

AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS



FINAL GESTIÓN 2019 E INICIAL 2020

SUMARIO

I. RENDICIÓN PÚBLICA DE CUENTAS FINAL GESTIÓN 2019

- **Departamento de Transparencia.**
- **Departamento de Planificación.**
- **Gerencia Comercial.**
- **Gerencia Administrativa Financiera.**
- **Departamento de Auditoria Interna.**
- **Departamento Jurídico.**

NUESTRA ACTIVIDAD



MARCO LEGAL



Transportes Aéreos Bolivianos (TAB) fue creada el 7 de noviembre de 1977, mediante Decreto Supremo N° 15091, como empresa descentralizada de la Fuerza Aérea Boliviana con personería jurídica de derecho público y autonomía administrativa.

El 5 de agosto de 2009, mediante Decreto Supremo N° 0239 fue designada como Empresa Pública Nacional Estratégica (EPNE).

MISIÓN



Prestar servicios de transporte aéreo de carga, promoviendo la integración y la soberanía nacional a través de la apertura constante de nuevos mercados, realizando operaciones seguras que apoyan al comercio nacional e internacional de los sectores productivos del país y contribuyen al desarrollo económico y social.

VISIÓN



Ser una empresa líder y competitiva en el mercado de transporte de carga aérea nacional e internacional.

DEPARTAMENTO DE TRANSPARENCIA



FINAL GESTIÓN 2019

MARCO NORMATIVO APLICABLE EN LA RENDICIÓN PÚBLICA DE CUENTAS



- Constitución Política del Estado.
- Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción

- Ley No. 341 de Participación y Control Social.

- Decreto Supremo No. 24894
- Resolución Ministerial No. 074/09 del Ministerio de Transparencia Institucional y Lucha contra la Corrupción.

OBJETIVOS DE LA RENDICIÓN PÚBLICA DE CUENTAS



- Contar con una gestión pública transparente y libre de corrupción.
- Prevenir y sancionar actos de corrupción facilitando a las instituciones públicas, empresas privadas, a la sociedad civil, medios de comunicación y Organizaciones Sociales, los instrumentos necesarios para desarrollar en los bolivianos y las bolivianas una cultura de Cero Tolerancia a Corrupción.
- Contar con instrumentos y metodologías orientados a la prevención, investigación, transparencia, acceso a la información y sanción de actos de corrupción.

DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN



FINAL GESTIÓN 2019

ANTECEDENTES (BASE LEGAL)



DEFINICIÓN DE OPERACIONES

- Res. BI-Minis. 08 – 13/03/2019
Calendario de Formulación
Presupuestaria Plurianual y Anual
- Res. BI-Minis. 24 - 15/07/2019
Directrices de Formulación
Presupuestaria
- R.M. Nº 767 – 12/07/2019
Clasificador Presupuestario

ACCIONES A MEDIANO PLAZO (PEE)



PILAR 7 y PILAR 11



PGDES
Agenda Patriótica 2025
PDES
2016-2020



PSDI
Sector
Defensa

PEE
Transportes Aéreos
Bolivianos



PERSPECTIVA DE CLIENTES

- Generar un **90%** de confiabilidad, fidelidad y satisfacción en los clientes, consolidando las rutas existentes y en a menos 1 nueva ruta mediante la generación de alianzas estratégicas.

PERSPECTIVA DE PROCESOS

- Implementar un modelo de gestión con **enfoque p procesos, seguridad operacional y mejora continua** apoyada en un sistema informático integral.

PERSPECTIVA FINANCIERA

- Incrementar los ingresos en **3,7%** en promedio garantizando la sostenibilidad de la empresa a través de una política de inversiones.

PERSPECTIVA DE APRENDIZAJE

- Incrementar las capacidades y habilidades de los empleados en un **95%**, disminuyendo la rotación de personal a un **10%**.

PILARES DEL PLAN DE DESARROLLO PGDES



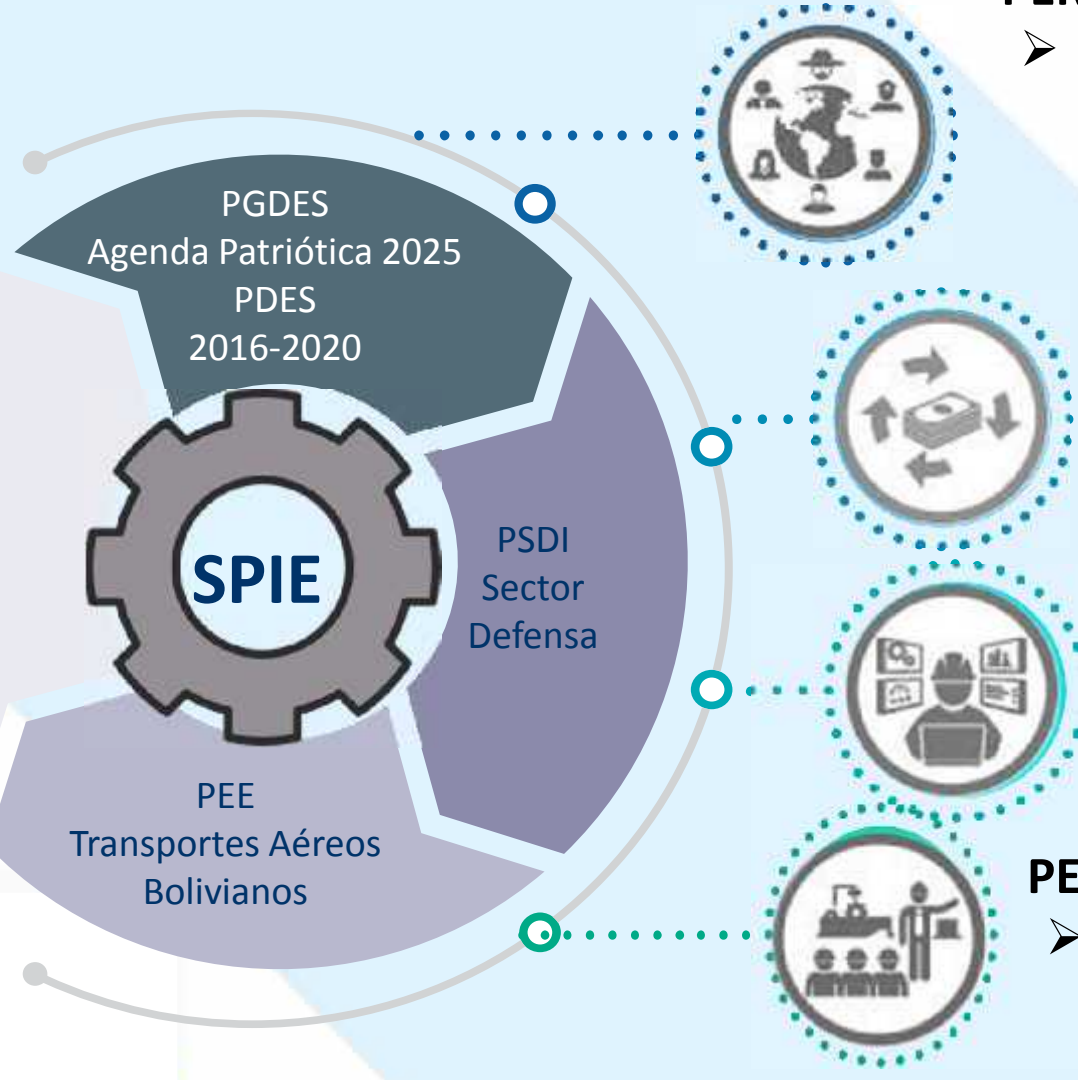
PILAR 11

- **Pilar 11:** Soberanía y transparencia en la gestión pública bajo los principios del no robar, no mentir y no ser flojo.
- **Meta 4:** Defensa integral del Estado y complementariedad en el desarrollo nacional.
- **Acción 4:** Coordinación interinstitucional en la implementación de estrategias y acciones de defensa del Estado.
- **Resultado 319:** Se ha fortalecido el rol social, productivo y de protección de la soberanía del Estado Plurinacional.

PILAR 7

- **Pilar 7:** Soberanía sobre nuestros recursos naturales con nacionalización, industrialización y comercialización en armonía y equilibrio con la madre tierra.
- **Meta 1:** Los recursos naturales y servicios estratégicos han sido nacionalizados y están siendo administrados por el Estado Plurinacional de Bolivia.
- **Acción 1:** Empresas públicas constituidas en el nuevo régimen legal con una gestión empresarial ágil en un ámbito público – privado.
- **Resultado 192:** Las empresas públicas han migrado al nuevo régimen legal de la empresa pública; y se han fortalecido, a través de alianzas estratégicas público privadas con inversión nacional y extranjera.

ARTICULACIÓN DE PLANES Y ACCIONES 2019



PERSPECTIVA DE CLIENTES

- Incrementar el **25%** de confiabilidad, fidelidad y satisfacción en los clientes y la participación en el mercado en 20%.

PERSPECTIVA DE PROCESOS

- Garantizar las operaciones de transporte aéreo de carga a través de un **modelo de gestión con énfasis en procesos, seguridad operacional y mantenimiento continuo.**

PERSPECTIVA FINANCIERA

- Incrementar los ingresos en al menos **3,7%** garantizando la sostenibilidad y operación de la empresa.

PERSPECTIVA DE APRENDIZAJE

- Incrementar las capacidades y habilidades de los empleados en un **30%** disminuyendo la rotación de personal en un **3%**.

RESULTADOS PRINCIPALES DE LA GESTIÓN 2019



DESCRIPCIÓN RESULTADO	MONTO (EN Bs.)	EJECUCIÓN FINANCIERA	EJECUCIÓN FISICA
PUENTE AÉREO NOVIEMBRE 53 VUELOS.	4,150,000	100%	100%
AUDITADA ORG.DE AVIACIÓN CIVIL INTERNACIONAL. OACI – DGAC.	0.00	----	100%
TRIPULACIÓN GUIÓ LUCHA C/ INCENDIOS CHIQUITANÍA.	0.00	----	100%
DESARROLLO E IMPLEMENTACIÓN DE LA 3a ETAPA DEL SISTEMA SEGURIDAD OPERACIONES.	22,790	56%	72%
CUMPLIDA PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES AÉREAS EN OPORTUNIDAD CON SEGURIDAD Y EFICIENCIA (449 VUELOS).	9,553,775	46%	100%
INSPECCION "C", DE NUESTRA AERONAVE MD-10, MANTENIMIENTO RUTINARIO AERONAVE C-130.	22,483,063	100%	100%
COMPRA DE REPUESTOS, PARA EL MANTENIMIENTO RUTINARIO Y NO RUTINARIO DE NUESTRAS AERONAVES.	19,242,220	49%	100%
MANTENIMIENTO OFICINAS.	179,288	39%	100%
TALLERES ANTICORRUPC. LEYES 004, 2341, 974 Y 1178 DS 27113.	0	----	100%
COMPRA DE MOTOR.	5,498,400	100%	100%

RESULTADOS PRINCIPALES DE LA GESTIÓN 2019



DESCRIPCIÓN RESULTADO	MONTO (EN Bs.)	EJECUCIÓN FINANCIERA	EJECUCIÓN FÍSICA
PROY. REGLAM. TRANSPARENCIA Y LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN S./ LEY N° 974 ART. 10 NUM.3.	0	----	95%
12 CURSOS RECURRENTE EN TIERRA Y EN SIMULADOR DE VUELO PARA TRIPULANTES.	268,014.04	82%	100%
CURSO INICIAL DE CAPACITACIÓN NUEVOS TRIPULANTES , Y ACTUALIZACIÓN.	299,107.39	67%	100%
CURSO DE CAPACITACION EN MANTENIMIENTO Y REGLAMENTACIÓN AERONÁUTICA.	12,391	31%	100%
4 CURSOS RECURRENTE EN SIMULADOR TRIPULACIÓN C-130.	728,296	81%	100%
CAPACITACIÓN PERSONAL ADMINISTRATIVO OFICINA CENTRAL.	1,130	29%	100%
CAPACITAR AL PERSONAL PARA EL MANTENIMIENTO DE LA FLOTA DE AERONAVES DE TAB.	7,200	87%	100%
APORTE SOBRE UTILIDADES "JUANCITO PINTO" 4.500.000 BS.	4,500,000	Utilidades	100%
MOF, MANUAL DE PUESTOS, REGLAMENTOS DE CONCILIACIÓN PLANILLAS, REGLAM. SABS EXTRANJERO, PLAN ESTRATÉGICO AJUSTADO, ESCALA SALARIAL, REGLAMENTO DE PERSONAL, PROCEDIMIENTOS DE CONTRATACIONES.	0	----	100%

CURSOS ESPECIALIZADOS 2019

CURSO	FECHA INICIO	FECHA CONCLUSIÓN	INVERSIÓN (Bs.)
➤ CURSOS INICIALES DE CAPACITACIÓN NUEVOS TRIPULANTES Y ACTUALIZACIÓN	11/02/2019	27/09/2019	299.107,30
➤ CURSOS RECURRENTE EN TIERRA Y EN SIMULADOR DE VUELO PARA TRIPULANTES	11/02/2019	27/09/2019	268.014,00
➤ CURSOS RECURRENTE EN SIMULADOR TRIPULACIÓN C-130	Marzo/2019	Nov./2019	728.296,00
➤ VARIOS CURSOS MANTENIMIENTO, OPERACIÓN DE EQUIPOS, CERTIFICACIÓN, LEY 1178, ETC.	01/01/2019	31/12/2019	77.052,00
TOTAL			1.372.469,40

GERENCIA COMERCIAL



FINAL GESTIÓN 2019

FLOTA DE AERONAVES



Aeronave: Hércules C-130H
Fabricante: LOCKHEED MARTIN
AIRCRAFT SERVICE
Motor: T56-A-15
Carga máxima: 18.000 Kg. (18 Tn.)

