

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DAI./INF. N° 006/2024, referente al “*Primer Seguimiento al cumplimiento de la recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 001/2023, referente a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Transportes Aéreos Bolivianos, al 31 de diciembre de 2022*”, realizado en cumplimiento al Plan Operativo Anual 2024 del Departamento de Auditoría Interna.

El objetivo del presente informe de seguimiento es verificar el grado de implantación de las recomendaciones formuladas en el Informe DAI./INF. N° 001/2023, referente a la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Transporte Aéreos Bolivianos al 31 de diciembre de 2022”, según lo previsto en el cronograma presentado por los responsables de las áreas auditadas.

El objeto lo constituye el Informe de Auditoría DAI./INF. N° 001/2023, referente a la “Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de Transporte Aéreos Bolivianos al 31 de diciembre de 2022”; asimismo, comprende la verificación y análisis de los documentos e información generada por las áreas de TAB, involucradas en la implantación de las recomendaciones reportadas.

Con base a los resultados del trabajo realizado en el primer seguimiento, se concluye que se cumplieron con la implantación de las tres (3) recomendaciones evaluadas, conforme se presenta a continuación:

Recomendaciones Cumplidas	3	(100%)
Recomendaciones No Cumplidas	0	(0%)
Recomendaciones No Aplicables	0	(0%)

N° Recom.	Recomendación	Seguimiento		
		C	NC	NA
1	<i>Comprobantes Contables proporcionados por la Sección de Contabilidad, que no se encuentran foliados.</i>	✓		
2	<i>Incumplimiento a la presentación de documentación e informes respecto a la finalización de contratos del personal eventual y consultor individual de línea.</i>	✓		
3	<i>Registros de Ingresos Percibidos por servicio de transporte aéreo de carga, pendiente de clasificación por la demora en la presentación de documentación.</i>	✓		
TOTAL		3	0	0
PORCENTAJE		100%	0%	0%

Abreviaturas: C = Cumplidas NC = No Cumplidas NA = No Aplicable



La Paz, marzo 28 de 2024