



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

NOV-21

| 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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Total                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Parcial                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | No cumple                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | No aplicable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                          |
| DNA7-0010-2021, del 1 de enero de 2018 al 30 de septiembre de 2020, aprobado el 12 de abril de 2021 | Conocimiento: oficio 0164-DNA7-2021 de 13 de abril de 2021 | Examen especial al cumplimiento de recomendaciones constantes en los informes de Auditoría Interna y Externa aprobados por la Contraloría General del Estado, por el periodo comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 30 de septiembre de 2020 | Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones | al de | 1                       | 1. Realizará el seguimiento al oficio PETRO-VMA-2021-0003-O de 12 de enero de 2021 y verificará que se rectifique el acta mensual de movimiento de producto de febrero de 2017, relacionado al descargo de los 18.700 galones de combustible 2ET AL, devueltos a la Refinería Estatal Esmeraldas, y se pueda facturar el servicio de manejo, transporte y costo operativo, para recuperar los gastos incurridos en el transporte, almacenamiento y despacho del combustible.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Al Director Zonal                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                    | Informe de cumplimiento: 030-2017 DIRECCIÓN GENERAL DE AVIACIÓN CIVIL                                    |
|                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |       |                         | 2. Supervisará el cumplimiento total de las 10 recomendaciones que se implementaron parcialmente en los Informes DRI-DPGY-AE-0021-2018 y DNA7-AU-0372-2018, que constan en el Anexo 3, lo que permitirá mejorar el sistema de control interno de la DGAC.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A la Directora de Planificación y Gestión Estratégica                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                          |
|                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |       |                         | De las 96 recomendaciones emitidas en los 15 Informes analizados, se determinó que se cumplieron 67; 10 no cumplieron parcialmente debido a factores externos que se encuentran detallados en el Anexo 3; 14 no son aplicables, por cambio de normativa, disposiciones legales y reforma a la estructura orgánica de la DGAC, según Anexo 4; y, 5 no se cumplieron, debido a que el Director General de Aviación Civil, durante su periodo de gestión, no requirió rectificar el acta mensual de movimiento de producto de febrero de 2017; los Directores Regionales I y II, no dispusieron se realicen las tomas físicas de los bienes inmuebles en las Regiones I y II; el Asistente de Activos Fijos de la Dirección Regional I, no elaboró un documento señalando toda la información requerida para realizar la toma física de los bienes inmuebles en la ex Regional I, y, el Asistente Financiero de la Coordinación Administrativa de la ETAC, Responsable de Activos Fijos, y la Analista Financiera 2, Responsable de la Coordinación Administrativa de la ETAC, no realizaron al final del año 2019 las constataciones físicas de los bienes de larga duración y control administrativo, de las ex COTAC y ETAC, y no conciliaron los saldos, lo que originó que las debilidades del sistema de control interno persistan en las áreas administrativas de la DGAC. | 1. Disponga al Director Administrativo, realice gestiones ante el Ministerio de Transporte y Obras Públicas con el propósito de legalizar los bienes muebles recibidos en la Dirección General de Aviación Civil, para conocer los derechos y obligaciones que tiene la institución sobre los mismos y permita a la Dirección Regional II, realizar el control contable. | 2. Disponga a la Directora de Asesoría Jurídica efectuar el trámite legal correspondiente con el fin de que el inmueble de 14 ha. de propiedad de la DGAC, sujeto de inversión donde se encuentran los barrios Morán Valverde y 4 de abril, que fueron legalizados por el Municipio de Alacames para la propiedad y transferencia de dominio a dicho Municipio y M, escritura remita a la Dirección Financiera para la regulación contable de inmueble. | 3. Disponga a la Directora de Asesoría Jurídica efectuar el trámite legal correspondiente con el fin de que el inmueble de 14 ha. de propiedad de la DGAC, sujeto de inversión donde se encuentran los barrios Morán Valverde y 4 de abril, que fueron legalizados por el Municipio de Alacames para la propiedad y transferencia de dominio a dicho Municipio y M, escritura remita a la Dirección Financiera para la regulación contable de inmueble. | 4. A la Analista Financiera 2, conjuntamente con la Analista de Procedimiento 2 y Asesora 2 de la Dirección de Empresa - Ecuador, agilen el proceso de remate de los 8 autobuses con el propósito de eliminar de los libros de inventarios y registros contables bienes muebles obsoletos y saneamiento de los mismos. | 5. Disponga al servidor designado que representa a la entidad ante el Ministerio de Transporte y Obras Públicas, realice las gestiones tendientes a Briguear la transferencia de dominio de los bienes muebles que se encuentran en el Aeropuerto Internacional Quito a la Dirección General de Aviación Civil, a fin de proceder al registro contable a los bienes muebles de los inventarios de la institución. | 6. Disponga el Director de Asesoría Jurídica continúe con el trámite ante el Ministerio de Transporte y Obras Públicas, a fin de suscribir el contrato de donación de los vehículos entregados por la institución. |                                                                                                          |
|                                                                                                     |                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                |       |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | A la Directora Administrativa                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                          |