



SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD
AUDITORÍA INTERNA

FIGHA DE COMPROMISOS
AUDITORÍA OBJETIVO GUBERNAMENTAL SOPORTE PARA LA GESTIÓN
TRANSFERENCIAS CON SALDOS POR RENDIR VENCIDOS

Número ID	05-14
Fecha	30/12/2014

HALLAZGO	RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA DE IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
<p>1</p> <p>Falta de claridad en las glosas contables en cuanto a que meses corresponde una transferencia y/o una rendición de fondos.</p>	<p>Presentar un informe de cierre del periodo 2014 de las Transferencias que incluya:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Montos Totales Transferidos. - Montos Totales Rendidos. - Monto de rendiciones no aceptadas. - Tiempo de retraso en la rendición. 	<p>Se presentará un informe de cierre del periodo 2014 de las Transferencias que incluya:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Montos Totales Transferidos. - Montos Totales Rendidos. - Monto de rendiciones no aceptadas. - Tiempo de retraso en la rendición. 	<p>30-04-2015</p>	<p>Informe de Cierre de Transferencias 2014.</p>	<p>Jefa Departamento Finanzas y Contabilidad</p>
<p>2</p> <p>De acuerdo a los registros del sistema SIGFE el promedio de saldos por rendir a agosto 2014 es de 26%, sin embargo DIRECON y COMSA superan el 40% a esa fecha.</p> <p>Cabe señalar que el corte contable a agosto incluye las rendiciones a julio de 2014.</p>	<p>Presentar un informe de cierre del periodo 2014 de las Transferencias que incluya:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Montos Totales Transferidos. - Montos Totales Rendidos. - Monto de rendiciones no aceptadas. - Tiempo de retraso en la rendición. 	<p>Se presentará un informe de cierre del periodo 2014 de las Transferencias que incluya:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Montos Totales Transferidos. - Montos Totales Rendidos. - Monto de rendiciones no aceptadas. - Tiempo de retraso en la rendición. 	<p>30-04-2015</p>	<p>Informe de Cierre de Transferencias 2014.</p>	<p>Jefa Departamento Finanzas y Contabilidad</p>

IMPLEMENTADA

<p>Maria Luisa Torres T.</p> <p>Auditoras Internas</p> <p>30-12-2014</p>	<p>Rosalinda S.</p> <p>Jefa Unidad Auditoría Interna</p> <p>30-12-2014</p>	<p>Jefa Departamento Finanzas y Contabilidad</p> <p>Responsable del proceso</p>
--	--	---

