

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No ATT-UAI-INF LP 11/2015, correspondiente a la auditoría Especial de Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes, por el periodo comprendido entre el 1 de julio de 2013 al 30 de junio de 2015, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2015.

El objetivo del examen es expresar opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras disposiciones legales, respecto a la Declaración Jurada de Bienes y Rentas presentadas en la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes.

El objeto del trabajo constituye la documentación e información como ser manuales y otras relacionadas con las Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes, durante el periodo bajo.

Como resultado de la auditoría, se han detectado observaciones de control interno, que se detallan en los siguientes párrafos; mismas que permitirán tomar acciones que pueden ser preventivas o correctivas con el propósito de mejorar el Sistema de Control Interno de la Entidad.

- 2.1 Falta de difusión del reglamento y normativa relacionada con las declaraciones juradas de bienes y rentas**
- 2.2 Inexistencia de registros actualizados de declaraciones juradas de bienes y rentas**
- 2.3 Falta de inicio de acciones legales sobre incumplimientos**
- 2.4 Falta de presentación de declaraciones juradas de bienes y rentas**

La Paz, septiembre de 2015