

**1- Categoría**

Hallazgo  Observación

**2- Origen del Hallazgo u Observación**

Auditorías  Actividades de rutina  Otros

**3- Descripción del Hallazgo u Observación**

No se dispone con procedimientos para los diferentes tipos de pagos que realiza la Institución.

Área emitente: *EFLCP* Emitido por: *División de Control Presupuestario y Pagos* Firma: *Leticia Bareiro Ibáñez* Fecha: *30/12/22*  
Área origen del Hallazgo u Observación: *División de Control Presupuestario y Pagos*

**4- Análisis de las causas**

Falta de documentación de los pasos lógicos secuenciales para realizar los diferentes tipos de pagos realizados en la Institución.

Nombre y Apellido del funcionario: *Leticia Bareiro Ibáñez* Firma: *Leticia Bareiro Ibáñez* Fecha: *30/12/22*  
División de Control Presupuestario y Pagos

**5- Acciones**

Nro.	Acción	Acción Correctiva (AC) / Acción de Mejora (AM)	Plazo / Fecha	Responsable	Firma
1	Elaborar 3 procedimientos por tipos de pagos	AC	31/12/2023	GF/CP - GF/TS - GF/DC - GF/OC - GF/EF	<i>[Firma]</i>
2	Socializar los procedimientos aprobados	AC	30/01/2024	GF/CP	<i>[Firma]</i>

Nombre y Apellido del funcionario: *Leticia Bareiro Ibáñez* Firma: *Leticia Bareiro Ibáñez* Fecha: *30/12/22*