

RESUMEN EJECUTIVO

- TITULO:** *INFORME DE CONTROL INTERNO RESULTADO DEL RELEVAMIENTO DE INFORMACIÓN ESPECÍFICA AL PROCESO DE CONTRATACIÓN DE SUPERVISIÓN A LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO NACIONAL DEL ESPECTRO RADIOELÉCTRICO PARA EL PROYECTO “ADQUISICIÓN SISTEMA DE MONITOREO DEL ESPECTRO ELECTROMAGNÉTICO LP”, REALIZADO POR LA AUTORIDAD DE REGULACIÓN Y FISCALIZACIÓN DE TELECOMUNICACIONES Y TRANSPORTES – ATT”.*
- INFORME:** *INF/MOPSV/UAI N° 0072/2025*
- OBJETIVO:** Determinar la existencia de documentación e información suficiente, competente y pertinente, respecto al Proceso de Contratación sobre la Supervisión a la implementación del Sistema Integrado Nacional del Espectro Radioeléctrico para el Proyecto Adquisición del Sistema de Monitoreo del Espectro Electromagnético LP, realizado por la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transporte – ATT, a efectos de determinar su auditabilidad y la pertinencia de la programación de una auditoría de cumplimiento.
- OBJETO:** El objeto del presente relevamiento de información específico, conforma la información y documentación relacionada al Proceso de Contratación sobre la Supervisión a la implementación del Sistema Integrado Nacional del Espectro Radioeléctrico para el Proyecto Adquisición del Sistema de Monitoreo del Espectro Electromagnético LP, realizado por la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transporte – ATT, entre los cuales citamos los siguientes:
- Informe Técnico ATT-DTLTIC-INF TEC LP 530/2023 del 28 de abril de 2023, referente a la Evaluación de Cotizaciones y Estimación del precio referencial, por Bs6.644.914,00
 - Formulario “Solicitud de Inicio de Proceso de Contratación de Bienes, Obras, Servicios Generales y Consultorías” ATT-DDFC-SOL CONT LP 05/2023 de 2 de mayo de 2023, por Bs6.644.914,00
 - Nota de Comunicación Interna ATT-DAF-CI LP 1285/2023 de 9 de mayo de 2023, autoriza el inicio del proceso de contratación y su publicación en el sistema SICOES.
 - Documento Base de Contratación – Llave en Mano Licitación Pública Nacional ATT/LPN/2023/002 – Primera Convocatoria
 - Programa Anual de Contrataciones – PAC, gestión 2023.
 - Informe Técnico ATT-DTLTIC-INF TEC LP 598/2023 del 12 de mayo de 2023, referente a la Solicitud de Anulación del proceso de contratación ATT/LPN/2023/002.
 - Informe Jurídico ATT-DJ-INF-JUR LP N° 768/2023 del 12 de mayo de 2023, referente a la Anulación del proceso de contratación.
 - Resolución Administrativa Interna ATT-DJ-RAI LP 53/2023 del 12 de mayo de 2023, que resuelve la Anulación del Proceso de Contratación ATT/LPN/2023/002.

- Informe Técnico ATT-DTLTIC-INF TEC LP 530/2023 del 28 de abril de 2023, referente a la Evaluación de Cotizaciones y Estimación del precio referencial, por Bs9.644.914,00.
- Formulario “Solicitud de Inicio de Proceso de Contratación de Bienes, Obras, Servicios Generales y Consultorías” ATT-DDFC-SOL CONT LP 06/2023 de 12 de mayo de 2023, por Bs Bs9.644.914,00.
- Certificación POA N° 116 de 12 de mayo de 2023.
- Términos de Referencia.
- Certificación Presupuestaria mediante Registro de Ejecución de Gastos N° 513, por Bs4.323.109,00.
- Cronograma de Ejecución Presupuestaria expone un total de Ejecución Presupuestaria de Bs9.644.914,00, compuesto para la Gestión 2023 Bs4.323.109 y Gestión 2024 Bs5.321.805,00.
- Nota de Comunicación Interna ATT-DAF-CI LP 1347/2023 de 12 de mayo de 2023, autoriza el inicio del proceso de contratación y su publicación en el sistema SICOES.
- Documento Base de Contratación – Llave en Mano Licitación Pública InterNacional ATT/LPN/2023/02 – Segunda Convocatoria.
- Acta de Inspección previa.
- Informe Técnico ATT-DTLTIC-INF TEC LP 646/2023 del 18 de mayo de 2023 referente a la Suspensión del Proceso de Contratación.
- Informe Jurídico ATT-DJ-INF-JUR LP 819/2023 del 18 de mayo de 2023, referente a la Suspensión del Proceso de Contratación.
- Resolución Administrativa Interna ATT-DJ-RAI LP 62/2023 del 18 de mayo de 2023, aprueba la suspensión del Proceso de Contratación.
- Informe Técnico ATT-DTLTIC-INF TEC LP 663/2023 del 24 de mayo de 2023, referente Solicitud de Reanudación del Proceso de Contratación.
- Informe Jurídico ATT-DJ-INF-JUR LP 858/2023 del 26 de mayo de 2023, Reanudación del Proceso de Contratación.
- Resolución Administrativa Interna ATT – DJ – RAI LP 64/2023 de 26 de mayo de 2023, que resuelve la reanudación del Proceso de Contratación.
- Informe Técnico ATT –DFC – INF TEC LP 477/2023 de 05 de junio de 2023, Enmiendas al proceso de Contratación ATT/LPI/2023/002.
- Resolución Administrativa Interna ATT-DJ-RAI LP 67/2023 de 06 de junio de 2023 de aprobación del DBC.
- Memorándum ATT-DAF-M LP 644/2023 de 22 de junio de 2023, de designación de la Comisión de Calificación.
- Acta de Recepción y Apertura de sobres del 27 de junio de 2023.
- Informe ATT-DDF-COM CAL LP 1/2023 de 04 de julio de 2023, de la Comisión de Calificación sobre la evaluación de propuestas.
- Resolución Administrativa Interna ATT-DJ-RAI LP 77/2023 de 6 de julio de 2023 que aprueba el informe de la comisión de calificación.
- Con Nota ATT-DAF-N LP 854/2023 de 14 de julio de 2023, solicitud de documentación para la suscripción del contrato.
- Nota CITE: ABS 066/2023 del 02 de agosto de 2023, referida a la entrega de documentos para la formalización del proceso de contratación.
- Nota CITE: ABS 072/2023 del 04 de agosto de 2023, referida a la solicitud de ampliación de plazo de presentación de documentos para la suscripción

