



# ATT-UAI-INF LP 4/2022

## SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME ATT-UAI-INF LP 3/2020.

### LA PAZ – BOLIVIA

ATT BOLIVIA



[www.att.gob.bo](http://www.att.gob.bo)

**La Paz:** 13 de Calacoto entre  
av. Los Sauces y av. Costanera  
Nro. 8260.  
Telf: 2-772266 - 2-615000

**Cochabamba:** Av. Ballivian y  
España (El Prado) Nro. 683  
primer piso.  
Telf: 4-581182 - 4-51184  
4-581185

**Santa Cruz:** Av. Beni (entre  
4to y 5to anillo) calle 3, edif.  
Gardenia Condominio Club  
Torre Sur, planta baja of. 2.  
Telf: 3-120587 - 3-3120978

**Tarija:** Calle Padilla esq.  
Alejandro del Carpio Nro. 878.  
Telf: 6-644136 - 6-112611

## UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME ATT-UAI-INF LP 4/2022

**Referencia :** Segundo Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2020, emergente del informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes - ATT, correspondiente a la gestión 2019.

**Objetivo :** Verificar el cumplimiento de las recomendaciones establecidas como “No Cumplidas” en el Informe ATT-UAI-INF LP 5/2021 del 26 de febrero de 2021, correspondiente al “*Primer Seguimiento al Cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2020 Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes – ATT, correspondiente a la gestión 2019*”, a través de la evaluación de la documentación de respaldo generada para la implantación de las recomendaciones.

**Objeto :** Constituyen objeto del seguimiento los siguientes documentos:

- Informe ATT-UAI-INF LP 3/2020 de 27 de febrero de 2020 referente a la “Informe de Control Interno del Examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes - ATT, correspondiente a la gestión 2019”.
- Informe ATT-UAI-INF LP 5/2021 de 26 de febrero de 2021, referente al Primer Seguimiento al cumplimiento de las Recomendaciones del Informe de Auditoría ATT-UAI-INF LP 3/2020.
- Documentación que respalda las tareas desarrolladas para el cumplimiento de las recomendaciones emitidas.

**Resultados :** Como resultado del segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 3/2020, se concluye que de las ocho (8) recomendaciones pendientes de implantación, cinco (5) fueron cumplidas y tres (3) no fueron cumplidas.

La Paz, 27 de junio de 2022