

**AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTE  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**RESUMEN EJECUTIVO**

**Informe de Auditoría Interna N° ATT-UAI-INF LP 17/2017**, correspondiente al **informe de actividades semestral**, por el periodo comprendido del 1° de enero al 30 de junio de 2017.

El Objetivo del informe es reportar las actividades ejecutadas por la UAI durante el primer semestre de la gestión 2017.

A continuación se resumen las actividades ejecutadas, concluidas y las que quedaron en proceso al 30 de junio de 2017:

**1. AUDITORIAS PROGRAMADAS**

| N°   | ACTIVIDADES   | DÍAS HOMBRE | SITUACION DEL EXAMEN | No. INFORME                                      |
|------|---|-------------|----------------------|--|
| 1    | Auditoría de Confiabilidad de los Estados Financieros gestión 2016  | 120         | Concluido            | ATT-UAI-INF LP 03/2017<br>ATT-UAI-INF LP 04/2017 |
| 2    | Relevamiento de información Especifica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público. |             | No se inició         |  |
| 3    | Verificación sobre la veracidad del grado de cumplimiento del objetivo de gestión institucional.  | 10          | Concluido            | ATT-UAI INF LP 8/2017                            |
| 4    | Relevamiento de información específica de todas las actividades sugeridas por la CGE (*)  | 77          | En proceso           |  |
| 4.1  | Relevamiento de información auditabilidad proceso de contratación N°ATT/ANPE/S/2010/014 adjudicada a la Empresa Industrias Gráficas SIRENA.   |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 10/2017                           |
| 4.2  | Relevamiento de información de la Auditoria sobre doble percepción de haberes gestión 2007  |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 11/2017                           |
| 4.3  | Relevamiento de información sobre la auditabilidad al proceso de contratación de la adquisición de 9 y televisores.   |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 12/2017                           |
| 4.4  | Relevamiento de información a la auditabilidad de la auditoria operativa de los procesos de contratación y pagos de la ATT.   |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 13/2017                           |
| 4.5  | Informe de relevamiento de la Auditoría Especial de Gastos 2006-2008 Viáticos.  |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 14/2017                           |
| 4.6  | Relevamiento de información sobre la Auditoría de gastos indebidos de Fondos;"Adquisición ropa de trabajo", "Cena seminario Tv digital terrestre".  |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 15/2017                           |
| 4.7  | Relevamiento de información sobre la renovación de servicio técnico ORACLE Premier Support gestión 2015.  |             | Concluido            | ATT-UAI INF LP 16/2017                           |
| 4.8  | Relevamiento de información sobre la Auditoria de servicios básicos   |             | En proceso           |  |
| 4.9  | Relevamiento de información sobre la Auditoria de gastos grupo 400-241-243-398  |             | En proceso           |  |
| 4.10 | Relevamiento de información sobre la Auditorias de gestiones anteriores de Publicidad e imprenta  |             | En proceso           |  |
| 4.11 | relevamiento de información sobre la Auditoria de Otorgación de Derechos  |             | En proceso           |  |
| 4.12 | Relevamiento de información sobre la Auditoria Especial de Activos Fijos  |             | En proceso           |  |
| 4.13 | Relevamiento de información sobre la Auditoria especial pago de servicios personales sin sustento, ex STR   |             | En proceso           |  |
| 4.14 | Relevamiento de información sobre la Auditoria Especial de multas pagadas a Impuestos Nacionales  |             | En proceso           |  |
| 4.15 | Relevamiento de información sobre Cuentas por cobrar  |             | En proceso           |  |
| 4.16 | Relevamiento de información sobre la Auditoria especial vacaciones  |             | En proceso           |  |
| 4.17 | Relevamiento de información sobre Fondos a rendir (UAI INF 010/2009)  |             | En proceso           |  |
| 4.18 | Relevamiento de información sobre Faltantes de Hojas de Ruta.   |             | En proceso           |  |
| 4.19 | Relevamiento de información sobre la Aud. Especial de transferencias de documentación de la ex Superintendencia de Transportes .remisión de documentos de archivo para empaste.   |             | En proceso           |  |

**AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTE**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

|      |   |    |              |                       |
|------|---|----|--------------|-----------------------|
| 4.20 | Relevamiento de información sobre la Aud. Especial de gastos de las partidas 241-243-398-400 Proceso AUDINACO   |    | En proceso   |                       |
| 4.21 | Relevamiento de información sobre las Multas sobre bajas de CORDES  |    | En proceso   |                       |
| 4.22 | Relevamiento de información sobre la Contratación DYSER   |    | En proceso   |                       |
| 4.23 | Relevamiento de información sobre el Informe complementario Alke Technology   |    | En proceso   |                       |
| 4.24 | Relevamiento de información sobre los Gastos 2006/2008 APPE SRL (UAI INF 006/2009)  |    | En proceso   |                       |
| 4.25 | Auditoría Operativa de Otorgación de derechos del sector de telecomunicaciones y TIC N° ATT-UAI-INF LP 001/2016 y el relevamiento de la recomendación N° 2.1. Demoras en la atención de trámites relacionado con la otorgación de derechos, por posibles indicios de responsabilidad por la función pública |    | No se inició |                       |
| 4.26 | Procesos Coactivos N° ATT-UAI-INF LP 008/2014 y el relevamiento de la recomendación N° 2, de manera paralela.   |    | No se inició |                       |
| 4.27 | Auditoría Operativa de Hojas de Ruta N° ATT-UAI-INF LP 002/2014 de las que 3 recomendaciones se encuentran observadas por la CGE, recomendaciones 2, 3 y 8.   |    | No se inició |                       |
| 4.28 | Auditoría especial de Bienes Secuestrados N° ATT-UAI-INF LP 001/2014 y el relevamiento de la recomendación N° 2.1., debiendo además verificar si se envió el informe circunstanciado a la Contraloría General del Estad   |    | No se inició |                       |
| 5    | Relevamiento de información específica sobre la formulación plan estratégico Institucional  | 30 | Concluido    | ATT-UAI INF LP 9/2017 |
| 6    | Relevamiento de información general para la formulación del plan estratégico 2018-2020 de la Unidad de Auditoría Interna.   |    | No se inició |                       |
| 7    | Revisión del cumplimiento de declaraciones juradas de bienes y rentas   | 30 | Concluido    | ATT-UAI INF LP 6/2017 |
| 8    | Actividades de cierre 2017  |    | En proceso   |                       |
| 9    | Seguimiento a Recomendaciones de Informes de Auditoría  |    | En proceso   |                       |
| 9.1  | Seguimiento al control Interno de la confiabilidad de los estados financieros gestión 2015, 20014 y 2013.   | 29 | Concluido    | ATT-UAI INF LP 5/2017 |
| 9.2  | Primer seguimiento a la Auditoría Operativa Atención de Reclamaciones N° ATT-UAI-INF LP 007/2016  |    | No se inició |                       |
| 9.3  | Primer seguimiento al informe de Auditoría Operativa de Otorgación de derechos del sector de telecomunicaciones y TIC N° ATT-UAI-INF LP 001/2016  |    | No se inició |                       |
| 9.4  | Primer seguimiento al informe de especial de TIC N° ATT-UAI-INF LP 0013/2015  |    | No se inició |                       |
| 9.5  | Primer seguimiento al informe de Procesos Coactivos N° ATT-UAI-INF LP 008/2014  |    | No se inició |                       |
| 9.6  | Segundo seguimiento de la auditoría Operativa de Hojas de Ruta N° ATT-UAI-INF LP 002/2014   |    | No se inició |                       |
| 9.7  | Segundo seguimiento de la Auditoría especial de Bienes Secuestrados N° ATT-UAI-INF LP 001/2014  |    | No se inició |                       |
| 9.8  | Segundo seguimiento a la Evaluación del Sistema de Organización Administrativa N° ATT-UAI-INF LP 09/2014.   |    | No se inició |                       |
| 9.9  | Segundo seguimiento Auditoría de Ingresos ATT-UAI-INF LP 04/2013  |    | No se inició |                       |
| 9.10 | Primer seguimiento a las declaraciones juradas de bienes y rentas informe ATT-UAI-INF LP 11/2015  |    | No se inició |                       |



**AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTE**  
**UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

**EJECUCION DE ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS**

| N° | ACTIVIDADES                            | DIAS HOMBRE | SITUACION DEL EXAMEN | No. INFORME           |
|----|--|-------------|----------------------|-----------------------|
| 1  | Relevamiento Lamia                     | 10          | Concluido            | ATT-UAI INF LP 2/2017 |
| 2  | Informe complementario Alke Technology | 3           | En Proceso           |                       |
| 3  | Informe APPE                           |             | En Proceso           |                       |
| 4  | SAYCO SPO                              | 28          | Concluida            | ATT-UAI INF LP 7/2017 |

**INFORMES DEVUELTOS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO**

La Contraloría General del Estado no ha realizado la devolución de ningún informe emitido por esta Unidad de Auditoría Interna de la ATT en la presente gestión ni en gestiones pasadas.

**RECURSOS EMPLEADOS DURANTE LA GESTION 2017**

**Recursos Humanos**

Se ha recibido el respaldo necesario del Máximo Ejecutivo de la Entidad, según la previsión del POA/2017.

**Recursos Financieros**

Se ha dotado a la Unidad de Auditoría Interna con todos los materiales previstos en el POA del primer semestre de la gestión 2017.

Los recursos se utilizaron en los trabajos que fueron posibles efectuarlos en este primer semestre.

**CAPACITACIÓN**

Las horas de capacitación fueron cubiertas conforme a la expectativa proyectada.

**OTROS ASPECTOS IMPORTANTES Y COLABORACIÓN RECIBIDA**

Cabe hacer notar, que a efecto de coadyuvar con el cumplimiento de lo programado para el primer semestre de la gestión 2017, se ha recibido la colaboración y apoyo de la MAE en todo momento, así como de las otras unidades, en especial de la Dirección Administrativa Financiera.

La Paz, 25 de julio de 2017