

## Plan de Mejoramiento Institucional

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoría	Áreas de Riesgo
Agencia Financiera de Desarrollo	Informe AI N° 003-2022 Evaluación del SCI al 31.12.2022		Otros trabajos de auditoría	

**Código** 3.4.1 **Hallazgo** Situaciones relacionadas a la Política de Control Interno

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Socializar la PCI a toda la Institución a través de las herramientas disponibles en la AFD (por ejemplo, Intranet Institucional, Correo). b) Realizar una revisión anual de la PCI y documentarla a fin de asegurar que la misma se encuentre pertinente y adecuada. c) Distribuir copias de la PCI en todas las dependencias de la Institución y contar con registros de recepción del mismo. d) Realizar reinducción periódica sobre la PCI a toda la Institución a través de la herramienta disponible en la AFD (por ejemplo, Moodle).	Socializar la Política de Control Interno a todos los funcionarios.	01/02/2022	28/02/2022	Oubenfm Figueredo	César Cardozo	Socialización realizada	0 100 % AI

**Código** 3.4.10 **Hallazgo** Situaciones relacionadas a la Implementación del Manual de Gestión por Procesos

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Elaborar las Matrices de la Gerencia de Riesgos y del Fondo de Garantía conforme los Anexos 01, 04 y 05 del Manual de Gestión por Procesos. b) Elaborar los Mapas de la Gerencia de Riesgos, del Fondo de Garantía y del área Gestión por Procesos, conforme el Anexo 03 del Manual de Gestión por Procesos.	Elaboración de la Matriz de Identif. definición de Macroprocesos, Procesos	01/11/2022	30/11/2022	Oubenfm Figueredo	César Cardozo	Matriz de identificación, definición de MP, P, SP de la Gerencia de Riesgo presentada	0

**Código** 3.4.11 **Hallazgo** Ausencia de la Matriz del Anexo 06 y Ficha de Procesos del Anexo 07 del Manual de Gestión por Procesos

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Elaborar las Matrices conforme el Anexo 06 del Manual de Gestión por Procesos. b) Elaborar las Fichas conforme el Anexo 07 del Manual de Gestión por Procesos.	Elaboración de Matriz de Caracterización de Procesos	01/11/2022	30/11/2022	Oubenfm Figueredo	César Cardozo	Matriz de Caracterización de Procesos presentada	0

**Código**                      **Hallazgo**  
3.4.12                      Socialización de la Gestión de Riesgo

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Publicar todos los manuales relacionados a la Gestión de Riesgo, tales como Manual de Gestión de Riesgos Ambientales y Sociales, Manual de Procedimiento de Monitoreo de Exposición al Riesgo, Manual de Gestión de Riesgo de crédito y Estándares de Riesgos Objetivos Institucionales. b) Considerando que actualmente se encuentran habilitados dos sitios MECIP en la Intranet Institucional, "Seguimiento MECIP" y "MECIP Implementación", recomendamos unificar la información en un solo sitio dentro de la Intranet a fin de facilitar la ubicación de los documentos. c) Socializar regularme los documentos relacionados a través de las herramientas disponibles (por ejemplo, Intranet, Correo). d) Mantener actualizados los documentos en la sección AFD VIRTUAL, MECIP, Implementación de la Intranet Institucional.	Publicación de Manuales de Riesgos	01/11/2022	30/11/2022	Oubenfm Figueredo	César Cardozo	Publicación de Manuales en Sitio MECIP realizado	0

**Código**                      **Hallazgo**  
3.4.13                      Políticas Operacionales Desactualizadas

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Actualizar las Políticas a fin de incluir la periodicidad de revisión de las mismas. b) Publicar las Políticas Operacionales a fin de que estén disponibles para toda la Institución. c) Socializar las Políticas Operacionales a través de las herramientas disponibles (por ejemplo Intranet, Correo). d) Realizar las capacitaciones necesarias para el lograr el entendimiento de estas a todos los niveles de la Institución.	Actualización Manual de Procesos para incorporar recomendación	01/11/2022	30/11/2022	Oubenfm Figueredo	César Cardozo	Manual de Procesos actualizado	0

**Código**                      **Hallazgo**  
3.4.2                      Código de Ética y Acuerdos y Compromisos Éticos Desactualizados

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Actualizar el Código de Ética a fin de: a) Incluir los compromisos éticos "Igualdad" y "No discriminación" conforme lo requiere la norma. b) Establecer la periodicidad de revisión de los Acuerdos y Compromisos Éticos.	Actualizar el Código de Ética a fin de: a) Incluir los compromisos éticos "Igualdad" y "No discriminación" conforme lo requiere la norma. b) Establecer la periodicidad de revisión de los Acuerdos y Compromisos Éticos.	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	a) "compromiso con la igualdad y la no discriminación" incorporados en el Código de Ética. b) Frecuencia de revisión de los Acuerdos y Compromisos Éticos definidos.	0

