

Plan de Mejoramiento Institucional

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoría	Áreas de Riesgo
Agencia Financiera de Desarrollo	Informe Especiales PwC FOGAPY al 31.12.2021	21/02/2022	Auditoría de Gestión	

Código **Hallazgo**
1. Ajuste en el Proceso de Subrogación de Derecho de Cobro

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Realizar correctamente la clasificación contable de manera a que se visualice el saldo correcto en el Estado de Resultado	Consulta a la SIB/BCP sobre la correcta clasificación contable del recupero por la Subrogacion	01/06/2022	31/12/2023	Zunilda Arce	Carlos Gimenez	Registración Según Plan y Manual de Cuentas del FOGAPY aprobado por la SIB	0

Código **Hallazgo**
2. Los Registros Contables son Realizados en su Totalidad por Medio Manual y en Planillas Excel

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Dar prioridad y celeridad al desarrollo del sistema informático, teniendo en cuenta la creciente demanda del producto financiero. En tanto se complete el desarrollo e implementación del Sistema Contable en el plazo contractual acordado, diseñar e implementar los controles compensatorios necesarios para mitigar los riesgos de errores y/o vulneraciones	Automatizar el Proceso Contable	01/06/2022	31/12/2023	Zunilda Arce	Carlos Gimenez	Modulo Contable Implementado	0

Código **Hallazgo**
3. Duplicación de las Comisiones a Cobrar a las IFPs

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Proceder a la comunicación de actualización de firmantes, a la entidad financiera.	Comunicación de Actualización de Firmantes	01/06/2022	31/12/2022	Zunilda Arce	Carlos Gimenez	Comunicación de Actualización de firmantes	0

Código **Hallazgo**
7. Discrepancias en Días de Mora – Informe de Tarea Programadas

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Reforzar los controles relacionados al proceso de pago y la tarea programada de manera a poder realizar la correcta trazabilidad contables de las operaciones.	Informe del Analista Legal al área contable del FOGAPY	01/06/2022	31/12/2022	Célso Gomez	Carlos Gimenez	Informes Elaborados	0

Código **Hallazgo**
8. Mejorar la Estructura Interna del Fondo

Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
Realizar un seguimiento y poner a consideración del Administrador la situación citada anteriormente.	Incorporar un Analista Legal y un Ejecutivo Comercial.	01/06/2022	31/12/2023	Carlos Gimenez	Carlos Gimenez	Analista Legal y Ejecutivo Comercial incorporados.	0