

## RESUMEN EJECUTIVO

### INFORME DE ACTIVIDADES DEL DEPARTAMENTO DE AUDITORIA INTERNA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

Informe de actividades del Departamento de Auditoría Interna DAI./INF. N° 002/2024 correspondiente a la gestión 2023, el cual ha sido elaborado siguiendo lo establecido en los lineamientos de la Contraloría General del Estado y la Subcontraloría de Empresas Públicas.

El Objetivo del informe es exponer los resultados de la ejecución de las actividades del Departamento de Auditoría Interna de Transportes Aéreos Bolivianos, correspondientes a la gestión 2023.

El Objeto está constituido por la Información y/o documentación de las actividades ejecutadas según el Plan Operativo Anual de la gestión 2023 y disposiciones de la Subcontraloría de Empresas Públicas.

A continuación, se resume las actividades ejecutadas concluidas y las que se encuentran en proceso, al 31 de diciembre de 2023:

No.	Descripción de la actividad	No. Informe emitido	Estado al 31/12/2022	Remisión a la CGE	
				No. Nota	Fecha
<b>1</b>	<b>Auditorías por mandato legal</b>				
1.1	Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2022 y verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.	DAI./INF. N° 001/2023 DAI./INF. N° 003/2023	<b>CONCLUIDO</b>	D.A.I.TAB.STRIA N° 070/2023	28/02/23
1.2	Seguimiento a las recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 004/2022 referente al Examen de confiabilidad de registros contables y estados financieros al 31/12/2021.	DAI./INF. N° 006/2023	<b>CONCLUIDO</b>	Según Instructivo, remitido en medio digital adjunto al presente informe	
1.3	Evaluación y revisión de la Información Declarada en Formulario (F-3009) referida a la Procesos de Contratación de Transportes Aéreos Bolivianos.	DAI./INF. N° 004/2023 DAI./INF. N° 005/2023 DAI./INF. N° 007/2023 DAI./INF. N° 012/2023 DAI./INF. N° 013/2023 DAI./INF. N° 019/2023	<b>CONCLUIDO</b>	D.A.I.TAB.STRIA N° 075/2023 D.A.I.TAB.STRIA N° 076/2023 D.A.I.TAB.STRIA N° 092/2023	31/03/23 29/06/23 02/10/23
1.4	Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 (Planificación General y Específica) y ejecución de la auditoría.	---	<b>CONCLUIDO</b>	---	---
<b>2</b>	<b>Auditorías operacionales</b>				
2.1 (*)	Auditoría Operacional a la Eficacia del Procedimiento de Recepción de Carga por servicio de importación en las Gerencias Regionales de TAB Bolivia.	DAI./INF. N° 020/2023	<b>CONCLUIDO</b>	D.A.I.TAB.STRIA N° 106/2023	07/12/23
2.2 (*)	Auditoría Operacional a la Eficacia del Procedimiento de Atención al Cliente en la Gestión de Reclamos, gestión 2022.	DAI./INF. N° 021/2023	<b>CONCLUIDO</b>	D.A.I.TAB.STRIA N° 112/2023	28/12/23
<b>3</b>	<b>Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones</b>				
3.1	Segundo Seguimiento a las recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 010/2021 referente a la Auditoría Operacional a la Eficacia sobre el cumplimiento del mantenimiento A-Check y C-Check de la Aeronave MD10-30F con matrícula CP-2791, gestiones 2019 y 2020.	DAI./INF. N° 008/2023	<b>CONCLUIDO</b>	Según Instructivo, remitido en medio digital adjunto al presente informe	

No.	Descripción de la actividad	No. Informe emitido	Estado al 31/12/2022	Remisión a la CGE	
				No. Nota	Fecha
3.2 (*)	Segundo Seguimiento a las recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 020/2020 referente a la Auditoría Operacional al proceso de administración de almacenes Aeronáuticos Rotables MCDONNELL DOUGLAS MD 10- 30F.	DAI./INF. N° 015/2023	CONCLUIDO	Según Instructivo, remitido en medio digital adjunto al presente informe	
4	<b>Actividades no programadas</b>				
4.1	Seguimiento a las recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 020/2022 referente a la Auditoría Operacional a la eficacia del procedimiento de entrenamiento de los tripulantes de las aeronaves MD10-30F y C-130H, gestión 2021.	DAI./INF. N° 016/2023	CONCLUIDO	Según Instructivo, remitido en medio digital adjunto al presente informe	
4.2	Relevamiento de Información al Cumplimiento de la Resolución N°CGE/112/2022 y su procedimiento sobre la labor de los comités de seguimiento de Control Interno aprobado mediante Resolución N°CGE/114/2022 de fecha 21 de diciembre de 2022.	DAI./INF. N° 009/2023	CONCLUIDO	D.A.I.TAB.STRIA N° 081/2023	30/06/23
4.3	Relevamiento de Información Específica sobre la elaboración e implementación del Plan de Implementación de Software Libre y Estándares Abiertos (PISLEA), de Transportes Aéreos Bolivianos.	DAI./INF. N° 017/2023	CONCLUIDO	D.A.I.TAB.STRIA N° 100/2023	29/11/23
4.4	Relevamiento de Información Específica sobre la elaboración e implementación del Plan Institucional de Seguridad de la Información (PISI), de Transportes Aéreos Bolivianos.	DAI./INF. N° 018/2023	CONCLUIDO	D.A.I.TAB.STRIA N° 103/2023	29/11/23
4.5 (**)	Seguimiento a las recomendaciones formuladas por la Subcontraloría de Empresas Públicas mediante Oficio CGE/SCEP-0028/2022.	---	EN PROCESO	---	---
4.6 (**)	Segundo seguimiento a las recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 012/2017 referente a los Aspectos de Control Interno identificados en el relevamiento de información específica sobre la implementación del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público.	---	EN PROCESO	---	---

**Notas aclaratorias:**

(\*) Las actividades que presentaron días de retraso hasta la emisión del Informe, fueron justificados reflejados en el Informe adjunto y en el Informe del POA Reformulado DAI./INF. N° 011/2023.

(\*\*) Las actividades que se encuentran "EN PROCESO", fueron justificados reflejados en el Informe adjunto.



La Paz, 25 de enero de 2024