



**SISTEMA DE GESTIÓN DE LA CALIDAD**  
**AUDITORIA INTERNA**

**FIGHA DE COMPROMISOS**  
**AUDITORÍA OBJETIVO GUBERNAMENTAL SOPORTE PARA LA GESTIÓN**  
**TRANSFERENCIAS CON SALDOS POR RENDIR VENCIDOS**

Número ID	05-14
Fecha	30/12/2014

HALLAZGO	RECOMENDACION DE AUDITORIA	COMPROMISO ASOCIADO AL HALLAZGO	FECHA DE IMPLEMENTACION	MEDIO DE VERIFICACION	CARGO RESPONSABLE IMPLEMENTACION
1	Falta de claridad en las glosas contables en cuanto a que meses corresponde una transferencia y/o una rendición de fondos.	Presentar un informe de cierre del periodo 2014 de las Transferencias que incluya: - Montos Totales Transferidos. - Montos Totales Rendidos. - Monto de rendiciones no aceptadas. - Tiempo de retraso en la rendición.	30-04-2015	Informe de Cierre de Transferencias 2014.	Jefa Departamento Finanzas y Contabilidad
2	De acuerdo a los registros del sistema SIGFE el promedio de saldos por rendir a agosto 2014 es de 26%, sin embargo DIRECON y COMSA superan el 40% a esa fecha. Cabe señalar que el corte contable a agosto incluye las rendiciones a julio de 2014.	Se presentará un informe de cierre del periodo 2014 de las Transferencias que incluya: - Montos Totales Transferidos. - Montos Totales Rendidos. - Monto de rendiciones no aceptadas. - Tiempo de retraso en la rendición.	<b>IMPLEMENTADA</b>		
<p align="center"><i>Maria Luisa Torres T.</i> Auditoras Internas</p>		<p align="center"><i>Rosalinda S.</i> Auditoría</p>		<p align="center"><i>Katita Torres P.</i> Jefa Departamento Finanzas y Contabilidad Responsable del proceso</p>	
30-12-2014		30-12-2014		30-12-2014	

