

DIRECCIÓN GENERAL DE AERONÁUTICA CIVIL

**INFORME DE AUDITORÍA INTERNA
UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Del 02 de Enero de 2017 al 29 de Abril de 2022
CAI 00005**

GUATEMALA, 31 de Agosto de 2022



Guatemala, 31 de Agosto de 2022

DIRECTOR GENERAL:
FRANCIS ARTURO ARGUETA AGUIRRE
DIRECCIÓN GENERAL DE AERONÁUTICA CIVIL
Su despacho

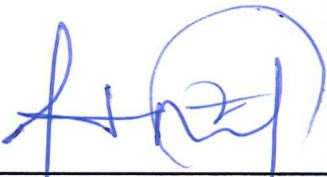
Señor(a):

De acuerdo a nombramiento de auditoría interna No. NAI-005-2022, emitido con fecha 28-04-2022, hago de su conocimiento en el informe de auditoría interna, actuamos de conformidad con la ordenanza de auditoría interna Gubernamental y Manual de Auditoría Interna

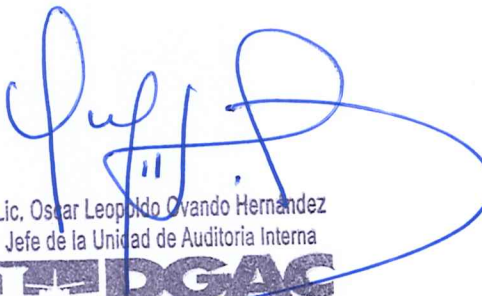

Sin otro particular, atentamente

F. 

Ramiro Garcia Paz
Auditor, Coordinador

F. 

Isauero Homero Zavala Garcia
Supervisor


Lic. Oscar Leopoldo Ovando Hernandez
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna

DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL



Indice

1. INFORMACIÓN GENERAL	4
2. FUNDAMENTO LEGAL	4
3. IDENTIFICACIÓN DE LAS NORMAS DE AUDITORIA INTERNA OBSERVADAS	4
4. OBJETIVOS	4
4.1 GENERAL	4
4.2 ESPECÍFICOS	5
5. ALCANCE	5
5.1 LIMITACIONES AL ALCANCE	5
6. ESTRATEGIAS	5
7. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA	6
8. CONCLUSIÓN ESPECÍFICA	6
9. EQUIPO DE AUDITORÍA	6
ANEXO	6



1. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 MISIÓN

La Dirección General de Aeronáutica Civil es la institución responsable de normar, administrar, fortalecer, facilitar y vigilar la prestación de los servicios aeroportuarios, de navegación y transporte aéreo, conforme a la legislación vigente y acuerdos internacionales ratificados por el Estado de Guatemala.

1.2 VISIÓN

Ser líder regional en seguridad operacional y la administración, facilitación y vigilancia de los servicios aeroportuarios y aeronáuticos, elevando los estándares de calidad para seguridad y sostenibilidad del sistema de aviación civil.

2. FUNDAMENTO LEGAL

De conformidad con el Acuerdo A-70-2021 aprobado por la Controlaría General de Cuentas, el trabajo de la Unidad de Auditoría Interna se realizará con base:

1. Normas de Auditoría Interna Gubernamental. -NAIGUB-
2. Manual de Auditoría Interna Gubernamental. -MAIGUB-
3. Ordenanza de Auditoría Interna Gubernamental.

Nombramiento(s)
No. 005-2022

3. IDENTIFICACIÓN DE LAS NORMAS DE AUDITORIA INTERNA OBSERVADAS

Para la realización de la auditoría se observaron las Normas de Auditoría Interna Gubernamental siguientes:

- NAIGUB-1 Requerimientos generales;
- NAIGUB-2 Requerimientos para el personal de auditoría interna;
- NAIGUB-3 Evaluaciones a la actividad de auditoría interna;
- NAIGUB-4 Plan Anual de Auditoría;
- NAIGUB-5 Planificación de la auditoría;
- NAIGUB-6 Realización de la auditoría;
- NAIGUB-7 Comunicación de resultados;
- NAIGUB-8 Seguimiento a recomendaciones.

4. OBJETIVOS

4.1 GENERAL

Efectuar seguimiento permanente a las recomendaciones en proceso,



formuladas en informes emitidos por la Unidad de Auditoría Interna.

4.2 ESPECÍFICOS

Verificar el avance del cumplimiento e incumplimiento de las recomendaciones formuladas en los informes de auditoría.

Requerir por medio de oficios y cédulas de seguimiento información relacionada con cada recomendación.

Analizar que las respuestas enviadas por las unidades administrativas, contengan evidencia suficiente, competente y pertinente.

Actualizar los registros de las bases de datos utilizadas para el control de los seguimientos a las recomendaciones formuladas (identificadas con código único interno asignado) de los ejercicios fiscales 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021.

5. ALCANCE

Durante el período comprendido del 03 de mayo al 30 de agosto 2022, se efectuó seguimiento permanente a las recomendaciones formuladas en informes de la Unidad de Auditoría Interna emitidos en los períodos fiscales 2017, 2018, 2019, 2020 y 2021, a través de la presentación de 34 oficios (correlativos del número SEG- REC- UDAI- DGAC-034-2022 al SEG- REC- UDAI- DGAC-067-2022), todos notificados a las diferentes unidades administrativas involucradas.

No.	Área Asignada	Universo	Cálculo Matemático	Elementos	Muestreo no estadístico
1	Área general	0	NO		0
2	Cumplimiento de recomendaciones formuladas por la UDAI	270	NO		40

5.1 LIMITACIONES AL ALCANCE

No hubo limitación al alcance.

6. ESTRATEGIAS

Reuniones de trabajo con el personal responsables de las diferentes áreas, con el fin de orientarlos para la consecución del cumplimiento e implementación de las recomendaciones.

Otorgar plazos razonables a la unidades administrativas, para la presentación de los comentarios y documentación de soporte competente y pertinente.



7. RESULTADOS DE LA AUDITORÍA

De acuerdo al trabajo de auditoría realizado se informa que no existen riesgos materializados

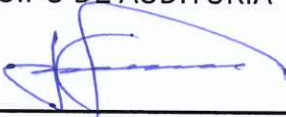
8. CONCLUSIÓN ESPECÍFICA

En la presente evaluación y en comparación con los resultados reflejados en el CAI 00006 el cual muestra el avance al 30 de abril 2022, se observa que de las 709 recomendaciones formuladas en el último lustro, se obtuvo un avance del 1% (equivalente a 12) acumulando un 56% (399 atendidas) en el cumplimiento de las recomendaciones, el 35% aún continúan en proceso (equivalente a 248) y el resto 9% (equivalente a 62) se reporta como incumplidas.

Razón

Derivado a la falta de generación automática del SAG-UDAI-WEB para la firma, nombre y cargo del Director de la Unidad de Auditoría Interna (Oscar Leopoldo Ovando Hernández) de esta entidad, se procedió a estampar de forma manual dichos campos, después del numeral 9 "EQUIPO DE AUDITORÍA" del presente informe, como evidencia de la revisión y aprobación en cumplimiento de: a) Normas de Auditoría Interna Gubernamental y b) Manual de Auditoría Interna Gubernamental.

9. EQUIPO DE AUDITORÍA

F. 

Ramiro Garcia Paz
Auditor, Coordinador

F. 

Isaura Homero Zavala Garcia
Supervisor

ANEXO


Lic. Oscar Leopoldo Ovando Hernández
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna

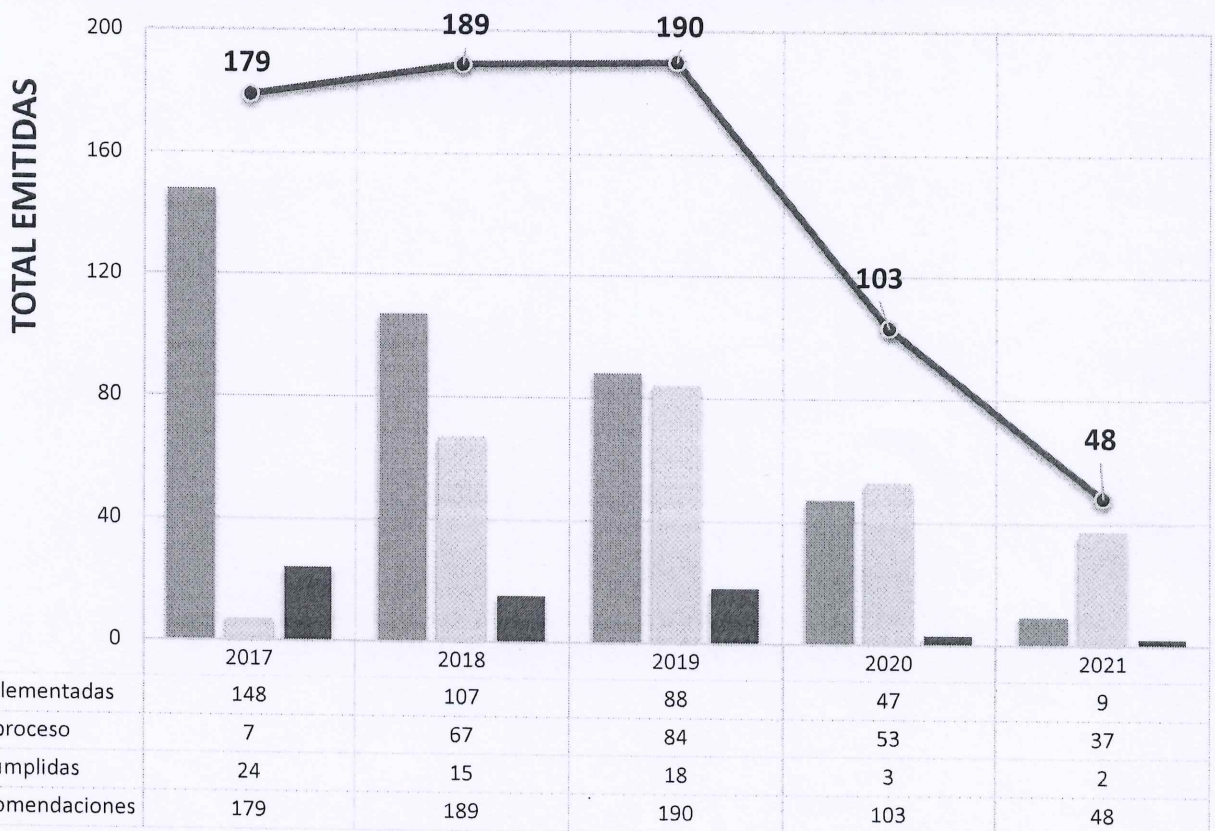
DIRECCIÓN GENERAL DE AERONÁUTICA CIVIL

El estado actual (al 30 de agosto 2022) de las recomendaciones (debidamente codificadas) formuladas al 29 de diciembre 2021, se describen en los anexos A, B, C, D, E y F adjuntos .

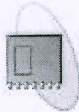


ANEXO A

Estatus de Recomendaciones al 30 de Agosto 2022 formuladas por la Unidad de Auditoría Interna - DGAC entre el 02 de enero 2017 al 30 de Diciembre 2021

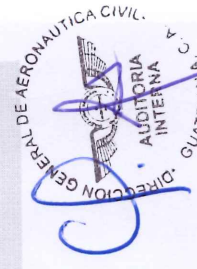


ANEXO B



AÑO 2021 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 29 DE DICIEMBRE 2021

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
CUPONES DE COMBUSTIBLE Y VEHÍCULOS								
7	AUDITORIA:							
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Implementar el uso de fórmulas en el archivo utilizado para actualización del Libro de Cupones de Combustible y comprobar que este concilie con el reporte mensual del gasto)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG01	1		✓	
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Dar seguimiento a donde corresponda, para la adquisición del seguro de vehículos con cobertura 2021; el cual deberá presentar decremento en el valor a contratar con relación al año anterior, si la cantidad de vehículos permanece)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG02	2		✓	
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Realizar urgentemente ante SAT los traspasos a nombre de la DGAC de los vehículos donados y de acuerdo con los resultados, realizar las actualizaciones de datos en la aseguradora)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG03	3		✓	
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Investigar el paradero o gestionar las reposiciones de las tarjetas de circulación de los vehículos con placas O-467888 y M-079CCQ5 y resguardarlas en sus expedientes respectivos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG04	4		✓	
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Exigir a todas las unidades administrativas que cualquier servicio, reparación, daño o anomalía sobre el vehículo asignado debe ser notificado a la GSA, conforme el numeral 15.13 del Manual de Normas y Procedimientos de Vehículos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG05	5		✓	
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Requerir de forma mensual al AIMM y Aeródromos, un listado actualizado sobre control de vehículos y/o maquinaria, para evitar autorizar combustible a bienes en mal estado)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG06	6		✓	
104388	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (Incorporar al Manual de Combustible, un apartado que contemple las directrices enunciadas en los Oficios Circulares Nos. 003-2020-GSA y No. 004-2020-GSA, notificadas los días 30 de julio y 16 de octubre de 2020)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	104388RG07	7		✓	
6	AUDITORIA:							
INGRESOS POR SERVICIOS AEROPORTUARIOS								
104389	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (En los vuelos que no tienen boleta de cobro, verificar y confirmar en los planes de vuelo de líneas aéreas ante AIS, si se realizaron ya que se tiene la incertidumbre que pueda derivarse a error generado por el Depto. de Operaciones)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE INGRESOS	104389RG01	1		✓	
104389	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (En las boletas de cobro duplicadas, informe a la UDAI la manera en que se resolverá cada uno de los casos, especialmente en indicar cómo se reconocerá ese pago en exceso a la línea aérea)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE INGRESOS	104389RG02	2		✓	
104389	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Planificar a corto plazo, la capacitación al personal del Depto. de Operaciones Aeroportuarias y Unidad de Ingresos, sobre conocimientos indispensables de los cobros de los diferentes Servicios Aeroportuarios que se prestan a las líneas aéreas)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	104389RG03	3		✓	
104389	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Con fundamento en art. 7 a) del Decreto No. 93-2000, evaluar posibilidad de emitir disposición complementaria para que al emitir el Certificado de Operación Aérea y de Explotación, suscribir un contrato o convenio de los Servicios Aeroportuarios)	SUB DIRECCIONES: ADMINISTRATIVA Y TECNICA OPERATIVA / UNIDADES DE: ASESORIA JURIDICA E INGRESOS / GERENCIA DE TRANSPORTE AEREO	104389RG04	4		✓	
104389	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Elaboración del "Manual de Normas y Procedimientos para la Gestión de Cobro y Control de los Ingresos por los Servicios Aeroportuarios, Arrendamientos y de Seguridad Aeroportuaría" e impulsar su aprobación, considerando como mínimo: literales a-g)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE INGRESOS	104389RG05	5		✓	
104389	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (De los errores cometidos por CHN descritos en Inconsistencia 3, deberán ubicar el documento fuente y certificada la información, solicitar a la UIT para enmendarlos en el sistema, para que presente información histórica lo más verás posible)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE INGRESOS	104389RG06	6		✓	
7	AUDITORIA:							
ACTIVOS FIJOS								



