

# UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

## RESUMEN EJECUTIVO

**IDENTIFICACION DE LA ENTIDAD:** Servicios Eléctricos Potosí S.A.

**CORRESPONDIENTE A:** Programa Operativo Anual Gestión 2024

### Antecedentes

La Unidad de Auditoría Interna en cumplimiento a la instrucción emitida y las Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna aprobada por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012 (NE/CE-018), ha elaborado el Programa Operativo Anual para el período 2024.

### Objetivo

El objetivo es poner en conocimiento del:

- El Programa Operativo Anual de la gestión 2024, dentro del cual se expone el cronograma de actividades para los trabajos de auditoría, así como el costo que se demandarán para su ejecución.

### OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA U.A.I.

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 le asigna a la Unidad de Auditoría Interna y considerando los objetivos estratégicos se establecen los siguientes objetivos para la gestión 2024:

- *Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2023.*
- *Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros a los Estados Financieros correspondiente a la gestión 2024.*
- *Un informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros correspondiente a la gestión 2023.*
- *Informe de Seguimiento a recomendaciones de control interno de Auditoría Externa Financiera al 31 de diciembre del 2022.*

- *Nota Interna emergente de un relevamiento de información para realizar la auditoria de cumplimiento sobre las irregularidades en la regional de Toro Toro referente a las recaudaciones por instalaciones nuevas, cortes, reconexiones y cobranzas de las facturas de consumo de energía eléctrica del trabajador Roberto Gonzales Sandy.*
- *Nota Administrativa con posibles indicios de responsabilidad administrativa, emergente de la auditoria de cumplimiento de materiales existentes desde la gestión 2013 hasta la Gestión 2022 en los diferentes almacenes de la empresa.*
- *Nota Interna emergente del Relevamiento de Información a fin de dar Inicio a la auditoria de cumplimiento sobre la ejecución de la boleta de garantía correspondiente al plan de inversiones 2013 al 2017*

Potosí, 31 de enero del 2025.

Lic. Claudia Poveda Rivero  
**CAUB 11361**  
**AUDITOR INTERNO a.i.**  
**SERVICIOS ELÉCTRICOS POTOSÍ S.A.**