**Código** 3.4.3 **Hallazgo** Construcción de los Acuerdos y Compromisos Éticos de Forma No Participativa

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Incluir la participación de representantes de los diferentes niveles de la AFD, en la actualización del Código de Ética. b) Documentar la participación de los representantes a través de actas de reunión, talleres de revisión debidamente documentados y su tratamiento en las instancias respectivas para su aprobación.	a) Incluir la participación de representantes de los diferentes niveles de la AFD, en la actualización del Código de Ética. b) Documentar la participación de los representantes a través de actas de reunión, talleres de revisión debidamente documentados y su tratamiento en las instancias respectivas para su aprobación.	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	Construcción de los Acuerdos y Compromisos Éticos con participación documentada.	0

**Código** 3.4.4 **Hallazgo** Ausencia de Elaboración de Valores Éticos por Área

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Coordinar con las Gerencias de la AFD la elaboración los valores éticos por área, a fin de dar cumplimiento a lo solicitado en la NRM MECIP 2015	Coordinar con las Gerencias de la AFD la elaboración los valores éticos por área, a fin de dar cumplimiento a lo solicitado en la NRM MECIP 2015	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	Valores éticos por área elaborados.	0

**Código** 3.4.5 **Hallazgo** Ausencia de Parámetros para Detectar y Generar Soluciones a los Incumplimientos 4.6 Éticos

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Actualizar el Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno a fin de incluir un procedimiento que detalle las actividades a realizar desde la recepción de una denuncia por incumplimiento ético hasta la aplicación de la solución. b) Una vez actualizado el Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno, socializarlo a todos los niveles de la Institución.	a) Actualizar el Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno a fin de incluir un procedimiento que detalle las actividades a realizar desde la recepción de una denuncia por incumplimiento ético hasta la aplicación de la solución. b) Una vez actualizado el Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno, socializarlo a todos los niveles de la Institución.	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	a) Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno actualizado y socializado. b) Procedimiento que detalle las actividades a realizar desde la recepción de una denuncia por incumplimiento ético hasta la aplicación de la solución aprobado.	0

**Código** 3.4.6 **Hallazgo** Código de Buen Gobierno Desactualizado

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Actualizar el Código de Buen Gobierno a fin de incluir: a) Los principios de igualdad y la no discriminación. b) Un apartado que considere la Política de Talento Humano. c) La periodicidad de revisión.	Actualizar el Código de Buen Gobierno a fin de incluir: a) Los principios de igualdad y la no discriminación. b) Un apartado que considere la Política de Talento Humano. c) La periodicidad de revisión.	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	a) Compromiso con la igualdad y la no discriminación incorporados en el Código de Buen Gobierno. b) Apartado incorporado c) Periodicidad de revisión definida e incorporada.	0

**Código** 3.4.7 **Hallazgo** Construcción del Código de Buen Gobierno de Forma no Participativa

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Incluir la participación de representantes de los diferentes niveles de la AFD, en la actualización del Código de Gobierno. b) Documentar la participación de los representantes a través de actas de reunión, talleres de revisión debidamente documentados y su tratamiento en las instancias respectivas para su aprobación	a) Incluir la participación de representantes de los diferentes niveles de la AFD, en la actualización del Código de Gobierno. b) Documentar la participación de los representantes a través de actas de reunión, talleres de revisión debidamente documentados y su tratamiento en las instancias respectivas para su aprobación	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	Construcción del Código de Buen Gobierno con participación documentada.	0

**Código** 3.4.8 **Hallazgo** Ausencia de Procedimiento para Gestionar Incumplimiento de Buen Gobierno

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Actualizar el Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno, a fin de incluir: a) Un apartado que describa el procedimiento para la gestión de incumplimiento de los principios y políticas establecidos en el Código de Buen Gobierno. b) La periodicidad de revisión.	Actualizar el Reglamento del Comité de Ética y Buen Gobierno, a fin de incluir: a) Un apartado que describa el procedimiento para la gestión de incumplimiento de los principios y políticas establecidos en el Código de Buen Gobierno. b) La periodicidad de revisión.	04/03/2022	31/12/2022	Comité de Ética y Buen Gobierno	Comité de Ética y Buen Gobierno	a) Procedimiento para la gestión del Incumplimiento de Buen Gobierno incorporado. b) Periodicidad de revisión definida e incorporada.	0

**Código** 3.4.9 **Hallazgo** Política de Talento Humano Desactualizada

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
a) Actualizar la Política de Talento Humano a fin de incluir la periodicidad de revisión de la misma y los valores Imparcialidad, Economía, Integridad y Transparencia en la sección principios rectores, conforme lo requiere la norma. b) Una vez actualizada la Política de Talento Humano, realizar una reinducción a todos los funcionarios de la Institución	Actualización de Política de Talento Humano	01/11/2022	30/11/2022	Oubenfm Figueredo	César Cardozo	Política de Talento Humano actualizada presentada	0