

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna N° OB.GA.INF.006/2018, correspondiente al INFORME AUDITORIA OPERATIVA AL CUMPLIMIENTO DE LAS CUOTAS DE VENTA DE LAS REGIONALES DE COCHABAMBA, SANTA CRUZ Y LA PAZ – GESTION 2016.

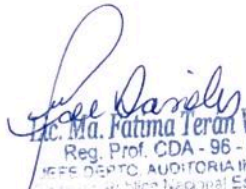
Nuestro objeto de Auditoría estaba constituido en verificar el cumplimiento de las cuotas de venta asignadas a las Regionales de Cochabamba, Santa Cruz y La Paz – Gestión 2016, los cuales constituyen en elementos esenciales que podrían generar el cumplimiento de los objetivos de gestión.

Como resultado del examen emitimos el siguiente pronunciamiento:

Del análisis efectuado en el cuadro anterior, se determina que el cumplimiento de las ventas de las Regionales de Cochabamba, Santa Cruz y La Paz – Gestión 2016, de acuerdo a la ponderación determinada alcanza al 86% por lo que se considera que fue **eficaz**, ya que existieron algunos factores que impidieron cumplir eficazmente las ventas programadas, como ser disminución en el mercado nacional, incremento de itinerarios de los competidores (Amazonas, Ecojet) y otros factores mínimos.

Por otra parte, se identificaron las siguientes deficiencias de control interno, habiéndose emitido las recomendaciones necesarias para subsanar las mismas.

- 2.1 Falta de existencia documentada sobre la asignación de ventas a las diferentes regionales nacionales e internacionales


Lic. Ma. Fatima Teran Veizaga
Reg. Prof. CDA - 96 - P60
MESA DEPTO. AUDITORIA INTERNA
Unidad de Auditoría Interna
Boliviana de Aviación - BoA

Cochabamba, 28 de mayo de 2018