

NOMBRE DE LA ENTIDAD
DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

RESUMEN EJECUTIVO

Informe de Auditoría Interna: DGAC/UAI N°017/2019
Fecha de emisión: 20/09/2019

Primer seguimiento a la implantación de las recomendaciones sugeridas por la Unidad de Auditoría Interna al INF UAI N°029/2018 Auditoría Especial sobre Pago de Viáticos al Exterior del País a Funcionarios de la Dirección General de Aeronáutica Civil, gestión 2017, ejecutada en cumplimiento al POA.

El objetivo es emitir un opinión independiente sobre el cumplimiento sobre la implantación de recomendaciones sugeridas en el INF UAI 029/2018 Auditoría Especial sobre Pago de Viáticos al Exterior del País a Funcionarios de la Dirección General de Aeronáutica Civil, gestión 2017.

Como resultado del seguimiento a continuación se concluye lo siguiente:

2.1 No se evidencia informes/visto bueno de Recursos Humanos para viáticos al exterior por capacitación

Conclusión: No Implantada

2.2 Pago de viáticos directamente aplicado a cuenta de gastos

Conclusión: No Aplica

2.3 Carencia de la documentación al procedimiento interno para verificar competencia y cheques al personal aeronáutico de los Operadores

Conclusión: No Implantada

2.4 Algunos pagos por viáticos al exterior posterior a la comisión

Conclusión: No Aplica

2.5 Deficiencia en la Resolución Administrativa por pasajes y viáticos al exterior

Conclusión: No Implantada

2.6 No se evidencia una base de datos sobre el historial de Capacitación

Conclusión: No Implantada

La Paz, 20 de septiembre de 2019



