



AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN
DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES

RESUMEN EJECUTIVO

ATT-UAI-INF LP 3/2026

- Entidad:** Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes – ATT
- Referencia:** Informe Anual de Actividades de la UAI gestión 2025
- Objetivo:** Dar cumplimiento a la Norma de Auditoría Gubernamental (304.07) y el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna de la Contraloría General del Estado, aprobada mediante Resolución N° CGR/152/2017 de 29 de diciembre de 2017. Asimismo, informar sobre el grado de cumplimiento del Programa Operativo Anual de la UAI de la ATT correspondiente a la gestión 2025.
- Objeto:** El objeto del presente informe lo constituyen los Informes de Auditoría emitidos, Legajos de Papeles de Trabajo conformados como respaldo de la evidencia obtenida y la información administrativa respecto al desarrollo de las actividades de la Unidad.
- Resultado:** Durante la gestión 2025, la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes – ATT ejecutó los siguientes trabajos programados y no programados:

N°	Actividades Programadas	Informe
1	Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes gestión 2024.	ATT-UAI-INF LP 1/2025
2	Auditoría de Confiabilidad de los Registros Presupuestarios de Recursos y Gastos de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes gestión 2025.	ATT-UAI-INF LP 4/2025
3	Auditoría Operacional al Proceso de Verificación de Estándares de Calidad de Servicios Aeroportuarios, en Aeropuertos del Estado Plurinacional, gestión 2024.	ATT-UAI-INF LP 22/2025
4	Auditoría de Cumplimiento al Procedimiento Específico para el Control y Conciliación de los Datos Liquidados en las Planillas Salariales y los Registros Individuales de Cada Servidor Público, gestión 2024.	ATT-UAI-INF LP 23/2025
5	Relevamiento de Información Referente al Cumplimiento del Procedimiento sobre la Labor del Comité de Seguimiento de Control Interno de la ATT y la Resolución N° CGE/112/2022	ATT-UAI-INF LP 9/2025
6	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 1/2024 Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la ATT, gestión 2023.	ATT-UAI-INF LP 7/2025
7	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 3/2024 Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno de la ATT, gestión 2023	ATT-UAI-INF LP 8/2025
8	Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 1/2023 Confiabilidad de los Registros y Deficiencias de Control Interno de la ATT, gestión 2022	ATT-UAI-INF LP 5/2025



AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN
DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES

Nº	Actividades Programadas	Informe
9	Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 3/2023 Confiabilidad de los Estados Financieros y Deficiencias de Control Interno de la ATT, gestión 2022	ATT-UAI-INF LP 6/2025
10	Primer Seguimiento al cumplimiento de la recomendación del Informe ATT-UAI-INF LP 24/2022 Auditoria de Cumplimiento al Proceso de Contratación y Cumplimiento de Contrato ATT-DJ-CON LP 22/2020 "Contrato Administrativo para la Prestación de Servicios de la Consultoría Verificación de Metas de Operadores de Servicio Público de Telecomunicaciones 2018" (NOLOGIN)	ATT-UAI-INF LP 12/2025
11	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 18/2023 Auditoria de Cumplimiento de Bienes Secuestrados por la ATT, gestiones 2019 al 2022	ATT-UAI-INF LP 20/2025
12	Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 7/2022 Auditoria Operacional a la Operación "Nuevos Otorgamientos, modificaciones y transferencias de licencias" Gestión 2021	ATT-UAI-INF LP 24/2025
13	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 20/2023 Auditoria Operacional al Proceso de Atención de Reclamaciones Administrativas de Telecomunicaciones y TIC, Gestión 2022	ATT-UAI-INF LP 21/2025
14	Actividades de cierre contable y presupuestario de la gestión 2025	Informe internos

Nº	Actividades no Programadas	Informe
1	Reformulación del Informe Preliminar ATT-UAI-INF LP 002/2011 Examen Especial de gastos, contratación de servicios empresa Alke Technology S.R.L. "Auditoría Especial al Sistema de Seguimiento y Control de Tráfico Telefónico y Tarifación adquirido para la Superintendencia de Telecomunicaciones Gestión 2007".	ATT-UAI-INF LP 3/2025 ATT-UAI-INF. N° 002/2011 (C1)
2	Revisión Anual al Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) correspondiente a la Gestión 2024.	ATT-UAI-INF LP 15/2025
3	Primer Seguimiento a la Implantación de las Recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 13/2024, referente a la "Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas (PCO-DJBR) del 01 de Enero al 31 de Diciembre De 2023".	ATT-UAI-INF LP 18/2025
4	Relevamiento de Información Específica sobre la Prescripción de la Sanción determinada en contra de Aerovías del Continente Americano Sociedad Anónima – AVIANCA S.A.	ATT-UAI-INF LP 10/2025
7	Relevamiento de Información Sobre la Implementación del Sistema Integrado Nacional del Espectro Radioeléctrico, para el Proyecto – Adquisición del Sistema de Monitoreo del Espectro Electromagnético	ATT-UAI-INF LP 17/2025 ATT-UAI-INF LP 19/2025

La Paz, 30 de enero de 2026