

RESUMEN EJECUTIVO

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2022

El Programa Operativo Anual correspondiente a la gestión 2022, ha sido elaborado conforme a la Guía emitida por la Contraloría General de la República, actual Contraloría General del Estado, aprobado mediante Resolución CGR-1/067/00 del 20 de septiembre de 2000 "Guía para la Elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidades de Auditoría Interna".

La UAI coadyuva al logro de los objetivos institucionales, mediante el examen posterior de las operaciones ejecutadas, presentando en sus informes aquellas desviaciones que pueden impedir el logro de objetivos, emitiendo recomendaciones tendientes a mejorar la gestión de la Boliviana de Aviación – BoA

OBJETIVOS DE GESTIÓN DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

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

- a) Un (1) Informe de Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2021 (Informe de Opinión, Control Interno, Pronunciamento sobre el cumplimiento de la presentación de las declaraciones juradas de Bienes/Rentas (PDJBR) de la gestión -2021).
- b) Un (1) Informe de Auditoría Operacional sobre la **EFICACIA** en la Programación de las horas de Vuelo de la Tripulación de Cabina Gestión – 2021.
- c) 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
- d) Siete (7) Informes de seguimientos de cumplimiento a las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría.
 1. Primer Seguimiento al informe N° OB.GA.INF.002/2021, Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Gestión 2020.
 2. Segundo Seguimiento a Informe N°OB.GA.INF.002/2020 de Auditoría de confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión – 2019.
 3. Primer Seguimiento al Informe de Auditoría Externa – Comentarios y Sugerencia Constructivas que surgen de la evaluación del Sistema de Control Interno Gestión 2020.
 4. Primer Seguimiento al Informe N° OB.GA.INF.011/2018, Informe Pronunciamento sobre información a Directorio de los Procesos de Contratación de 1 a 5 Millones.
 5. Primer Seguimiento a Informe N° OB.GA.INF.013/2018, Informe Auditoría 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.

RESUMEN EJECUTIVO

6. Primer Seguimiento al Informe N° OB.GA.INF.005.2021, Informe de Control Interno de las Observaciones no Relacionadas con el Objeto de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión – 2021.
 7. Primer Seguimiento a Informes N° CGE/SCEP-122 y CGE/SCEP-123/2021, de Control Interno emergente de la Evaluación de la Contraloría General del Estado a los informes de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros gestión – 2019.
- e) Evaluación a los registros gestión 2022, de conformidad a las Normas de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, aprobado mediante Resolución N° CGE/073/2021 de 28 de octubre de 2021 mismo que entro en vigencia desde el 3 de enero del 2022.
 - f) 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.
 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. Fátima Terón Veizaga
Reg. Prof. CDA - SS - P60
JEFE DEPTO. AUDITORIA INTERNA
Empresa Pública Nacional Estratégica
Boliviana de Aviación - BoA