”, 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 2023.*

*Al 31 de diciembre de 2023, las siete (7) actividades programadas por Auditoría Interna para la gestión 2023 fueron concluidas, como se resume a continuación:*

<b>Actividad</b>	<b>Programadas</b>	<b>Concluidas</b>	<b>En proceso</b>	<b>No ejecutadas</b>
<i>Auditoría de Confiabilidad</i>	2	2	0	0
<i>Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones</i>	2	2	0	0
<i>Relevamientos de Información Específica</i>	3	3	0	0
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Adicionalmente, durante la gestión 2023 se concluyeron siete (7) actividades en el tiempo destinado para auditorías no programadas, resumidas como sigue:*

<b>Actividad</b>	<b>No programadas</b>	<b>Concluidas</b>	<b>En proceso</b>
<i>Relevamiento de Información Específica</i>	2	2	
<i>Seguimientos al cumplimiento de recomendaciones</i>	4	4	
<i>Revisión anual del cumplimiento del procedimiento Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas</i>	1	1	
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>

CQH



Lic. Carolina Ghelca Huayta  
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, 29 de enero de 2024