Aeronave: MD-10 30F
Fabricante: McDonnell Douglas
Motor: CF6-50C2
Carga máxima: 70.000 Kg. (70 Tn.)



TU CARGA Y TU CONFIANZA, EN ALAS BOLIVIANAS

RUTAS MD -10

- MIAMI – EE.UU
- LA HABANA – CUBA
- CARACAS- VENEZUELA
- LIMA – PERÚ
- RIO DE JANEIRO – BRASIL
- SANTIAGO – CHILE



TU CARGA Y TU CONFIANZA, EN ALAS BOLIVIANAS

TIPOS DE CARGA

**Productos farmacéuticos
y vacunas**



Perecedera



**Equipos y suministros
petroleros (YPFB)**



TIPOS DE CARGA

Mercancías peligrosas



Valores del BCB-ETV

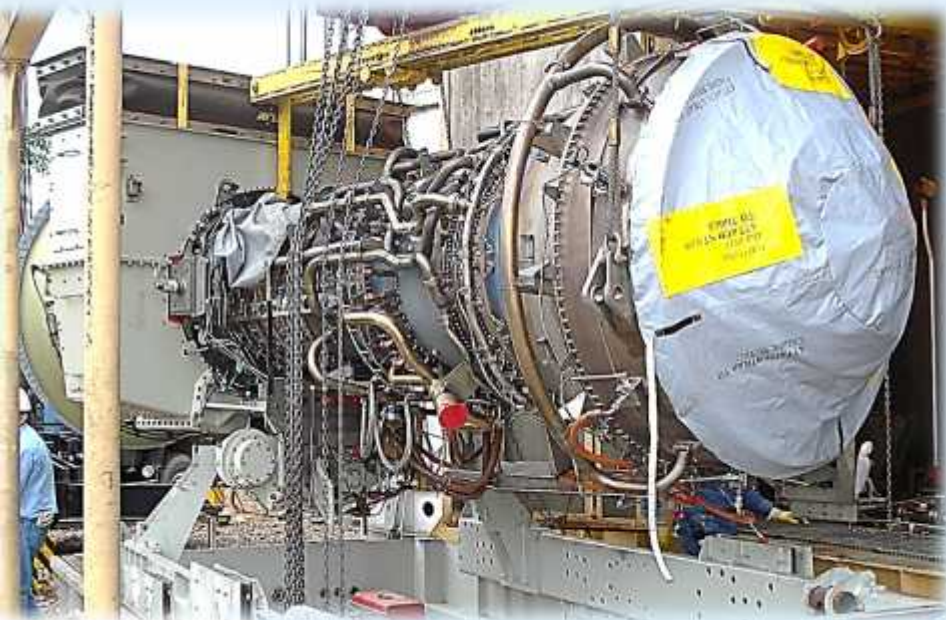


Animales vivos



TIPOS DE CARGA

Motores y repuestos para empresas
aerónauticas y aeronaves de la Presidencia



Carga voluminosa o sobredimensionada
para empresarios bolivianos



MOVIMIENTO DE CARGA

IMPORTACIÓN 2019

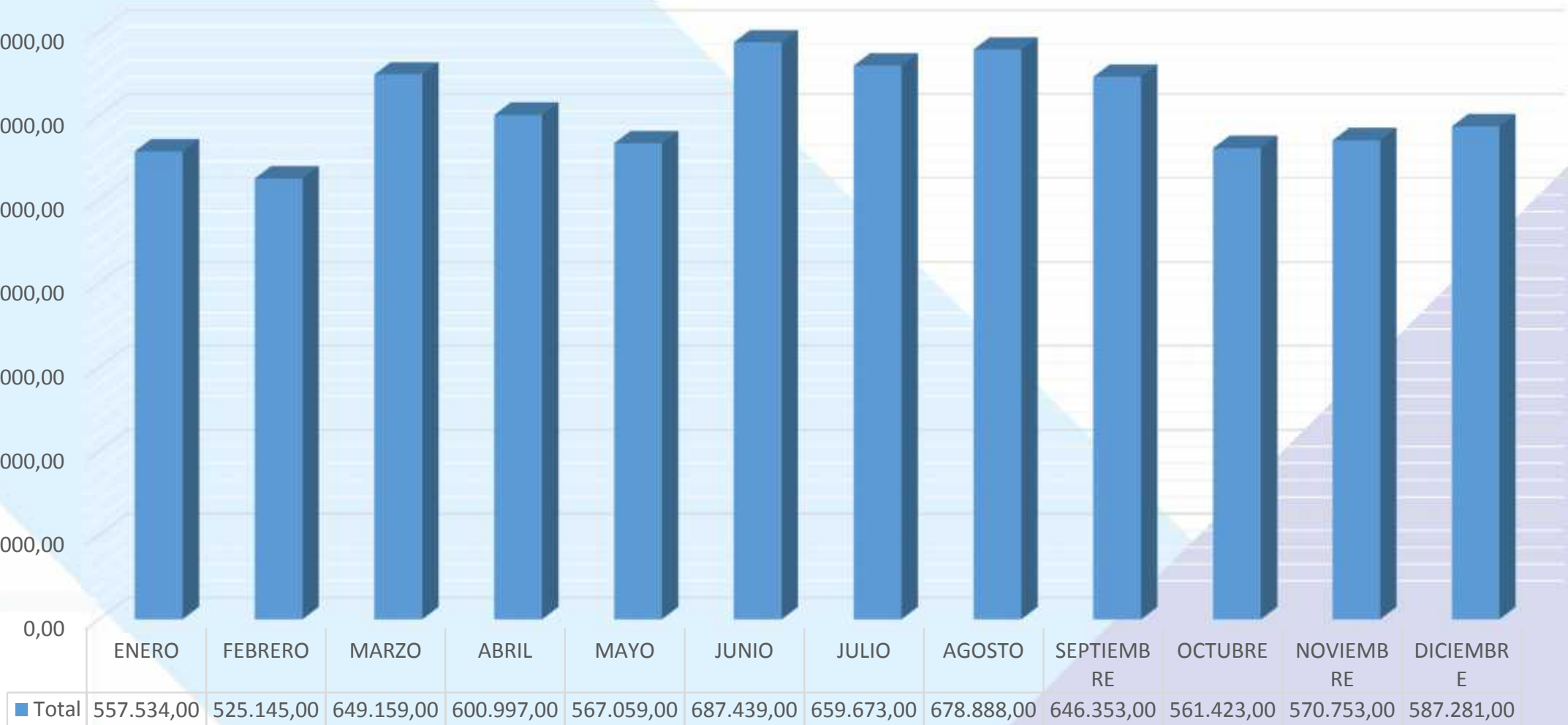
(Expresado en Kilogramos)



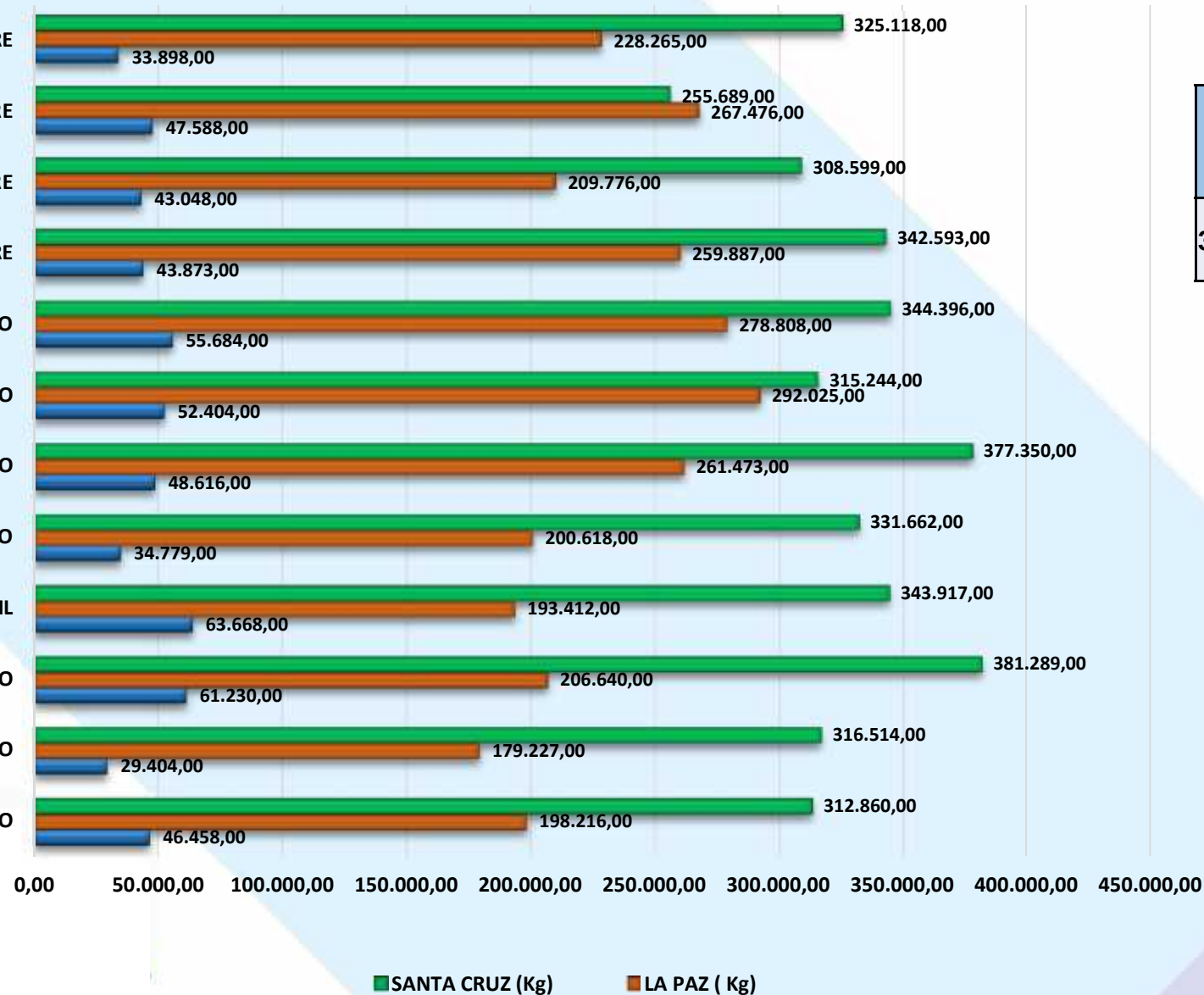
MESES	SANTA CRUZ (Kg)	COCHABAMBA (Kg)	LA PAZ (Kg)	TOTAL CARGA (Kg)	TOTAL VUELOS
ENERO	312.860,00	46.458,00	198.216,00	557.534,00	8
FEBRERO	316.514,00	29.404,00	179.227,00	525.145,00	8
MARZO	381.289,00	61.230,00	206.640,00	649.159,00	9
ABRIL	343.917,00	63.668,00	193.412,00	600.997,00	8
MAYO	331.662,00	34.779,00	200.618,00	567.059,00	8
JUNIO	377.350,00	48.616,00	261.473,00	687.439,00	9
JULIO	315.244,00	52.404,00	292.025,00	659.673,00	9
AGOSTO	344.396,00	55.684,00	278.808,00	678.888,00	8
SEPTIEMBRE	342.593,00	43.873,00	259.887,00	646.353,00	8
OCTUBRE	308.599,00	43.048,00	209.776,00	561.423,00	7
NOVIEMBRE	255.689,00	47.588,00	267.476,00	570.753,00	6
DICIEMBRE	325.118,00	33.898,00	228.265,00	587.281,00	8
TOTAL	3.955.231,00	560.650,00	2.775.823,00	7.291.704,00	96

CARGA TOTAL IMPORTADA

(Expresado en Kilogramos)



