



TRANSPORTES AEREOS BOLIVIANOS
DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA
LA PAZ - BOLIVIA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe del Departamento de Auditoría Interna DAI./INF. N° 006/2023, correspondiente al "Seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones formuladas en el Informe DAI. /INF. N° 004/2022, referente al Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, aspectos de Control Interno".

Objetivo del Examen

Verificar el grado de implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe DAI. /INF. N° 004/2022, referente al "Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, aspectos de Control Interno" y si estas fueron aplicadas de acuerdo al Formato N° 2 de "Cronograma de Implantación de Recomendaciones".

Alcance

El presente seguimiento fue elaborado en base a las Normas de Auditoría Gubernamental y comprenderá nueve (9) de las once (11) recomendaciones formuladas en el Informe DAI. /INF. N° 004/2022, referente al "Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, aspectos de Control Interno", toda vez que no se dio por acepta dos (2) recomendaciones reportadas en el informe mencionado, siendo responsabilidad de la Gerencia General y las áreas involucradas la no aceptación de las mismas.

Resultados del Examen

En base a los resultados obtenidos en el transcurso del Seguimiento respecto a la aplicación de las recomendaciones contenidas en el Informe DAI. /INF. N° 004/2022, referente al "Examen de Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2021, aspectos de Control Interno", se establece los siguientes resultados con relación a las nueve (9) recomendaciones evaluadas:

- **Recomendaciones Cumplidas:** R7
- **Recomendaciones No Cumplidas:** R2, R3, R4, R5, R6, R9, R10 y R11.
- **Recomendaciones No Aplicables:** Ninguna.

La Paz, marzo 27 de 2023

