

NOMBRE DE LA ENTIDAD

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DGAC/UAI N°030/2017, correspondiente a la Planificación Estratégica 2018 – 2020 y el Programa Operativo Anual por la gestión 2018, elaborado según Normativa Vigente.

La planificación estratégica 2018 – 2020 y el programa Operativo Anual de la gestión 2018, elaborado de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Guía para la elaboración del Programa Operativo Anual de las Unidad de Auditoría Interna emitido por la Contraloría General de la República actual Contraloría General del Estado aprobado mediante Resolución CGR-1/067/00 de fecha 20/09/2000 e instructivo emitido por la CGE para la formulación de la Planificación Estratégica 2018 - 2020 y el POA 2018.

El objetivo está basado en el control y evaluación de la aplicación de los sistemas de administración y control interno y en cumplimiento de las normas que regulan con total independencia en función a los objetivos estratégicos de la Dirección General de Aeronáutica Civil. Asimismo constituye la base para la elaboración del POA.

Determinar si los tiempos y costos proyectados para las auditorías a realizar durante la gestión 2018, estén de acuerdo al número de personal existente en la UAI de la DGAC.

Establecer que las auditorías a realizar no se encuentren registradas en el Ente Tutor.

Como resultado de las actividades a desarrollar a continuación detallamos los informes a realizar durante la gestión 2018:

Objetivos para la gestión 2018

Mandato legal

- *Confiableabilidad de los registros y estados financieros de la DGAC gestión 2017*
- *Auditoría Especial sobre el Control y Conciliación de los datos Liquidados en las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada funcionario Público.*
- *Auditoría especial al proceso por contratación de seguros para aeronaves y Multiriesgos*
- *Auditoría sobre declaraciones Juradas de Bienes y Rentas*

Operativa

- *Auditoria Operativa a los centros de Instrucción de aeronáutica civil certificados por la DGAC.*
- *Auditoría Operativa en la Otorgación de Licencias Pilotos Privados*

Especiales

- *Auditoria especial al Proceso DGAC/DSO/EXT/SG/ 002/2015 1C reparación mantenimiento de la aeronave CP-2900*
- *Auditoria Especial a la Adquisición de repuestos y componentes y contratación de servicios especiales para aeronaves de la DGAC.*
- *Auditoria especial al procesos DGAC/DSO/EXT/SG/ 001/2016 1C, contratación por reparación y mantenimiento de la aeronave CP-2900 propiedad de la DGAC.*
- *Auditoria especial sobre gastos de por Viáticos al Exterior*

Seguimientos

Ocho informes sobre cumplimiento de las recomendaciones contenidas en los Informes de auditoría

Estimación de objetivos Gestión 2019

- *Mandato Legal: Auditorias cuatro*
- *Operativas: Auditorias Cuatro*
- *Especiales: Auditorias Cuatro*

Estimación de objetivos Gestión 2020

- *Mandato Legal: Auditorias cuatro*
- *Operativas: Auditorias Dos*
- *Especiales: Auditorias Tres*

AUDITORIAS NO PROGRAMADAS

Cualquier tipo de auditoria no prevista en la programación, forma parte de esta clasificación, que se realizaran en cualquier momento por la Unidad de auditoria Interna de una operación específica y con un fin determinado.

La Paz, 31 de octubre de 2017