CARGA IMPORTADA POR DEPARTAMENTO GESTIÓN 2019 (Expresado Kilogramos)



SANTA CRUZ (Kg)	COCHABAMBA (Kg)	LA PAZ (Kg)	TOTAL CARGA (Kg)
3.955.231,00	560.650,00	2.775.823,00	7.291.704,00

DIFERENCIA PORCENTUAL



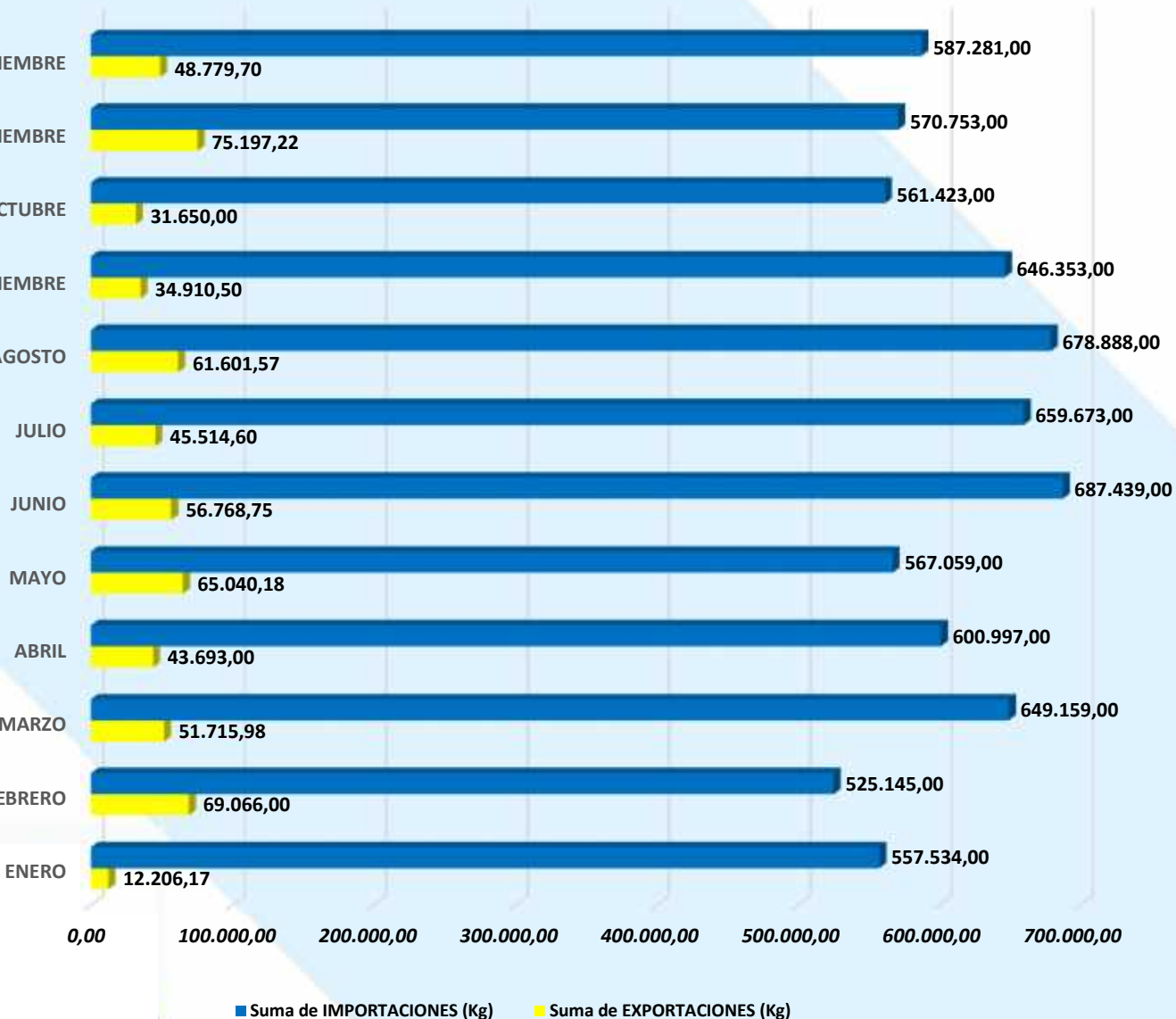
TU CARGA Y TU CONFIANZA, EN ALAS BOLIVIANAS

CARGA TOTAL EXPORTADA EN LAS RUTAS SCZ/CBB/LIM/MIA

(Expresado en Kilogramos)



EXPORTACIONES VS. IMPORTACIONES GESTIÓN 2019 (Expresado en Kilogramos)



EXPORTACIONES (Kg)	IMPORTACIONES (Kg)	TOTAL CARGA TRANSPORTADA (Kg)
596.143,67	7.291.704,00	7.887.847,67

DIFERENCIA PORCENTUAL



TU CARGA Y TU CONFIANZA, EN ALAS BOLIVIANAS

VUELOS PUENTE AÉREO EN LA GESTIÓN 2019



AERONAVE	NUMERO DE VUELOS	DESTINOS VOLADOS	FECHA DE VUELO	CARGA TRANSPORTADA [Kg]
MD-10	29	SANTA CRUZ COCHABAMBA LA PAZ	01 AL 30 NOVIEMBRE	1.294.429,0
HERCULES C-130	24	LA PAZ COCHABAMBA SANTA CRUZ ORURO TRINIDAD SAN BORJA	01 AL 30 NOVIEMBRE	365.458,0
TOTAL		53		1.659.887,0

AERONAVE	EMPRESA CONTACTO	AEROPUERTO		FECHA		FORMA DE PAGO		IMPORTE	C
		ORIGEN	DESTINO	SALIDA	EN KG	DEPOSITO	AL CONTADO		
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLOR	16/11/19	16.830	CUENTA TAB		6.000,00 \$US	PE
FAB-81	INBUCARNE	SLVR	SLCB	16/11/19	16.000	CUENTA TAB		7.000,00 \$US	C
FAB-81	ASOCIACION GANADEROS DEL BENI	SLSB	SLLP	17/11/19	12.600		MY AGRAMONT DEPOSITO A CUENTA DE TAB	8.000,00 \$US	C
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLOR	18/11/19	14.400	CUENTA TAB		6.000,00 \$US	PE
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLLP	18/11/19	18.000	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	PE
FAB-81	INBUCARNE	SLVR	SLCB	19/11/19	16.272	CUENTA TAB		7.000,00 \$US	C
FAB-81	ASOCIACION GANADEROS DEL BENI	SLTR	SLLP	19/11/19	15.000		MY AGRAMONT DEPOSITO A CUENTA DE TAB	8.000,00 \$US	C
FAB-81	ASOCIACION GANADEROS DEL BENI	SLSB	SLLP	19/11/19	12.100		MY AGRAMONT DEPOSITO A CUENTA DE TAB	8.000,00 \$US	C
FAB-81	HIPERMAXI	SLVR	SLCB	20/11/19	17.246	CUENTA TAB		7.000,00 \$US	C
FAB-81	HIPERMAXI	SLCB	SLLP	20/11/19	13.000	CUENTA TAB		5.600,00 \$US	C
FAB-81	FRIGOR	SLVR	SLLP	20/11/19	16.500	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	C
FAB-81	INBUCARNE	SLVR	SLLP	21/11/19	15.000	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	C
FAB-81	OFRICO	SLVR	SLCB	21/11/19	19.750	CUENTA TAB		8.000,00 \$US	C
FAB-81	HIPERMAXI	SLVR	SLLP	21/11/19	15.600	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	C
FAB-81	FRIDOSITA	SLVR	SLLP	22/11/19	17.000	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	C
FAB-81	ASOCIACION GANADEROS DEL BENI	SLSB	SLLP	22/11/19	12.560		MY AGRAMONT DEPOSITO A CUENTA DE TAB	8.000,00 \$US	C
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLLP	23/11/19	16.954	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	PE
FAB-81	FRIGOR	SLVR	SLCB	23/11/19	17.681	CUENTA TAB		7.000,00 \$US	C
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLOR	24/11/19	16.165	CUENTA TAB		6.000,00 \$US	PE
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLOR	24/11/19	16.090	CUENTA TAB		6.000,00 \$US	PE
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLLP	24/11/19	16.960	CUENTA TAB		12.000,00 \$US	PE
FAB-81	ASOCIACION GANADEROS DEL BENI	SLSB	SLCB	24/11/19	13.700		MY AGRAMONT DEPOSITO A CUENTA DE TAB	8.000,00 \$US	C
FAB-81	SOFIA	SLVR	SLCB	27/11/19	17.010	CUENTA TAB		7.000,00 \$US	PE
FAB-81	HIPERMAXI	SLVR	SLCB	28/11/19	20.000	CUENTA TAB		8.000,00 \$US	PE

GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA



FINAL GESTIÓN 2019



Ejecución Presupuestaria de Recursos y Gastos.

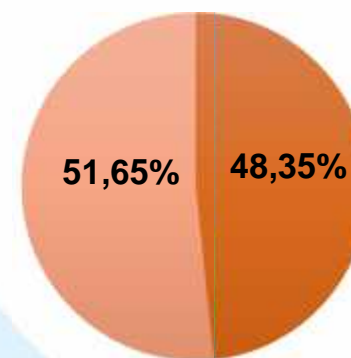
ARTICULACIÓN DE PLANES Y ACCIONES



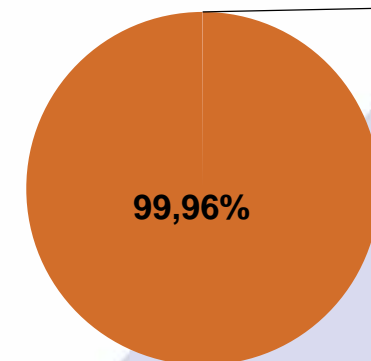
ESTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DEL 01-ENERO-2019 AL 31-DICIEMBRE-2019 (Expresado en bolivianos)

CATEGORÍA PROGRAMÁTICA	DESCRIPCIÓN	VIGENTE	EJECUTADO	% EJECUTADO
11	PERSPECTIVA DE CLIENTES	1.791.190,00	925.150,99	51,65%
12	PERSPECTIVA FINANCIERA	92.988.690,00	32.574,69	0,04%
13	PERSPECTIVA DE PROCESOS	216.560.112,00	172.627.073,72	79,71%
14	PERSPECTIVA DE APRENDIZAJE	11.627.843,00	6.699.092,77	57,61%
TOTALES:		322.967.835,00	180.283.892,17	55,82%

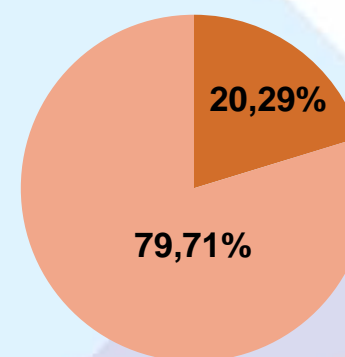
PERSPECTIVA DE CLIENTES



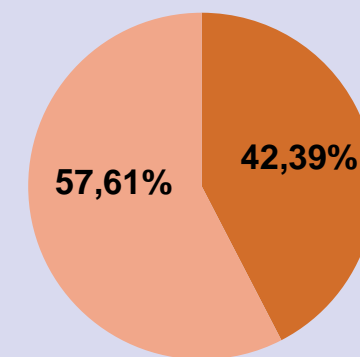
PERSPECTIVA FINANCIERA



PERSPECTIVA DE PROCESOS



PERSPECTIVA DE APRENDIZAJE

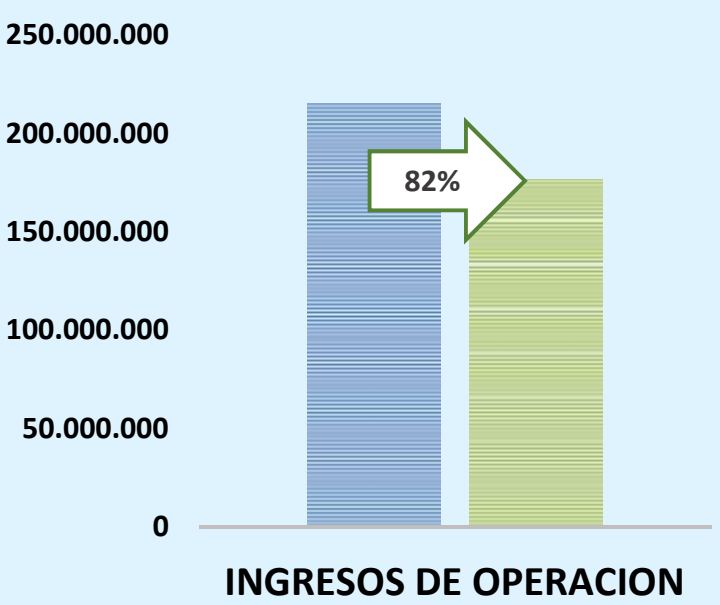


■ Presupuesto Ejecutado
■ Presupuesto por Ejecutar

ESTADO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE RECURSOS Y GASTOS GESTIÓN 2019