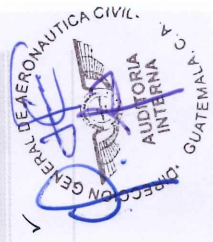
AÑO 2021 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 29 DE DICIEMBRE 2021

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Codificar los 32 activos del Anexo 1 y adicionalmente, identificar con el número de serie que corresponda a los 4 Detectores de metal manuales, Marca Garret Super Scanner V. Color negro, descritos en la literal B3 del presente informe)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	104394RG01	1		✓	
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Presentar copia de la Tarjeta de Responsabilidad de Bienes de Activos Fijos asignados en su oportunidad al señor Luis Arnaldo Ruiz (baja por fallecimiento) y copias de las tarjetas de los actuales responsables de los bienes)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	104394RG02	2		✓	
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Actualizar y presentar copia de las Tarjetas de Responsabilidad de Bienes de Activos Fijos, que están pendientes de asignación, descritos en la literal C2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	104394RG03	3		✓	
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Solicitar que en cada nuevo registro de las Tarjetas de Responsabilidad de Bienes de activos fijos, colocar en la parte inferior del número de bien de SICOIN, la fecha en la que se está actualizando la tarjeta)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	104394RG04	4		✓	
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Realizar las gestiones para hacer uso de los bienes adquiridos: a) 1 Bomba de agua. Marca: STA-RITE. Modelo: DHJ3-170 y b) 2 Tanques hidroneumáticos Capacidad 85 galones, STA-RITE Modelo: PS85-T52-25-01. Color Azul)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	104394RG05	5		✓	
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Presentar el traslado al Depto. de SEI (y del aviso al Depto. de Inventarios) de la Bomba de agua. Marca: STA-RITE Modelo: DHJ3-170. Color Azul, por Q7,000.00; y de la tarjeta de responsabilidad con la baja del bien de Cristian Estuardo Ríos C.)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	104394RG06	6		✓	
104394	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (Realizar las gestiones para hacer uso de la Bomba de agua: Arranque: Automático. Corriente: Trifásica. Potencia: 5 caballos de fuerza. Tipo: Centrífuga. Marca: STA-RITE. Modelo: DHJ3-170 y presentar copia de la tarjeta del actual responsable)	DEPARTAMENTO DE SALVAMENTO Y EXTINCION DE INCENDIOS -SEI-	104394RG07	7		✓	
1	AUDITORIA:	ALMACEN GENERAL						
104397	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Actualizar el MNP del Almacén e incluir procedimiento relacionado con la baja de artículos en condiciones de deterioro, en desuso, obsoletos, discontinuados y posteriormente, identificar los artículos para la baja del inventario de suministros)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	104397RG01	1		✓	
5	AUDITORIA:	ADQUISICIONES A TRAVÉS DE GUATECOMPRAS						
104398	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (En los eventos de compra directa publicar la factura en cumplimiento al artículo 20 literal f) de Resolución 18-2019 Normas para el uso del sistema de información de contrataciones y adquisiciones del Estado -Guatecompras-)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104398RG01	1		✓	
104398	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (En el PAC del ejercicio fiscal 2022, incluir las contrataciones establecidas en el artículo 44 literal e) del Decreto No. 57-92 Ley de Contrataciones del Estado)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104398RG02	2		✓	
104398	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (En eventos de cotización o licitación cumplir con el artículo 40 del Decreto No. 57-92 Ley de Contrataciones del Estado, específicamente la aprobación del formulario que se genera en Guatecompras al momento de crear un producto)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104398RG03	3		✓	
104398	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Derivado a lo escueto de las cartas de aceptación de servicios, cumplir con: a) Oficio circular que emita la DAF aplicable al ejercicio fiscal 2022, b) Oficio circular No. DGAC-DS-10-2021-FAAA numeral 15, y c) Manual de Compras, numeral 21)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104398RG04	4		✓	
104398	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (En cumplimiento al art. 8 Decreto 101-97 LOP, coordinar con U. de Planificación y G. Financiera, la elaboración, modificación y ejecución del PAC de cada año, de conformidad con la metodología de Gestión por Resultados)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104398RG05	5		✓	



AÑO 2021 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 29 DE DICIEMBRE 2021

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
ARQUEO DE FONDOS (ROTATIVO Y CAJAS CHICAS)								
5	AUDITORIA:							
104402	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Liquidación total del Fondo Rotativo No. 1 ante la DAF del MICVI y realizar el traslado de los recursos no utilizados al fondo común)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	104402RG01	1	DIC-2021		
104402	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Presentar al Depto. de Contabilidad, informe detallado con rendiciones de fondos rotativos aprobados para el ejercicio 2021 y trasladar la documentación para el registro en los formularios de caja fiscal)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	104402RG02	2	MAY-2022		
104402	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Divulgar al personal responsable de la administración de los fondos y requerir el cumplimiento del Oficio Circular UDAF No. 04-2021, especialmente en lo relacionado con el Área de Tesorería)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	104402RG03	3	DIC-2021		
104402	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Entregar a los comisionados documento con instrucciones detalladas sobre utilización de viáticos y reconocimiento de gastos, la entrega formal de liquidaciones a los tres días hábiles posteriores al vencimiento para cumplir con plazos de normativa)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	104402RG04	4			AGO-2022
104402	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (En cumplimiento de los Manuales de Normas de Procedimientos de viáticos y reconocimiento de gastos, elaborar cédula de cálculos para determinar el anticipo de viáticos o reconocimiento de gastos, que debe formar parte del respectivo expediente)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	104402RG05	5			AGO-2022
5	AUDITORIA:							
INGRESOS POR RENTAS FIJAS Y VARIABLES, HANGARES Y PARQUEOS								
104404	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Informar sobre la renovación de los contratos y fianzas, descritos en el ANEXO 4)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	104404RG01	1			✓
104404	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Actualizar Manual N° Procedimientos cód. UAJ-NP-001-2019, definir en 14 numeral 10, 16.3 literal b), 17.3 y 18.3 numeral 3, responsabilidad en la Gerencia (Infraestructura o aeroportuaria) suscripción acta administrativa de entrega de áreas)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	104404RG02	2			✓
104404	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Gestionar la autorización de la modificación del MOPF de la G.F. que deberá incluir funciones de la UCI y tramitar la resolución para dejar sin efecto el MOPF de la Unidad de Control de Ingresos cód. AI-MOPF-001-2015 Resolución RES-DS-920-2015)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	104404RG03	3			✓
104404	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Informar sobre la situación actual de los pagos de los arrendatarios siguientes: a) PACAMAS, S.A., área FC-2-6A, b) LAATS, S.A., área FS-14, c) PAPELERIA UNO, S.A. área FN-2-15A y d) MARTA MOREIRA CASTILLO DE HERNANDEZ área ET-1-35)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	104404RG04	4			✓
104404	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Negociar una nueva comisión inferior al 1.7% con CHN derivado del Convenio No. DGAC-04-2019 de fecha 01/03/2019 relacionado con la cobranza de los ingresos privados, en virtud que el proceso de facturación se realiza de forma electrónica)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	104404RG05	5			✓
4	AUDITORIA:							
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS								
104406	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Delegar en la Unidad de Compras a partir del 2022, que realice los procesos en SIGES y la creación de NPG en Guatecompras, para el efecto, la Gerencia Financiera deberá capacitar al personal asignado, sobre la operatoria del referido sistema)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104406RG01	1	ABR-2022		
104406	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Ampliar el cronograma de actividades de bases de cotización/licitación, e incluir procesos: plazos para suscripción y aprobación de contrato, entrega de fianza de cumplimiento, nombramiento Junta Receptora y Liquidadora, emisión de finiquitos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	104406RG02	2	FEB-2022		
104406	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Exigir a los Departamento de Contabilidad y Tesorería, que en conjunto elaboren de forma mensual una conciliación, que permita identificar cuáles son los ingresos recaudados pendientes de reconocimiento en el SICOIN)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	104406RG03	3			✓



AÑO 2021 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 29 DE DICIEMBRE 2021

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
104406	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Realizar acciones para establecer el saldo disponible al 01/01/2022 en las fuentes de financiamiento 31 y 32, así como, elaborar las cuentas corrientes para el control de los ingresos, gastos y saldos correspondientes al ejercicio fiscal 2022)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	104406RG04	4	MAY-2022		

EVALUACIÓN CARTERA MOROSA

5	AUDITORIA:							
104407	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (conformar mesa de trabajo para estructurar e implementar una política institucional, con reglas, criterios y metodologías aplicables a aquellos arrendatarios que tengan en sus establecimientos chorros de abastecimiento o baños propios)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIAS: DE INFRAESTRUCTURA Y DEL AEROPUERTO LA AURORA / UNIDADES DE: ASESORIA JURIDICA Y DE INGRESOS	104407RG01	1		✓	
104407	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Inmediatamente proceda a requerir a las Gerencias de Infraestructura y/o Aeroportuaria del AILA, que proporcione el inventario actualizado de todas las áreas de locales disponibles física y legalmente para dar en arrendamiento)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	104407RG02	2		✓	
104407	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (En las lecturas de consumo de energía eléctrica de establecer que este oscila entre 0 y 10 Kilovatios, indagar que origina el nulo o bajo consumo, razón que deberá consignarse en los reportes enviados a la Unidad de Ingresos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA AEROPORTUARIA DE AILA / UNIDADES DE: ELECTRICIDAD Y ARRENDATARIOS	104407RG03	3		✓	
104407	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Confirmar con G. Aeroportuaria AILA, que arrendatarios no tienen contador de energía eléctrica y recordar a cada uno la obligación adquirida en el plazo acordado, advirtiéndolo que esto es motivo para terminar anticipadamente el contrato)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	104407RG04	4		✓	
104407	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Instruir a la UI que notificados los requerimientos de pago contenidos en el ANEXO 1, vencido el plazo y por falta de pago, trasladarlos de manera inmediata ante la Unidad de Asesoría Jurídica para que proceda conforme a derecho)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	104407RG05	5		✓	

CAJA FISCAL Y BANCOS

3	AUDITORIA:							
111289	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Registrar el ajuste de Q0.10 en el saldo inicial de la Caja Fiscal del mes de diciembre 2021, considerando para esto la rectificación de la sumatoria del rubro "IVA de Mundo Maya" registrado en forma 200-A-3 serie "C" no. 702745 de agosto 2020)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	111289RG01	1	MAY-2022		
111289	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Registrar de inmediato los 6 ajustes descritos en la literal B y proceder con las operaciones pendientes descritas en la literal C numerales del 1 al 5, ambas contenidas en la sección "RESULTADOS DE LA ACTIVIDAD" del presente informe)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	111289RG02	2	ABR-2022		
111289	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Investigar y/o realizar el traslado al Fondo Común de 2 depósitos (excedentes) por Q0.07 de las cuentas descritas en literal C numerales 6 y 7; así como, entregar los documentos al Depto. de Contabilidad para registrar en caja fiscal)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	111289RG03	3	JUN-2022		

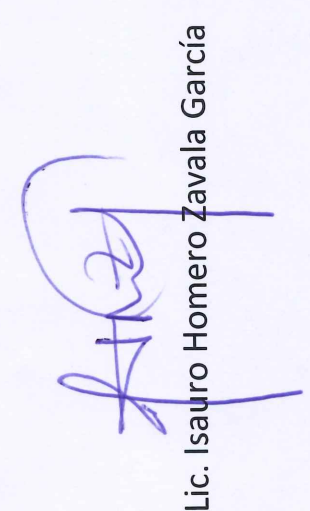
48	9	37	2
----	---	----	---



 Lic. Oscar Leonardo Ovando Hernández

 Jefe de la Unidad de Auditoría Interna





 Revisado

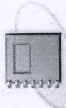
 Lic. Isauro Homero Zavala García



 Elaborado

 Lic. Ramiro García Paz

ANEXO C



AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

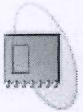
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
3	AUDITORIA:	EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS						
92838	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (inclusión de firmas en documentos de soporte de 23 CUR de egresos del año 2019)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92838RG01	1		✓	
92838	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (registrar y aprobar en SICOIN 5 CUR de ingresos del año 2019)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92838RG02	2	ENE-2021		
92838	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (viabilidad de incrementar en 2020 la fuente de financiamiento 32, con economía de fuente 31 del 2019)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92838RG03	3	OCT-2020		
2	AUDITORIA:	ALMACEN GENERAL						
92846	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (evaluación de mejoras: a) detección de humo y circuito cerrado, y b) trabajos de mantenimiento)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA	92846RG01	1	ABR-2022	✓	
92846	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (promover ante las unidades advtas. el uso de folders tamaño carta y oficio color amarillo)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92846RG02	2	JUN-2020		
13	AUDITORIA:	CUPONES DE COMBUSTIBLE Y VEHICULOS						
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (entregar los cupones únicamente a la persona solicitante)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG01	1	NOV-2020		
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (entregar únicamente la cantidad de combustible autorizado)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG02	2	NOV-2020		
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (informar oportunamente sobre los vehículos en mal estado para evitar la asignación de cupones)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG03	3	NOV-2020		
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (que cada unidad administrativa gestione la autorización del libro de actas ante la CGC)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIAS DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92849RG04	4	OCT-2017		
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (inspeccionar todas las maquinarias y vehículos para ver el estado de horómetros y odómetros)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG05	5		✓	
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (gestionar la reparación o adquisición e instalación de horómetros y odómetros)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG06	6		✓	
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (implementar controles de verificación mensual del estado de horómetros y odómetros)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG07	7		✓	
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 8 (determinar el costo beneficio de reparar los vehículos o gestionar la baja del inventario de bienes de la DGAC)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG08	8		✓	
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 9 (determinar si es conveniente y viable asegurar todos los vehículos en funcionamiento)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG09	9		✓	
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 10 (que se gestione la autorización por escrito, previo a entregar los vehículos a los usuarios)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG10	10	NOV-2020		
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 11 (presentar mensualmente el informe de estado físico y mecánico de los vehículos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG11	11		✓	
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 12 (solicitar el reintegro de combustible de Q3,596 -Ing. Barillas- y Q3,173 -Luis Estrada-)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA	92849RG12	12		✓	



AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
92849	RECOMENDACIÓN G.	No. 13 (determinar y asignar un monto razonable de combustible para cada solicitante)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	92849RG13	13	MAY-2021		
7	AUDITORIA:	INGRESOS POR SERVICIOS AEROPORTUARIOS						
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (diseñar en el sistema de cobros DGAC las diferentes categorías de ingresos del Reglamento Tarifario)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	92853RG01	1		✓	
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (consideración de una cláusula especial para los nuevos términos del nuevo Convenio Interinstitucional)	SUB DIRECCION ADTV. / G. FINANCIERA; DEPTO. TESORERIA; UNIDADES DE CONTROL INGRESOS Y ASESORIA JURIDICA	92853RG02	2	MAY-2021		
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (constituir una mesa de trabajo para diseñar una herramienta informática en el sistema de cobros DGAC)	SUB DIRECCION ADTV. / DEPTOS. DE OPERACIONES AILA Y TESORERIA; UNIDADES DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA Y DE CONTROL DE INGRESOS	92853RG03	3		✓	
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (solicitar a la UIT, enmendar dentro del Sistema, los errores identificados descritos en inconsistencia no. 4)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	92853RG04	4		✓	
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (analizar en el sistema la facturación de abril de 2019 y meses posteriores para descartar otros errores)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / DEPARTAMENTO DE TESORERIA	92853RG05	5		✓	
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (de manera coordinada efectuar evaluaciones periódicas de los registros del sistema de cobros DGAC)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / DEPARTAMENTO TESORERIA; UNIDAD DE CONTROL INGRESOS	92853RG06	6		✓	
92853	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (evaluar la posibilidad de contratar al jefe de UCI de acuerdo a la disponibilidad financiera)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	92853RG07	7	JUL-2021		
8	AUDITORIA:	CAJA FISCAL Y BANCOS						
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (registro de 7 operaciones de egresos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG01	1	FEB-2021		
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (reversión de 2 registros duplicados uno de ingresos y el otro de egresos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG02	2	FEB-2021		
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (registrar y aprobar en SICOIN 2 CUR de ingresos del año 2019)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG03	3			ABR-2021
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (presentar libro de conocimientos de entrega de C. F. de marzo a junio)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG04	4	JUL-2020		
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (verificar que los libros de bancos contengan información verídica y razonable)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG05	5	NOV-2021		
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (presentar autorización del libro de bancos de Caja Administrativa cuenta No. 01-099-084033-3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG06	6	NOV-2021		
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (implementar reportes que detallen información diaria por cada rubro de ingresos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG07	7	NOV-2021		
92859	RECOMENDACIÓN G.	No. 8 (Informar si SAT emitió resolución para que la DGAC se incorpore al Régimen FEL)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92859RG08	8	NOV-2021		
13	AUDITORIA:	EVALUACIÓN CARTERA MOROSA						
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Notificar requerimiento de cobro a los 43 clientes identificados en anexo 1 y de no obtener resultado, remitir a la UAJ para gestionar ante la PGN el cobro por la vía judicial)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92865RG01	1		✓	





AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

miércoles, 31 de agosto de 2022 10:57:22 a. m.

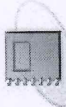
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Trasladar de manera inmediata a la UAJ los 9 clientes morosos descritos en Anexo 2, que no atendieron los requerimientos de cobro, para que se inicie la gestión de cobro por la vía judicial)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92865RG02	2		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Conformar mesa de trabajo junto con UAJ a efecto de establecer con exactitud los expedientes de clientes morosos que han sido trasladados a dicha Unidad, así como los que han sido ya remitidos a la PGN)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA Y GERENCIA FINANCIERA	92865RG03	3		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Implementar un control de CxC que están bajo el proceso de cobro administrativo por parte de la Unidad de Ingresos y otro de arrendatarios morosos trasladados a UAJ el cobro judicial)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92865RG04	4		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Revisar, corregir, actualizar y controlar permanentemente la información de todas las casillas del control de CxC, a fin de darle certeza y confianza a la información para informar a las autoridades o atender requerimientos de fiscalización)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92865RG05	5		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Registro de las solicitudes de diferimiento de pago ingresadas entre el 16-mar al 5-oct. 2020, para conocimiento de la Unidad de Ingresos y proceder con los requerimientos de cobro a los que hicieron su respectiva solicitud)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92865RG06	6		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (Presentar ante el Despacho Superior, los proyectos de resolución de cada solicitud de diferimiento de pago, tomar en cuenta que previo a emitir la Resolución, se debe efectuar un análisis de los meses en que aplican)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92865RG07	7		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 8 (Elaborar inventario de arrendatarios morosos, de los que están bajo análisis y los remitidos a la PGN, este deberá ser enviado mensualmente al Despacho Superior junto con el informe de seguimiento)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92865RG08	8		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 9 (Elaborar Plan de Trabajo detallado de la manera en que se atenderán y resolverán los asuntos (ver informe) de índole legal y presentarlo ante el Despacho Superior para su análisis y aprobación respectiva)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92865RG09	9		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 10 (Presentar al Despacho Superior c.c. UDAJ, un informe pormenorizado referente a la demanda interpuesta en contra del arrendatario Alejandro Berthet Echeverría propietario de la empresa Aeromecánica HangarHSW-14-A)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92865RG10	10		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 11 (Consolidar una mesa de trabajo para presentar el proyecto del Manual de Normas y Procedimientos de Cobro Administrativo y Judicial de las CxC, contemplando como mínimo los aspectos descritos a detalle en la recomendación)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA; UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA; UNIDAD DE PLANIFICACION	92865RG11	11		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 12 (Hacer una revisión general de todo el archivo permanente de expedientes de los arrendatarios que han sido o van a ser demandados y verificar constantemente su actualización)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92865RG12	12		✓	
92865	RECOMENDACIÓN G.	No. 13 (Notificar los requerimientos de cobro a las personas y entidades que presentan atraso en el pago del derecho de habilitación de pistas, coordinando la emisión de contraseñas para el pago y facturación o de lo contrario, su traslado a la UAJ)	SUB DIRECCION TECNICA OPERATIVA / GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	92865RG13	13		✓	
6	AUDITORIA:	ARQUEO DE FONDOS (ROTATIVO Y CAJAS CHICAS)						
92879	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Trasladar del Fondo Rotativo al Fondo Común y en las cuentas bancarias que correspondan: a) Q26.90 fondos no utilizados y b) Q20.00 prescripción del cheque 8926 del 27/11/2019)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92879RG01	1		DIC-2020	
92879	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Gestionar ante el Depto. de Contabilidad la emisión de los CUR'S de las entradas 29 y 30 por Q15,000.00 c/u (según -SICOIN-) y presentarlos ante la UDAF para su aprobación)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92879RG02	2		DIC-2020	
92879	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Gestionar las firmas pendientes en documentos y completarlos según ANEXO adjunto; por ser competencia del Depto. de Tesorería velar por el control interno del Fondo Rotativo)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92879RG03	3		MAR-2022	
92879	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Presentar al Depto. de Contabilidad, informe detallado de las rendiciones de los fondos rotativos aprobados en 2020 y trasladar documentación de soporte para el registro en caja fiscal)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92879RG04	4		MAR-2022	



AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
92879	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Previo a desembolsos del F.R. el expediente deberá incluir boleta de revisión del Depto. Calificación del Gasto para evitar pagos que incumplan con modalidades de baja cuantía y compra directa, del Decreto 57-92 LCE)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92879RG05	5	ABR-2021		
92879	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Supervisar la información de los libros de viáticos y reconocimiento de gastos y enfatizar sobre la diligencia en la actualización de estos, de preferencia practicar mensualmente corte de formas y reflejar el resultado)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92879RG06	6			JUL-2022
5	AUDITORIA:	CUMPLIMIENTO LEY DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA						
92886	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Solicitar que la información a publicar: a) cumpla con los requisitos establecidos en el Decreto 57-2008 y otras leyes relacionadas, b) corresponda al periodo de publicación y garantizar que sea fidedigna y legítima)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	92886RG01	1	ENE-2021		
92886	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Solicitar información del apartado "Deficiencia en Publicaciones" literales A numeral 5 y B para su divulgación)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	92886RG02	2		✓	
92886	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Revisar selectivamente que la información cumpla con la normativa o solicitar oportunamente su corrección)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	92886RG03	3	ENE-2021		
92886	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Analizar el contenido de los Decretos 101-97 y 25-2018 y el aplicable a cada ejercicio fiscal, para identificar la información que debe publicarse en el portal de la institución)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	92886RG04	4	ENE-2021		
92886	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (En cumplimiento del numeral 5 artículo 20 Decreto 57-2008, deberá "Coordinar, organizar, administrar, custodiar y sistematizar los archivos que contengan la información pública a su cargo [...]")	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA	92886RG05	5	ENE-2021		
7	AUDITORIA:	ADQUISICIONES A TRAVÉS DE GUATECOMPRAS						
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (En colaboración con todas las unidades de la DGAC, evalúen las necesidades emergentes y prioricen las adquisiciones que no fueron atendidas en el año 2020, para reorientarlas en el PAC 2021)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG01	1	ENE-2021		
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (A partir del año 2021, al elaborar las bases de los eventos de compras estandarizados para cada una de las modalidades de compras, a fin de dar mayor claridad y certeza a los procesos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG02	2	ENE-2021		
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Accionar las unidades administrativas responsables del aplazamiento de cada NOG 12279889 y 12836648, a efecto que se concluya con los procesos o se impulsen las gestiones para prescindir de la compra adjudicada)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG03	3		✓	
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Con relación al NOG 12383716 agilizar la evaluación que el caso amerite y conforme a ello, se proceda a adjudicar el evento o se emita la resolución que en derecho corresponde)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG04	4	ENE-2021		
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (En futuros eventos de compras, prestar mayor atención al cumplimiento estricto de las disposiciones legales, reglamentarias y directrices internas relacionadas con la correcta documentación de los expedientes de compras)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG05	5	ENE-2021		
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Para no incurrir en publicar y adjudicar eventos de compras sin estar considerados en el PAC, instruir a los analistas de compras, que incorporen al expediente una copia del registro)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG06	6	ENE-2021		
92889	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (En futuros eventos de compras, dar prioridad a los criterios de calificación para adjudicar el evento más favorable y conveniente, dejando constancia formal de la presentación u omisión de la muestra, además de considerar su ponderación)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	92889RG07	7	ENE-2021		
13	AUDITORIA:	INGRESOS POR RENTAS FIJAS Y VARIABLES, HANGARES Y PARQUEOS						
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Elaborar urgentemente un nuevo contrato de arrendamiento del área L-24 de Multiservicios MYS S.A. en virtud que el Contrato DS-118-2015 del 18/12/2015, no está autorizado por falta de firma del ex-Director General)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG01	1		✓	





AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

miércoles, 31 de agosto de 2022 10:57:22 a. m.

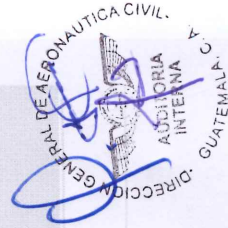
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Realizar evaluación urgente de todos los contratos incluyendo 55 descritos en ANEXO 1, para identificar los que se están vencidos y realizar la renovación de los contratos, o rescindir y recuperar las áreas de los arrendatarios morosos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG02	2		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Evaluar los Estatutos Constitutivos de Asociación Club Circulo Aéreo que tiene a titulo gratuito el área N-1, para establecer que sus servicios encuadren en la figura de Servicio Social que contempla el artículo 20 del AG 939-2002)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG03	3		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Coordinar con GIA, nuevas mediciones de las áreas I-3 e I-3A de Servicio Técnico de Mantenimiento de Aviación S. A. y Helicópteros de Guatemala S. A. y si corresponde, las modificaciones de contratos especialmente por áreas verdes no incluidas)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG04	4		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Evaluar urgentemente todas las Pólizas de Fianza de Caución o de Cumplimiento presentadas por los arrendatarios incluyendo los 7 que se describen en ANEXO 3 y los 17 detallados en ANEXO 4 y gestionar que presenten las nuevas fianzas)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG05	5		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Proponer al Despacho Superior modificaciones de contratos de arrendamiento DS-016-2016 del 02/02/2016 y DS-008-2016 del 20/1/2016, suscritos con Aeronaves S.A. áreas L-1/L-1A y DHL de Guatemala S.A. área HNW-3 por aplicación incorrecta de tarifa)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG06	6		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (Proporcionar copia de las autorizaciones de cesión de derechos de las áreas C-6, D-6, E-3, L-11, G-2, A-2 y copia de los nuevos contratos de arrendamiento, identificando si la cesión fue total o parcial y base legal del cobro extraordinario)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG07	7		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 8 (Remitir a Unidad de Ingresos, informe relativo a las solicitudes de diferimiento de pago ingresadas hasta el 30/10/2020, separando entre las autorizadas y en proceso de evaluación, para que proceda con los cobros respectivos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG08	8		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 9 (Presentar informe pormenorizado del estatus de los expedientes jurídicos de las áreas HSW-13 y HSW-11, HNW-24, HNW-27, para determinar qué trámites, acciones o gestiones están pendientes de cumplir y proceder conforme corresponda)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG09	9		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 10 (Retomar los procesos jurídicos de las áreas HSW-13 y HSW-11 a manera de procurar su liberación lo antes posible, para que sean entregadas a los nuevos arrendatarios, toda vez que se están perdiendo valiosos recursos monetarios)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG10	10		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 11 (Gestionar ante las instituciones o dependencias gubernamentales, la agilización de los registros de baja de las áreas HNW-24 y HNW-27 del inventario de bienes inmuebles del Estado, porque se están perdiendo valiosos recursos monetarios)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG11	11		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 12 (Coordinar con GIA, mediciones de áreas K-2 Inversiones S.A. Ayau Callaway y C. L. y K-2 A Servicios Larimar S.A. para determinar diferencias entre el contrato DS-001-2015 y los nuevos dictámenes técnicos emitidos para la desmembración del terreno)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG12	12		✓	
92896	RECOMENDACIÓN G.	No. 13 (Tomar nota de nuevas medidas del área para hangar H-1 que la GIA remitió en Dictamen Técnico No. GIA-836-2016 del 27/7/2016 y proceder con la modificación del Contrato Administrativo No. DS-015-2015 suscrito con Losa Inversiones S. A.)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92896RG13	13		✓	
9	AUDITORIA:							
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Solicitar opinión a la UAJ para acciones legales derivado del faltante de artículos de Limpieza y Librería)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	92905RG01	1		✓	
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Reactivar e implementar de inmediato el Sistema Informático desarrollado para los procesos del almacén)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG02	2		✓	

