

**1- Categoría**

Hallazgo  Observación

**2- Origen del Hallazgo u Observación**

Auditorías  Actividades de rutina  Otros

**3- Descripción del Hallazgo u Observación**

La IFI 01 "Transferencia de Rubro Presupuestario" se encuentra desactualizada. La última fecha de actualización fue en el año 1996.

Área emitente: GF/DPR Emitido por: Diego Ramírez Rojas Firma:  Fecha: 30/12/2022


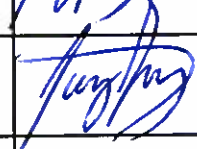
Área origen del Hallazgo u Observación: Departamento de Presupuestario

**4- Análisis de las causas**

Falta de orientación conducente a la actualización permanente de los procedimientos. Falta de planificación conducente a realizar tareas de mejora relacionada con actualizar procedimientos en forma dinámica y constante. Sobrecarga de los procesos operativos. Insuficiente dotación de personal.

Nombre y Apellido del funcionario: Diego M. Ramírez Rojas Firma:  Fecha: 30/12/2022

**5- Acciones**

Nro.	Acción	Acción Correctiva (AC) / Acción de Mejora (AM)	Plazo / Fecha	Responsable	Firma
1	Actualizar la IFI 01 "Transferencia de Rubro Presupuestario".	AC	30/09/2023	GF/DPR	
2	Socializar los procedimientos aprobados	AC	30/10/2023	GF/DPR	

Nombre y Apellido del funcionario: \_\_\_\_\_ Firma: \_\_\_\_\_ Fecha: \_\_\_\_\_

**6- Seguimiento**

Acción N°	Cumplida (Si/No)	Evidencias/Comentarios
1	NO	<p>Conforme a los nuevos procesos originados por el Sistema SHP los "Transferencias de Rubro Presupuestarios" actualmente están a cargo del Dpto. de Planif. Econ. y Gest. Financiera.</p>

Plazos para Evaluación de la Eficacia:

Obs./Reprogramaciones:

Nombre y Apellido del funcionario:

Firma:  Fecha: 02/11/2023

**7- Evaluación de Eficacia**

Verificación del cumplimiento  Si  No

Fecha de cumplimiento:

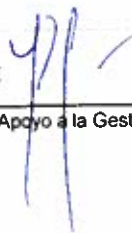
Verificación de la eficacia  Si  No

Fecha de cierre:

Motivo de Cierre: ACTIVIDAD SERÁ ASIGNADA A OTRA ÁREA DE GF. GF/PEF. -

Nombre y Apellido del funcionario:

Lic. María Isidora Chamorro  
Oficial de Coordinación  
Gerencia Financiera

Firma:  Fecha: 03 NOV. 2023

Original: Oficina de Coordinación o de Apoyo a la Gestión afectada  
Copia: Unidad Administrativa emitente