



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

Informe Aprobado	Memorando de Solicitud	Tema del Examen	Subtemas	No.	Conclusión por subtemas	Recomendación	Dirigida a:	Cumplimiento				Link permanente de la Dirección General de Aviación Civil para buscar el informe de auditoría aprobado	
								Total	Parcial	No cumple	No aplicable		
DNAI-AV-0032-2017, del 1 de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2016, aprobado el 10 de noviembre de 2017	CONOCIMIENTO: MEMORANDUM DGAC-AV-2018-0494-AL	Funciones Incompatibles del Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional	1	El Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, efectuó lo establecido en la Resolución 143/2011 de 16 de marzo de 2011, del Director General de Aviación Civil como oficio de solicitud de certificación de disponibilidad presupuestaria, pago de deducibles, inscripciones y cancelación de seguros de vehículos de la Dirección Regional I, y el Director General de Aviación Civil sección Seguro, Analista que no ostentó las atribuciones y funciones que ejerció, y el Director General de Aviación Civil no restó la separación de funciones incompatibles ni efectuó el control y supervisión a las funciones del Analista, lo que ocasionó que las actividades realizadas por los servidores sean incompatibles con las establecidas en el Reglamento Óptimos de Gestión Organizacional en Procesos, implemento el cumplimiento del principio de legalidad.	1. Dado un efecto la Resolución 143/2011 de 16 de marzo de 2011, del Director General de Aviación Civil como de la Dirección Regional I, obligaciones desempeñadas por el Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, las actividades desarrolladas en los procesos de contratación, en las fases preparatoria, precontratual, contractual, ejecución y liquidación, a fin de que estas guarden relación con la estructura organizacional decretada.	Dispondrá el Director General de Aviación Civil	x					El Director General de Aviación Civil mediante Resolución DGAC-IA-2018-0123-A de 21 de junio de 2018, autorizará para que el Oficinista de la Dirección Regional I, Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, ejerza las funciones de acuerdo a lo establecido en la Resolución 143/2011 de 16 de marzo de 2011, a través del cual se establece el Analista de Seguros Aeronáuticos que se encargue entre otros documentos, los oficios como Ordenador de Gasto, para pago de franquicias o deducibles así como el correspondiente porcentaje por RASA (Instituciones estatales) hasta sesegridad, función que no guarda relación con estructura organizacional de la Dirección General de Aviación Civil.	SE-21
		Bienes entregados al Ministerio de Transporte y Obras Públicas y rematados por la Entidad se excluyeron de las pólizas de seguros		La Dirección Administrativa informó de la adquisición de los seguros de los vehículos de la Dirección Regional I, del inventario de vehículos efectuado el 30 de julio de 2014, así como de los vehículos y maquinaria grande entregados al MTPP, el 11 de diciembre de 2013, 9 de septiembre y 20 de diciembre de 2014, para su posterior remate, y la Dirección Regional I, informó de la adquisición de los seguros y el Director Administrativo del Contrato, de las pólizas 251201 y 251320 de Maquinaria y Equipo al solicitar a la aseguradora las extensiones de vigencia de los meses de noviembre de 2013 y 15 de noviembre de 2014, respectivamente, que correspondían a la Dirección Administrativa, no se realizó despacho de los vehículos y las extensiones de las pólizas, que correspondían a otra institución contaron en los listados de bienes asegurados y excluyó de las extensiones de las pólizas, que dio lugar a que la Institución pagara 7 595,63 USD por bienes entregados al MTPP y - 2 602,58 USD por bienes rematados, dentro de total de 6 693,01 USD, que no es de la propiedad de la DGAC, y que correspondió a pagadera resto 143 y 940 USD.	2. Dependiendo de la Dirección Administrativa, informará a los Directores Regionales I, II, III, STAC y de Empresas, acerca de los bienes y maquinaria que se encuentran en su posesión y que corresponden a la Dirección Administrativa, y efectuará el cálculo entre los datos de venta de bienes, como de acuerdo a los listados de bienes y maquinaria que se encuentran en su posesión y que corresponden a la Dirección Administrativa, y efectuará su exclusión.	Dispondrá el Director General de Aviación Civil	x					El Director Administrativo, Encargado del Ministerio de Transporte y Obras Públicas, mediante memorando MTO-DGAC-MT-017-15-05 de 5 de mayo de 2017, indicó a Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, que los bienes que se encargaron a la Administración Pública, se remataron y se vendieron a la Dirección Regional I, y que corresponden a la Dirección Administrativa, y que se encargó la administración de los bienes y maquinaria que se encuentran en su posesión de la DGAC, con el presupuesto asignado en el rubro de 555200 de la institución.	
