



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ATT-UAI-INF LP 6/2023

- Referencia :** Revisión Anual del Cumplimiento del “Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas”, por el período comprendido entre el 01 de abril al 31 de diciembre de 2022.
- Objetivo :** Emitir una opinión sobre el cumplimiento de los procedimientos establecidos en el Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas – PCO-DJBR de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes, aprobado con Resolución Administrativa Interna ATT-DJ-RAI LP 176/2015 del 31 de diciembre de 2015, así como los procedimientos establecidos en el Decreto Supremo N° 1233 de 2012 y el Reglamento de Control de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas en las Entidades Públicas, aprobado por la Contraloría General del Estado mediante Resolución CGE/019/2022 de 10 de marzo de 2022..
- Objeto :** El objeto de la revisión comprende la documentación e información relativa al cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas de la ATT, que a continuación se detalla:
- Certificados de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas.
 - Informes Trimestrales de Cumplimiento.
 - Recordatorios.
 - Documentación relacionada con las Declaraciones Juradas, correspondiente al periodo comprendido entre el 01 de abril al 31 de diciembre de 2022.
- Resultados :** Como resultado de la revisión y análisis efectuado a la documentación e información relativa al cumplimiento del Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas – PCO-DJBR de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes, se ha establecido la siguiente deficiencia de Control Interno:
- Procedimiento para el Cumplimiento Oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas desactualizado.



La Paz, 22 de junio de 2023