de Contratos.

- Informe Técnico ATT-DAF-INF TEC LP 634/2023 del 4 de agosto de 2023, referente a la solicitud de Ampliación de Plazo.
- Informe Jurídico ATT-DJ-INF-JUR LP 1304/2023 de 4 de agosto de 2023, referente a la solicitud de Ampliación de Plazo.
- Resolución Administrativa Interna ATT-DJ-RAI LP 92/2023 de 4 de agosto de 2023, autoriza la ampliación de plazo.
- Nota CITE: ABS 076/2023 del 14 de agosto de 2023, Entrega de Boleta de Garantía de Cumplimiento de Contrato corregida y documentos originales de respaldos de copias presentadas.
- Acta de Verificación Técnica de Documentos del 15 de agosto de 2023.
- Informe Jurídico ATT – DJ – INF – JUR LP 1338/2023 de 16 de agosto de 2023 referente a la Verificación de la Documentación Legal presentada por la ASOCIACIÓN ACCIDENTAL “ABS – TELECOM”.
- Minuta de Contrato ATT-DJ-CON LP 25/2023 del agosto de 2023.
- Entre otros documentos.

ALCANCE:

Nuestro examen se efectuó de acuerdo con las Normas de Auditoría Gubernamental (NAG) aprobadas por la Contraloría General del Estado con Resolución N° CGE/094/2012 de 27 de agosto de 2012, específicamente el Numeral 217.03 “Relevamiento de Información”.

La presente evaluación abarcó la revisión y análisis de la documentación detallada en el Punto 1.3 “Objeto”, inherentes al Proceso de Contratación sobre la Supervisión a la implementación del Sistema Integrado Nacional del Espectro Radioeléctrico para el Proyecto Adquisición del Sistema de Monitoreo del Espectro Electromagnético LP, realizado por la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transporte – ATT, realizada en la gestión 2022 y 2023”.

HALLAZGOS RELEVANTES AL CONTROL INTERNO:

- Deficiencias en la revisión del Precio Referencial.
 1. Precio referencial sin la suficiente documentación de respaldo.
 2. Sobre estimación del precio referencial del personal y viáticos.
- Incumplimiento de plazo en la publicación de formulario 200 en el SICOES.

CONCLUSIÓN :

De acuerdo a los resultados obtenidos en el Relevamiento de Información Específica y producto de la identificación y valoración de riesgos sobre al Proceso de Contratación sobre la Supervisión a la Adquisición del Sistema de Monitoreo del Espectro Electromagnético, realizado por la Autoridad de Regulación y Fiscalización de Telecomunicaciones y Transporte – ATT, se emitió el Informe de Relevamiento INF/MOPSV/UAI N° 0071/2025, en el cual se concluye que el proceso de contratación bajo la modalidad de licitación pública se realizó en el marco de las Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios (NB – SABS) y el Reglamento Específico Sistema de Administración de Bienes y Servicios (RE – SABS) de la ATT.



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE OBRAS
PÚBLICAS, SERVICIOS Y VIVIENDA

No obstante, a lo descrito, dentro el proceso de evaluación se han identificado hallazgos relevantes al Control Interno que son expuestos en el acápite II, del presente informe, sobre las cuales corresponde que la Dirección General Ejecutiva de la ATT, implemente acciones correctivas oportunas y actividades de control necesarias a fin de fortalecer el control interno en el desarrollo de sus procedimientos.

La Paz, 28 de julio de 2025

