

RESUMEN EJECUTIVO

**PLAN OPERATIVO ANUAL - AUDITORÍA INTERNA
GESTION 2025**

Conforme al artículo 15 de la Ley 1178, Normas de Auditoría Gubernamental, Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna, se establece la siguiente acción de corto plazo para Auditoría Interna de la Autoridad de Fiscalización y Control Social de Agua y Saneamiento Básico (AAPS), para la gestión 2025: “Fortalecer y consolidar la gestión pública, ejerciendo control posterior en la AAPS, manteniendo en un 100% la tasa de cumplimiento de emisión de informes de auditorías programadas.”

Para el efecto, se programaron las siguientes actividades para la gestión 2025:

N°	Descripción de actividades programadas
<u>Auditoría de Confiabilidad</u>	
1	Auditoría de confiabilidad de los registros y estados financieros de la AAPS, al 31 de diciembre de 2024.
2	Auditoría de confiabilidad de los registros de la AAPS, al 31 de diciembre de 2025.
<u>Auditoría operacional</u>	
3	Auditoría Operacional al proceso de regularización (otorgación de licencias y registros), gestión 2024
<u>Auditoría de cumplimiento</u>	
4	Auditoría de cumplimiento del Procedimiento específico para el control y consolidación de los datos liquidados en las planillas salariales y doble percepción, gestión 2024
<u>Relevamiento de información</u>	
5	Relevamiento de información respecto al cumplimiento de la Resolución N° CGE/112/2022 y su procedimiento, por el Comité de Seguimiento de Control Interno al 31 de marzo de 2024.
<u>Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones</u>	
6	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe INF. UAI.AAPS N° 01/2024 relativo a la Auditoría de confiabilidad de registros AAPS, gestión 2023
7	Primer seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del informe INF. UAI.AAPS N° 03/2024 relativo a la Auditoría de confiabilidad de estados financieros AAPS gestión 2023

Lic. Carolina Quetca 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, 05 de septiembre de 2024

