

## UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME ATT-UAI-INF LP 5/2022

- Referencia :** Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe ATT-UAI-INF LP 3/2021, referente al “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 2020”.
- Objetivo :** Verificar el cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe ATT-UAI-INF LP 3/2021 referente al “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 2020”, a través de la evaluación de los plazos y tareas establecidas en el Cronograma de Implantación de Recomendaciones.
- Objeto :** Constituyen objeto del seguimiento los siguientes documentos:
- Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2021 de 26 de febrero de 2021, relativo al 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 2020.
  - Formato N° 1 “Aceptación de Recomendaciones”.
  - Formato N° 2 “Cronograma de Implementación de Recomendaciones”.
  - Documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones emitidas.
- Resultados :** Como resultado del primer seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 3/2021, se concluye que las dos (2) recomendaciones emitidas no fueron cumplidas.

La Paz, 27 de junio de 2022