		Entregar, resguardar el proceso presupuestario, contratación, ejecución y liquidación de polícticas de seguros para los bienes de larga duración, y cumplimiento de las normas de la DGAC, y el cumplimiento de las normas de la Dirección General de Aviación Civil, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2014 a 31 de diciembre de 2016.		El Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, Administrador de los Contratos, no informó ni remitió al sistema administrativa para su publicación en el Portal de Compras Públicas las extensiones de vigencia de las pólizas de Seguros de Equipo, Equipo y Maquinaria, Fiduciada, Inscripciones y Cancelación de Seguros, que correspondían a la Dirección Regional I, y que correspondían a la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros, consideró su publicación en el sistema del SERD, lo que ocasionó que no se transparente el manejo y control de los seguros institucionales e incumple los principios de transparencia y publicidad.	3. Dispondrá el Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, Administrador de los Contratos, remitiendo al sistema administrativa para su publicación en el Portal de Compras Públicas las extensiones de vigencia de las pólizas de Seguros de Equipo, Equipo y Maquinaria, Fiduciada, Inscripciones y Cancelación de Seguros, que correspondían a la Dirección Regional I, y que correspondían a la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros, consideró su publicación en el sistema del SERD, lo que ocasionó que no se transparente el manejo y control de los seguros institucionales e incumple los principios de transparencia y publicidad.	Dispondrá el Director General de Aviación Civil	x					Audiencia el 25 de abril de 2017 ingresó al Sistema Oficial de Contratación Pública en consulta por proceso por Regimen Especial verificando la información de los siguientes procesos: RE-DGAC-016-2017 RE-DGAC-2018-006 De la revisión efectuada se encontró la documentación relevante del proceso de contratación incluyendo la publicación de las extensiones realizadas en los diversos ramos.	
		Pólizas de seguro de Equipos Electrónicos debe contrastarse con información confiable que permita la restitución de partes		El Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, no realizó el seguimiento ni la conformidad con la Dirección Central de Recalafour Seguros, de la inclusión del nuevo listado de equipos electrónicos, en la documentación relevante del proceso de contratación de la pólizas de seguro de equipo electrónico, para proceder a la remisión de la documentación relevante del proceso de contratación de la pólizas de seguro de equipo electrónico, ni informó al Director General de Aviación Civil que por su intermedio solicite a Recalafour Seguros la inclusión del nuevo listado de equipo electrónico por el valor de 42 843,00 USD, que correspondió a la Dirección Regional I, y que correspondió a la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros.	4. Dispondrá el Director Administrativo que para la contratación de las pólizas de seguros generales la realize con listados actualizados previo acuerdo con la aseguradora y que se establezca la fecha de terminación de la vigencia, para dejar constancia de las condiciones y términos de acuerdo a lo establecido en la documentación relevante del proceso de contratación de la pólizas de seguro de equipo electrónico, que la aseguradora remita con oportunidad las pólizas en las que conste la suma asegurada de acuerdo a los listados remitidos y condiciones requeridas.	Dispondrá el Director General de Aviación Civil	x					El Analista de Seguros Aeronáuticos 3, mediante memorando DGAC-IA-2017-030-09 de 22 de marzo de 2017, dio a conocer al Director Administrativo, mediante oficio D-RS-SG-017-030-09 de 22 de marzo de 2017, que la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros, remitió el cheque del Banco de Pacifico 003111 y 107 124,30 USD, correspondiente a la indemnización de la pólizas de equipo electrónico afectado por el siniestro ocurrido el 15 de abril de 2016 en un Aeropuerto Day Allianz, y depositado en la DGAC, sin embargo los bienes siniestrados no han sido devueltos por la DGAC y radican en la póliza de Equipo Electrónico.	
		Liquidación de las pólizas luego de la terminación de vigencia		La Tela de Satisfacción de las pólizas de seguros de Equipo Electrónico, Equipo y Maquinaria, Fiduciada, Inscripción Multirriesgo, Transporte Interno, Vehículos, Casco de Aviación, Llamadas de Comunicaciones, con Asignación del Sur y Recalafour Seguros, y el Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, informó que se realizó la liquidación de las pólizas de seguro de equipo electrónico, que correspondió a la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros, incluyendo, valores pagados y recibidos, sinistros cubiertos y perdientes de franquicia, así como las pruebas en trámite para el reconocimiento de sinistros por la aseguradora, impidió conocer el artículo que se encontraban las pólizas de seguros contratadas por la institución para proteger los bienes siniestrados.	5. Dispondrá el Analista de Seguros Aeronáuticos 3 de la Dirección Regional I, Administrador de los Contratos, efectuar la liquidación de las pólizas de seguro de equipo electrónico, que correspondió a la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros, para dejar constancia de los períodos de vigencia, así como la liquidación de las pólizas de seguro de equipo electrónico, que correspondió a la Agregadora del Sur y Recalafour Seguros, incluyendo, valores pagados y recibidos, sinistros cubiertos y perdientes de franquicia, procedimientos que se incluyen en los pliegos y en las condiciones de las pólizas y coordinarse con la Dirección Administrativa para su publicación en el Portal de Compras Públicas.	Dispondrá el Director General de Aviación Civil	x					El Analista de Seguros Aeronáuticos 3, efectuó la liquidación de las pólizas mediante un informe de satisfacción indicando los períodos contratados, tiempo de vencimiento, las extensiones realizadas, valores pagados, sinistros cubiertos que se encuentran publicados en el Sistema Oficial de Contratación Pública.	
												RE-DGAC-016-2017 RE-DGAC-2018-006	