ALMACEN GENERAL



AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Supervisar la actualización de las tarjetas-kardex- asignando una firma al lado derecho del saldo que verifica)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG03	3	OCT-2020		
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Practicar diaria y selectivamente inventarios documentados para obtener integridad sobre las existencias)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG04	4	ENE-2021		
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Revisar en las tarjetas-kardex- descritas en anexos "A" y "B" la totalidad de requisiciones desde el 02/ene hasta la fecha de inventario para establecer si las variaciones se originaron por errores o faltantes)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG05	5	MAR-2021		
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Registrar a la brevedad en las tarjetas-kardex- las requisiciones y otras operaciones del Anexo "C")	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG06	6	OCT-2020		
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (Solicitar a cada una unidad Adtva. la devolución oficial de talonarios, con el fin de centralizarlos en el Almacén para su asignación correlativa en la entrega de artículos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG07	7		✓	
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 8 (Gestionar ante la CGC la autorización de formas denominadas "Requisición suministros de librería" y "Requisición suministros de limpieza" para documentar de forma centralizada la entrega de artículos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / ALMACEN	92905RG08	8		✓	
92905	RECOMENDACIÓN G.	No. 9 (Instruir al Agente de Seguridad de turno en la Garita de Control No. 31 contigua al Almacén General que revise cada vehículo que ingresa y sale por dicha garita, emitiendo para el efecto reporte diario con descripción detallada)	JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA AILA	92905RG09	9	NOV-2020		
4	AUDITORIA:	EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS						
92909	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Informe s/devolución de PAPELCO Q16,998.50 [acreditados por error s/CUR 430 -24/07/20-1 o considerar: a) viabilidad de iniciar acciones legales -PAPELCO-, y b) reintegro de fondos por el responsable del registro incorrecto)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92909RG01	1	FEB-2021		
92909	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Todo expediente de gasto (independiente del renglón) para pago por CUR, deberá incluir la boleta de revisión utilizada por el Departamento de Calificación del Gasto)	GERENCIA FINANCIERA/CALIFICACION DEL GASTO	92909RG02	2	ENE-2021		
92909	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Previo a aprobar orden de compra y documentos subsecuentes, comprobar que la información sea verídica [incluyendo firmas y sellos en los documentos, además adjuntar las constancias de retenciones de impuestos])	GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD/TESORERIA	92909RG03	3	ENE-2021		
92909	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Establecer el saldo disponible al 01/01/21 en las fuentes de financiamiento 31 y 32 y elaborar cuentas corrientes para control de ingresos, gastos y saldos del ejercicio fiscal 2021)	GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD/TESORERIA	92909RG04	4	ENE-2021		
13	AUDITORIA:	ACTIVOS FIJOS						
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 1 (Fortalecer con recurso humano idóneo al Departamento de Inventarios, con el fin de aumentar la productividad de las actividades que se realizan en esta importante unidad administrativa)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	92918RG01	1		✓	
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 2 (Proporcionar al Depto. de inventarios para actualizar el SICOIN, documentación de la sustitución de multifuncional marca RICOH modelo MPC407SPF serie C499P900590: por serie C498P800355 según tarjeta No. 961 y folio 329 del Libro de Inventario)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	92918RG02	2	JUL-2022		
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 3 (Requerir a la brevedad a la Unidad de Muelles, que realice las gestiones orientadas a la reparación del equipo PLC marca Delta modelo DVP14SS211R serie 14SS211RW18360220, para el funcionamiento del muelle 16 del AILA)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	92918RG03	3		✓	
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 4 (Presentar la Tarjeta de Responsabilidad de quien tiene a su cargo una bomba de agua por Q7,735.00 y un biodigestor por Q5,940.00; especificaciones descritas en factura B-68 del 04/10/2019 y folio 358 del Libro de Inventarios)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG04	4	FEB-2021		
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 5 (Actualizar las Tarjetas de Responsabilidad de los bienes que se describen en la tabla contenida en el Anexo I adjunto)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG05	5		✓	



AÑO 2020 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2020

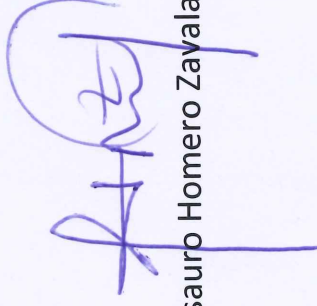
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 6 (Solicitar que las Tarjetas de Responsabilidad del personal que causó baja y previa verificación satisfactoria de estos, estamparse la frase "INACTIVA" y elaborar la tarjeta de la persona que tendrá en uso y custodia los mismos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG06	6	DIC-2021		
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 7 (Verificar que las Tarjetas de Responsabilidad estén firmadas sin excepciones, inclusive como aceptación del responsable al lado derecho de la descripción de cada bien asignado)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG07	7	DIC-2021		
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 8 (Presentar a la brevedad las Tarjetas de Responsabilidad de los bienes que se describen en las tablas números 1, 2 y 3 insertas en la recomendación)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG08	8		✓	
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 9 (Agilizar los procesos de actualización, específicamente de las Tarjetas de Responsabilidad de: a) Edy Boanerges Payes Aguirre; Gerente del Aeropuerto AILA y b) Oscar Leopoldo Ovando Hernández; Jefe de UDAI)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG09	9	DIC-2021		
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 10 (Programar inventarios perpetuos, con el fin de garantizar que todos los bienes utilizados por el personal, estén registrados en su respectiva Tarjeta de Responsabilidad de Bienes de Activos Fijos)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG10	10		✓	
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 11 (Presentar a la brevedad las Tarjetas de Responsabilidad de Bienes de Activos Fijos, de los bienes que se describen en la tabla contenida en el Anexo II adjunto)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG11	11		✓	
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 12 (Presentar a la brevedad las Tarjetas de Responsabilidad del personal que tienen en uso los bienes asignados en su oportunidad a las personas: a) Antonio Mardoqueo Pérez Albizuere -No. 604- y b) Jaime Oswaldo Pacay -No. 1407-)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG12	12		✓	
92918	RECOMENDACIÓN G.	No. 13 (Gestionar a la brevedad posible ante la unidad administrativa correspondiente, la adquisición de un codificador para identificar los bienes inventariables)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA / DEPARTAMENTO DE INVENTARIOS	92918RG13	13		✓	
					103	47	53	3

Elaborado

Lic. Ramiro García Paz



Lic. Isaurio Homero Zayala García

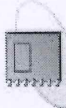


Lic. Oscar Leopoldo Ovando Hernández
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna
LEDGAC
DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

Revisado



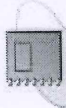
ANEXO D



AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

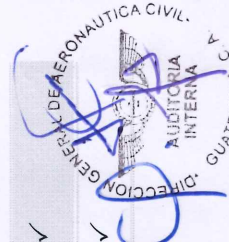
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
5	AUDITORIA:							
83871	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA	83871RG01	1	AGO-2019		
83871	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA	83871RG02	2	MAR-2019		
83871	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA	83871RG03	3	AGO-2019		
83871	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA FINANCIERA	83871RG04	4	SEP-2020		
83871	RECOMENDACIÓN G. No. 5		UNIDAD DE PLANIFICACION	83871RG05	5			✓
11	AUDITORIA:							
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG01	1	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG02	2	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG03	3	JUN-2022		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG04	4	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 5A		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG05A	5	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 5B		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG05B	6	FEB-2021		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 6		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83873RG06	7	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 7		GERENCIAS: FINANCIERA Y DE RECURSOS HUMANOS	83873RG07	8	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 8		UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83873RG08	9	NOV-2019		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 9		GERENCIAS DE: RECURSOS HUMANOS Y FINANCIERA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83873RG09	10	ABR-2022		
83873	RECOMENDACIÓN G. No. 10		UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83873RG10	11	NOV-2019		
29	AUDITORIA:							
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE COBRO DE DERECHO DE EXPLOTACION (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83875AL0101	1	ENE-2013		
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE COBRO DE DERECHO DE EXPLOTACION (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83875AL0102	2			✓





AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

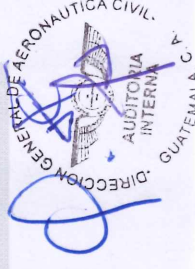
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0201	3		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0202	4		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0203	5		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83875AL0204	6		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83875AL0205	7	ENE-2020		
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0206	8		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	COBRO PARCIAL DE ENERGIA ELECTRICA (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0207	9		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE RENTA FIJA (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0301	10		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE RENTA FIJA (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0302	11		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE RENTA FIJA (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83875AL0303	12		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO EN EL PAGO DE RENTA FIJA (No. 3)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	83875AL0304	13		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE COBRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE MAS EL 5% DE GASTOS ADMINISTRATIVOS (No. 4)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0401	14		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE COBRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE MAS EL 5% DE GASTOS ADMINISTRATIVOS (No. 4)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0402	15		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE COBRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE MAS EL 5% DE GASTOS ADMINISTRATIVOS (No. 4)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875AL0403	16		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE COBRO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE MAS EL 5% DE GASTOS ADMINISTRATIVOS (No. 4)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0404	17		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FIANZAS VENCIDAS (No. 5)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0501	18		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FIANZAS VENCIDAS (No. 5)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0502	19		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CONTROL Y GESTION PARA EL COBRO DE RENTA VARIABLE (No. 6)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83875AL0601	20		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CONTROL Y GESTION PARA EL COBRO DE RENTA VARIABLE (No. 6)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL0602	21		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO DE LAS TARIFAS QUE ESTABLECE EL ACUERDO GUBERNATIVO 939-2002 (No. 7)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL07	22		✓	
83875	ASPECTOS LEGALES	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO SIN INCLUIR EL PAGO DE LOS SERVICIOS BASICOS (No. 8)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875AL08	23		✓	



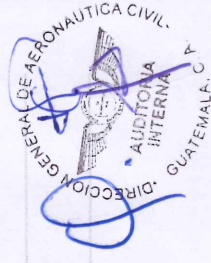
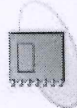
AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019



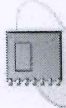
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA	
83875	CONTROL INTERNO	FALTA ACCIONES PARA GARANTIZAR QUE ARRENDATARIO PAGUE RENTA FIJA DE METRAJE REAL (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83875CI0101	24		✓		
83875	CONTROL INTERNO	FALTA ACCIONES PARA GARANTIZAR QUE ARRENDATARIO PAGUE RENTA FIJA DE METRAJE REAL (No. 1)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	83875CI0102	25		✓		
83875	CONTROL INTERNO	FALTA ACCIONES PARA GARANTIZAR QUE ARRENDATARIO PAGUE RENTA FIJA DE METRAJE REAL (No. 1)	GERENCIAS AEROPUERTO LA AURORA E INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA Y ADMINISTRACION AEROPUERTO MUNDO MAYA	83875CI0103	26		✓		
83875	RECOMENDACION G. No. 1		GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	83875RG01	27		✓		
83875	RECOMENDACION G. No. 2		GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA AEROPORTUARIA	83875RG02	28		✓		
83875	RECOMENDACION G. No. 3		GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83875RG03	29		✓		
4	AUDITORIA:								
ADQUISICIONES A TRAVÉS DE GUATECOMPRAS									
83876	RECOMENDACION G. No. 1		UNIDAD DE COMPRAS	83876RG01	1	JUN-2019			
83876	RECOMENDACION G. No. 2		UNIDAD DE COMPRAS	83876RG02	2	SEP-2020			
83876	RECOMENDACION G. No. 3		UNIDAD DE COMPRAS	83876RG03	3	AGO-2019			
83876	RECOMENDACION G. No. 4		JAIIME OSWALDO PACAY	83876RG04	4			AGO-2022	
8	AUDITORIA:								
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS									
83878	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN COMPROBANTES UNICOS DE REGISTRO DE GASTOS (No. 1)	JAIIME OSWALDO PACAY	83878CI01	1		✓		
83878	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN COMPROBANTES UNICOS DE REGISTRO DE GASTOS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA	83878CI02	2	ENE-2021			
83878	RECOMENDACION G. No. 1		UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83878RG01	3	ENE-2020			
83878	RECOMENDACION G. No. 2		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83878RG02	4			ENE-2021	
83878	RECOMENDACION G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA	83878RG03	5		✓		
83878	RECOMENDACION G. No. 4		GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83878RG04	6		✓		
83878	RECOMENDACION G. No. 5		GERENCIA FINANCIERA	83878RG05	7			DIC-2019	
83878	RECOMENDACION G. No. 6		GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	83878RG06	8	ENE-2020			
14	AUDITORIA:								
CUPONES DE COMBUSTIBLE Y VEHÍCULOS									



AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019



CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83879	CONTROL INTERNO	CONSUMOS ELEVADOS DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0101	1			SEP-2020
83879	CONTROL INTERNO	CONSUMOS ELEVADOS DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0102	2			SEP-2020
83879	CONTROL INTERNO	CONSUMOS ELEVADOS DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0103	3		✓	
83879	CONTROL INTERNO	CONSUMOS ELEVADOS DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0104	4		✓	
83879	CONTROL INTERNO	FORMAS DS (SOLICITUD ABASTECIMIENTO CUPONES COMBUSTIBLE) CON ERRORES (No. 2)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI02	5	ABR-2020		
83879	CONTROL INTERNO	FALTA CONTROLES SOBRE VEHICULOS BAJO LA ADMINISTRACIÓN DE DGAC (No. 3)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0301	6		✓	
83879	CONTROL INTERNO	FALTA CONTROLES SOBRE VEHICULOS BAJO LA ADMINISTRACIÓN DE DGAC (No. 3)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0302	7		✓	
83879	CONTROL INTERNO	INADECUADO CONTROL SOBRE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS (No. 4)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0401	8		✓	
83879	CONTROL INTERNO	INADECUADO CONTROL SOBRE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS (No. 4)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI0402	9		✓	
83879	CONTROL INTERNO	FALTA DE SEGURO DE LOS VEHICULOS DE LA DGAC (No. 5)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI05	10	OCT-2019		
83879	CONTROL INTERNO	VEHICULO NO UBICADO FÍSICAMENTE (No. 6)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879CI06	11		✓	
83879	CONTROL INTERNO	INCONGRUENCIA ENTRE LAS FUNCIONES DESCRITAS EN EL MANUAL Y CONTRATO ADMINISTRATIVO (No. 7)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83879CI07	12	DIC-2019		
83879	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879RG01	13		✓	
83879	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83879RG02	14	AGO-2020		
4	AUDITORIA:		ARQUEO DE FONDOS (ROTATIVO Y CAJAS CHICAS)					
83880	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	GERENCIA FINANCIERA	83880RG01	1	JUN-2019		
83880	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	GERENCIA FINANCIERA	83880RG02	2	AGO-2019		
83880	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	GERENCIA FINANCIERA	83880RG03	3	JUL-2019		
83880	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	GERENCIA FINANCIERA	83880RG04	4	AGO-2019		
11	AUDITORIA:		SERVICIOS BASICOS, TELEFONIA MOVIL E INTERNET					
83881	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG01	1	MAY-2021		



AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

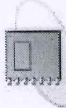
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83881RG02	2	ENE-2020		
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 3		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIAS DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS/FINANCIERA Y UNIDADES DE ASESORIA JURIDICA/COMPRAS	83881RG03	3	ENE-2020		
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 4		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG04	4			FEB-2022
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 5		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG05	5	ENE-2020		
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 6		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG06	6	ENE-2020		
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 7		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG07	7	ENE-2020		
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 8		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG08	8	ENE-2020		
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 9		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG09	9			AGO-2022
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 10		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG10	10			AGO-2022
83881	RECOMENDACIÓN G. No. 11		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83881RG11	11		✓	
2	AUDITORIA:							
83882	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83882RG01	1	AGO-2020		
83882	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83882RG02	2	AGO-2020		
5	AUDITORIA:							
83883	ASPECTOS LEGALES	PUBLICACIÓN EXTEMPORÁNEA DE INFORMACIÓN PÚBLICA EN EL PORTAL WEB DGAC (No. 1)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION	83883AL0101	1	ENE-2020		
83883	ASPECTOS LEGALES	PUBLICACIÓN EXTEMPORÁNEA DE INFORMACIÓN PÚBLICA EN EL PORTAL WEB DGAC (No. 1)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION	83883AL0102	2	SEP-2019		
83883	ASPECTOS LEGALES	PUBLICACIÓN EXTEMPORÁNEA DE INFORMACIÓN PÚBLICA EN EL PORTAL WEB DGAC (No. 1)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION	83883AL0103	3	JUN-2019		
83883	ASPECTOS LEGALES	PUBLICACIÓN EXTEMPORÁNEA DE INFORMACIÓN PÚBLICA EN EL PORTAL WEB DGAC (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83883AL0104	4	ABR-2020		
83883	ASPECTOS LEGALES	PUBLICACIÓN EXTEMPORÁNEA DE INFORMACIÓN PÚBLICA EN EL PORTAL WEB DGAC (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83883AL0105	5	FEB-2020		
13	AUDITORIA:							

CUMPLIMIENTO LEY DE ACCESO A LA INFORMACION PUBLICA

VIATICOS Y RECONOCIMIENTO DE GASTOS

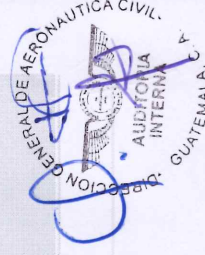
ACTIVOS FIJOS

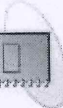




AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83885	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE ACTUALIZACION DEL LIBRO DE INVENTARIOS DE ACTIVOS FIJOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885AL0101	1		✓	
83885	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CONTROL Y REGISTRO DE LAS DONACIONES DE BIENES Y EQUIPOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885AL0201	2		✓	
83885	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CONTROL Y REGISTRO DE LAS DONACIONES DE BIENES Y EQUIPOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885AL0202	3		✓	
83885	CONTROL INTERNO	FALTA GESTIONES PARA BAJA DE BIENES EN MAL ESTADO E INSERVIBLES DEL INVENTARIO DE ACTIVOS FIJOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI01	4		✓	
83885	CONTROL INTERNO	MANUALES DE ORGANIZACIÓN, PUESTOS Y FUNCIONES Y DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DESACTUALIZADOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI02	5		✓	
83885	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS DE CONTROL EN TARJETAS DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVO FIJO Y BIENES FUNGIBLES (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI0301	6		✓	
83885	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS DE CONTROL EN TARJETAS DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVO FIJO Y BIENES FUNGIBLES (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI0302	7		✓	
83885	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS DE CONTROL EN TARJETAS DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVO FIJO Y BIENES FUNGIBLES (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI0303	8		✓	
83885	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS DE CONTROL EN TARJETAS DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVO FIJO Y BIENES FUNGIBLES (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI0304	9		✓	
83885	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS DE CONTROL EN TARJETAS DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVO FIJO Y BIENES FUNGIBLES (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI0305	10		✓	
83885	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS DE CONTROL EN TARJETAS DE RESPONSABILIDAD DE ACTIVO FIJO Y BIENES FUNGIBLES (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI0306	11		✓	
83885	CONTROL INTERNO	CUR DE GASTO PAGADOS SIN CONTAR CON LA TARJETA DE RESPONSABILIDAD DE BIENES DE ACTIVO FIJO (No. 4)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI04	12	NOV-2020		
83885	CONTROL INTERNO	BIENES ADQUIRIDOS SIN USO Y PENDIENTES DE PAGO (No. 5)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83885CI05	13		✓	
3	AUDITORIA:	INGRESOS POR SERVICIOS AEROPORTUARIOS						
83887	ASPECTOS LEGALES	COBRO INCORRECTO DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83887AL0101	1		✓	
83887	ASPECTOS LEGALES	COBRO INCORRECTO DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	GERENCIAS AEROPORTUARIA AILA Y DE NAVEGACION AEREA; UNIDADES DE CONTROL DE INGRESOS Y DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83887AL0102	2		✓	
83887	ASPECTOS LEGALES	COBRO INCORRECTO DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83887AL0103	3	DIC-2019		
5	AUDITORIA:	TARJETAS DE IDENTIFICACIÓN AEROPORTUARIA						
83888	ASPECTOS LEGALES	FALTA COBRO TARJETAS DE IDENTIFICACIÓN AEROPORTUARIA A ENTIDADES GUBERNAMENTALES (No. 1)	COMISION MODIFICACION TARIFARIO AC. GUB. 939-2002	83888AL0101	1	OCT-2019		
83888	ASPECTOS LEGALES	FALTA COBRO TARJETAS DE IDENTIFICACIÓN AEROPORTUARIA A ENTIDADES GUBERNAMENTALES (No. 1)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83888AL0102	2	SEP-2019		
83888	RECOMENDACIÓN G.	(No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83888RG01	3	SEP-2019		

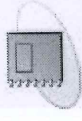




AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83888	RECOMENDACIÓN G. (No. 2)		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83888RG02	4	ENE-2020		
83888	RECOMENDACIÓN G. (No. 3)		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83888RG03	5	ABR-2020		
4	AUDITORIA:	CAJA FISCAL Y BANCOS						
83890	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENCIAS EN CUENTAS BANCARIAS DE CHN (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83890AL01	1	DIC-2019		
83890	CONTROL INTERNO	TRASLADOS DE FONDOS EXTEMPORÁNEOS AL FONDO COMÚN DE PRIVATIVOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83890CI01	2	JUL-2019		
83890	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES DE SALDOS DE LIBROS DE BANCOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83890CI0201	3			DIC-2019
83890	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES DE SALDOS DE LIBROS DE BANCOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83890CI0202	4			DIC-2019
3	AUDITORIA:	TASA DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA						
83898	CONTROL INTERNO	ATRASO EN EL TRASLADO DE LOS INGRESOS A LA CUENTA DEL FONDO COMÚN DE INGRESOS PRIVATIVOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83898CI0101	1			✓
83898	CONTROL INTERNO	ATRASO EN EL TRASLADO DE LOS INGRESOS A LA CUENTA DEL FONDO COMÚN DE INGRESOS PRIVATIVOS (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83898CI0102	2	AGO-2020		
83898	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83898RG01	3	MAR-2020		
5	AUDITORIA:	REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL						
83900	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83900RG01	1	MAY-2020		
83900	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION TECNICA OPERATIVA	83900RG02	2			✓
83900	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA DE REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL	83900RG03	3	AGO-2020		
83900	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA DE REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL	83900RG04	4	ENE-2020		
83900	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA DE REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL	83900RG05	5	ENE-2020		
1	AUDITORIA:	CUMPLIMIENTO IMPUESTO CIRCULACION VEHICULOS AEREOS						
83902	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83902RG01	1			✓
4	AUDITORIA:	ARQUEO DE FONDOS (ROTATIVO Y CAJAS CHICAS)						
83904	RECOMENDACIÓN G. (No. 1)		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83904RG01	1	DIC-2019		
83904	RECOMENDACIÓN G. (No. 2)		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83904RG02	2	DIC-2019		





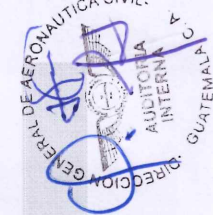
AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

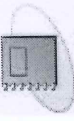
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA	
83904	RECOMENDACIÓN G. (No. 3)		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83904RG03	3	ENE-2020			
83904	RECOMENDACIÓN G. (No. 4)		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83904RG04	4	ENE-2020			
2	AUDITORIA:								
VIATICOS Y RECONOCIMIENTO DE GASTOS									
83908	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83908RG01	1	DIC-2019			
83908	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83908RG02	2	NOV-2020			
12	AUDITORIA:								
AUDITORIA EN LA UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA									
83909	CONTROL INTERNO	REPORTE DEL CONTROL DEL EQUIPO INFORMATICO DESACTUALIZADO (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909CI0101	1		✓		
83909	CONTROL INTERNO	REPORTE DEL CONTROL DEL EQUIPO INFORMATICO DESACTUALIZADO (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909CI0102	2	ENE-2020			
83909	CONTROL INTERNO	CARENCIA DE UNA POLITICA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909CI0201	3	AGO-2022	✓		
83909	CONTROL INTERNO	CARENCIA DE UNA POLITICA DE SEGURIDAD DE LA INFORMACION (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909CI0202	4	AGO-2022	✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG01	5		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG02	6		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 3		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG03	7		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 4		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG04	8		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 5		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG05	9		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 6		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG06	10		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 7		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	83909RG07	11		✓		
83909	RECOMENDACIÓN G. No. 8		UNIDAD DE PLANIFICACION	83909RG08	12	JUL-2022			
3	AUDITORIA:								
CAJA FISCAL Y BANCOS									
83913	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83913RG01	1	NOV-2019			



AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83913	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83913RG02	2			DIC-2019
83913	RECOMENDACIÓN G. No. 3		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83913RG03	3	FEB-2021		
5	AUDITORIA:	ADQUISICIONES A TRAVÉS DE GUATECOMPRAS						
83916	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	83916RG01	1		✓	
83916	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	83916RG02	2	ENE-2020		
83916	RECOMENDACIÓN G. No. 3		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	83916RG03	3			OCT-2020
83916	RECOMENDACIÓN G. No. 4		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA Y GERENCIA FINANCIERA	83916RG04	4	ENE-2020		
83916	RECOMENDACIÓN G. No. 5		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	83916RG05	5	ENE-2020		
3	AUDITORIA:	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS						
83917	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83917RG01	1			MAR-2022
83917	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83917RG02	2			MAR-2022
83917	RECOMENDACIÓN G. No. 3		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83917RG03	3			MAR-2022
12	AUDITORIA:	EVALUACIÓN CARTERA MOROSA						
83918	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENCIAS EN LA RECUPERACION DE LAS CUENTAS POR COBRAR (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918AL0101	1			OCT-2020
83918	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENCIAS EN LA RECUPERACION DE LAS CUENTAS POR COBRAR (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918AL0102	2			OCT-2020
83918	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENCIAS EN LA RECUPERACION DE LAS CUENTAS POR COBRAR (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83918AL0103	3			OCT-2020
83918	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENCIAS EN LA RECUPERACION DE LAS CUENTAS POR COBRAR (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83918AL0104	4		✓	
83918	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LA DOCUMENTACION E INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918CI0101	5		✓	
83918	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LA DOCUMENTACION E INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918CI0102	6		✓	
83918	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONCILIACION DE SALDOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA	83918CI0201	7		✓	
83918	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONCILIACION DE SALDOS (No. 2)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918CI0202	8		✓	





AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83918	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LOS TRASLADOS DE EXPEDIENTES A LA UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA (No. 3)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918CI03	9	FEB-2020		
83918	CONTROL INTERNO	CUENTAS POR COBRAR DE ARRENDATARIOS QUE YA NO UTILIZAN INSTALACIONES AEREAS (No. 4)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	83918CI0401	10	DIC-2020		
83918	CONTROL INTERNO	CUENTAS POR COBRAR DE ARRENDATARIOS QUE YA NO UTILIZAN INSTALACIONES AEREAS (No. 4)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83918CI0402	11			✓
83918	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	SUB DIRECCIONES: ADMINISTRATIVA Y TECNICA OPERATIVA	83918RG01	12	ENE-2021		
2	AUDITORIA:		<u>ARQUEJO DE FONDOS (ROTATIVO Y CAJAS CHICAS)</u>					
83919	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83919RG01	1	MAR-2020		
83919	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83919RG02	2	OCT-2020		
1	AUDITORIA:		<u>VIATICOS Y RECONOCIMIENTO DE GASTOS</u>					
83921	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83921RG01	1	ENE-2020		
3	AUDITORIA:		<u>INGRESOS POR SERVICIOS AEROPORTUARIOS</u>					
83924	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	83924RG01	1			✓
83924	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83924RG02	2	ENE-2020		
83924	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA	83924RG03	3	ENE-2020		
3	AUDITORIA:		<u>CUPONES DE COMBUSTIBLE</u>					
83925	CONTROL INTERNO	CONTROLES DEFICIENTES EN LA ASIGNACIÓN DE COMBUSTIBLE (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83925CI0101	1			✓
83925	CONTROL INTERNO	CONTROLES DEFICIENTES EN LA ASIGNACIÓN DE COMBUSTIBLE (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83925CI0102	2			✓
83925	CONTROL INTERNO	CONTROLES DEFICIENTES EN LA ASIGNACIÓN DE COMBUSTIBLE (No. 1)	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	83925CI0103	3			✓
1	AUDITORIA:		<u>ADQUISICIONES A TRAVÉS DE GUATECOMPRAS</u>					
83927	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / UNIDAD DE COMPRAS	83927RG01	1	ENE-2020		
4	AUDITORIA:		<u>LICENCIAS DE PILOTOS Y PERSONAL TECNICO AERONAUTICO</u>					
83929	ASPECTOS LEGALES	ENTREGA EXTEMPORANEA DE INFORMES CIRCUNSTANCIADOS AL REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL (No. 1)	GERENCIA DE LICENCIAS AERONAUTICAS	83929AL0101	1	MAR-2020		



AÑO 2019 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2019

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
83929	ASPECTOS LEGALES	ENTREGA EXTEMPORANEA DE INFORMES CIRCUNSTANCIADOS AL REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL (No. 1)	GERENCIA DE LICENCIAS AERONAUTICAS	83929AL0102	2	MAR-2020		
83929	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION TECNICA OPERATIVA	83929RG01	3		✓	
83929	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	83929RG02	4	ENE-2021		
5	AUDITORIA:							
83932	RECOMENDACIÓN G. No. 1		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83932RG01	1		✓	
83932	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83932RG02	2		✓	
83932	RECOMENDACIÓN G. No. 3		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83932RG03	3		✓	
83932	RECOMENDACIÓN G. No. 4		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83932RG04	4	ENE-2020		
83932	RECOMENDACIÓN G. No. 5		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	83932RG05	5		✓	
3	AUDITORIA:							
86546	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	86546RG01	1		✓	
86546	RECOMENDACIÓN G. No. 2		SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA / GERENCIA FINANCIERA	86546RG02	2		✓	
86546	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	86546RG03	3		✓	

190 88 84 18

Elaborado

Lic. Ramiro García Paz

Revisado

Lic. Isauro Homero Zavala García

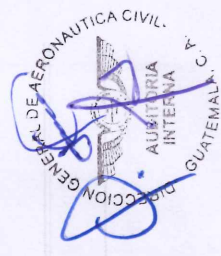
[Signature]
 Lic. Oscar Leopoldo Ovando Hernández
 Jefe de la Unidad de Auditoría Interna
IGAC
 DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

