

ANEXO 7: PLANTILLA PARA QUE LOS AUDITORES DE PROYECTOS ONG/NIM EXAMINEN Y FIRMEN LOS PLANES DE ACCIÓN ACTUALIZADOS RELATIVOS A LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DE LAS AUDITORÍAS DEL AÑO ANTERIOR

Nú Proyecto :		00014295	Nú Adjudicación			Tipo de opinión:						
Nú Obs	Observación	Recomendación	Álcance auditoría	Gravedad del riesgo	Observaciones de la admón. proyecto/ CO	Medida(s) prevista(s)	Fecha de implementación prevista	Oficina a cargo	Responsable de la acción	Estado actualizado	Fecha de implementación efectiva	Descripción de la situación
1	No se reportó en el CDR el pago por el monto de \$1,067 al Computer Connection, esto implicó que el CDR no reflejara todo el desembolso anual realizado para la implementación de las actividades del proyecto.	Realizar de manera periódica las conciliaciones enviadas por el proyecto para que los ajustes al CDR sean realizados dentro del periodo contable antes de la finalización del año.	FM	Medio	Esta diferencia corresponde al monto de \$1,067.22 realizado al proveedor Computer Connection el 4 de Septiembre del 2012 con el número de comprobante 1112013496.	Luego de las revisiones pertinentes, se realiza el ajuste contable que corresponde mediante el JV220393 de fecha 19 de marzo de 2013, corrigiendo el cargo preliminar y reflejando el gasto según corresponde al proyecto.	1 de Abril de 2013	UNDP CO	Ivan Baztan	Implementado	19 de marzo 2013	Con el JV 220393 se procedió a reversa el gasto a la cuenta correspondiente 72805 para que se observará reflejado en el CDR

Organismo de implementación (IP)

Oficina de país del PNUD

Auditores del gobierno/Empresa de auditoría

Firma del funcionario del organismo de implementación:

Israel Barrera

Nombre y cargo (mayúsculas):

Fecha: 3/04/2014

Coord. Técnico del Programa

Firma del funcionario del PNUD:

Fernando Hiraldo

Nombre y cargo (mayúsculas):

DRR-Fernando Hiraldo
3/04/2014 PNUD

Fecha:

Firma del funcionario de la empresa de auditoría:

Nombre y cargo (mayúsculas):

Fecha:

Cuño y sello de la empresa de auditoría:

Nota: Los valores del "Estado actualizado" podrían ser: Implementado, En marcha, Sin implementar, N/A o Retirado. "N/A" significa no se aplica y se utilizará cuando se produzca un cambio general en el entorno de trabajo de un proyecto que haga perder validez a una observación de auditoría del año precedente. Por ejemplo, cuando se cierra un proyecto. Otro ejemplo para utilizar "N/A" es un proyecto que tenía su propia cuenta bancaria, y que en la recomendación de auditoría del año precedente se le pedía que conciliase mensualmente el estado de cuenta. Sin embargo, al año siguiente, el auditor observa que la cuenta bancaria está cerrada. "Retirado" se utilizaría cuando se produzca un cambio general en el entorno de trabajo de un proyecto que deje sin efecto la observación y la recomendación de auditoría formuladas el año precedente. "Retirado" prácticamente no se usa.

Combined Delivery Report By Project

UN Development Programme

Report ID: unglcdrp

Page 1 of 3
Run Time: 06-02-2014 15:02:54

Selection Criteria:

Business Unit : PAN10
 Period : Jan-Dec (2013)
 Selected Project Id : 00014295
 Selected Fund Code : ALL
 Selected Dept. IDs : B0518
 Selected Outputs : ALL

Project Id : 00014295	GESTION FISCAL - FASE II	Period : Jan-Dec (2013)	02402 MINISTERIO DE ECONOMIA Y FIN	Total Exp
Output # : 00014295	Gestion Basada en Resultados	Impl. Partner : Main		
		Location :	UN Agencies Exp	
	Govt Exp	UNDP Exp		Total Exp
Dept : 51814 (Panama - General Services)				
Fund : 30071 (Programme Cost Sharing GOV1)				
72805 - Acquis of Computer Hardware	0.00	1,067.22	0.00	1,067.22
74110 - Audit Fees	0.00	9,419.00	0.00	9,419.00
75105 - Facilities & Admin - Implement	0.00	367.02	0.00	367.02
Total for Fund 30071	0.00	10,853.24	0.00	10,853.24
Total for Dept : 51814	0.00	10,853.24	0.00	10,853.24
Total for Output : 00014295	0.00	10,853.24	0.00	10,853.24
Project Total :	0.00	10,853.24	0.00	10,853.24

Signed By: Israel Barrero Date: 31/04/2014
 Signed By: Fernando Hiraldo Date: 4/03/2014
 Coord. Tec. del Programa
 DRP - Fernando Hiraldo - PNUD

Combined Delivery Report By Project

UN Development Programme
 Report ID: unglcdtrp

Selection Criteria :

Business Unit : PAN10
 Period : Jan-Dec (2013)
 Selected Project Id : 00014295
 Selected Fund Code : ALL
 Selected Dept. IDs : B0518
 Selected Outputs : ALL

Project Id : ALL	Period : Jan-Dec (2013)	Impl. Partner : Location :	Govt Exp	UNDP Exp	UN Agencies Exp	Total Exp
Output # : ALL			0.00	10,853.24	0.00	10,853.24
51814 - Panama - General Services						



Funds Utilization

Selection Criteria :

Business Unit : PAN10
Period : Jan-Dec (2013)
Selected Project Id : 00014295
Selected Fund Code : ALL
Selected Dept. IDs : B0518
Selected Outputs : ALL

No Data found for the Selection Criteria

