



**Dirección General de Aviación Civil**  
**Dirección de Auditoría Interna de la**  
**Seguimiento de Recomendaciones Contraloría General del Estado**

AGOSTO DE 2019

| Informe Aprobado                                                                                                                    | Memorando de Solicitud                      | Tema del Examen                                                                                                                                               | Subtemas                                 | No.   | Conclusión por subtemas | Recomendación                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Dirigida a:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Cumplimiento                          |         |           |              | Observaciones                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Link al sitio web de la Dirección General de Aviación Civil para buscar el informe de auditoría aprobado (gubernamental o interna) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------|-----------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                     |                                             |                                                                                                                                                               |                                          |       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Total                                 | Parcial | No cumple | No aplicable |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                    |
| DNAI-AI-0372-2018 (1 de enero de 2013 y el 31 de diciembre de 2017); Oficio 19435-DNAI ingresado a la entidad el 30 de mayo de 2018 | CONOCIMIENTO: MEMORANDO DGAC-AV-2018-0430-M | Examen especial "al cumplimiento de recomendaciones a informes aprobados" por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de diciembre de 2017 | Seguimiento Cumplimiento recomendaciones | al de | 1                       | La Unidad de Auditoría Interna de la DGAC y la Contraloría General del Estado emitieron 226 recomendaciones en 38 informes aprobados en el 2013, 2014, 2015, 2016 y 2017, de las cuales: 142 se encontraron cumplidas, 22 parcialmente cumplidas, 14 inaplicables, debido al cierre de la Guardería; a la inexistencia de mermas fuera del permisible en el abastecimiento de combustible; no se llenaron vacantes por restricción del gasto público; cambio de normativa y procedimientos institucionales; la Escuela Técnica de Aviación Civil no efectuó procesos de contratación de bienes y servicios; la Tesorería de Planta Central no dispone de Caja Recaudadora; los Administradores Aeroportuarios de los aeropuertos administrados por la DGAC no dispone del sistema eSISDEF para registrar los ingresos recaudados; 42 que corresponden a recomendaciones constantes en 7 informes de la Dirección Regional II que no fueron evaluados, por falta de personal; volumen de informes y recomendaciones; así como cantidad de personas relacionadas con el examen a nivel nacional, a las que hubo que cumplir con el debido proceso, informes que serán evaluados en futuras acciones de control, y 6 incumplidas, debido a que el Director Regional II, delegado del Director General de Aviación Civil, para que supervise el cumplimiento del contrato de concesión del servicio aeroportuario del aeropuerto Seymour Isidra Baltra suscrito entre la DGAC y la Compañía Aeropuertos Ecológicos de Galápagos S.A. ECOGAL, incumplió las recomendaciones 1, 2, 3, y 4 del informe DAH-0852-2016, la Agente de Seguridad, encargada de la Administración del Aeropuerto de San Cristóbal incumplió las recomendaciones 1 y 2 del informe DRI-DGCA AE-0020; y, el Analista Financiero 2 de la Dirección Regional II, incumplió la recomendación 1 del mismo informe, servidores que como responsables de la aplicación de las recomendaciones emitidas en los informes Auditoría Interna de la Dirección General de Aviación Civil y Contraloría General del Estado aprobados por el Contralor General, no adoptaron las acciones correctivas para el cumplimiento de las recomendaciones derivadas de los informes de las acciones de control señaladas que aseguren la implantación de las recomendaciones dentro de los plazos determinados; lo que ocasionó que las deficiencias se mantengan en la supervisión del contrato firmado con ECOGAL y en las recaudaciones cobradas por tasas de servicios aeroportuarios en el aeropuerto de San Cristóbal. | 1. Elaborará un cronograma con las recomendaciones incumplidas y parcialmente cumplidas, que contenga al menos un detalle de las mismas, responsables de su cumplimiento, plazo y medios documentales de verificación, y supervisará con la finalidad de asegurar el cumplimiento de las recomendaciones, en los plazos previstos en la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado; evitar efectos futuros que pongan en riesgo las operaciones administrativas, financieras y de otra índole; y mejorar la gestión institucional | Al Director General de Aviación Civil |         | X         |              | Con memorando DGAC-AV-2018-0430-M de 31 de mayo de 2018. Auditoría Interna entregó al Director General de Aviación Civil, copia del informe DNAI-AI-0372-2018 (DNAI-AI-0001-2018)<br><br>El Coordinador General Administrativo Financiero, con memorando DGAC-HK-2018-0347-M de 19 de junio de 2018, dispuso a las áreas involucradas, elaboren el cronograma de implementación de las medidas correctivas establecidas, para el cumplimiento de las recomendaciones del informe de la referencia.<br><br>Con memorando DGAC-YA-2019-0580-M de 29 de julio de 2019, el señor Director General informa que mediante memorando DGAC-YA-2019-0518-M de 05 de julio de 2019, dispone "...de conformidad a la asignación de responsabilidades; dar a conocer mediante informe documentado, las acciones dispuestas, realizadas y el resultado evidenciado a fin de cumplir con las recomendaciones constantes en los informes de los exámenes especiales..."; en consideración a lo cual "...se ha levantado una "Matriz de Seguimiento a Recomendaciones de Exámenes Especiales" la que tiene como fin realizar un seguimiento por cada recomendación abierta en cada uno de los Exámenes Especiales asignados(...)" |                                                                                                                                    |