 BoA Boliviana de Aviación	RESUMEN EJECUTIVO	R-GG-14 Rev.01-Sep/2012	
		CITE:	OB.GA.INF.010.2020
		Fecha:	14/02/2020

UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA

Informe de Auditoría Interna N° OB.GA.INF.010/2020, correspondiente al informe de relevamiento de información de los Procesos de Contratación de Seguros de Aeronavegación correspondiente a las gestiones 2008 al 2018, ejecutada en cumplimiento a instrucción impartida por la Gerencia General de Boliviana de Aviación.

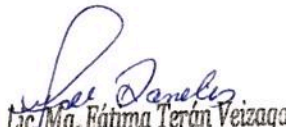
Como resultado del examen realizado se concluyó lo siguiente:

CONCLUSION

De acuerdo a la evaluación de la documentación de los procesos de contratación de seguro de aeronavegación, reportado en el punto 3 de presente informe, se obtuvo una apreciación preliminar, que permite arribar a las siguientes conclusiones:

- Toda vez que, en los procesos de contratación de seguros de aeronavegación, cuentan con toda la documentación correspondiente, en cumplimiento al Reglamento Específico del Sistema de Administración de Bienes y Servicios RE-SABS-EPNE, los procesos de Contratación de Seguros son auditables, a efecto de establecer la pertinencia de incluir y mantener el requerimiento del 50% al Reasegurador, requerimiento que derivo que sea un factor de descalificación, para las diferentes compañías, por lo que, se sugiere la realización de una Auditoría Especial a los procesos de contratación de las Gestiones 2010 – 2011.
- Habiendo advertido la falta de presentación de la documentación el proceso de contratación del seguro de aeronavegación de la gestión 2009 – 2010, se determina la elaboración de una auditoría especial, a fin de identificar a los responsables de la custodia y resguardo la documentación.

Cochabamba, 14 de febrero de 2020


 Lic. Ma. Fatima Terán Veizaga
 Reg. Prof. CDA - 96 - P80
 JEFE DEPTO. AUDITORIA INTERNA
 Empresa Pública Nacional Estratégica
 Boliviana de Aviación - BoA

MFTV/
 c.c.: Auditoría.