

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA  
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|----------|---------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|
| DA-14-43 | Administración/finanzas<br>/Legal-donativos | Falta de supervisión a las entidades receptoras de aportaciones económicas y deficiencias en la remisión de los informes anuales a la Comisión Especial Conjunta sobre Donativos Legislativos.Falta de documentos e información en los expedientes de las aportaciones económicas otorgadas a entidades deportivas y a atletas, y otras faltas relacionadas. Tardanzas en los depósitos de las recaudaciones. Ausencia de disposiciones importantes en la reglamentación para el arrendamiento de las instalaciones y los terrenos, funciones conflictivas asignadas al Recaudador Oficial, y falta de gestiones de cobro y de imposición de penalidades | PAC sometido junto con ICP 1,2,3 y 4. | ICP-5 pendiente de responder. |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |
|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                       |                               |

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA  
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

|          |                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                     |                               |
|----------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|
| DA-15-37 | Administración/Finanzas<br>/Legal-donativos | <p>Fondos otorgados mediante reembolso a una corporación con fines pecuniarios, contrario a la reglamentación, y ausencia de un contrato escrito.</p> <p>Ausencia de un plan de trabajo para supervisar el uso y la administración de las aportaciones económicas a las entidades y los municipios por la Asamblea Legislativa, falta de documentos en los expedientes, y faltas determinadas en visitas realizadas por nuestros auditores y en el examen de documentos.</p> <p>Retención del 8% de una aportación legislativa realizada a un municipio mediante resolución conjunta, contraria a la reglamentación.</p> <p>Falta de reglamentación para el otorgamiento de auspicios, y ausencia de disposiciones importantes en la reglamentación para la administración de aportaciones económicas.</p> | PAC sometido junto con ICP 1,2 y 3. | ICP-4 pendiente de responder. |
|----------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|

**PLANES DE ACCION CORRECTIVA  
REQUERIDOS POR LA OFICINA DEL CONTRALOR**

| Cita o Número de Informe | Oficina Auditada               | Descripción de los Hallazgos                                                                                                                                                                                                                                         | Plan de Acción Correctiva                                                                                                            | Estatus del Plan de Acción Correctiva                                                                                                |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| DA-19-28                 | Programa de Parques Nacionales | Incumplimiento de disposiciones relacionadas con informes anuales e inventario de las áreas de valor nacional . Deficiencias relacionadas con los ingresos y las cuentas por cobrar. Deficiencias relacionadas con las recaudaciones y las conciliaciones bancarias. | No se hizo PAC. Programa de Parques Nacionales paso al DRNA en virtud de la Ley núm. 171 de 2018. DRNA le corresponde presentar PAC. | No se hizo PAC. Programa de Parques Nacionales paso al DRNA en virtud de la Ley núm. 171 de 2018. DRNA le corresponde presentar PAC. |