



AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

ATT-UAI-INF LP 8/2020

INFORME DE ACTIVIDADES SEMESTRAL DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020

AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN
DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES

LA PAZ - BOLIVIA

LA PAZ: Calle 13 de Calacoto
N° 8260 Entre Av. Los Sauces
y Av. Costanera
Telf.: 2772266 - Fax: 2772299
Casilla: 6692 - Casilla: 65

COCHABAMBA: Avenida Ballivián
N° 683 Primer Piso
Esq. España y La Paz (El Prado)
Telf.: 4-4581182 - 4-4581184
Fax: 4-4581185

SANTA CRUZ: Avenida Beni,
entre 4° y 5° anillo, calle 3,
Edif. Gardenia Condominio
Club Torre Sur, Planta Baja, Of. 2,
Telf./Fax: 3-3120587 - 3-3120978

TARIJA: Calle Alejandro del Carpió
entre calle O'Connor y Avenida Ejercito
N° 720 Primer Piso,
Telf.: 6-644136 - 6-112611

**Línea Gratuita de Protección al
Usuario**
800-10-6000
www.att.gob.bo



ATT

AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ATT-UAI-INF LP 8/2020

- ENTIDAD:** Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes – ATT
- REFERENCIA:** **INFORME DE ACTIVIDADES SEMESTRAL DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA DEL 1° DE ENERO AL 30 DE JUNIO DE 2020**
- 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 al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 30 de junio de 2020.
- 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.
- RESULTADOS:** Durante el primer semestre de la gestión 2020, 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:

I. AUDITORÍAS PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN	N° DE INFORME
1	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2019	Concluido	ATT-UAI-INF LP 2/2020 y ATT-UAI-INF LP 3/2020
2	Auditoría Operativa a los procesos de Control de Espectro Radioeléctrico y el de la verificación del cumplimiento de obligaciones establecidas para operadores de Telecomunicaciones - Fiscalización	En proceso	
3	Auditoría Operativa al Proceso de Fiscalización Técnica y Económica de Transporte Terrestre y Ferroviario	En proceso	
4	Auditoría Operativa de los Procesos de Regulación, Fiscalización y Atención de Reclamaciones de Servicio Postal.	En proceso	

LA PAZ: Calle 13 de Calacoto
N° 8260 Entre Av. Los Sauces
y Av. Costanera
Telf.: 2772266 - Fax: 2772299
Casilla: 6692 - Casilla: 65

COCHABAMBA: Avenida Ballivián
N° 683 Primer Piso
Esq. España y La Paz (El Prado)
Telf.: 4-4581182 - 4-4581184
Fax: 4-4581185

SANTA CRUZ: Avenida Beni,
entre 4° y 5° anillo, calle 3,
Edif. Gardenia Condominio
Club Torre Sur, Planta Baja, Of. 2,
Telf./Fax: 3-3120587 - 3-3120978

TARIJA: Calle Alejandro del Carpió
entre calle O'Connor y Avenida Ejercito
N° 720 Primer Piso,
Telf.: 6-644136 – 6-112611

Línea Gratuita de Protección al
Usuario
800-10-6000
www.att.gob.bo



AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN	N° DE INFORME
5	Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la gestión 2018	Concluido	ATT-UAI-INF LP 5/2020

II. AUDITORÍAS NO PROGRAMADAS

N°	ACTIVIDADES	ESTADO DEL EXAMEN	NO. INFORME
1	Informe de Actividades Anual de la UAI del 1ro de Enero al 31 de Diciembre de 2019	Concluido	ATT-UAI-INF LP 1/2020
2	Pronunciamiento de la Verificación de la no Doble Percepción de Sueldo y Remuneraciones"	Concluido	ATT-UAI-INF LP 4/2020
3	Segundo Seguimiento del Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2018, Emergente del Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros - Gestión 2017	Concluido	ATT-UAI-INF LP 6/2020
4	Relevamiento de Información Específica del Proyecto Espectro "Adquisición de un Sistema de Monitoreo y Gestión del Espectro Electromagnético"	Concluido	ATT-UAI-INF LP 7/2020
5	Auditoria Especial sobre la adquisición de un sistema de generación y control de calidad de llamadas por celular GSM/TDMA para la Superintendencia de Telecomunicaciones – SITTEL.	En Proceso	
6	Auditoria Especial sobre la falta de evidencia de uso e implementación del sistema de seguimiento y control de tráfico telefónico y tarificación adquirido para la ex Superintendencia de Telecomunicaciones- ALKE.	En Proceso	
7	Auditoria Especial sobre el cumplimiento del contrato ATT-DJ-CON 0250/2013 firmado con el proveedor DYSER CSI, para el desarrollo del software "Plataforma de verificación de metas de calidad"	En Proceso	

La Paz, 30 de Julio de 2020