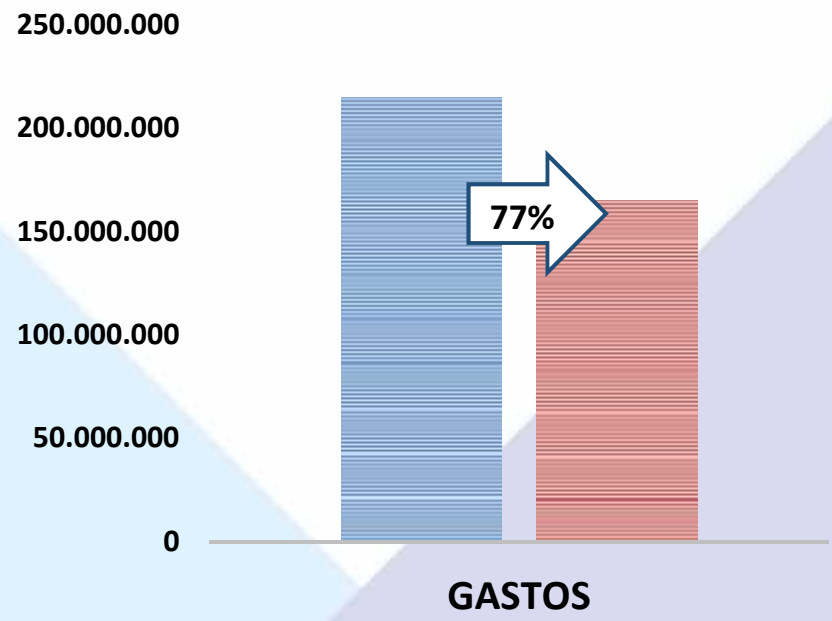
(Expresados en Bolivianos)

■ PPTO. APROBADO 2019 ■ EJECUTADO



BRO	DETALLE	PPTO. APROBADO 2019	EJECUTADO	%
	INGRESOS DE OPERACION	215.182.463	176.896.665	82%

■ PPTO. APROBADO 2019 ■ EJECUTADO



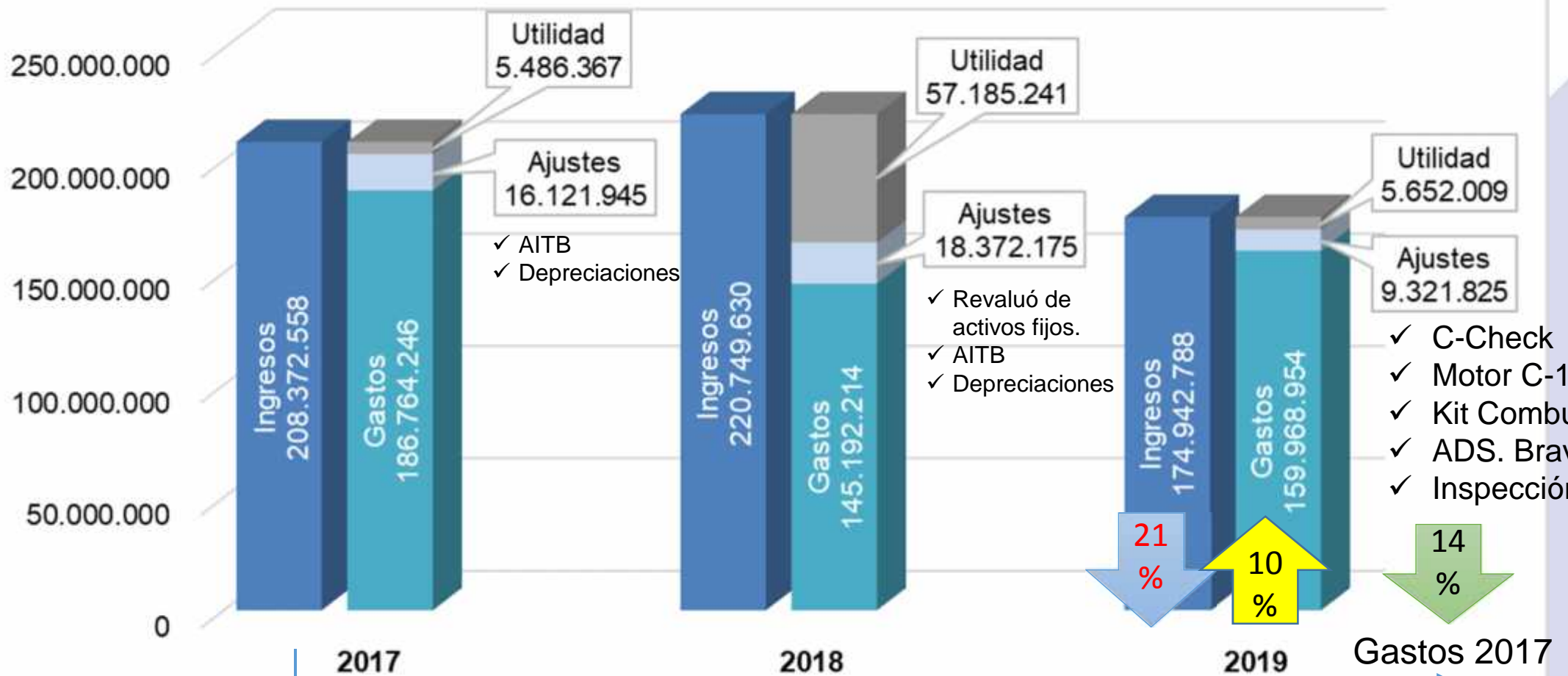
DETALLE	PPTO. APROBADO 2019	EJECUTADO	%
GASTOS REALIZADOS	215.182.463	164.983.892	77%



Estado de Recursos y Gastos Corrientes Comparativo.

ESTADO DE RESULTADOS DE RECURSOS Y GASTOS COMPARATIVO

(Expresados en Bolivianos)



CUADRO COMPARATIVO RESUMEN ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS

(Expresados en Bolivianos)



<u>ESTACIONES</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>		<u>2019</u>	
<u>INGRESOS</u>					
INGRESOS FUENTE EXTERIOR	198.020.111	212.276.376	7,20%	160.866.631	-24,20%
INGRESOS FUENTE NACIONAL	10.352.447	8.473.254	-18,20%	14.076.157	66,10%
TOTAL INGRESOS	208.372.558	220.749.630	5,90%	174.942.788	-20,80%
<u>GASTOS</u>					
SERVICIOS PERSONALES	1.491.739	1.490.032	-0,10%	1.585.510	6,40%
COSTO DE SERVICIOS NO PERSONALES	97.368.139	60.169.322	-38,20%	82.209.475	36,60%
COSTO DE MATERIALES Y SUMINISTROS	87.193.393	83.024.700	-4,80%	75.327.723	-9,30%
IMPUESTOS	710.976	508.160	-28,50%	846.246	66,50%
TOTAL EGRESOS	186.764.246	145.192.214	-22,30%	159.968.954	10,20%
<u>UTILIDAD OPERATIVA</u>	21.608.312	75.557.416		14.973.834	
JUSTES	16.121.945	18.372.175		9.321.825	
<u>UTILIDAD DE GESTIÓN</u>	5.486.367	57.185.241		5.652.009	

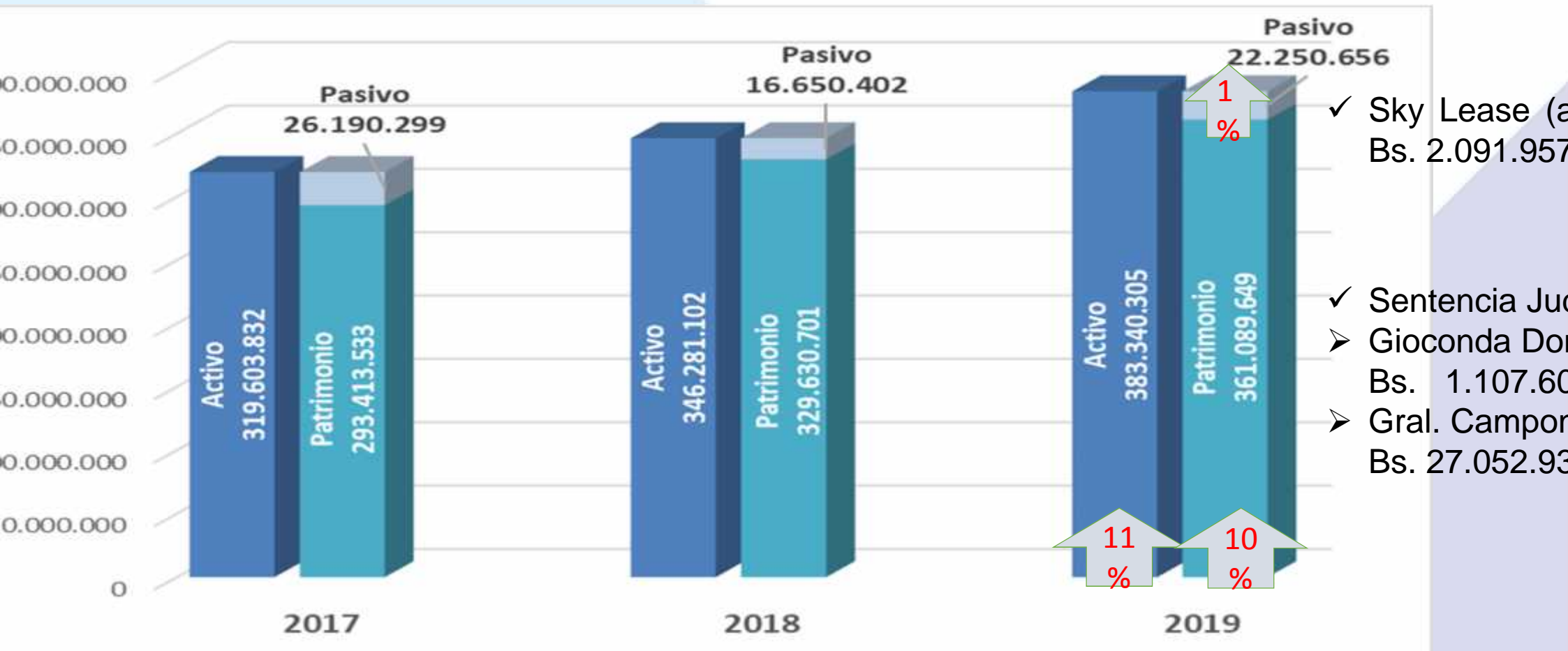


Balance General Comparativo.

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

GESTIONES 2017 – 2018 Y 2019

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre
(Expresados en Bolivianos)



CUADRO COMPARATIVO DE BALANCE GENERAL DE TAB (Expresados en Bolivianos)



GESTIONES	2017	2018	2019
<u>ACTIVO</u>			
ACTIVO CORRIENTE	270.788.449	315.208.169	321.630.735
ACTIVO NO CORRIENTE	48.815.382	31.072.933	61.709.570
<u>TOTAL ACTIVO</u>	<u>319.603.832</u>	<u>346.281.102</u>	<u>383.340.305</u>
		8%	11%
<u>PASIVO</u>			
PASIVO CORRIENTE	15.967.809	6.331.998	11.296.399
PASIVO NO CORRIENTE	10.222.490	10.318.403	10.954.257
<u>TOTAL PASIVO</u>	<u>26.190.299</u>	<u>16.650.402</u>	<u>22.250.656</u>
		-36%	34%
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>293.413.533</u>	<u>329.630.701</u>	<u>361.089.649</u>

✓ **ACTIVO**. Son los bienes, derechos y otros recursos de la empresa.

✓ **PASIVO**. Representa las deudas y obligaciones con Terceros.

✓ **PATRIMONIO**. Conjunto de bienes, derechos y obligaciones que tiene una empresa.

