

NOMBRE DE LA ENTIDAD
DIRECCIÓN GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría **DGAC – UAI – 007 / 2024**, correspondiente al “Primer seguimiento de control interno emergente de la Auditoría sobre la Confiabilidad de los Registros al 31 de diciembre de 2022”.

El objetivo de nuestro examen, es evaluar el cumplimiento sobre la implantación de recomendaciones formuladas en el informe INF UAI 001/2023 Informe de Control Interno emergente de la Auditoría sobre Confiabilidad de los Registros y deficiencias de control interno al 31 de diciembre de 2022.

El objeto de nuestro examen, lo constituye la documentación relacionada con la implantación de siete (7) recomendaciones, emergentes de lo indicado según informe DGAC-UAI N° 001/2023.

Como resultado de la Auditoría emitimos el informe respectivo, conteniendo el pronunciamiento del responsable de Auditoría Interna, sobre la confiabilidad de los registros de la DGAC al 31 de diciembre de 2022, en lo siguiente:

- 2.1 No se evidencia medidas de protección física de algunos activos fijos muebles
Implantada
- 2.2 Seguimiento y control sobre saneamiento de la documentación técnico legal de los bienes inmuebles.
No aplicable
- 2.3 Aeronaves propiedad de la Dirección General de Aeronáutica Civil con valor neto residual de uno.
No fue implantada
- 2.4 Activo exigible a largo plazo sin recuperación
No fue implantada
- 2.5 Cuentas a cobrar por alquiler de aeronaves
No fue implantada
- 2.6 No se evidencia participación directa sobre ingresos compartidos por sobrevuelos.
No ha sido implantada
- 2.7 Incumplimiento a deberes formales ante la caja nacional de salud “CNS” generando pago de multas.
No fue implantada

Lic. Aud. José Luis Palenque Ortiz
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Reg. Col. Auditores N.º 10400
Dirección General de Aeronáutica Civil

La Paz, 01 de marzo de 2024