

NOMBRE DE LA ENTIDAD

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna DGAC/UAI N° 007/2019, correspondiente al informe de Segundo Seguimiento a la implantación a recomendaciones emitidas a través del INF UAI 010/2018 producto del INF UAI 05/2017 informe de Control Interno emergente de la Auditoria sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016, ejecutada en cumplimiento al POA.

El objetivo es evaluar el cumplimiento a la implantación de recomendaciones formuladas por la Unidad de Auditoria Interna mediante el INF UAI 05/2017 informe de Control Interno emergente de la Auditoria sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2016.

Como resultado del seguimiento a continuación se concluye lo siguiente:

- 2.1 No se evidencia política sobre máximos y mínimos (R.2.5)**
Conclusión: Implantada
- 2.2 No se evidencia política para bienes obsoletos que requieren su baja (R.2.6)**
Conclusión: Implantada
- 2.3 Activos fijos con valor neto residual de 1 (R.2.8)**
Conclusión: Implantada
- 2.4 Files de Personal desactualizados (R.2.13)**
Conclusión: Implantada
- 2.5 Incumplimiento al Reglamento Interno de Personal (R.2.14)**
Conclusión: No aplica
- 2.6 Descargo de viáticos posterior a los 8 días hábiles (R.2.18)**
Conclusión: Implantada
- 2.7 Deficiencias en la presentación por descargo de viáticos (R.2.19)**
Conclusión: Implantada
- 2.8 No se evidencia informe en detalle por gastos adicionales (R.2.22)**
Conclusión: No aplica

La Paz, 28 de febrero de 2019