

## RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° OB.GA.INF.005/2018, correspondiente a AUDITORIA ESPECIAL AL MANEJO DE RECURSOS ADMINISTRADOS POR LA ESTACION INTERNACIONAL MADRID - GESTIÓN 2015, 2016 Y 1 ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2017.

El objeto de nuestra auditoría, estuvo constituido por la documentación que respalda el movimiento de la Estación - Gestiones 2015, 2016 y 1 de enero al 30 de septiembre de 2017 y otra documentación relacionada con el objetivo del examen.

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

- 2.1 Compra de Activos sin asignación
- 2.2 Activos Fijos sin Codificación
- 2.3 Falta de Uniformidad en el Registro de las Facturas de Proveedores
- 2.4 Pagos recurrentes sin Contrato
- 2.5 Facturas registradas en el Libro de Facturas Recibidas

  
**Lic. Ma. Pátima Terán Veizaga**  
Reg. Prof. CDA - 96 - P60  
JEFE DEPTO. AUDITORIA INTERNA  
Empresa Pública Nacional Estratégica  
Boliviana de Aviación - BoA

Cochabamba, 28 de mayo de 2018