



AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN  
DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES

## RESUMEN EJECUTIVO

### ATT-UAI-INF LP 5/2025

**Referencia:** Segundo Seguimiento al Cumplimiento de la Recomendación del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 1/2023, referente al “Informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes ATT, gestión 2022”

**Objetivo:** El objetivo del presente seguimiento es verificar el cumplimiento de la recomendación emitida en el Informe ATT-UAI-INF LP 1/2023 referente al “Informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la Autoridad de Regulación y Fiscalización Telecomunicaciones y Transportes ATT, gestión 2022”, reportada como no cumplida en el Informe del Primer Seguimiento ATT-UAI-INF LP 5/2024.

**Objeto:** El objeto del presente trabajo lo constituye la siguiente documentación:

- Informe ATT-UAI-INF LP 1/2023 de 13 enero de 2023, referente al “Informe de Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la Autoridad de Regulación y Fiscalización Telecomunicaciones y Transportes ATT, gestión 2022”.
- Informe ATT-UAI-INF LP 5/2024 de 28 de mayo de 2024, referente al “Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones de los Informes de Auditoría ATT-UAI-INF LP 1/2023 y ATT-UAI-INF LP 3/2023, referente a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes ATT, correspondiente a la gestión 2022”.
- Formato 2 “Cronograma de Implantación de Recomendaciones”.
- Documentación que respalda las acciones desarrolladas por las áreas involucradas de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes - ATT, respecto a la recomendación no cumplida reportada en el Informe ATT-UAI-INF LP 5/2024 de 28 de mayo de 2024.

**Resultado:** En base al resultado obtenido de la verificación al cumplimiento de la recomendación reportada como no cumplida en el Informe ATT-UAI-INF LP 5/2024, de 28 de mayo de 2024 correspondiente al “Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones de los Informes de Auditoría ATT-UAI-INF LP 1/2023 y ATT-UAI-INF LP 3/2023, referente a la Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes ATT, correspondiente a la gestión 2022”, se concluye que la recomendación objeto de seguimiento, **no fue cumplida**.



La Paz, 30 de abril de 2025



www.att.gob.bo

WhatsApp  
71533208

Línea Gratuita  
800-10-6000