

**ANDE****Solicitud de Acción Correctiva (SAC)  
Solicitud de Acción de Mejora (SAM)**

DP/DEE/02/21

SIGLA / N° / AÑO

Código:

Actualización: 00

**1- Categoría** Hallazgo Observación**2- Origen del Hallazgo u Observación** Auditorías Actividades de rutina Otros**3- Descripción del Hallazgo u Observación**

1. Necesidad de Contar con la información real de pagos es de vital importancia debido a que son requeridas por entes del estado (Ministerio de Hacienda, Contraloría General de la república, entre otros) y las diferentes entidades de financiamiento.
2. Dificultad para acceder a las documentaciones respaldatorias del registro de pagos del Servicio de la Deuda a cargo de la ANDE (Notas P, Imputación Contable, Notas de Débito y SWIFT de transferencia del BNF a ANDE y del BCP a la entidad bancaria acreedora)

Área emitente: DP/DEE Emitido por: José G. Rolón Ch.

Firma:

*Econ. José G. Rolón Ch.*  
Dpto. de Estudios y Evaluaciones Econ.

Fecha: 29/10/2021

Área origen del Hallazgo u Observación DP/DEE

**4- Análisis de las causas**

1. Incumplimiento de los procedimientos establecidos en la IPL 02 - Pago de la Deuda Pública Externa específicamente en lo que se refiere a los puntos 4.4 y 5.9
2. Falta de Actualización del procedimiento de Pago del Servicio de la Deuda Externa a fin de incluir a todas las Unidades Administrativas involucradas

Nombre y Apellido del funcionaric José G. Rolón Ch.

Firma:

*Econ. José G. Rolón Ch.*  
Dpto. de Estudios y Evaluaciones Econ.

Fecha: 29/10/2021

**5- Acciones**

Nro.	Acción	Acción Correctiva (AC) / Acción de Mejora (AM)	Plazo / Fecha	Responsable	Firma
02	Actualizar el procedimiento de Pago del IPL 02 - Pago de la Deuda Pública Externa	AC	30/06/2022	DP/DEE y DP/DOM	<i>Econ. José G. Rolón Ch.</i> Dpto. de Estudios y Evaluaciones Econ.
03	Socializar el Procedimiento actualizado	AC	15/07/2022	DP/DOM	<i>Econ. Walter Gustavo L...</i> Dpto. de Organización y...

Nombre y Apellido del funcionaric José G. Rolón Ch.

Firma:

*Econ. José G. Rolón Ch.*  
Dpto. de Estudios y Evaluaciones Econ.

Fecha: 29/10/2021