ECUACIÓN CONTABLE

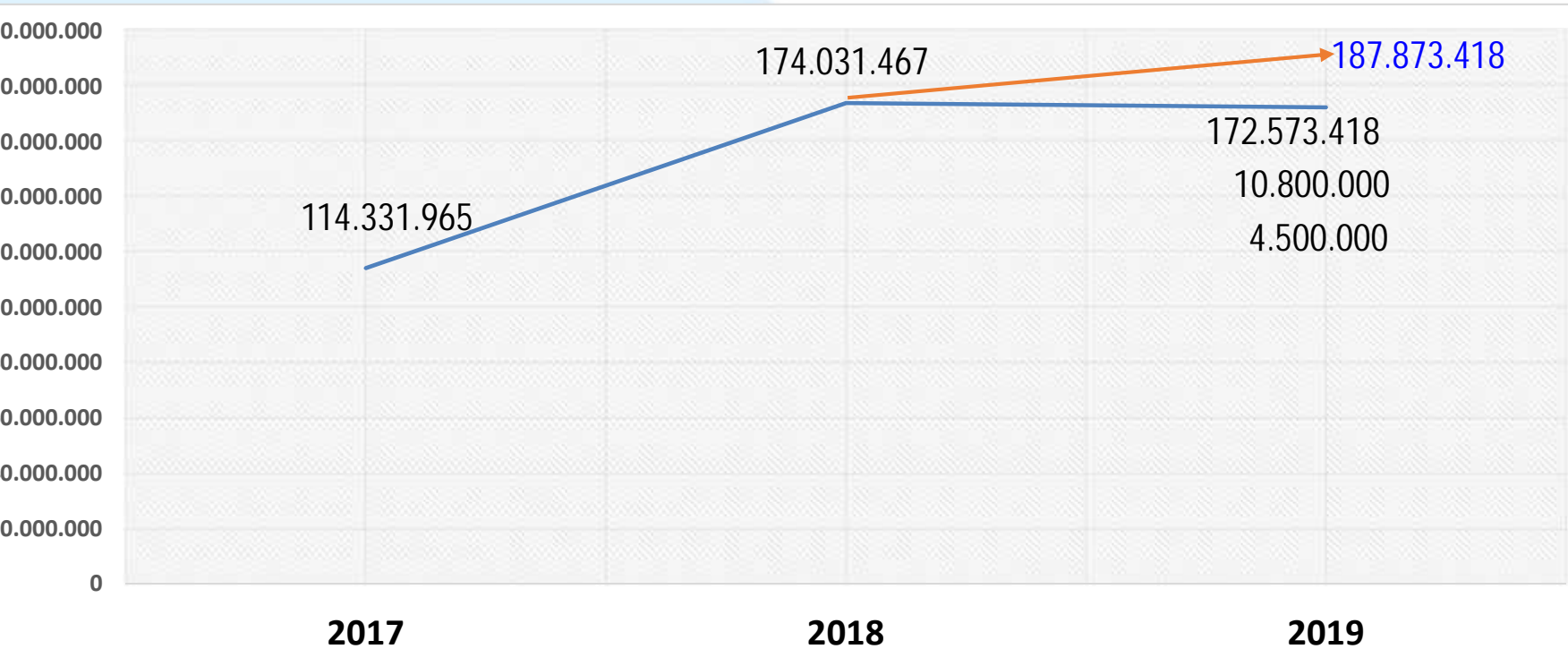
ACTIVO	=	PASIVO + PATRIMONIO
383.340.305	=	22.250.656 + 361.089.649
383.340.305	=	383.340.305



Flujo de Efectivo.

EVOLUCIÓN DEL FLUJO DE EFECTIVO

(Expresados en Bolivianos)



- ✓ Inversión a TAM
- ✓ D.S. 4050 Bonos Juancito Pinto

GESTIONES	2017	2018	2019
Saldo Inicial Periodo	122.504.358	114.331.965	174.031.467
Ingresos de Efectivo	222.452.324	275.763.490	228.798.451
Salidas de Efectivo	230.624.718	216.063.988	230.256.500
Saldo Final Periodo	114.331.965	174.031.467	172.573.418



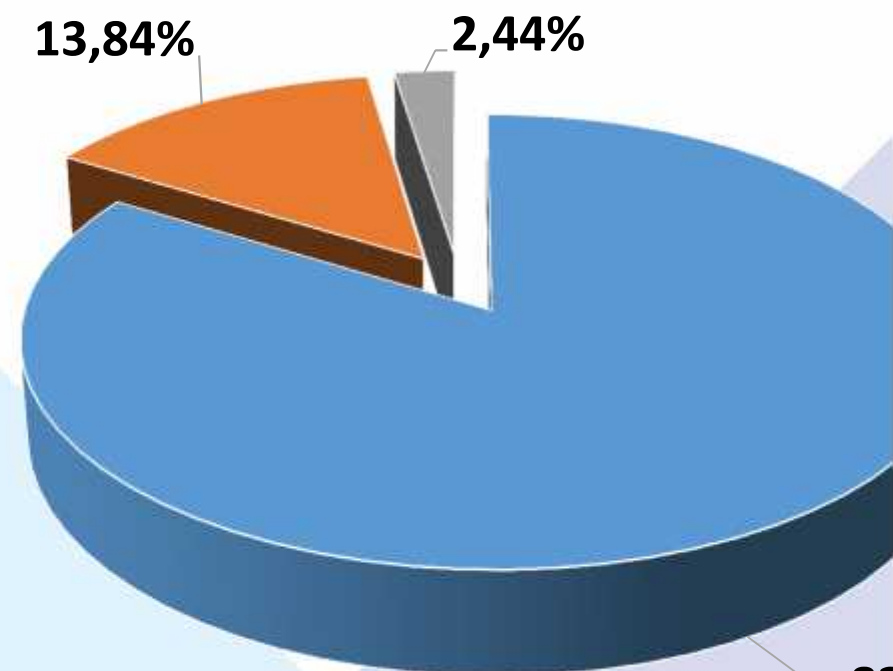
Procesos de Contratación Reportados de acuerdo a Normativa Vigente

PROCESOS DE CONTRATACIÓN EJECUTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019



(Expresados en Bolivianos)

CANT.	PROCESOS DE CONTRATACIÓN	IMPORTE Bs.	%
52	CONTRATACIONES EN EL EXTRANJERO	67,124,738.57	83.72
7	CONTRATACIONES NACIONALES	11,098,082.37	13.84
58	CONTRATACIONES MENORES A BS 20.000	1,954,207.19	2.44
07	TOTALES	80,177,028.13	100.00



> D.S. Nº 181 NB-SABS.

- Art. 83 Contrataciones Directas para Empresas Públicas Nacionales Estratégicas
- Art. 77 Contrataciones realizadas en países extranjeros

> D.S. 26688

- Cap. 2 Contrataciones Especializadas en el Extranjero

- CONTRATACIONES EN EL EXTRANJERO
- CONTRATACIONES NACIONALES
- CONTRATACIONES MENORES A BS 20.000

TU CARGA Y TU CONFIANZA, EN ALAS BOLIVIANAS

DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA



FINAL GESTIÓN 2019

EXÁMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

► Cumplimiento:

En cumplimiento de los artículos 15° y 27°, inc. e) de la Ley N° 1178 y el instructivo de cierre Presupuestario, Contable y de Tesorería de la gestión 2019, hemos realizado el examen de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros comparativos al 31 de diciembre de 2019 y 31 de diciembre de 2018 de Transportes Aéreos Bolivianos

► Objetivo del Trabajo:

La obtención de una seguridad razonable de que los Registros Contables y Estados Financieros están libres de errores o irregularidades importantes

EXÁMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

**Opinión del Auditor Según DAI. /INF.
02/2020**

En nuestra opinión, los registros y estados financieros, presentan información confiable sobre la situación patrimonial y financiera de la entidad al 31 de diciembre de 2019, los resultados de sus operaciones, los cambios en la situación financiera, la ejecución presupuestaria de recursos y gastos, flujo de efectivo, por el año que termino en esa fecha, se encuentran de acuerdo a las NB-SCI y las NB-SP.



EXÁMEN DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS

El examen ha sido realizado en el ejercicio de la función de auditores Internos de TAB y como resultado del mismo, permitimos este informe para uso exclusivo de la MAE, El Directorio de Transportes Aéreos Bolivianos, organismos que perciben tuición sobre la misma, Contraloría General del Estado y DGCF.

- **Observaciones de Control Interno DAI. /INF. 003/2020**
Existen recomendaciones que deberán ser verificadas en el SEGUIMIENTO CORRESPONDIENTE.
- **Control de Calidad y Evaluación (Examen de proceso)**
La Contraloría General del Estado realiza la evaluación de los papeles de trabajo, dando Fe del correcto enfoque al Examen de Confiabilidad por parte del Departamento de Auditoría Interna.

DEPARTAMENTO JURÍDICO



FINAL GESTIÓN 2019

PROCESOS PENALES

Nº	PROCESO	FISCAL	PARTES	DELITO	JUZGADO	ÚLTIMO ACTUADO	ACCIONES A REALIZARSE
1	FISCALÍA 12742/2012 IANUS 201301457	Dr. Marco Antonio Vargas (6to Piso Fiscalía)	TAB C/ SILVANA GIOCONDA DONAIRE CASTILLO	FALSEDAD MATERIAL. FALSEDAD IDEOLÓGICA, PECULADO	SALA PENAL 2DA	Se llevó a cabo la Audiencia de Fundamentación a Apelación en fecha 21/08/2019.	En espera de emitirse Resolución.
2	FISCALÍA 11529/2014 IANUS 201453684	Dra. Makerlin Zambrana (4to Piso Fiscalía) Investigador Sbtt. Valdivieso	TAB C/ LOS AUTORES	CONTRATOS LESIVOS AL ESTADO	2DO INSTRUCCIÓN EN LO PENAL	El investigador recabo certificación domiciliaria de los testigos, Freddy Rocha Montero, Walter Montesinos Guerrero, Juan Carlos Alarcón Mier y Ramón Bejarano Kooper.	Se notifica en la ciudad de Santa Cruz

PROCESOS COACTIVOS FISCALES



PROCESO	MONTO	PARTES	TIPO	JUZGADO	ÚLTIMO ACTUADO	R. S. DEPOSITOS	ACCIONES REALIZADAS
NOTA DE CARGO 44/2015	Bs.- 381.131,09 \$us.- 48.400,69	TAB C/ WALTER ÁLVAREZ AGRAMONT	COACTIVO FISCAL	JUZGADO 1RO ADMINISTRATIVO COACTIVO FISCAL Y TRIBUTARIO.	Se ejecutorio la Resol. N° 10/2019 rechaza el incidente de nulidad interpuesto por el coactivo.		Reiterar remisión Departamen Técnico y P Sentencia.
NOTA DE CARGO 59/2015 3/11/2015	Bs.- 337.916,88	TAB C/ WALTER CLEMENTE ÁLVAREZ AGRAMONT	COACTIVO FISCAL DEMANDA PRESENTADA 16/10/2015	JUZGADO 3RO ADMINISTRATIVO COACTIVO FISCAL Y TRIBUTARIO.	Se emitió informe por parte del Depto. Técnico. TAB propugnó en parte el Informe Técnico.	A fs. 166 cursa informe del Banco Unión sobre retención de fondos por Bs.- 66.704,08	Solicitar Sentencia, realizar seguimiento juzgado.
NOTA DE CARGO 83/2015	Bs.- 384.042,59 \$us.- 48.973,85	TAB C/ WALTER ÁLVAREZ AGRAMONT	COACTIVO FISCAL Demanda presentada 07/10/2015	JUZGADO 4TO ADMINISTRATIVO COACTIVO FISCAL Y TRIBUTARIO.	Se remitieron antecedentes al departamento Técnico.		Realizar seguimiento el Departamen Técnico.