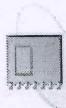


ANEXO E

AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
CAJA FISCAL Y BANCOS								
2	AUDITORIA:							
73943	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LOS REGISTROS DE CAJA FISCAL (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD	73943CI0101	1	DIC-2018		
73943	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LOS REGISTROS DE CAJA FISCAL (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73943CI0102	2	DIC-2018		
11	AUDITORIA:							
PROCEDIMIENTOS DE COMPRAS								
73944	CONTROL INTERNO	SERVICIOS PAGADOS NO PRESTADOS (No. 1)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73944CI0101	1	JUL-2018		
73944	CONTROL INTERNO	SERVICIOS PAGADOS NO PRESTADOS (No. 1)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA	73944CI0102	2	JUL-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 1		UNIDAD DE COMPRAS	73944RG01	3	MAR-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 2		UNIDAD DE COMPRAS	73944RG02	4	JUN-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 3		UNIDAD DE COMPRAS	73944RG03	5	JUN-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA FINANCIERA	73944RG04	6	AGO-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA F. / JEFE DE SEGUR-AEROP-AILA / COMANDANTE-SALVAMENTO / GERENTE AEROP-AILA	73944RG05	7	NOV-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 6		INVENTARIOS	73944RG06	8	JUN-2019		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 7		UNIDAD DE COMPRAS; UNIDAD DE PLANIFICACION; GERENCIA FINANCIERA	73944RG07	9	AGO-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 8		JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA AILA	73944RG08	10	AGO-2018		
73944	RECOMENDACIÓN G. No. 9		GERENCIA FINANCIERA	73944RG09	11	NOV-2018		
11	AUDITORIA:							
UNIDAD DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS								
73947	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE GESTIÓN DE PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947AL01	1	DIC-2018		
73947	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO A NORMAS Y LEYES PRESUPUESTARIAS (No. 2)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947AL0201	2	DIC-2018		
73947	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO A NORMAS Y LEYES PRESUPUESTARIAS (No. 2)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947AL0202	3	DIC-2018		
73947	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO A NORMAS Y REGULACIONES (No. 3)	GERENCIA FINANCIERA; GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947AL03	4	NOV-2018		
73947	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONTROL INTERNO (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947CI0101	5	DIC-2018		





AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
73947	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONTROL INTERNO (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947CI0102	6	DIC-2018		
73947	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONTROL INTERNO (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947CI0103	7	DIC-2018		
73947	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONTROL INTERNO (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	73947CI0104	8	DIC-2018		
73947	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	UNIDAD DE PLANIFICACION	73947RG01	9	ENE-2019		
73947	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	UNIDAD DE PLANIFICACION	73947RG02	10	ENE-2019		
73947	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	UNIDAD DE PLANIFICACION	73947RG03	11	ENE-2019		
1	AUDITORIA:							
73949	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	73949RG01	1	AGO-2018		
5	AUDITORIA:							
73962	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73962RG01	1	ENE-2019		
73962	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73962RG02	2		✓	
73962	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73962RG03	3		✓	
73962	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73962RG04	4		✓	
73962	RECOMENDACIÓN G.	No. 5	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73962RG05	5		✓	
15	AUDITORIA:							
73966	ASPECTOS LEGALES	OMISION EN EL COBRO DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	73966AL0101	1		✓	
73966	ASPECTOS LEGALES	OMISION EN EL COBRO DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	GERENCIA AEROPORTUARIA AILA; GERENCIA DE NAVEGACION AEREA	73966AL0102	2		✓	
73966	ASPECTOS LEGALES	OMISION EN EL COBRO DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA; UNIDAD DE PLANIFICACION	73966AL0103	3		✓	
73966	CONTROL INTERNO	FALTA DE COBRO OPORTUNO DE CARTERA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA; UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA; UNIDAD DE PLANIFICACION	73966CI0101	4		✓	
73966	CONTROL INTERNO	FALTA DE COBRO OPORTUNO DE CARTERA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	GERENCIA DE TRANSPORTE AEREO	73966CI0102	5	MAR-2019		
73966	CONTROL INTERNO	FALTA DE COBRO OPORTUNO DE CARTERA DE SERVICIOS AEROPORTUARIOS (No. 1)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73966CI0103	6		✓	

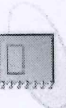




AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	73966RG01	7		✓	
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA	73966RG02	8		✓	
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA	73966RG03	9		✓	
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 4		UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73966RG04	10		✓	
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA DE TRANSPORTE AEREO; REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL	73966RG05	11		✓	
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 6		GERENCIA FINANCIERA; GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	73966RG06	12	AGO-2019		
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 7		GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	73966RG07	13		✓	
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 8		GERENCIA FINANCIERA/ TESORERIA	73966RG08	14	JUL-2019		
73966	RECOMENDACIÓN G. No. 9		SUB DIRECCION OPERATIVA	73966RG09	15		✓	
6	AUDITORIA:							
73969	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO ELABORACIÓN CTAS. CORRIENTES P/CONTROL SALDOS FTS. FINANCIAMIENTO 31 Y 32 (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD	73969AL01	1			AGO-2019
73969	CONTROL INTERNO	INCUMPLIMIENTO IMPLEMENTACIÓN HERRAMIENTA ELECTRÓNICA P/CONTROL PRESUPUESTO EGRESOS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/PRESUPUESTO	73969CI01	2			JUN-2021
73969	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA/INVENTARIOS	73969RG01	3	OCT-2019		
73969	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA/CALIFICACION DEL GASTO	73969RG02	4	DIC-2020		
73969	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/PRESUPUESTO	73969RG03	5			JUN-2021
73969	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD	73969RG04	6	AGO-2019		
13	AUDITORIA:							
73973	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE RECUPERACION DE LA CARTERA MOROSA (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	73973AL0101	1		✓	
73973	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE RECUPERACION DE LA CARTERA MOROSA (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA	73973AL0102	2	MAR-2019		
73973	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE RECUPERACION DE LA CARTERA MOROSA (No. 1)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73973AL0103	3		✓	
73973	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONTROL DE R.F Y DETERMINACIÓN DE R.V. (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	73973CI0101	4		✓	





AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
73973	CONTROL INTERNO	CONTRATOS VENCIDOS (No. 2)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73973CI0201	5		✓	
73973	CONTROL INTERNO	CONTRATOS VENCIDOS (No. 2)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73973CI0202	6		✓	
73973	CONTROL INTERNO	SEGURO DE CAUCIÓN DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATOS VENCIDOS (No. 3)	UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73973CI0301	7		✓	
73973	CONTROL INTERNO	DIFERENCIAS EN IMTS 2 DE HANGARES Y LOCALES COMERCIALES (No. 4)	GERENCIA FINANCIERA; UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA; GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73973CI0401	8		✓	
73973	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LA SEÑALIZACIÓN, MANTENIMIENTO Y DISTRIBUCIÓN (No. 5)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73973CI0501	9		✓	
73973	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LA SEÑALIZACIÓN, MANTENIMIENTO Y DISTRIBUCIÓN (No. 5)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73973CI0502	10	OCT-2018		
73973	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN LA SEÑALIZACIÓN, MANTENIMIENTO Y DISTRIBUCIÓN (No. 5)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73973CI0503	11		✓	
73973	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	GERENCIA FINANCIERA / UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	73973RG01	12	JUL-2019		
73973	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	SUB DIRECCION ADMINISTRATIVA	73973RG02	13		✓	
7	AUDITORIA:							
73974	CONTROL INTERNO	FALTA DE DOCUMENTOS EN LOS EXPEDIENTES DE SOLICITUD DE TIA (No. 1)	JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	73974CI0101	1	JUN-2018		
73974	CONTROL INTERNO	FALTA DE DOCUMENTOS EN LOS EXPEDIENTES DE SOLICITUD DE TIA (No. 1)	JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	73974CI0102	2	OCT-2018		
73974	CONTROL INTERNO	FALTA DE DOCUMENTOS EN LOS EXPEDIENTES DE SOLICITUD DE TIA (No. 1)	JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	73974CI0103	3	ABR-2021		
73974	CONTROL INTERNO	FALTA DE CONTROL EN LA CINTAS Y PROTECTORES PLASTICOS (No. 2)	JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	73974CI02	4	JUN-2018		
73974	CONTROL INTERNO	FALTA DE ACTUALIZACION DEL MOPF DE LA GERENCIA RRHH (No. 3)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	73974CI0301	5		✓	
73974	CONTROL INTERNO	FALTA DE ACTUALIZACION DEL MOPF DE LA GERENCIA RRHH (No. 3)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	73974CI0302	6	SEP-2018		
73974	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	73974RG01	7	ABR-2021		
19	AUDITORIA:							
73977	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE ACTIVOS FIJOS Y BIENES FUNGIBLES (No. 1)	GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA	73977AL0101	1		✓	
73977	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE ACTIVOS FIJOS Y BIENES FUNGIBLES (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/INVENTARIOS	73977AL0102	2		✓	
73977	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE ACTIVOS FIJOS Y BIENES FUNGIBLES (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/INVENTARIOS	73977AL0103	3	SEP-2019		





AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
73977	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE ACTIVOS FIJOS Y BIENES FUNGIBLES (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/INVENTARIOS	73977AL0104	4		✓	
73977	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE ACTIVOS FIJOS Y BIENES FUNGIBLES (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	73977AL0105	5	AGO-2019		
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 1		ALMACEN	73977RG01	6	AGO-2019		
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 2		ALMACEN	73977RG02	7	MAY-2019		
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 3		INVENTARIOS	73977RG03	8		✓	
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 4		INVENTARIOS	73977RG04	9	MAR-2020		
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 5		INVENTARIOS	73977RG05	10	MAR-2020		
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 6		INVENTARIOS	73977RG06	11		✓	
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 7		INVENTARIOS	73977RG07	12		✓	
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 8		INVENTARIOS	73977RG08	13	SEP-2019		
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 9		INVENTARIOS	73977RG09	14		✓	
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 10		INVENTARIOS	73977RG10	15		✓	
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 11		INVENTARIOS	73977RG11	16		✓	
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 12		INVENTARIOS	73977RG12	17			DIC-2019
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 13		GERENCIA FINANCIERA	73977RG13	18			MAR-2020
73977	RECOMENDACIÓN G. No. 14		ADMINISTRACION NACIONAL DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA	73977RG14	19		✓	
3	AUDITORIA:							
73980	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENCIA EN PUBLICACION DE INFORMACION PUBLICA (No. 1)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION	73980AL01	1	OCT-2018		
73980	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE PUBLICACION DE INFORMACION PUBLICA (No. 2)	UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION	73980AL02	2	OCT-2018		
73980	RECOMENDACIÓN G. No. 1		UNIDAD DE ACCESO A LA INFORMACION	73980RG01	3	OCT-2018		
6	AUDITORIA:							

SOLVENCIAS FINANCIERAS



AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018



CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
73981	CONTROL INTERNO	INCONSISTENCIAS EN DOCUMENTACIÓN DE SOPORTE DE SOLVENCIAS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73981CI0101	1	MAR-2020		
73981	CONTROL INTERNO	INCONSISTENCIAS EN DOCUMENTACIÓN DE SOPORTE DE SOLVENCIAS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73981CI0102	2	MAR-2020		
73981	CONTROL INTERNO	INCONSISTENCIAS EN DOCUMENTACIÓN DE SOPORTE DE SOLVENCIAS (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73981CI0103	3	AGO-2022		
73981	CONTROL INTERNO	FALTA DE ELABORACION DE REPORTES MENSUALES (No. 2)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73981CI0201	4	AGO-2019		
73981	CONTROL INTERNO	FALTA DE ELABORACION DE REPORTES MENSUALES (No. 2)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73981CI0202	5	FEB-2021		
73981	CONTROL INTERNO	FORMULARIOS DE SOLVENCIAS CARECEN DE AUTORIZACION (No. 3)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73981CI03	6			AGO-2022
5	AUDITORIA:							
ARQUEO DEL FONDO ROTATIVO Y CAJAS CHICAS								
73982	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73982RG01	1	DIC-2018		
73982	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73982RG02	2	FEB-2019		
73982	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73982RG03	3	DIC-2018		
73982	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73982RG04	4	DIC-2018		
73982	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA FINANCIERA/CALIFICACION DEL GASTO	73982RG05	5	OCT-2019		
10	AUDITORIA:							
VIATICOS Y RECONOCIMIENTO DE GASTOS								
73998	ASPECTOS LEGALES	ACEPTACIÓN DE LIQUIDACIONES VIÁTICOS Y RECONOCIMIENTO GASTOS CON DOCUMENTACIÓN DUDOSA (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA	73998AL0101	1	NOV-2020		
73998	ASPECTOS LEGALES	ACEPTACIÓN DE LIQUIDACIONES VIÁTICOS Y RECONOCIMIENTO GASTOS CON DOCUMENTACIÓN DUDOSA (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73998AL0102	2	FEB-2019		
73998	ASPECTOS LEGALES	ACEPTACIÓN DE LIQUIDACIONES VIÁTICOS Y RECONOCIMIENTO GASTOS CON DOCUMENTACIÓN DUDOSA (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA; UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA	73998AL0103	3	FEB-2019		
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73998RG01	4	DIC-2020		
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA	73998RG02	5	FEB-2019		
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73998RG03	6	JUN-2019		
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	73998RG04	7	ABR-2021		
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA FINANCIERA	73998RG05	8	ABR-2021		



AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 6		GERENCIA FINANCIERA/ TESORERIA	73998RG06	9	JUN-2019		
73998	RECOMENDACIÓN G. No. 7		GERENCIA FINANCIERA/ TESORERIA	73998RG07	10	JUN-2019		
14	AUDITORIA:							
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 1-A		GERENCIA DE VIGILANCIA DE SEGURIDAD OPERACIONAL	74002RG0101	1		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 1-B		UNIDADES ADMINISTRATIVAS	74002RG0102	2		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 2		UNIDADES ADMINISTRATIVAS	74002RG02	3		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 3		UNIDADES ADMINISTRATIVAS	74002RG03	4		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA DE VIGILANCIA DE SEGURIDAD OPERACIONAL	74002RG04	5		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 5-A		UNIDADES ADMINISTRATIVAS	74002RG0501	6		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 5-B		GERENCIA DE VIGILANCIA DE SEGURIDAD OPERACIONAL	74002RG0502	7		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 6		UNIDADES ADMINISTRATIVAS	74002RG06	8		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 7-A		UNIDAD DE PLANIFICACION	74002RG0701	9		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 7-B		UNIDAD DE PLANIFICACION	74002RG0702	10		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 7-C		UNIDAD DE PLANIFICACION	74002RG0703	11		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 7-D		UNIDAD DE PLANIFICACION	74002RG0704	12		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 7-E		UNIDAD DE PLANIFICACION	74002RG0705	13		✓	
74002	RECOMENDACIÓN G. No. 8		UNIDAD DE PLANIFICACION; GERENCIA DE VIGILANCIA DE SEGURIDAD OPERACIONAL	74002RG08	14		✓	

