| **Servicios** | **Tráfico entrante** | **Tráfico saliente** |
| --- | --- | --- |
| **Ingresos** | **Ingresos** | **Costos** |
| Larga distancia(Telefonía Fija) | Para los corresponsales con rutas directas, y para los corresponsales con rutas de otras operadoras, los ingresos son registrados en función de las mediciones del sistema utilizado por la operadora. | Diferencia entre la facturación de telefonía internacional, menos la información del tráfico saliente de los corresponsales con ruta directa según las liquidaciones presentadas por ellos, y para los corresponsales con rutas de otras operadoras cuyas liquidaciones no son recibidas por la operadora principal), los ingresos se basan en las mediciones del sistema contador utilizado por la operadora. | Para los corresponsales con rutas directas, los costos son registrados con base en las liquidaciones realizadas por la operadora principal Para los corresponsales, con rutas de otras operadoras (cuyas liquidaciones no son recibidas por la operadora principal.), los costos son registrados en función de las mediciones del sistema contador utilizado por la operadora. |
| Telefonía nacional | No se ha contabilizado por falta de información. | Con base en la facturación emitida para todas las provincias. | No se ha contabilizado por falta de información. |
| Telefonía regional | No aplica porque pertenece a la misma red, al tratarse de las telefónicas fijas. | Con base en la facturación emitida, para todas las provincias. | No aplica porque pertenece a la misma red, al tratarse de las telefónicas fijas |
| Interconexión Celular  | Con base en las mediciones realizadas por las operadoras  | Con base en la facturación por telefonía celular emitida por la Compañía a los abonados. | Con base en la facturación recibida de las operadoras de telefonía celular. |

Anexo II - Registro de los Servicios de Telecomunicaciones

Anexo I. Matriz de Riesgos – Controles

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RIESGO REAL**  | **CONFIANZA EN EL CONTROL**  | **PRUEBAS DE CUMPLIMIENTO**  | **PRUEBAS SUSTANTIVAS** | **PRUEBAS ANALÍTICAS** |
| Alto  | Alta  | Alcance Extenso  | No  | Si  |
| Moderada | Alcance Moderado  | Moderadas sobre items afectados por debilidades de control  | Si  |
| Baja  | Alcance Reducido  | Alcance extenso  | Probable con información externa o no afectada por problemas de control interno  |
| Insignificante | No  | Alcance extenso  | Probable con información externa o no afectada por problemas de control interno  |
| Moderado | Alta  | Alcance Moderado  | No  | Si  |
| Moderada | Alcance Moderado  | Reducidas sobre items afectados por debilidades de control | Si  |
| Baja  | Alcance Moderado  | Alcance moderado  | Probable con información externa o no afectada por problemas de control interno  |
| Insignificante  | No  | Alcance moderado  | Probable con información externa o no afectada por problemas de control interno  |
| Baja | Alta  | Alcance Reducido  | No  | Si  |
| Moderada | Alcance Reducido  | Reducidas sobre items afectados por debilidades de control | Si  |
| Baja  | Alcance Reducido  | Alcance Reducido | Probable con información externa o no afectada por problemas de control interno  |
| Insignificante  | No  | Pocas Pruebas  | No  |
| Insignificante  | Alta – Moderada | Muy Limitadas | No  | Si  |
| Baja - Insignificante  | No  | Pocas Pruebas  | No  |