

**ANDE**

**Solicitud de Acción Correctiva (SAC)  
Solicitud de Acción de Mejora (SAM)  
Solicitud de Disposición (SD)**

AI/OAO/02/2023

SIGLA / Nº / AÑO

Código: FL-SGI-12

Actualización: 01

**1- Origen del Hallazgo**

Auditorías       Actividades de rutina       Plan de Acción       Otros

**2- Categoría del Hallazgo**

No Conformidad       Observación       Oportunidad de Mejora

**3- Descripción del Hallazgo**

En el Procedimiento ISE - 33 EJECUCIÓN DE AUDITORIAS INTERNAS, en el punto indica lo siguiente: 7.6.. "La Oficina de Auditoría afectada, recibe el Borrador de Informe suscrito por la Auditoría Interna (AI). Posteriormente, emite un correo electrónico corporativo, adjunta Borrador de Informe en formatos editable y protegido, a la Unidad Administrativa auditada, con copia a la Gerencia, Dirección o equivalente, para la elaboración del descargo correspondiente conforme con el plazo establecido en el numeral 4.4. de la presente Instrucción. En casos necesarios, previa autorización de la Auditoría Interna (AI), la Oficina de Auditoría afectada emite un Interno (I), adjunta el Borrador de Informe de Auditoría suscrito, registra y remite, vía jerárquica, a la Unidad Administrativa auditada", en el punto menciona que la Oficina de auditoria afectada remite el Borrador de Informe a la unidad auditada, con copia a la Gerencia/Dirección o equevalente, sin embargo no menciona que en caso de ser necesario debe remitir con copia al afectado en el trabajo de auditoria para su descargo correspondiente.

Área emitente: AI/OAO Emitido por: Gloria Morales Firma:  Fecha: 30/05/23

Área origen del Hallazgo: Oficina de Auditoría Operativa

**4- Acción inmediata llevada a cabo / Disposición (si corresponde)**


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

**5- Análisis de las causas (No aplicable a SD)**

El procedimiento no se encuentra actualizado, debido a que el borrador de Informe, debe ser remitido a la Unidad Administrativa auditada, en caso de ser necesario al/los afectado/s en la auditoria realizada para que los mismos tengan derecho al descargo. Omisión de lo referido en el punto 3 al momento de la ultima actualización de la ISE 33.

Nombre y Apellido del funcionario: Gloria Morales Firma:  Fecha: 30/05/23

**6- Acciones**

Nro.	Acción	Acción Correctiva (AC) / Acción de Mejora (AM)	Plazo / Fecha	Responsable	Firma
1-	Solicitar a la AI/OE realizar los ajustes correspondientes en el Procedimiento ISE-33 "EJECUCION DE AUDITORIAS INTERNAS", atendiendo lo conversado en reunion de CAI de fecha 29/05/2023.	AC	29/12/2023	AI/OAO AI/OE	
2-					
3-					

Nombre y Apellido del funcionario: Gloria Morales Firma: \_\_\_\_\_ Fecha: 30/05/23

**7- Acompañamiento**

Acción N°	Cumplida (Si/No)	Evidencias/Comentarios

Plazos para Evaluación de la Eficacia: \_\_\_\_\_

Obs./Reprogramaciones: \_\_\_\_\_

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

**8- Evaluación de Eficacia (No aplicable a SD)**Verificación del cumplimiento  Si  No

Fecha de cumplimiento: \_\_\_\_\_

Verificación de la eficacia  Si  No

Fecha de cierre: \_\_\_\_\_

Motivo de Cierre: \_\_\_\_\_

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

Original: Oficina de Evaluación del MECIP (AI/OE)

1a. Copia: Unidad Administrativa emitente