

**NOMBRE DE LA ENTIDAD**

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

**RESUMEN EJECUTIVO**

*Informe de Auditoría Interna DGAC/UAI N° 007/2020, correspondiente al primer Seguimiento al INF UAI 0006/2019 Control Interno emergente de la Auditoría sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018, ejecutada en cumplimiento al POA.*

*El objetivo es evaluar el cumplimiento a la implantación de recomendaciones formuladas por la Unidad de Auditoría Interna mediante el INF UAI 006/2019 informe de Control Interno emergente de la Auditoría sobre Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018.*

*Como resultado del seguimiento a continuación se concluye lo siguiente:*

**2.1 Deficiencias en la Administración de Almacenes**

**Conclusión: No Implantada**

**2.2 Deficiencias en registro y consolidación de información**

**Conclusión: No Implantada**

**2.3 No se evidencia algunos controles administrativos**

**Conclusión: Implantada**

**2.4 El respaldo de la cuenta almacenes de oficinas del interior no es uniforme**

**Conclusión: No Implantada**

**2.5 Transferencia de recursos para la capacitación en PAN AM International (EEUU) pendiente de ejecución**

**Conclusión: Implantada**

**2.6 Cuentas por cobrar de antigua data por verificación en vuelo**

**Conclusión: No Aplica**





**2.7 El registro contable de cuentas a cobrar y pagar no es uniforme**

**Conclusión: No Aplica**

**2.8 Saneamiento del Derecho Propietaria Inmuebles, Terrenos**

**Conclusión: No aplica**

**2.9 Valuación de activos no contemplado en alcance del servicio de Revalorización Técnica**

**Conclusión: Implantada**

**2.10 Activos Fijos faltantes**

**Conclusión: Implantada**

**2.11 Terreno Villa Loreto**

**Conclusión: No implantada**

**2.12 No se evidencia confirmación periódica a la CNS y AFPs**

**Conclusión: Implantada**

**2.13 Reglamentos Internos desactualizados**

**Conclusión: No implantada**

**2.14 Activo Fijo**

**Conclusión: Implantada**

La Paz, 28 de febrero de 2020