ARQUEO DE CUPONES DE COMBUSTIBLE

4	AUDITORIA:							
74004	CONTROL INTERNO	ASIGNACION DISCRECIONAL DE CUPONES DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS; UNIDAD DE PLANIFICACION	74004CI0101	1	MAY-2021		
74004	CONTROL INTERNO	ASIGNACION DISCRECIONAL DE CUPONES DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74004CI0102	2	FEB-2021		
74004	CONTROL INTERNO	ASIGNACION DISCRECIONAL DE CUPONES DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74004CI0103	3	MAR-2019		



AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018



CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
74004	CONTROL INTERNO	ASIGNACION DISCRECIONAL DE CUPONES DE COMBUSTIBLE (No. 1)	GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74004CI0104	4	DIC-2018		
1	AUDITORIA:							
74005	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA DE LICENCIAS	74005RG01	1	NOV-2019		
1	AUDITORIA:							
74006	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE INSCRIPCIONES EN EL REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL (No. 1)	GERENCIA DE TRANSPORTE AEREO; GERENCIA DE VIGILANCIA DE SEGURIDAD OPERACIONAL	74006AL01	1	ENE-2020		
3	AUDITORIA:							
74007	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD	74007RG01	1	FEB-2019		
74007	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD	74007RG02	2			DIC-2019
74007	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74007RG03	3	JUL-2019		
3	AUDITORIA:							
74010	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA DE REGISTRO AERONAUTICO NACIONAL	74010RG01	1	AGO-2019		
74010	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA DE RAN; GERENCIA FINANCIERA; SAT	74010RG02	2	AGO-2019		
74010	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74010RG03	3	AGO-2019		
3	AUDITORIA:							
74011	RECOMENDACIÓN G. No. 1		ALMACEN	74011RG01	1	AGO-2019		
74011	RECOMENDACIÓN G. No. 2		UNIDAD DE COMPRAS	74011RG02	2	AGO-2019		
74011	RECOMENDACIÓN G. No. 3		UNIDAD DE INFORMATICA Y TECNOLOGIA; ALMACEN	74011RG03	3			FEB-2021
5	AUDITORIA:							
74012	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74012RG01	1	FEB-2019		
74012	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74012RG02	2	AGO-2019		
74012	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA / TESORERIA / UNIDAD DE CONTROL DE INGRESOS	74012RG03	3			✓
74012	RECOMENDACIÓN G. No. 4		UNIDAD DE ASESORIA JURIDICA	74012RG04	4			✓

AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMENDACION	IMPLEMENTADA	EN PROCESO	INCUMPLIDA
74012	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA FINANCIERA; UNIDAD DE COMPRAS	74012RG05	5	MAR-2019		
12	AUDITORIA:		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS					
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG01	1			DIC-2019
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG02	2			DIC-2019
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG03	3			DIC-2019
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 4		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG04	4			DIC-2019
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG05	5		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 6		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG06	6		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 7		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG07	7		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 8		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG08	8		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 9		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG09	9		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 10		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG10	10		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 11		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG11	11		✓	
74017	RECOMENDACIÓN G. No. 12		GERENCIA DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	74017RG12	12		✓	
2	AUDITORIA:		VISITA AEROPUERTO MUNDO MAYA, PETEN					
74018	RECOMENDACIÓN G. No. 1		ADMINISTRADOR AEROPUERTO MUNDO MAYA	74018RG01	1	FEB-2021		
74018	RECOMENDACIÓN G. No. 2		ADMINISTRADOR AEROPUERTO MUNDO MAYA	74018RG02	2		✓	
6	AUDITORIA:		PROCEDIMIENTOS DE COMPRAS					
74022	RECOMENDACIÓN G. No. 1		UNIDAD DE COMPRAS	74022RG01	1	JUN-2019		
74022	RECOMENDACIÓN G. No. 2		JEFE DE SEGURIDAD AEROPORTUARIA AILA	74022RG02	2		✓	
74022	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/INVENTARIOS	74022RG03	3		✓	





AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
74022	RECOMENDACIÓN G. No. 4		UNIDAD DE COMPRAS	74022RG04	4		✓	
74022	RECOMENDACIÓN G. No. 5		GERENCIA FINANCIERA/INVENTARIOS	74022RG05	5		✓	
74022	RECOMENDACIÓN G. No. 6		UNIDAD DE COMPRAS	74022RG06	6	JUN-2019		
4	AUDITORIA:							
VIATICOS Y RECONOCIMIENTO DE GASTOS								
74028	ASPECTOS LEGALES	ACEPTACIÓN DE LIQUIDACIONES RECONOCIMIENTO DE GASTOS CON DOCUMENTACIÓN DE DUDOSA (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA	74028AL01	1	NOV-2020		
74028	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74028RG01	2	OCT-2019		
74028	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74028RG02	3	OCT-2019		
74028	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/TESORERIA	74028RG03	4	OCT-2019		
8	AUDITORIA:							
EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS								
74030	ASPECTOS LEGALES	FALTA CONCILIACION MENSUAL DE INGRESOS RECAUDADOS Y REGISTRADOS EN SICOIN (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD/TESORERIA	74030AL01	1			ABR-2021
74030	ASPECTOS LEGALES	PAGO IMPROCEDENTE DE MORA DE FACTURAS POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA (No. 2)	GERENCIA FINANCIERA	74030AL0201	2	NOV-2019		
74030	ASPECTOS LEGALES	PAGO IMPROCEDENTE DE MORA DE FACTURAS POR SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA (No. 2)	GERENCIA FINANCIERA Y DEPTOS. CALIFICACION/PRESUPUESTO/CONTABILIDAD/TESORERIA	74030AL0202	3	DIC-2018		
74030	CONTROL INTERNO	FALTA DE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/CALIFICACION DEL GASTO	74030CI0101	4	DIC-2018		
74030	CONTROL INTERNO	FALTA DE DOCUMENTACIÓN DE RESPALDO (No. 1)	GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD	74030CI0102	5			FEB-2021
74030	RECOMENDACIÓN G. No. 1		GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	74030RG01	6		✓	
74030	RECOMENDACIÓN G. No. 2		GERENCIA FINANCIERA/PRESUPUESTO	74030RG02	7	DIC-2018		
74030	RECOMENDACIÓN G. No. 3		GERENCIA FINANCIERA/CONTABILIDAD/TESORERIA	74030RG03	8			FEB-2021
5	AUDITORIA:							
REVISION ESPECIAL DE INSUMOS								
76978	RECOMENDACIÓN G. No. 1		ALMACEN	76978RG01	1	MAY-2018		
76978	RECOMENDACIÓN G. No. 2		UNIDAD DE COMPRAS	76978RG02	2	FEB-2018		
76978	RECOMENDACIÓN G. No. 3		UNIDAD DE PLANIFICACION	76978RG03	3	OCT-2018		

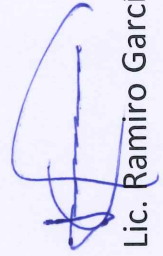




AÑO 2018 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2018


CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	UNIDAD ADMINISTRATIVA	CODIGO	RECOMEN DACION	IMPLE- MENTADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
76978	RECOMENDACIÓN G. No. 4		ALMACEN	76978RG04	4	FEB-2018		
76978	RECOMENDACIÓN G. No. 5		ALMACEN	76978RG05	5	FEB-2018		
4	AUDITORIA:							
78631	ASPECTOS LEGALES	ATRASO EN PAGO DE BONO PROFESIONAL (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	78631AL0101	1	DIC-2018		
78631	ASPECTOS LEGALES	ATRASO EN PAGO DE BONO PROFESIONAL (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	78631AL0102	2	DIC-2019		
78631	CONTROL INTERNO	FALTA ACTUALIZACIÓN DE ASEGURADOS EN PÓLIZA DE SEGURO VIDA COLECTIVO DE DGAC (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	78631CI0101	3	DIC-2019		
78631	CONTROL INTERNO	FALTA ACTUALIZACIÓN DE ASEGURADOS EN PÓLIZA DE SEGURO VIDA COLECTIVO DE DGAC (No. 1)	GERENCIA DE RECURSOS HUMANOS	78631CI0102	4	MAR-2019		
					189	107	67	15

Elaborado


Lic. Ramiro García Paz

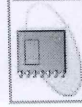
Revisado


Lic. Isaurp Homero Zavala García


Lic. Oscar Leopoldo Ovando Hernández
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna



ANEXO F



AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
-----	------------------	----------	--------	--------------------	-------------------	---------------	-----------------

4 AUDITORIA: UNIDAD DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS							
64466	ASPECTOS LEGALES	FACTURAS NO PAGADAS EN 2016 Y NO CONSIDERADAS EN RECONOCIMIENTO DE DEUDA 2017 (No. 1)	64466AL01	1	ABR-2017		
64466	CONTROL INTERNO	VEHICULOS DUPLICADOS EN EL SISTEMA SICOIN (No. 1)	64466CI01	2			MAY-2021
64466	CONTROL INTERNO	NO SE HA REALIZADO TRAMITE DE BAJA AL INVENTARIO DE VEHICULOS DE LA INSTITUCCION, QUE NO TIENEN REPARACION (No. 2)	64466CI02	3			MAR-2021
64466	CONTROL INTERNO	VEHICULOS DONADOS A LA DGAC QUE A LA FECHA NO FORMAN PARTE DEL INVENTARIO DE BIENES DE LA INSTITUCCION (No. 3)	64466CI03	4			MAR-2021

4 AUDITORIA: REVISION DE EXPEDIENTES DE ARRENDADORAS							
64468	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64468RG01	1	OCT-2019		
64468	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	64468RG02	2	JUN-2017		
64468	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	64468RG03	3	MAY-2018		
64468	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	64468RG04	4	JUN-2022		

1 AUDITORIA: EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS							
64469	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE ELABORACIÓN DE CUENTAS CORRIENTES PARA EL CONTROL DE SALDOS EN LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO 31 Y 32 (No. 1)	64469AL01	1	AGO-2018		

5 AUDITORIA: AUDITORIA DE PERSONAL							
64470	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64470RG01	1	MAY-2017		
64470	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	64470RG02	2	FEB-2018		
64470	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	64470RG03	3	MAY-2017		
64470	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	64470RG04	4	MAY-2017		
64470	RECOMENDACIÓN G.	No. 5	64470RG05	5	MAR-2017		

4 AUDITORIA: INGRESOS POR ARRENDAMIENTO DE HANGARES							
64472	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64472RG01	1	JUL-2019		
64472	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	64472RG02	2		✓	
64472	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	64472RG03	3			JUN-2020
64472	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	64472RG04	4	JUL-2019		



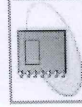


AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
-----	------------------	----------	--------	--------------------	-------------------	---------------	-----------------

2 AUDITORIA: TARJETAS DE IDENTIFICACION AEROPORTUARIA							
64473	ASPECTOS LEGALES	COBROS NO REALIZADOS POR SOLICITUD DE RENOVACION DE LA TARJETA DE IDENTIFICACION AEROPORTUARIA -TIA- (No. 1)	64473AL01	1	JUL-2018		JUL-2022
64473	CONTROL INTERNO	FALTA DE ANTECEDENTES PENALES Y POLICIACOS EN LOS EXPEDIENTES DE SOLICITUD DE LA T.I.A (No. 1)	64473CI01	2	FEB-2018		
2 AUDITORIA: ACTIVOS FIJOS							
64474	ASPECTOS LEGALES	INGRESO DE ACTIVOS FIJOS AL INVENTARIO CON DEFICIENTE DOCUMENTACION DE SOPORTE	64474AL01	1			
64474	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64474RG01	2	ABR-2019		
3 AUDITORIA: SOLVENCIAS FINANCIERAS							
64476	CONTROL INTERNO	SOLVENCIAS EMITIDAS SIN DOCUMENTACION DE RESPALDO SUFICIENTE	64476CI0101	1	OCT-2018		
64476	CONTROL INTERNO	SOLVENCIAS EMITIDAS SIN DOCUMENTACION DE RESPALDO SUFICIENTE	64476CI0102	2	OCT-2018		
64476	CONTROL INTERNO	SOLVENCIAS EMITIDAS SIN DOCUMENTACION DE RESPALDO SUFICIENTE	64476CI0103	3	OCT-2018		
4 AUDITORIA: ARQUEOS DE FONDOS (ROTAVITO Y CAJAS CHICAS)							
64479	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64479RG01	1			JUN-2021
64479	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	64479RG02	2	FEB-2018		
64479	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	64479RG03	3	OCT-2017		
64479	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	64479RG04	4	AGO-2017		
14 AUDITORIA: VIATICOS							
64480	ASPECTOS LEGALES	DOCUMENTACIÓN DEFICIENTE EN EL EXPEDIENTE DE RECONOCIMIENTO DE GASTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONTRATISTAS	64480AL0101	1	JUN-2021		
64480	ASPECTOS LEGALES	DOCUMENTACIÓN DEFICIENTE EN EL EXPEDIENTE DE RECONOCIMIENTO DE GASTOS POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE CONTRATISTAS	64480AL0102	2	JUL-2018		JUN-2022
64480	CONTROL INTERNO	FALTANTE DE FORMULARIOS DE VIÁTICOS	64480CI0101	3			JUN-2022
64480	CONTROL INTERNO	FALTANTE DE FORMULARIOS DE VIÁTICOS	64480CI0102	4			JUN-2022
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64480RG01	5	JUL-2018		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	64480RG02	6	DIC-2018		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	64480RG03	7	ABR-2018		



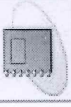


AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	64480RG04	8	ABR-2018		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 5	64480RG05	9	ABR-2019		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 6	64480RG06	10	ENE-2019		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 7	64480RG07	11			FEB-2020
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 8	64480RG08	12	JUN-2018		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 9	64480RG09	13	JUL-2018		
64480	RECOMENDACIÓN G.	No. 10	64480RG10	14	JUL-2018		
13	AUDITORIA:						
		PROCEDIMIENTOS DE COMPRAS					
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL Y NORMATIVAS DE COMPRAS.	64481AL0101	1	NOV-2017		
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL Y NORMATIVAS DE COMPRAS.	64481AL0102	2	OCT-2018		
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL Y NORMATIVAS DE COMPRAS.	64481AL0103	3	ENE-2018		
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL Y NORMATIVAS DE COMPRAS.	64481AL0104	4	OCT-2018		
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL Y NORMATIVAS DE COMPRAS.	64481AL0105	5	NOV-2017		
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE CUMPLIMIENTO DE PROCEDIMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL MANUAL Y NORMATIVAS DE COMPRAS.	64481AL0106	6	FEB-2018		
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE MANUAL DE COMPRAS.	64481AL0201	7			JUL-2020
64481	ASPECTOS LEGALES	FALTA DE ACTUALIZACIÓN DE MANUAL DE COMPRAS.	64481AL0202	8			JUL-2020
64481	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	64481RG01	9	NOV-2017		
64481	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	64481RG02	10	NOV-2020		
64481	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	64481RG03	11	OCT-2018		
64481	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	64481RG04	12	MAR-2019		
64481	RECOMENDACIÓN G.	No. 5	64481RG05	13	OCT-2017		

