



UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA RESUMEN EJECUTIVO

INFORME ATT-UAI-INF LP 2/2023

- Referencia :** INFORME DE ACTIVIDADES ANUAL DE LA UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
- 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”, aprobado mediante Resolución N° CGE/152/2017 del 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 31 de diciembre de 2022.
- 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 la gestión 2022, la Unidad de Auditoría Interna de la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transportes ATT, emitió los siguientes informes, como resultado de los trabajos de auditorías efectuadas, programadas y no programadas:

ACTIVIDADES PROGRAMADAS		
N°	Descripción	N° de Informe
1	Informe del Auditor Interno, sobre el 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 2021.	ATT-UAI-INF LP 2/2022
2	Informe de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones de Auditoría Informe ATT-UAI INF LP 3/2020 (Segundo Seguimiento).	ATT-UAI-INF LP 4/2022
3	Informe de Seguimiento a la Implantación de Recomendaciones de Auditoría Informe ATT-UAI INF LP 3/2021 (Primer Seguimiento).	ATT-UAI-INF LP 5/2022
4	Auditoría Operativa Nuevos Otorgamientos Modificaciones y Transferencias de Licencias Gestión 2021.	ATT-UAI-INF LP 7/2022
5	Revisión Anual del Cumplimiento del Procedimiento del Cumplimiento Oportuno de la DJBR Gestión 2021	INFORME ATT-UAI-INF LP 08/2022
6	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 11/2020.	ATT-UAI-INF LP 11/2022
7	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 10/2020.	ATT-UAI-INF LP 12/2022
8	Primer Seguimiento al Cumplimiento de Recomendaciones del Informe ATT-UAI-INF LP 20/2019	ATT-UAI-INF LP 13/2022
9	Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para la conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público	ATT-UAI-INF LP 23/2022





Nº	Descripción	Nº de Informe
10	Informe de Auditoría de Cumplimiento al Proceso de Contratación ATT-DJ-CON LP 22/2020 Verificación de Metas de Calidad "NOLOGIN".	ATT-UAI-INF LP 24/2022
11	Actividades Previas y de Cierre del Examen de Confiabilidad de Los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2022.	ATT-UAI-INF TEC LP 1/2023, ATT-UAI-INF TEC 2/2023, ATT-UAI-INF TEC LP 3/2023 Y ATT-UAI-INF TEC LP 4/2023
12	Examen de Confiabilidad de los Registros Presupuestarios de las Partidas de Mayor Ejecución al 30 de Junio de 2022.	ATT-UAI-INF LP 1/2023

ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS		
Nº	Descripción	Nº de Informe
1	Primer Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones R.01,R.02 y R.03 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.	ATT-UAI-INF LP 6/2022
2	Relevamiento de Información Específica sobre La Prescripción de la Infracción Determinada en Contra de Air Europa Líneas Aéreas S.A.U. Sucursal Bolivia.	ATT-UAI-INF LP 14/2022 ATT-UAI-INF LP 15/2022 ATT-UAI-INF LP 16/2022
3	Relevamiento de Información Específica sobre La Prescripción de la Sanción Determinada en Contra de Aerovías del Continente Americano Sociedad Anónima-Avianca S.A.	ATT-UAI-INF LP 17/2022 ATT-UAI-INF LP 18/2022 ATT-UAI-INF LP 21/2022
4	Relevamiento de Información Específica de Multas Pagadas al Servicio de Impuestos Nacionales (Bancarización).	ATT-UAI-INF LP 19/2022



La Paz, 30 de enero de 2023