

INFORME
OB.GA.INF.010/2023
RESUMEN EJECUTIVO

- Informe** : El Informe N° OB.GA.INF.010/2023, correspondiente al 2do. Seguimiento Al informe N° OB.GA.INF.005/2021 Observaciones No Relacionadas con el Objeto de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2020, fue ejecutada en cumplimiento al Programa Anual de la Unidad de Auditoría de la Empresa Pública Nacional Estratégica Boliviana de Aviación - BoA.
- Objetivo** : El presente seguimiento está orientado a comprobar el grado de cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe N° OB.GA.INF.005/2021 Observaciones No Relacionadas con el Objeto de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2020 y emitir una opinión sobre las mismas.
- Objeto** : El objeto es el 2do. Seguimiento a la implantación de recomendaciones contenidas en el Informe N° OB.GA.INF.005/2021 Observaciones No Relacionadas con el Objeto de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros Gestión 2020, para mejorar el control interno en las diferentes unidades organizaciones de la empresa sujetas a las observaciones.
- Periodo** : Comprendió por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022
- Resultado del Examen** :

Recomendaciones	N° de Recomendación	Cantidad Recomendaciones	%
No Cumplidas	3.1 (R.3) 3.2 (R.2)	2	100 %
Total		2	100%

Cochabamba, 28 de febrero de 2023


Lic. Ma. Fátima Terán Veizaga
Reg. Prof. CDA - 96 - P60
UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA
EMPRESA PÚBLICA NACIONAL ESTRATÉGICA
BOLIVIANA DE AVIACIÓN