

**MINISTERIO DE DEFENSA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna IA/ECI N° 016/12 correspondiente a la Auditoría Especial de Compras de Repuestos Para Aviones del TAM, efectuadas por La FAB, con Recursos Propios, gestiones 2008 y 2009, ejecutada en cumplimiento al Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna, gestión 2012.

El objetivo de la Auditoría es emitir una opinión independiente sobre el cumplimiento del ordenamiento jurídico administrativo y otras normas aplicables relacionadas con la compra de repuestos para el TAM efectuados por la Fuerza Aérea Boliviana, durante las gestiones 2008 y 2009

Con base en los resultados de la auditoría efectuada, se verificó que las compras cuentan con el respaldo establecido en el Reglamento de Descargos de Cuentas Documentadas 2005, aprobado mediante Resolución Ministerial N° 1020, de 23/09/2005 y a las Normas Básicas Normas Básicas del Sistema de Administración de Bienes y Servicios, aprobadas con D.S. N° 29190, de 11/07/2007 y D.S. 181 de 28/06/2009, excepto por la siguiente observación de control interno por la cual se han formulado dos recomendaciones.

3.1 Pago a proveedores de repuestos y accesorios en cheque

La Paz, 30 de noviembre de 2012

ZGL
Cc. Arch



Optimized using
trial version
www.balesio.com