



Boliviana de Aviación
Unidad de Auditoría Interna

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° OB.GA.INF.010/2015, correspondiente a la Auditoría Operativa Sobre el Cumplimiento del Programa de Mantenimiento de la Flota BoA Aplicado según Regulación del País por el Periodo del 1° de enero al 31 de diciembre de 2014, ejecutada en cumplimiento al programa operativo anual de la Unidad.

El objeto de nuestra auditoría, estuvo constituido por las modificaciones presupuestarias, carpetas de Directorio y otra documentación relacionada con el objeto del examen de referencia.

Como resultado del examen realizado se identificaron la siguiente deficiencia de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

2.1 Gastos de compra, reparación y/o overhauled de componentes rotables no incluidos al costo de Mantenimiento

Cochabamba, 29 de diciembre de 2015