

NOMBRE DE LA ENTIDAD

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe DGAC/UAI N°020/2018, correspondiente a la Planificación Estratégica 2019 - 2021 y el Programa Operativo Anual, gestión 2019, elaborado según Normativa Vigente.

La planificación estratégica 2019 — 2021 y el programa Operativo Anual de la gestión 2019, elaborado de acuerdo a los lineamientos establecidos en la Gula para la elaboración del Programa Operativo Anual de la Unidad de Auditoría Interna emitido por la Contraloría General del Estado, aprobado mediante Resolución CGR-152/2017 de fecha 29/12/2017 e instructivo emitido por la CGE.

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 2019, 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 2019:

Objetivos para la gestión 2019

Mandato legal

- *Confiabilidad de los Registros Contables y Estados Financieros de la DGAC al 31 de diciembre de 2018*
- *Auditoría Especial al proceso por contratación de seguros para aeronaves y Multiriesgos*
- *Revisión Anual sobre Declaraciones Juradas de B/enes y Rentas*

Operativa

- *Auditoría Operativa en la Vigilancia a las dependencias de Control de Tránsito Aéreo*
- *Auditoría Operativa en la Supervisión y Vigilancia a la Seguridad Operacional*
- *Auditoría Operativa a la Fiscalización materia de seguridad de Aviación Civil*
- *Auditoría Operativa en la Aprobación de Programas seguridad de Aviación Civil*
- *Auditoría Operativa a la Normativa en materia de Seguridad de Aviación Civil*

Especiales

- *Auditoría especial sobre cuentas por cobrar gestiones anteriores AASANA*

Saycos

- Auditoría SAYCO al Sistema de Presupuestos (SP)
- Auditoría SAYCO al Sistema de Administración al Personal (SAP)

Seguimientos

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

Estimación de objetivos Gestión 2020

- Mandato Legal: Auditorías Tres
- Operativas: Auditorías Cuatro
- Saycos: Uno
- Seguimientos
- Auditorías No programadas

Estimación de objetivos Gestión 2021

- Mandato Legal: Auditorías Tres
- Operativas: Auditorías Dos
- Especiales: Auditorías Uno
- Saycos: Auditorías Uno
- Seguimientos
- Auditorías No programadas

AUDITORIAS NO PROGRAMADAS

Cualquier tipo de auditoría no pre vista en la programación, forma parte de esta clasificación, que se realizaran en cualquier momento por la Unidad de Auditoría Interna de una operación Específica y con un fin determinado.

La Paz, 10 de octubre de 2018