8 AUDITORIA: INGRESOS POR RENTAS FIJAS Y VARIABLES

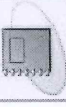




AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

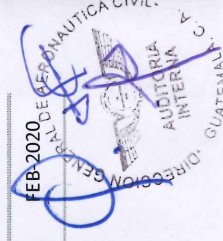
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64482RG01	1	SEP-2018		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64482RG02	2	SEP-2018		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64482RG03	3	SEP-2018		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64482RG04	4	SEP-2018		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 5		64482RG05	5	OCT-2017		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 6		64482RG06	6	OCT-2017		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 7		64482RG07	7	SEP-2018		
64482	RECOMENDACIÓN G. No. 8		64482RG08	8	SEP-2018		
2	AUDITORIA:	INGRESOS POR TASA DE SEGURIDAD					
64483	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64483RG01	1	OCT-2017		
64483	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64483RG02	2	OCT-2017		
7	AUDITORIA:	REGISTRO AERONAUTICO					
64485	ASPECTOS LEGALES	DESACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE RAN	64485AL0101	1	NOV-2018		
64485	ASPECTOS LEGALES	DESACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE RAN	64485AL0102	2	NOV-2018		
64485	ASPECTOS LEGALES	DESACTUALIZACIÓN DEL MANUAL DE NORMAS Y PROCEDIMIENTOS DE RAN	64485AL0103	3	NOV-2018		
64485	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64485RG01	4	OCT-2018		
64485	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64485RG02	5	OCT-2018		
64485	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64485RG03	6	OCT-2018		
64485	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64485RG04	7	OCT-2018		
7	AUDITORIA:	ARQUEO DE CUPONES DE COMBUSTIBLE					
64486	CONTROL INTERNO	INCUMPLIMIENTO DEL INSTRUCTIVO PARA LA DISTRIBUCION Y USO DE CUPONES DE COMBUSTIBLE	64486CI0101	1	JUN-2019		
64486	CONTROL INTERNO	INCUMPLIMIENTO DEL INSTRUCTIVO PARA LA DISTRIBUCION Y USO DE CUPONES DE COMBUSTIBLE	64486CI0102	2	JUL-2018		
64486	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIAS EN EL INSTRUCTIVO PARA LA DISTRIBUCION Y USO DE CUPONES DE COMBUSTIBLE	64486CI02	3	OCT-2018		

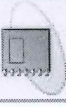




AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
64486	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64486RG01	4	ENE-2018		
64486	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64486RG02	5	MAR-2018		
64486	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64486RG03	6			MAR-2021
64486	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64486RG04	7	ABR-2018		
6	AUDITORIA:	CUMPLIMIENTO IMPUESTO DE CIRCULACION					
64488	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64488RG01	1	DIC-2017		
64488	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64488RG02	2	ABR-2018		
64488	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64488RG03	3			✓
64488	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64488RG04	4	NOV-2018		
64488	RECOMENDACIÓN G. No. 5		64488RG05	5	ENE-2018		
64488	RECOMENDACIÓN G. No. 6		64488RG06	6	DIC-2018		
3	AUDITORIA:	INGRESOS POR PARQUEO					
64490	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64490RG01	1	JUL-2018		
64490	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64490RG02	2	JUL-2018		
64490	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64490RG03	3	JUL-2018		
4	AUDITORIA:	ALMACEN					
64491	ASPECTOS LEGALES MANEJO INCORRECTO DE TARIETAS KARDEX		64491AL01	1	JUN-2018		
64491	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64491RG01	2	JUN-2018		
64491	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64491RG02	3	JUN-2018		
64491	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64491RG03	4	JUN-2018		
6	AUDITORIA:	INGRESOS POR SERVICIOS AEROPORTUARIOS					
64492	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64492RG01	1			FEB-2020
64492	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64492RG02	2			





AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

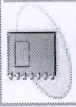
CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
64492	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64492RG03	3	NOV-2018		
64492	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64492RG04	4			JUN-2020
64492	RECOMENDACIÓN G. No. 5		64492RG05	5			FEB-2020
64492	RECOMENDACIÓN G. No. 6		64492RG06	6			FEB-2020
7	AUDITORIA:	INGRESOS POR LICENCIAS					
64494	ASPECTOS LEGALES	GERENCIA DE LICENCIAS NO CUMPLE CON TRASLADAR EN LOS PLAZOS LEGALES INFORME CIRCUNSTANCIADO	64494AL01	1	JUL-2018		
64494	CONTROL INTERNO	DIFERENCIAS ENTRE REPORTES PROPORCIONADOS POR LA GERENCIA FINANCIERA Y POR BANRURAL	64494CI0101	2	JUL-2018		
64494	CONTROL INTERNO	DIFERENCIAS ENTRE REPORTES PROPORCIONADOS POR LA GERENCIA FINANCIERA Y POR BANRURAL	64494CI0102	3	JUL-2018		
64494	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64494RG01	4	ENE-2018		
64494	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64494RG02	5	DIC-2018		
64494	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64494RG03	6	ENE-2018		
64494	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64494RG04	7	ENE-2018		
2	AUDITORIA:	ARQUEOS DE FONDOS (ROTAVITO Y CAJAS CHICAS)					
64495	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64495RG01	1	AGO-2018		
64495	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64495RG02	2	AGO-2018		
9	AUDITORIA:	CAJA FISCAL Y BANCOS					
64496	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES CONTABLES	64496CI0101	1	DIC-2018		
64496	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES CONTABLES	64496CI0102	2	FEB-2019		
64496	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES CONTABLES	64496CI0103	3	DIC-2018		
64496	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES CONTABLES	64496CI0104	4	FEB-2019		
64496	CONTROL INTERNO	FALTA DE INTEGRACIONES CONTABLES	64496CI0105	5	ENE-2018		
64496	CONTROL INTERNO	OPERACIONES NO REGISTRADAS Y ERRORES DETECTADOS EN CAJA FISCAL.	64496CI0201	6	DIC-2017		
64496	CONTROL INTERNO	OPERACIONES NO REGISTRADAS Y ERRORES DETECTADOS EN CAJA FISCAL.	64496CI0202	7	JUL-2019		



AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
64496	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64496RG01	8	FEB-2019		
64496	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64496RG02	9	FEB-2019		
7	AUDITORIA:	VISITA A AEROPUERTO MUNDO MAYA					
64498	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE EQUIPO DE COMPUTO NO REGISTRADO EN EL INVENTARIO DE BIENES	64498AL0101	1	ENE-2018		
64498	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE EQUIPO DE COMPUTO NO REGISTRADO EN EL INVENTARIO DE BIENES	64498AL0102	2			✓
64498	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE EQUIPO DE COMPUTO NO REGISTRADO EN EL INVENTARIO DE BIENES	64498AL0103	3	FEB-2018		
64498	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE EQUIPO DE COMPUTO NO REGISTRADO EN EL INVENTARIO DE BIENES	64498AL0104	4	ENE-2018		
64498	ASPECTOS LEGALES	FALTANTE DE EQUIPO DE COMPUTO NO REGISTRADO EN EL INVENTARIO DE BIENES	64498AL0105	5	DIC-2018		
64498	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64498RG01	6	DIC-2018		
64498	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64498RG02	7			✓
9	AUDITORIA:	VISITA A AERÓDROMO DE QUETZALTENANGO					
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 1		64499RG01	1			✓
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 2		64499RG02	2	OCT-2020		
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 3		64499RG03	3	MAY-2019		
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 4		64499RG04	4			✓
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 5		64499RG05	5			✓
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 6		64499RG06	6	JUN-2018		
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 7		64499RG07	7	ENE-2018		
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 8		64499RG08	8	OCT-2020		
64499	RECOMENDACIÓN G. No. 9		64499RG09	9	MAR-2019		
4	AUDITORIA:	VERIFICACION DE SERVICIOS TECNICOS Y PROFESIONALES					
67779	RECOMENDACIÓN G. No. 1		67779RG01	1	MAY-2017		
67779	RECOMENDACIÓN G. No. 2		67779RG02	2	MAY-2017		

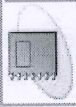




AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
67779	RECOMENDACIÓN G. No. 3		67779RG03	3	JUN-2017		
67779	RECOMENDACIÓN G. No. 4		67779RG04	4	JUN-2017		
5	AUDITORIA:	UNIDAD DE PLANIFICACION					
67975	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIA EN EL CONTROL DEL INVENTARIO DE MANUALES	67975CI0101	1	JUL-2017		
67975	CONTROL INTERNO	DEFICIENCIA EN EL CONTROL DEL INVENTARIO DE MANUALES	67975CI0102	2	DIC-2018		
67975	CONTROL INTERNO	INCUMPLIMIENTO DE REALIZAR EVALUACIONES PERIÓDICAS DE LOS MANUALES	67975CI02	3	DIC-2018		
67975	CONTROL INTERNO	DEFICIENTE GESTIÓN EN LA CREACIÓN, MODIFICACIÓN Y AUTORIZACIÓN DE MANUALES	67975CI03	4	DIC-2018		
67975	RECOMENDACIÓN G. No. 1		67975RG01	5	ABR-2021		
7	AUDITORIA:	VERIFICACION DE CUMPLIMIENTO DE TERMINOS DE REFERENCIA					
67977	CONTROL INTERNO	MANUAL DE ORGANIZACIÓN DE PUESTOS Y FUNCIONES DE LA GERENCIA DE NAVEGACIÓN AÉREA CON DEFICIENCIAS	67977CI01	1	SEP-2017		
67977	RECOMENDACIÓN G. No. 1		67977RG01	2	DIC-2017		
67977	RECOMENDACIÓN G. No. 2		67977RG02	3	MAY-2019		
67977	RECOMENDACIÓN G. No. 3		67977RG03	4	MAY-2019		
67977	RECOMENDACIÓN G. No. 4		67977RG04	5	DIC-2017		
67977	RECOMENDACIÓN G. No. 5		67977RG05	6	SEP-2017		
67977	RECOMENDACIÓN G. No. 6		67977RG06	7	SEP-2017		
7	AUDITORIA:	VERIFICACION DE CUMPLIMIENTO DE TERMINOS DE REFERENCIA					
69215	RECOMENDACIÓN G. No. 1		69215RG01	1	ENE-2018		
69215	RECOMENDACIÓN G. No. 2		69215RG02	2	ENE-2018		
69215	RECOMENDACIÓN G. No. 3		69215RG03	3	FEB-2018		
69215	RECOMENDACIÓN G. No. 4		69215RG04	4	AGO-2019		
69215	RECOMENDACIÓN G. No. 5		69215RG05	5	MAY-2019		
69215	RECOMENDACIÓN G. No. 6		69215RG06	6	JUL-2019		

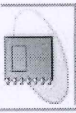




AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN- TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
69215	RECOMENDACIÓN G.	No. 7	69215RG07	7	FEB-2018		
5	AUDITORIA:	DEPARTAMENTO DE PRESUPUESTO					
69221	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	69221RG01	1	DIC-2017		
69221	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	69221RG02	2	AGO-2018		
69221	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	69221RG03	3	AGO-2018		
69221	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	69221RG04	4			MAY-2021
69221	RECOMENDACIÓN G.	No. 5	69221RG05	5	AGO-2018		
5	AUDITORIA:	VERIFICAR CUMPLIMIENTO RECOMENDACIONES EN INVENTARIOS					
69347	RECOMENDACIÓN G.	No. 1	69347RG01	1			JUN-2020
69347	RECOMENDACIÓN G.	No. 2	69347RG02	2			JUN-2020
69347	RECOMENDACIÓN G.	No. 3	69347RG03	3			JUN-2020
69347	RECOMENDACIÓN G.	No. 4	69347RG04	4			JUN-2020
69347	RECOMENDACIÓN G.	No. 5	69347RG05	5			JUN-2020
13	AUDITORIA:	UNIDAD DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS					
69606	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE GESTION DE PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS	69606AL0101	1	ENE-2019		
69606	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE GESTION DE PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS	69606AL0102	2	FEB-2018		
69606	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE GESTION DE PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS	69606AL0103	3	FEB-2018		
69606	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE GESTION DE PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS	69606AL0104	4	AGO-2019		
69606	ASPECTOS LEGALES	DEFICIENTE GESTION DE PAGO DE LOS SERVICIOS BÁSICOS	69606AL0105	5	ENE-2019		
69606	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO MANUAL NORMAS Y PROCEDIMIENTOS PARA USO, MANTENIMIENTO, REPARACIÓN, RESGUARDO Y CONTROL DE VEHICULOS	69606AL0201	6	JUN-2019		
69606	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO MANUAL NORMAS Y PROCEDIMIENTOS PARA USO, MANTENIMIENTO, REPARACIÓN, RESGUARDO Y CONTROL DE VEHICULOS	69606AL0202	7	JUN-2019		
69606	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO MANUAL NORMAS Y PROCEDIMIENTOS PARA USO, MANTENIMIENTO, REPARACIÓN, RESGUARDO Y CONTROL DE VEHICULOS	69606AL0203	8	JUN-2019		
69606	ASPECTOS LEGALES	INCUMPLIMIENTO MANUAL NORMAS Y PROCEDIMIENTOS PARA USO, MANTENIMIENTO, REPARACIÓN, RESGUARDO Y CONTROL DE VEHICULOS	69606AL0204	9	JUN-2019		





AÑO 2017 - ESTADO DE RECOMENDACIONES FORMULADAS AL 31 DE DICIEMBRE 2017

CUA	TIPO DE HALLAZGO	HALLAZGO	CODIGO	RECOMEN- DACION	IMPLEMEN TADA	EN PROCESO	INCUM- PLIDA
69606	ASPECTOS LEGALES	IINCUMPLIMIENTO AL PERFIL QUE REQUIERE EL MANUAL DE ORGANIZACIÓN, PUESTOS Y FUNCIONES	69606A103	10			FEB-2020
69606	CONTROL INTERNO	FALTA DE ACTUALIZACIÓN AL MANUAL DE ORGANIZACIÓN, PUESTOS Y FUNCIONES DE LA UNIDAD DE SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	69606C101	11	ENE-2019		
69606	RECOMENDACIÓN G. No. 1		69606RG01	12	JUL-2018		
69606	RECOMENDACIÓN G. No. 2		69606RG02	13	AGO-2019		

179 ✓	148	7	24 ✓
-------	-----	---	------



Elaborado

Lic. Rámiro García Paz



Lic. Oscar Leopoldo Ovando Hernández
Jefe de la Unidad de Auditoría Interna
IGADGAC
DIRECCION GENERAL DE AERONAUTICA CIVIL

Revisado

Lic. Isauro Homero Zavala García

