



## RESUMEN EJECUTIVO

R-GG-14  
Rev.01-Sep/2012

CITE: OB.GA.RE.001.2021

Fecha: 30/09/2021

### DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL - 2022


El Programa Operativo anual para la Gestión – 2022, ha sido elaborado conforme establece el Procedimiento para la Formulación y Control de la Planificación Estratégica y la Programación de Operaciones Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución CGE/152/2017 de 29 de diciembre 2017 y el Instructivo para la Formulación del Plan de Actividades Anuales Gestión – 2022, para las Unidades de Auditoría Interna de Empresas Públicas del Estado, emitida por la Contraloría General del Estado.

El departamento de Auditoría Interna coadyuva al logro de los objetivos institucionales, mediante el examen posterior a las operaciones ejecutadas, presentando en sus informes aquellas desviaciones que pudiesen impedir el logro de los objetivos, emitiendo recomendaciones tendientes a mejorar la gestión de Boliviana de Aviación

#### Objetivos de Gestión del Departamento de Auditoría Interna

De acuerdo con las actividades que el artículo 15 de la Ley 1178 le asigna a las Unidades de Auditoría Interna y considerando las acciones estratégicas determinadas, se establecen las siguientes acciones a corto plazo

1. Un (1) Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2021 (Informe de Opinión, Control Interno, Pronunciamiento sobre el cumplimiento de la presentación de las declaraciones juradas de Bienes/Rentas (PDJBR)).
2. Un (1) Informe de Auditoría Operacional sobre la **EFICACIA** en la Programación de las horas de Vuelo de la Tripulación de Cabina Gestión – 2021.
3. Un (1) Informe de Auditoría Operacional sobre la **EFICACIA** de la emisión de certificados de capacitación para fortalecer el Talento Humano de Boliviana de Aviación - BoA Gestión - 2021.
4. Cinco (5) Informes de seguimientos de cumplimiento a las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría.
  - a. Primer Seguimiento al informe N° OB.GA.INF.002/2021, Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2020.
  - b. Segundo Seguimiento a Informe N°OB.GA.INF.002/2020 de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión – 2019.

	<b>RESUMEN EJECUTIVO</b>	R-GG-14 Rev.01-Sep/2012	
		CITE:	OB.GA.RE.001.2021
		Fecha:	30/09/2021

- c. Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Externa – Comentarios y Sugerencia Constructivas que surgen de la evaluación del Sistema de Control Interno Gestión 2020.
  - d. Primer Seguimiento al Informe N° OB.GA.INF.011/2018, Informe Pronunciamiento sobre información a Directorio de los Procesos de Contratación de 1 a 5 Millones.
  - e. Primer Seguimiento a Informe N° OB.GA.INF.013/2018, Informe Auditoria Operativa sobre la eficacia en la aplicación de los procedimientos en los procesos de contratación correspondientes al 2° semestre Gestión – 2017 y 1er semestre Gestión - 2018.
5. Doce (12) Evaluaciones Formularios F-3008 procesos de contrataciones de Bs20.000 a Bs100.000, en cumplimiento al Reglamento para la Remisión de Información de Procesos de Contratación Directa de Empresas Públicas del Nivel Central del Estado con Código RE/CE-086 aprobado mediante Resolución CGE/078/2018 de 19 de julio 2018, que comprenden:
1. Dos (2) Evaluaciones de los procesos de contratación formalizados durante los meses de noviembre y diciembre de la gestión 2021.
  2. Diez (10) Evaluaciones de los procesos de contratación formalizados durante los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre y octubre de la Gestión 2022.

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