

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

RESUMEN EJECUTIVO

Informe N°005/2022

Fecha de emisión: 10/05/2022

Seguimiento a la implantación de las Recomendaciones del Informe UAI N° 012/2020 correspondiente a la **REVISION ANUAL SOBRE DECLARACIONES JURADAS DE BIENES Y RENTAS GESTION 2019.**

1. Antecedentes

El presente seguimiento se origina en atención a lo establecido en el numeral 219.01 de las Normas Generales de Auditoria Gubernamental, aprobado mediante Resolución CGE/094/2012 de fecha 27 de agosto de 2012, donde señala "La Contraloría General del Estado y las Unidades de Auditoria Interna de las entidades públicas deben verificar oportunamente el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en sus informes. Además las Unidades de Auditoria Interna deben verificar el cumplimiento de las recomendaciones y profesionales independientes".

1.1. Alcance

Nuestro trabajo se efectuó de acuerdo a Normas de Auditoria Gubernamental, aprobado con Resolución N° CGE/094/2012 de fecha 27/08/2012, el tipo de evidencia utilizado fue documental y comprendió el seguimiento a la implantación de recomendaciones, contenido en el informe UAI N°012/2020 Revisión Anual sobre Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas de la Dirección General de Aeronáutica Civil, gestión 2019.

2. Resultados del examen

Para una adecuada presentación del informe, se exponen las recomendaciones efectuadas en el informe UAI N°012/2020 Revisión Anual sobre Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas, de la Dirección General de Aeronáutica Civil, gestión 2019, cuyo propósito es verificar su implantación, para tal efecto señalamos en detalle la documentación de respaldo verificada, la cual determina el cumplimiento o no de las mismas.

Recomendaciones Cumplidas:

Sobre la base de las acciones realizadas y documentación presentada se concluye que la recomendación ha sido implantada habiéndose tomado acciones según corresponda por la Autoridad Sumariante y cumplida por la Unidad de Talento Humano.

- 2.1 Deficiencias en las emisiones de informes trimestrales.
- 2.2 No se evidencia documentación que respalde a la Unidad de Recursos Humanos seguimiento y resultados sobre informes trimestrales remitidos a la Dirección Jurídica.
- 2.3 Deficiencias identificadas relacionadas a las Declaraciones Juradas de Bienes y Rentas.

Lic. *Andrés Luis Palencia Ortiz*
JEFE DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
Reg. Col. Auditores N° CAUB 3150
Dirección General de Aeronáutica Civil