

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ATT-UAI-INF LP 4/2022

Referencia : Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2020, emergente del informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes - ATT, correspondiente a la gestión 2019.

Objetivo : Verificar el cumplimiento de las recomendaciones establecidas como “No Cumplidas” en el Informe ATT-UAI-INF LP 5/2021 del 26 de febrero de 2021, correspondiente al “*Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2020 Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes – ATT, correspondiente a la gestión 2019*”, a través de la evaluación de la documentación de respaldo generada para la implantación de las recomendaciones.

Objeto : Constituyen objeto del seguimiento los siguientes documentos:

- Informe ATT-UAI-INF LP 3/2020 de 27 de febrero de 2020 referente a la “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes - ATT, correspondiente a la gestión 2019”.
- Informe ATT-UAI-INF LP 5/2021 de 26 de febrero de 2021, referente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2020.
- Documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones emitidas.

Resultados : Como resultado del segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 3/2020, se concluye que de las ocho (8) recomendaciones pendientes de implantación, cinco (5) fueron cumplidas y tres (3) no fueron cumplidas.

La Paz, 27 de junio de 2022