



AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES
AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ATT-UAI-INF LP 21/2019

ENTIDAD: Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes - ATT

REFERENCIA: **PRIMER SEGUIMIENTO - IMPLANTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME N° ATT-UAI-INF LP 46/2017 INFORME DE AUDITORÍA SAYCO DEL SISTEMA DE PRESUPUESTO DE LA ATT (GESTIÓN 2016 Y PERIODO ENERO A AGOSTO DE 2017)**

OBJETIVO: Establecer el grado de implantación de las recomendaciones del Informe N° ATT-UAI-INF LP 046/2017 referente al "informe de auditoría SAYCO del sistema de Presupuesto de la ATT (gestión 2016 y periodo enero a agosto 2017)".

OBJETO: La evaluación se efectuó a la documentación generada por la Dirección Administrativa Financiera en el proceso de implantación de las recomendaciones emergentes del informe ATT-UAI-INF LP 046/2017.

RESULTADO: En consideración a la evaluación del **PRIMER SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ATT-UAI-INF LP 46/2017**, objeto de seguimiento, considerando que de tres (3) recomendaciones, una (1) recomendación es cumplida, una (1) recomendación no cumplida y una (1) recomendación como no aplicable, de acuerdo al siguiente detalle:

RECOMENDACIONES	N° RECOMENDACIÓN	TOTAL RECOMENDACIONES	%
Cumplidas	R.03	1	33.33%
No Cumplidas	R.01	1	33.33%
No Aplicable	R.02	1	33.33%
TOTAL		3	100%

La Paz, 14 de Octubre de 2019