

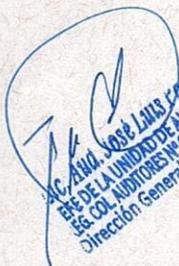
**NOMBRE DE LA ENTIDAD  
DIRECCIÓN GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL**

## **RESUMEN EJECUTIVO**

Informe de Auditoría **UAI – 012 / 2025**, correspondiente al “Programa Operativo Anual - 2026 Unidad de Auditoría Interna – DGAC”.

Como objetivos de gestión de la Unidad de Auditoría Interna se estable los siguientes:

- Informe de Confiabilidad de los Registros, gestión 2025 del 02/01/2026 al 15/01/2026.
- Informe de Confiabilidad de los Estados Financieros, gestión 2025 del 17/01/20256 al 28/02/2026.
- Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros – 2026 Etapa de planificación y ejecución a la Confiabilidad de los Registros y Estados (Etapa de Planificación General y específica)
- Emitir pronunciamiento sobre el cumplimiento a las disposiciones establecidas en el DS N° 5353, de fecha 19/03/2025 referido a la reducción del uso del parque automotor y consumo de combustible.
- Auditoría de Cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de los datos liquidados en las planillas salariales y los registros individuales de cada servidor público, en cuanto a la existencia o no de la Doble percepción, gestión 2025.
- Auditoría de cumplimiento al Sistema de Contabilidad Gubernamental Integral de la Dirección General de Aeronáutica Civil, gestión 2025.
- Segundo seguimiento a la implantación de recomendaciones de Informe DGAC/UAI/005/2025 de fecha 28/02/2025, Examen de Confiabilidad de los registros de la gestión 2023.
- Primer Seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe DGAC/UAI/001/2025 de fecha 28/02/2025 Examen de Confiabilidad de los registros y deficiencias de Control Interno de la gestión 2024.
- Primer seguimiento a la implantación de recomendaciones del informe DGAC/UAI/003/2025 de fecha 28/02/2025 Examen de Confiabilidad de los Estados Financieros de la gestión 2024.
- Primer seguimiento a las recomendaciones emergentes de la Auditoría de Cumplimiento sobre Doble percepción.
- Relevamiento de Información sobre el cumplimiento de funciones del Comité de Seguimiento de Control Interno (CSCI).
- Actividades de cierre presupuestario y contable de la gestión 2025.

  
M. C. ANA JOSÉ LAIB FERRAZ  
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA  
UAI-012/2025  
Dirección General de Aeronáutica Civil