PROCESOS COACTIVOS FISCALES

PROCESO	MONTO \$US	PARTES	TIPO	JUZGADO	ÚLTIMO ACTUADO	R.S. DEPOSITOS	ACCIONES A REALIZAR
NOTA DE CARGO 07/1997	3.949.739	TAB C/ALEJANDRO CAMPONOVO, JOSE LUÍS PANTOJA Y OTROS	COACTIVO FISCAL	JUZGADO 3RO ADMINISTRATIVO COACTIVO FISCAL Y TRIBUTARIO	Se propuso perito para avalúo de bien inmueble. Se realizó las gestiones para el endose y desglose del depósito judicial por \$us.- 63.739,11, presentando trámite ante el Concejo de magistratura.	PLIEGO DE CARGO N° 07/1997 que declara PROBADA la demanda Coactiva Fiscal presentada por TAB. ➤ 5 Bienes inmuebles hipotecados. ➤ 5 Vehículos con trámite de Hipoteca. ➤ Retención de \$us.- 63.739,11 de Fernando Sanjines.	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Realizar seguimiento 20 días hábiles ante el Concejo de Magistratura. ➤ Reiterar designación perito. ➤ Seguimiento trámite embargo vehículos. ➤ Seguimiento Derechos Reales

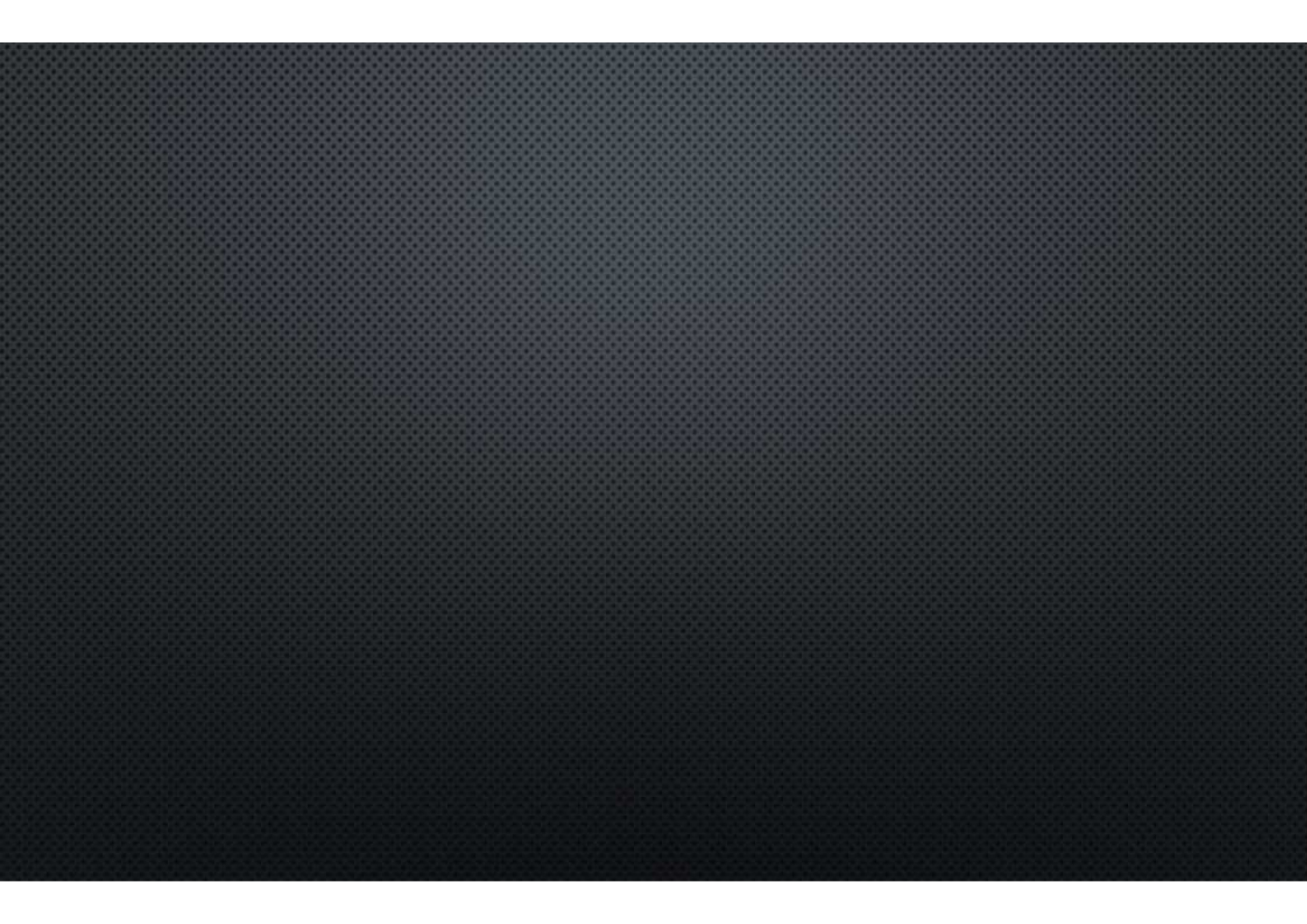
PROCESOS CIVILES

Nº	PROCESO	MONTO	PARTES	TIPO	JUZGADO	ÚLTIMO ACTUADO	ACCIONES A REALIZARSE
1	IANUS N° 20254147	Bs.- 1.107.604,72	TAB C/ GIOCONDA DONAIRE	DAÑO CIVIL	CIVIL PÚBLICO Y COMERCIAL 3°	Se reiteró la solicitud de anotación preventiva en DRR.	Se emita resolución se debe tramitar en Derechos Reales la anotación preventiva de bienes mediante oficios y comisiones instruidas a Santa Cruz.
2	IANUS N° 201007174	\$us.-807.400,67	TAB C/ AERO SERVICES GROUP	Resolución de Contrato más pago de daños y perjuicios.	CIVIL PÚBLICO Y COMERCIAL 1° SANTA CRUZ	Se proveyó los recaudos de ley para remisión del recurso de apelación al Tribunal Departamental.	Constituirse en la ciudad de Santa Cruz para revisar la radicatoria y seguimiento de recurso.

PREGUNTAS....?



GRACIAS POR SU ATENCIÓN



AUDIENCIA PÚBLICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS



INICIAL GESTIÓN 2020

SUMARIO

II. RENDICIÓN PÚBLICA DE CUENTAS INICIAL GESTIÓN 2020

- **Departamento de Transparencia.**
- **Departamento de Planificación.**
- **Gerencia Comercial.**
- **Gerencia Administrativa Financiera.**
- **Departamento de Auditoria Interna.**
- **Departamento Jurídico.**

DEPARTAMENTO DE TRANSPARENCIA



INICIAL GESTIÓN 2020

OBJETIVOS DE LA RENDICIÓN PÚBLICA DE CUENTAS

Contar con una gestión pública transparente y libre de corrupción.

Prevenir y sancionar actos de corrupción facilitando a las instituciones públicas, empresas privadas, a la sociedad civil, medios de comunicación y Organizaciones Sociales, los instrumentos necesarios para desarrollar en los bolivianos y las bolivianas una cultura de Cero Tolerancia a la Corrupción.

Contar con instrumentos y metodologías orientados a la prevención, investigación, transparencia, acceso a la información y sanción de actos de corrupción.

DEPARTAMENTO DE PLANIFICACIÓN



INICIAL GESTIÓN 2020

ACCIONES DE CORTO PLAZO 2020



PILAR 11

PGDES
Agenda Patriótica 2025
PDES
2016-2020

SPIE

PSDI
Sector
Defensa

PEE
Transportes Aéreos
Bolivianos



PERSPECTIVA DE CLIENTES

Mantener la confiabilidad, fidelidad y satisfacción nuestros clientes en un **100%** y la participación en mercado.



PERSPECTIVA DE PROCESOS

Garantizar las operaciones de transporte aéreo de carga a través de un **modelo de gestión con enfoque por procesos**, seguridad operacional y mejora continua



PERSPECTIVA FINANCIERA

Incrementar los ingresos en al menos **1,7%** garantizando la sostenibilidad y operación de la empresa



PERSPECTIVA DE APRENDIZAJE

Incrementar las capacidades y habilidades de empleados en un **10%**.

RESULTADOS PRINCIPALES

1er TRIMESTRE 2020



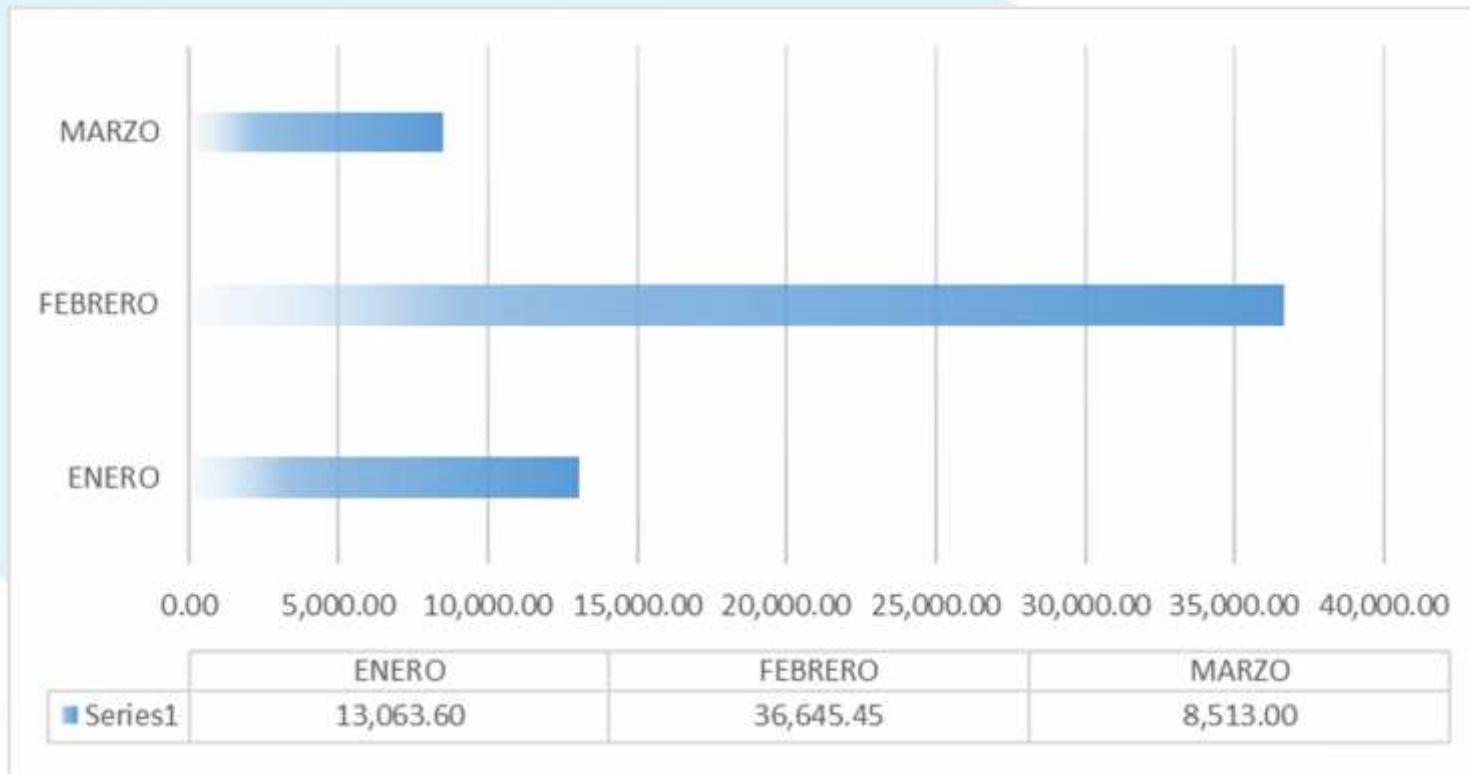
DESCRIPCIÓN RESULTADO	EJECUCIÓN FÍSICA
> CUMPLIDA PROGRAMACIÓN DE OPERACIONES AÉREAS EN OPORTUNIDAD CON SEGURIDAD Y EFICIENCIA (153 VUELOS).	25%
> INFORME DE EMISIONES GESTIÓN 2019 DE CO2, PLAN CORSIA DE COMPENSACIÓN AMBIENTAL	100%
> REALIZADOS CURSOS RECURRENTE EN TIERRA Y SIMULADOR DE VUELO PARA TRIPULANTES Y PERSONAL DE LA GERENCIA DE OPERACIONES	30%
> REALIZAR EL MANTENIMIENTO PROGRAMADO NO PROGRAMADO DE LAS FLOTAS DE AERONAVES DEL TAB.	25%
> GESTIONAR LA ADQUISICIÓN DE EQUIPOS Y HERRAMIENTAS PARA AMPLIAR LA CAPACIDAD DE INFRAESTRUCTURA PARA MANTENIMIENTO DE LAS AERONAVES.	13%
> CAPACITAR AL PERSONAL DE LA EMPRESA PARA EL MANTENIMIENTO DE LA FLOTA DE AERONAVES DE LA EMPRESA.	20%
> REALIZAR EL CICLO CONTABLE DESDE EL REGISTRO PRESUPUESTARIO HASTA LA EJECUCIÓN DE RECURSOS,.	24%
> REALIZAR LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS, ASEGURANDO LA CONTRATACIÓN, MANEJO, DISPOSICIÓN, Y SALVAGUARDA DE LOS BIENES Y DOCUMENTACIÓN.	19%
> PLANIFICAR, EJECUTAR Y COMUNICAR LOS RESULTADOS DE LA AUDITORÍA INTERNA.	24%
> ASEGURAR LA PROTECCIÓN Y SEGURIDAD DE LA CARGA TRANSPORTADA EN LOS AEROPUERTOS Y AERÓDROMOS DONDE REALIZA SUS OPERACIONES.	25%
> GESTIÓN Y SEGUIMIENTO DE PLANIFICACIÓN REALIZADA, INFORMADAS INTERNAMENTE Y A ENTIDADES QUE EJERCEN SUPERVISIÓN.	29%

