

	RESUMEN EJECUTIVO	R-GG-14 Rev.01-Sep/2012	
		CITE:	OB.GA.INF.012/2021
		Fecha:	09/07/2021

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA

Informe N° OB.GA.INF.012/2021, correspondiente al 2° Seguimiento a informe de Control Interno de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión – 2018, en cumplimiento al Programa Operativo anual del Departamento de Auditoria de la Empresa Pública Nacional Estratégica Boliviana de Aviación – BoA Interna Gestión – 2021

Objetivo El presente seguimiento fue orientado a comprobar el grado de cumplimiento de las recomendaciones establecidas como “No Cumplidas” en el informe N° OB.GA.INF.003.2020, correspondiente al 1er seguimiento sobre el cumplimiento a las recomendaciones del informe N°OB.GA.INF.002/2019 “Observaciones de Control Interno, emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión – 2018”

Objeto Constituyen objeto del presente seguimiento:

- El informe OB.GA.INF.003.2020 correspondiente al 1er Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del El objeto es el seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el informe N° N°OB.GA.INF.002/2019 “Observaciones de Control Interno, emergentes de la Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión – 2018”
- Formato N° 2, Cronograma de Implantación de Recomendaciones.

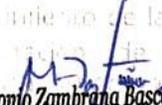
Conclusión Como resultado del trabajo de seguimiento realizado, concluimos que de un total de cuatro (5) recomendaciones reportadas como No cumplidas, se concluye que dos (2) recomendaciones fueron cumplidas y tres (3) recomendaciones no fueron cumplidas de acuerdo a la siguiente relación

Recomendaciones cumplidas

1. Emisión de actas de conformidad sin evidencia de recepción del servicio de limpieza (R.1)
2. Incorrecta supervisión de contrato (R.3)

Recomendaciones no Cumplidas

1. Falta de remisión y envío fuera de plazo formulario F-500 al SICOES (R.4)
2. Componentes rotables no incluidos en el inventario físico valorado de las aeronaves adquiridas para repuestos (R.8)
3. Inventario de Activos Fijos de las estaciones internacionales con sobrantes y faltantes (R.10)


Lic. M. Antonio Zambrana Bascopé
JEFE DPTO. AUDITORIA INTERNA a.i.
REG. PROF. CDA-03-J56
Empresa Pública Nacional Estratégica
Boliviana de Aviación - BoA

Cochabamba 09 de julio 2021