

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna No ATT-UAI-INF LP 6/2015, correspondiente a la auditoría SAYCO del sistema de Programación de Operaciones de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 al 31 de marzo de 2015, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2015.

El objetivo del examen es expresar opinión independiente sobre la eficacia y los instrumentos de control interno incorporados, del Sistema de Programación de Operaciones de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones.

Como resultado de la auditoría SAYCO realizada, 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.

- 1. Falta de formularios uniformes para la elaboración y seguimiento del Programa de Operaciones Anual**
- 2. Carencias en la elaboración del Programa de Operaciones Anual**
- 3. Deficiencias en la elaboración de indicadores**
- 4. Deficiencias en el seguimiento y evaluación del POA**

La Paz, 28 de mayo de 2015

