

Navegación Aérea y Aeropuerto Bolivianos - NAABOL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe Anual de Actividades de la UAI-NAABOL del 1° de enero al 31 de diciembre de 2024

- Informe:** Anual de Actividades del 1° de enero al 31 de diciembre de 2024 de la Unidad de Auditoría Interna de NAABOL, se efectuó en cumplimiento al Inciso 07 del Numeral 304 de las "Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna" (NE/CE-018) aprobada mediante Resolución N° CGE/094/2012 del 27 de agosto de 2012, la Guía para el Control y elaboración del informe de actividades de las UAI's aprobada mediante la Resolución CGR-1/045/2001 de 20 de julio de 2001 y el Procedimiento para la formulación y control de Planificación Estratégica y Programación Anual de las Unidades de Auditoría Interna, aprobada mediante Resolución CGE/152/2017 del 29 de diciembre de 2017.
- Objetivo:** Evaluar el cumplimiento de las actividades ejecutadas por la Unidad de Auditoría Interna de NAABOL, en la gestión 2024 de acuerdo al Programa Operativo Anual.
- Resultados:** De las actividades programadas y no programadas, se tiene el siguiente resumen:

Auditorías Programadas	Programado	Concluidas	En Proceso
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros relacionado con el registro de las Operaciones, Elaboración y Presentación de Estados Financieros de Navegación Aérea y Aeropuertos Bolivianos – NAABOL, correspondiente a la gestión 2023	2	2	
Verificación al 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, con alcance al 31 de diciembre de 2023.	1	1	
Primer seguimiento a los Informes de Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros gestión 2022	2	2	
Segundo seguimiento al Informe de Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros gestión 2021	1	1	
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe NAABOL/UAI/REV. N° 001/2022 de 29 de junio de 2022	1	1	
Segundo seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones del informe NAABOL/UAI/REV. N° 002/2022 de 29 de junio de 2022.	1	1	
Relevamiento de Información sobre la conformación y labor del comité de seguimiento de control interno de NAABOL	1	1	
Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros relacionado con el registro de las Operaciones, Elaboración y Presentación de Estados Financieros de Navegación Aérea y Aeropuertos Bolivianos – NAABOL, correspondiente a la gestión 2024	1	1	
Total	10	10	
Auditorías No Programadas	Programado	Concluidas	En Proceso
Informe de control interno emergente del relevamiento a procesos de contratación instruidos a través de INS/NAABOL/DGE/JNA N°006/2024 de 24 de julio de 2024	N/A	1	
Informe de relevamiento respecto a los puntos 7.2 y 7.14 deficiencias de control interno emergentes del informe NAABOL/UAI/CONF. N°001/2024 de auditoría de confiabilidad de registros gestión 2023	N/A	1	
Primer seguimiento al Informe NAABOL/UAI/REV. N°001/2023 Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos liquidados en la planillas salariales y registros individuales de cada servidor público de NAABOL, gestión 2022	N/A	1	
Total	N/A	3	

Calle Reyes Ortiz No. 74, Esq. Federico Zuazo – Edif Fedepetrol
La Paz – Bolivia

Otras Actividades relacionadas a Auditoria de Confiabilidad	Programado	Concluidas	En Proceso
Nota Administrativa relacionada a aspectos identificados en el informe de Auditoria de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros de la Entidad Navegación Aérea y Aeropuertos Bolivianos – NAABOL, por el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2023.	N/A	1	
Nota administrativa emergente de la auditoria de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2023, por inoportuno registro de formularios en el SICOES	N/A	1	
Alerta de control Interno emergente de la Planificación Especifica de Registros correspondiente a la gestión 2024.	N/A	1	
Alerta de control Interno correspondiente a la auditoria de confiabilidad correspondiente a la gestión 2024 (Activos - Bienes y servicios)	N/A	1	
Nota administrativa a la inadecuada recepción de maquinaria que fue sujeta a mantenimiento en la regional santa cruz.	N/A	1	
Nota administrativa por deficiencias en servicios telefónicos y servicios generales.	N/A	1	
Alerta de control Interno relacionado a visitas efectuadas a los Aeropuertos Capitan Anibal Arab Fadul - Cobija, Alcantari – Sucre y Oriel Lea Plaza - Tarija (Activos Fijos)	N/A	1	
Alerta de control Interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad de Registros de ejecución de gastos correspondiente a la gestión 2024 (1ra evaluación).	N/A	1	
Nota administrativa emergente de la auditoria de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2024, por inoportuno registro de formularios en el SICOES	N/A	1	
Alerta de control Interno emergente de la Auditoria de Confiabilidad de Registros de ejecución de gastos correspondiente a la gestión 2024 (Grupo 10000).	N/A	1	
Nota administrativa emergente de la auditoria de confiabilidad de registros y estados financieros gestión 2024, por demora en la emisión de informes de conformidad	N/A	1	
Nota administrativa emergente de la auditoria de confiabilidad de registros, por la otorgación de licencias para resolución de asuntos de índole personal	N/A	1	
Total	N/A	12	
Total Auditorías Programadas y No Programadas		25	

N/A No Aplicable

La Paz, 28 de enero de 2025


Lic. Karina Castro Moreno
JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
NAABOL

Calle Reyes Ortiz No. 74, Esq. Federico Zuazo – Edif Fedepetrol
La Paz – Bolivia