

1- Categoría

Hallazgo Observación

2- Origen del Hallazgo u Observación

Auditorías Actividades de rutina Otros

3- Descripción del Hallazgo u Observación

1. 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:  Fecha: 26/5/2023

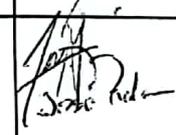
Área origen del Hallazgo u Observación: DP/DEE

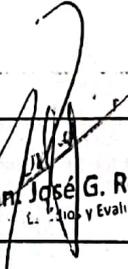
4- Análisis de las causas

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. 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 funcionario: José G. Rolón Ch. Firma:  Fecha: 26/5/2023

5- Acciones

Nro.	Acción	Acción Correctiva (AC) / Acción de Mejora (AM)	Plazo / Fecha	Responsable	Firma
01	Remitir copia en forma oportuna de las Notas P, Imputación Contable, Notas de Débito y SWIFT de transferencia del BNF a ANDE y del BCP a la entidad bancaria acreedora.	AC	31 12 20 23	GF (Egresos o Caja y Banco)	
02	Actualizar el procedimiento de Pago del IPL 02 - Pago de la Deuda Pública Externa	AC	31 12 20 23	DP/DEE y DP/DOM	

Nombre y Apellido del funcionario: José G. Rolón Ch. Firma:  Fecha: 26/5/2023

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

ANDE

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

DP/DEE/02/23

SIGLA / N° / AÑO

Código:

Actualización: 00

6- Acompañamiento

Acción N°	Cumplida (Si/No)	Evidencias/Comentarios
REMITIR COPIA EN FORMA OPORTUNA DE LAS NOTAS P (ACCIONES)	NO	SIN EVIDENCIAS
ACTUALIZAR EL PROCEDIMIENTO DE PAGO DEL IPL 02. (ACCIONES)	NO	SIN EVIDENCIAS

Plazos para Evaluación de la Eficacia: 15/04/2024

Obs./Reprogramaciones:

Nombre y Apellido del funcionario: Econ. Stella Maris Villalba Allende
Ofic. de Coordinación y Control de Gestión de la Dirección de Planificación

Firma:

Fecha: 30/05/2023

7- Evaluación de Eficacia

Verificación del cumplimiento Si No

Fecha de cumplimiento: 23/04/2024

Verificación de la eficacia Si No

Fecha de cierre: 23/04/2024

Motivo de Cierre:

INCUMPLIMIENTO DE ACCIONES PROPUESTAS.
SE REALIZARÁ UNA REPROGRAMACIÓN

Nombre y Apellido del funcionario: Econ. Stella Maris Villalba Allende
Ofic. de Coordinación y Control de Gestión de la Dirección de Planificación

Firma:

Fecha: 23/04/2024

Original:
1a. Copia:

Oficina de Coordinación o de Apoyo a la Gestión
Unidad Administrativa emitente