GERENCIA COMERCIAL

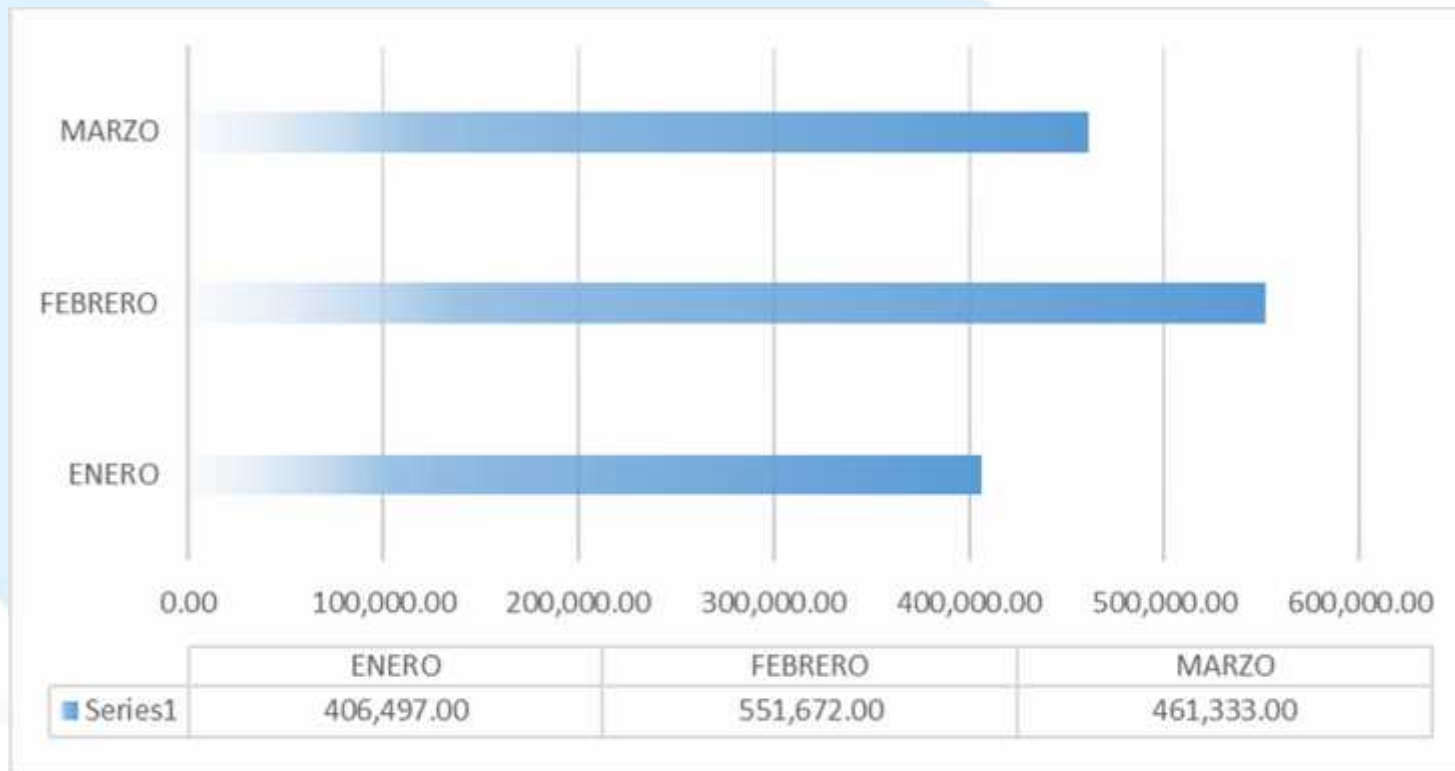


INICIAL GESTIÓN 2020

EXPORTACIÓN BOLIVIA - MIAMI



IMPORTACIÓN MIAMI - BOLIVIA



VUELOS REALIZADOS EN LA EMERGENCIA SANITARIA

AERONAVE	NRO. DE VUELO	FECHA DE VUELO	CARGA TRANSPORTADA
MD-10	6	04 ABRIL AL 08 DE JUNIO	241,205.00
HERCULES C-130	10	20 MARZO AL 10 DE JUNIO	57,943.00



VUELOS REALIZADOS EN LA EMERGENCIA SANITARIA



Nro	FECHA	AERONAVE	HORAS DE VUELOS	ruta	CARGA TRANSPORTADA (KG)	INSTITUCIÓN SOLICITANTE	OBS.
1	20/3/2020	C-130	3:35:00	SLLP-SLVR-SLCB-SLLP		MINDEF	PERS.
2	26/3/2020	C-130	10:10:00	SLLP-SLVR-SBGR-SLVR-SLLP		MINDEF	PERS.
3	28/3/2020	C-130	3:00:00	SLLP-SLCO-SLLP	10,000.00	MMAyA	
4	4/4/2020	MD-10	6:16:00	MIA-SLVR	12,156.00	MIN. DE SALUD OTROS	
5	4/4/2020	C-130	2:40:00	SLLP-SLVR-SLLP	5,546.00	COSSMIL	
6	5/4/2020	C-130	3:50:00	SLLP-SLCO-SLLP	4,747.00	MMAyA	
7	6/4/2020	C-130	3:50:00	SLVR-SLCO-SLLP	10,500.00	MMAyA	
8	11/4/2020	MD-10	6:16:00	MIA-SLVR	7,867.00	MIN. DE SALUD HS MEDICAL INC. OTROS	
9	12/4/2020	C-130	2:40:00	SLLP-SLVR-SLLP	3,000.00	CEASS/MIN. SALUD	
10	18/4/2020	MD-10	6:16:00	MIA-SLVR	16,182.00	MIN. SALUD, OTROS	
11	29/4/2020	747-400	6:16:00	MIA-SLVR	9,233.00	MIN. SALUD, OTROS	
12	6/5/2020	747-400	6:16:00	MIA-SLVR	28,416.00	MIN. SALUD, OTROS	
13	3/5/2020	C-130	3:00:00	SLLP-SLTR-SLLP	10,000.00	VIDECI	
14	5/6/2020	MD-10	6:16:00	MIA-SLVR	69,000.00	MIN. SALUD, OTROS	
15	6/6/2020	MD-10	6:16:00	MIA-SLVR	68,000.00	CEASS/MIN. SALUD	
16	8/6/2020	MD-10	6:16:00	MIA-SLVR	68,000.00	MIN. SALUD, OTROS	
17	9/6/2020	C-130	3:00:00	SLLP-SLTR-SLLP	8,850.00	MINDEF	
18	10/6/2020	C-130	3:30:00	SLLP-SLCO-SLLP	5,300.00	MINDEF	
					TOTAL HORAS DE VUELO		89:23:00
					TOTAL CARGA TRANSPORTADA (Kg)		336,797.00

GERENCIA ADMINISTRATIVA FINANCIERA



INICIAL GESTIÓN 2020

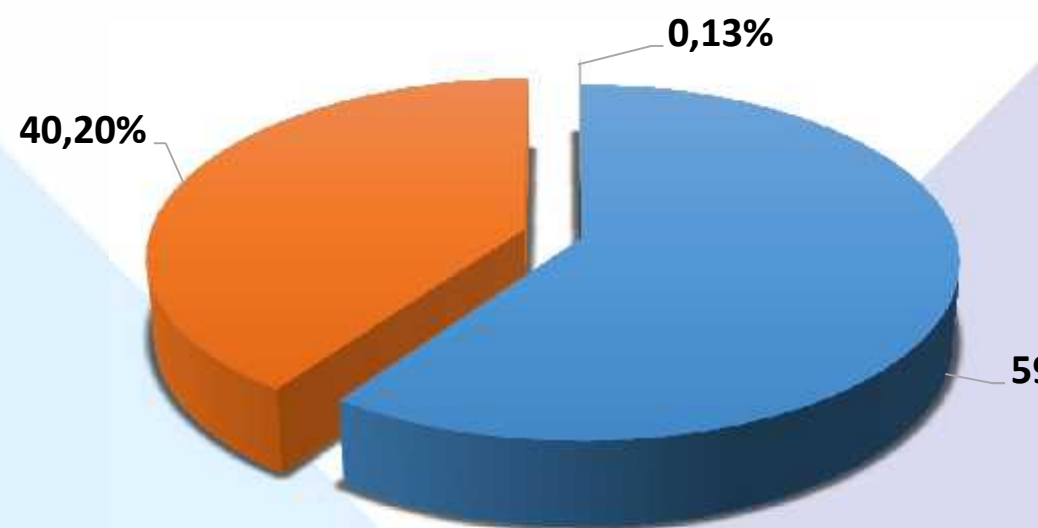


Presupuesto Inicial Recursos y Gastos gestión 2020

PRESUPUESTO INICIAL DE RECURSOS

(Expresado en Bolivianos)

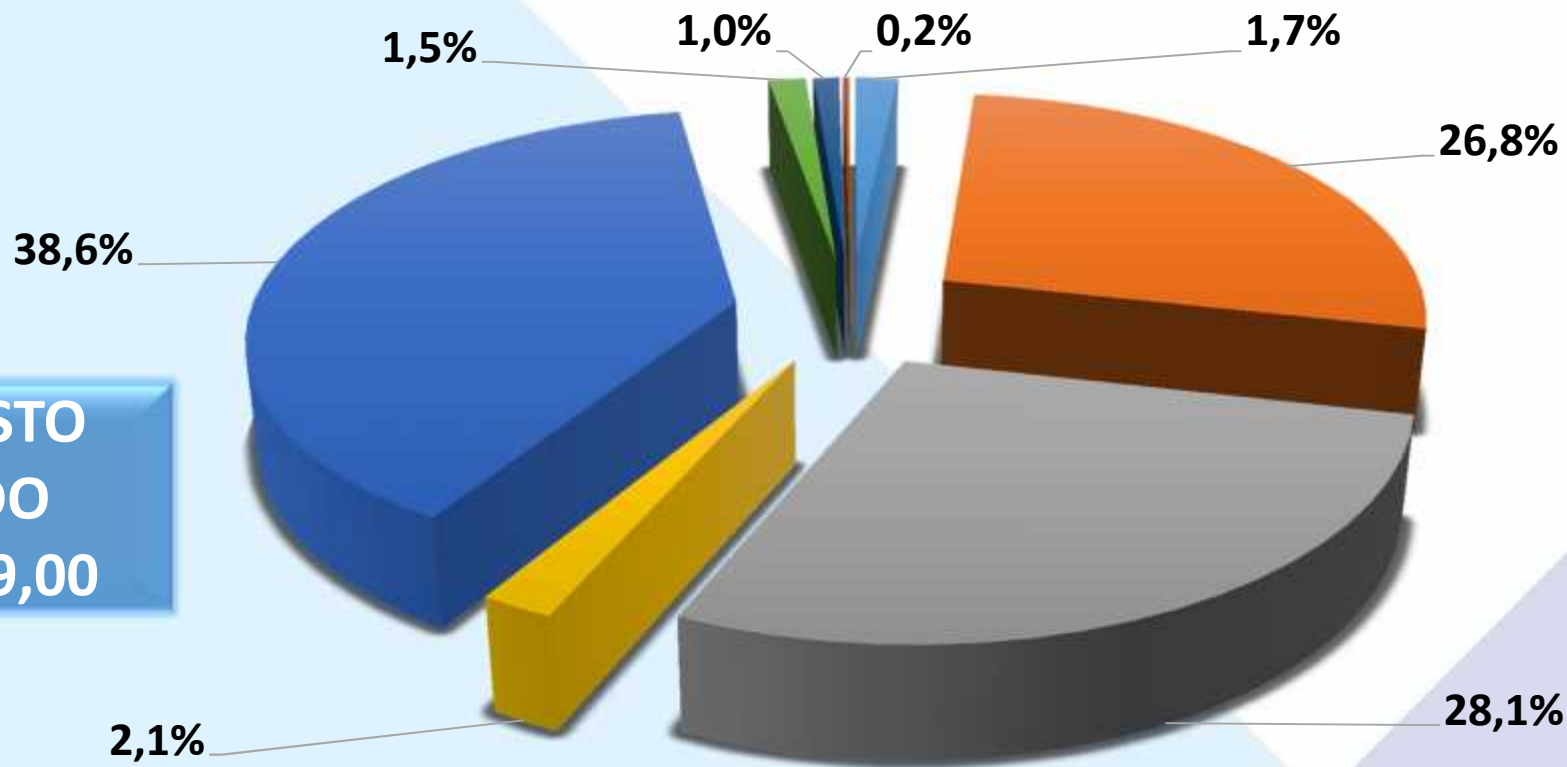
CÓDIGO	DETALLE	APROBADO
0.0	<u>INGRESOS DE OPERACIÓN</u>	<u>206.649.195,00</u>
0.0	Venta de Servicios	198.874.812,00
0.0	Alquiler de Edificios y/o Equipos	4.082.962,00
0.0	Otros Ingresos de Operación	3.691.421,00
0.0	<u>DISMINUCIÓN Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</u>	<u>139.200.000,00</u>
0.0	Disminución del Activo Disponible	139.200.000,00
1.0	Disminución de Caja y Bancos	139.200.000,00
	<u>INCREMENTO DE OTROS PASIVOS Y APORTES DE CAPITAL</u>	<u>448.884,00</u>
	Incremento de Cuentas por Pagar a Corto Plazo	448.884,00
	TOTALES	346.298.079,00



