



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

dic-20

| 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  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|---------|-----------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                            |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                   |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                  | Total        | Parcial | No cumple | No aplicable |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                  |
| DNAI-AI-0083-2020<br>(1 enero de 2015 al 31 de diciembre de 2018)<br>Oficio EMS – 0285 – DNAI - 2020 de 3 de julio de 2020 | Conocimiento: memorando DGAC-DAIN-2020-0136-M 13 de julio de 2020 | Examen especial "a los bienes muebles de larga duración, inservibles, obsoletos y fuera de uso, registro y control, en la Planta Central, ETAC y Regionales I y III, por: por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2015 y el 31 de diciembre de 2018" | Bienes muebles de larga duración, en desuso y obsoletos no fueron dados de baja                   | 1   | Los Directores de la Escuela Técnica de Aviación Civil, Regionales I y III, no solicitaron a quienes realizaban las funciones de coordinación administrativa, definan la modalidad de baja de los bienes en mal estado, en desuso y obsoletos e inicien el proceso respectivo; la Analista en Compras al Exterior de la ETAC, no puso en conocimiento del Director de la ETAC el reporte de bienes en mal estado, en desuso y obsoletos del año 2015; la Asistente Financiera de la ETAC no finalizó con el informe de toma física del año 2017; y, el Instructor Técnico de Capacitación Aeronáutica de la ETAC, no exigió la entrega del informe de la toma física del año 2017; lo que ocasionó que se mantenga en custodia bienes que se encuentran en desuso y obsoletos entre 1 y 3 años, ocupando espacios físicos necesarios para otros fines; así como, no se excluyan del inventario aquellos que dejaron de ser de utilidad para la institución y no se disminuya su cuenta patrimonial. | 1. Vigilará y dispondrá a los Directores de la ETAC, Regionales I y III, soliciten se definan la modalidad de baja de los bienes en mal estado, en desuso y obsoletos e inicien el proceso, a fin de que no se mantenga en custodia bienes que dejaron de ser de utilidad para la entidad.                                                                                                                                                      | AI Director General de Aviación Civil            |              |         |           |              | Con memorando DGAC-DAIN-2020-0136-M de 13 de julio de 2020, la Unidad de Auditoría Interna entregó al Director General de Aviación Civil, copia del informe DNAI-AI-0083-2020 (OT 0003-DGAC-AI-2019)<br><br>Los resultados del seguimiento se darán a conocer tan pronto las áreas remitan la documentación que justifique el cumplimiento, de acuerdo al Artículo 28.- Seguimiento y Control del Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado dispone que: "La Contraloría General a los tres meses de haber entregado a la entidad examinada el informe definitivo, podrá solicitar a la máxima autoridad o representante legal, que informen documentadamente sobre el estado de la implementación de las recomendaciones." | <a href="#">DESCARGAR INFORME DE AUDITORIA</a><br><a href="#">DESCARGAR INFORME DE AUDITORIA</a> |
|                                                                                                                            |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                | Vehículo asignado al Aeropuerto Francisco de Orellana, permanece en taller mecánico particular    | 2   | El vehículo de placa PEQ-459, no fue trasladado a los patios de la Dirección Regional III; por cuanto, los Directores Regionales no tomaron acciones para que el automotor sea reparado y trasladado a los patios de la Entidad; ocasionado que el bien continúe deteriorándose en el taller mecánico y que el aeropuerto no disponga de esta unidad de transporte para su utilización en el servicio institucional.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 2. Dispondrá y vigilará que el Director Regional III realice todas las gestiones necesarias para la recuperación del vehículo de placa PEQ-459 marca KIA, modelo PREGIO 2009 de propiedad de la DGAC que se encuentra fuera de la institución en un taller privado, y se obtenga un informe técnico de las condiciones en las cuales se encuentra y reciba el automotor a fin de que se evalúe su funcionamiento y se proceda con su reparación | AI Director General de Aviación Civil            |              |         |           |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                  |
|                                                                                                                            |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                | Vehículos, maquinaria y equipo pesado inservibles, obsoletos y fuera de uso, no se dieron de baja | 3   | El Coordinador General Administrativo Financiero, no coordinó, supervisó, ni controló que los Directores Administrativos cumplieran con el proceso de baja, modalidad remate de los vehículos; y, los Directores Administrativos tampoco realizaron las acciones necesarias para finalizar con el remate de los automotores, que cumplieran su vida útil; ocasionado que estos bienes se mantenga en custodia en las instalaciones de la Estación Radar Monjas, ocupando espacio en los patios y continúen deteriorándose; así como, no se excluyan del inventario y no se disminuya su cuenta patrimonial.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 3. Vigilará y dispondrá al Director Administrativo de la DGAC, retome la baja de los bienes, modalidad remate de los vehículos, maquinaria y equipo pesado inservible, obsoleto y fuera de uso, observando la normativa vigente y lo establecido por INMOBILIAR; con la finalidad de que no se mantenga en custodia bienes que dejaron de ser de utilidad para la entidad.                                                                      | AI Coordinador General Administrativo Financiero |              |         |           |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                  |