

## **PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2023**

### **UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA**

El Programa Operativo Anual, gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna de la Dirección General de Aeronáutica Civil, fue elaborado considerando las directrices emitidas por la Contraloría General del Estado el "Instructivo para la Formulación de la Planificación Anual 2023 de las Unidades de Auditoría Interna de fecha septiembre de 2022.

El objeto del trabajo realizado lo constituye toda la información, documentación y evidencia relativa a la elaboración del Programa Operativo Anual de la gestión 2023 de la Unidad de Auditoría Interna.

Como resultado del trabajo efectuado se determinó como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoría Interna los siguientes aspectos:

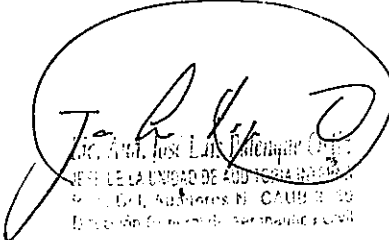
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2022 incluye Revisión procedimiento específico para el control y consolidación de los datos líquidos en planillas salariales y los registros individuales
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros, gestión 2023
- Auditoría operacional I proceso de Autorizaciones de Ingresos y Salidas de vuelos No regulares
- Auditoría operacional al proceso de Capacitación interna y externa al personal de la DGAC
- Auditoría Multas por incumplimiento a deberes formales ante la Caja Nacional de Salud
- Cinco Seguimientos a la implantación de recomendaciones realizadas en gestiones anteriores

Como resultado del examen a realizar a las auditorías programadas, se elaborarán informes para cumplir con el POA de la gestión, las

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL  
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

mismas serán enviadas a la Contraloría General del Estado, al Director Ejecutivo de la Dirección General de Aeronáutica Civil, así como al Ente tutor, información que estará sustentada con los papeles de trabajo elaborado por la UAI. Como producto del control del POA de Auditoria Interna, se emitirá informes semestrales y anuales para conocimiento de la CGE conteniendo conclusiones sobre los resultados obtenidos.

La Paz, septiembre 2022



José Luis Pacheco  
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna  
Dirección General de Aeronáutica Civil