- INGRESOS DE OPERACION
- DISMINUCION Y COBRO DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS
- INCREMENTO DE OTROS PASIVOS Y APORTES DE CAPITAL

PRESUPUESTO INICIAL DE GASTOS

(Expresado en Bolivianos)



PRESUPUESTO APROBADO
346.298.079,00

- 0.0.0.0 Servicios Personales
- 0.0.0.0 Materiales y Suministros
- 0.0.0.0 Activos Financieros
- 0.0.0.0 Impuestos Regalías y Tasas

- RUBRO 5.0.0.0.0 Servicios No Personales
- RUBRO 6.0.0.0.0 Activos Reales
- RUBRO 8.0.0.0.0 Serv. de la Deuda Pública y Dism. de Cuentas por pagar
- RUBRO 9.0.0.0.0 Otros Gastos



Estado de Recursos y Gastos Corrientes al 31 de marzo de 2020

ESTADO DE RECURSOS Y GASTOS CORRIENTES

AL 31 DE MARZO DE 2020

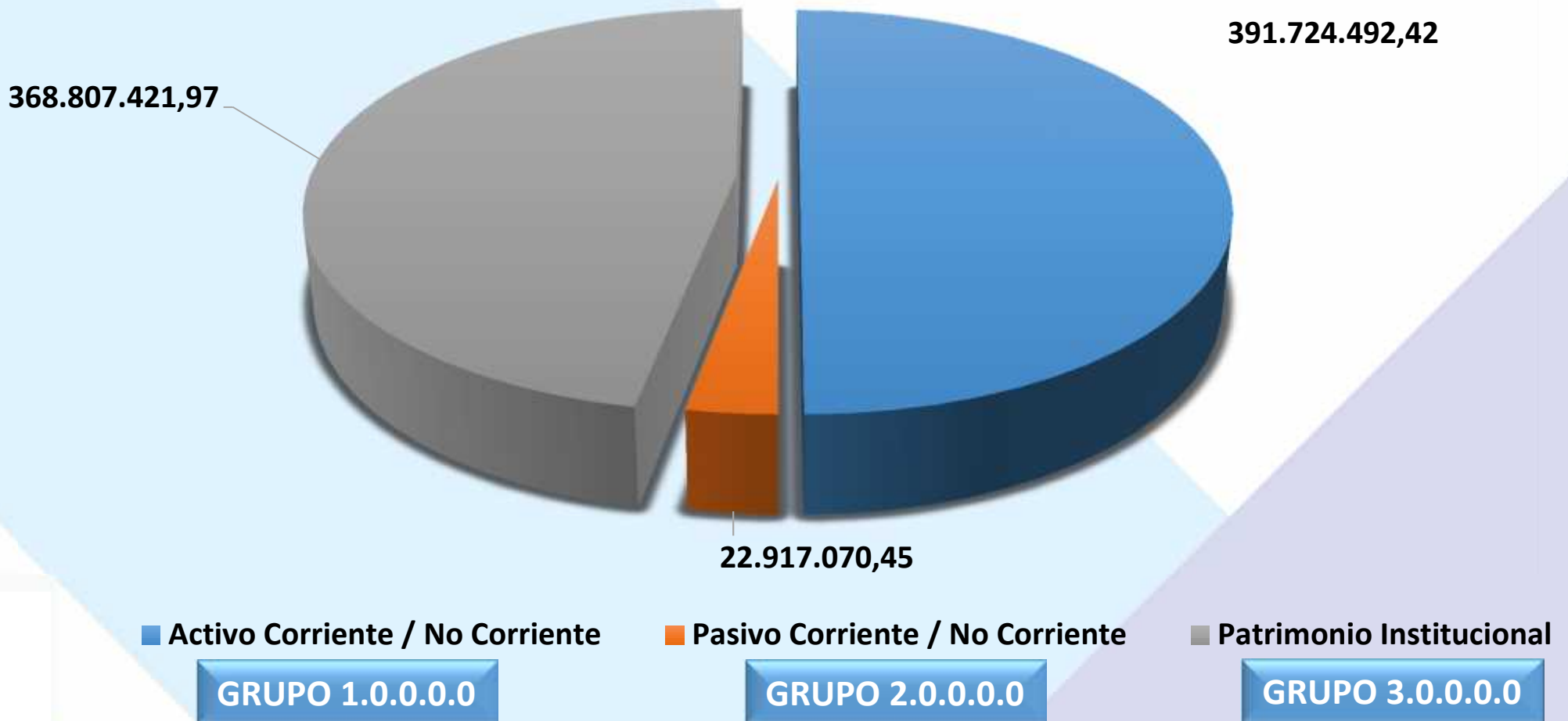
(Expresado en Bolivianos)





Balance General al 31 de marzo de 2020

BALANCE GENERAL AL 31 DE MARZO DE 2020 (Expresado en Bolivianos)





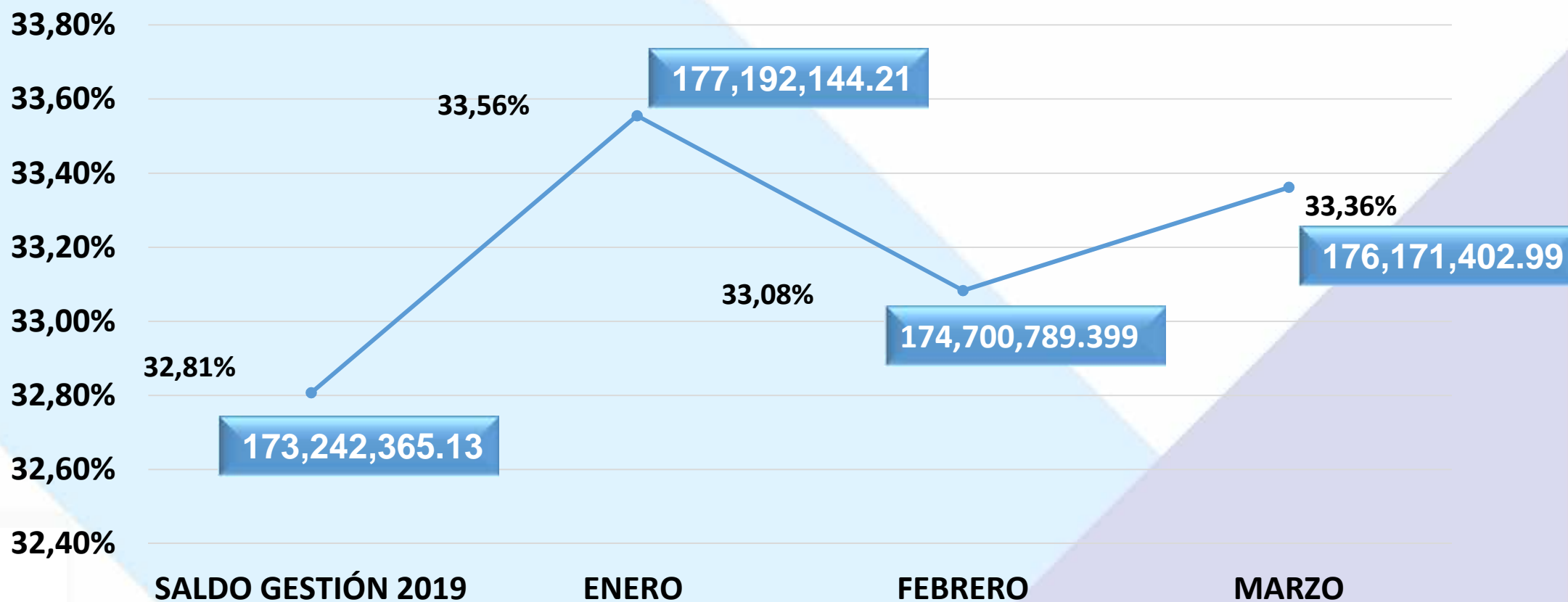
Flujo de Efectivo al 31 de marzo de 2020

FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DE 2020 (Expresado en Bolivianos)



DESCRIPCIÓN	ENERO	FEBRERO	MARZO
SALDO INICIAL DEL PERIODO	173,242,365.13	177,192,144.21	174,700,789.39
MAS:			
INGRESOS CORRIENTES	14,533,806.30	10,965,691.65	11,423,016.00
MENOS:			
GASTOS DEVENGADOS GESTION 2019	3,924,913.74	33,871.08	6,791.10
GASTOS NO DEVENGADOS GESTION 2019	1,396,975.35	437,248.07	16,937.80
GASTOS EN TRANSITO 2019	668,946.78	0.00	0.00
GASTOS CORRIENTES DEL PERIODO	4,593,191.35	12,985,927.32	9,928,673.40
SUPERAVIT/DEFICIT DEL PERIODO	177,192,144.21	174,700,789.39	176,171,402.99

FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE MARZO DE 2020 (Expresado en bolivianos)



DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA



INICIAL GESTIÓN 2020

AUDITORIAS PROGRAMADAS Y EJECUTADAS A MARZO 2020



de acuerdo al Artículo 15° de la Ley N° 78 le asigna a la UAI y considerando los objetivos estratégicos se establece lo siguiente:

En el informe de auditoría sobre la confiabilidad de los registros contables y estados financieros, al 31 de diciembre de 2019 y la implantación del procedimiento específico para el control y liquidación de los datos en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público el 1ro de enero al 31 de diciembre de 2019.

- Seguimientos a la implantación de recomendaciones emitidas en informes de auditoría correspondientes a informes emitidos en las gestiones 2018 y 2019.
- Revisión anual del “Procedimiento para el cumplimiento oportuno de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas”.
- Auditorias no Programadas requerimiento del Directorio TA y la Máxima Autoridad Ejecutiva TA del Ministerio de Defensa (Ente Tutor) y la Contraloría General del Estado.

DEPARTAMENTO JURÍDICO



INICIAL GESTIÓN 2020

CASO: ANDEAN SKY SAC GSA

En fecha **02/02/2019**, **Transportes Aéreos Bolivianos** a través de Gerencia Comercial firma el **Contrato N° 02/2019** para la prestación del servicio de transporte aéreo de carga con la empresa **Andean Sky SAC**, en la ruta Lima – Miami.

La Cláusula Quinta determina que el pago del servicio se realizará en cuentas de TAB en el Banco Central de Bolivia y que en caso de haber retraso en el pago por más de 30 días implicará la suspensión del servicio de transporte aéreo y en caso de incumplimiento de dicho plazo se constituirá en mora (generando una multa de 0.5% del monto total, por cada día calendario) sin necesidad de requerimiento.

Conforme la Cláusula Octava, la legislación aplicable se rige por las disposiciones de la Ley de Aeronáutica Civil del Perú, Código de Comercio, Leyes Peruanas, bajo la jurisdicción de las autoridades y tribunales de la ciudad de Lima.⁸⁴

ANTECEDENTES ESPECÍFICOS SOBRE EL RECLAMO DE TAB



DE LOS VUELOS REALIZADOS POR TAB

partir de fecha **01/06/2019**, se realizaron 17 vuelos por parte de TAB en cumplimiento del contrato suscrito con **ANDEAN SKY GCA** que hasta la fecha **no fueron cancelados**.

DETALLES DE VUELOS

realizados entre el 01/06/2019 al 03/08/2019, transportando un total general de 1.152.532,00 Kilos.

DETALLE DEL IMPORTE

MONTO ADEUDADO POR VUELOS REALIZADOS	\$US.- 737.591,29
<u>MULTA POR MORA (MONTO A SER ACTUALIZADO)</u>	<u>\$US.- 130.297,92</u>
TOTAL (MONTO A SER ACTUALIZADO)	<u>\$US . 867.889,21</u>

se llevaron a cabo varias reuniones de conciliación sin llegar a ningún acuerdo.

PROCEDIMIENTO

Corresponde la instauración de un proceso arbitral en Lima –Perú, de acuerdo a la **Cláusula Décima Cuarta** del Contrato señalado precedentemente, motivo por el cual contaremos con el apoyo jurídico y patrocinio arbitral en ese país.

Declarar que cualquier daño económico al Estado Plurinacional de Bolivia por incumplimiento al Contrato, está tipificado en la **LEY DE LUCHA CONTRA LA CORRUPCION, ENRIQUECIMIENTO ILICITO E INVESTIGACION DE FORTUNAS MARCELO QUIROGA SANTA CRUZ** Ley 004 del 31 de Marzo de 2010, a efectos de que se tenga presente, toda vez que al ser una Empresa Pública del Estado nos reservamos el derecho de poder iniciar las acciones legales en nuestra jurisdicción, aspecto concordante con la Comisión del informe circunstancial de auditoria interna de TAB, requerido por el área legal en 5 informes emitidos.

PREGUNTAS....?



GRACIAS POR SU ATENCIÓN