

Plan de Mejoramiento Funcional GAF

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoría	Áreas de Riesgo				
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	INFORME FINAL N° 10-23 REVISION DE LA EJECUCION DE LOS INGRESOS (MAYO A JULIO DE 2023)		Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria					
Código	Hallazgo							
EPI.1.	Diferencias en la exposición de los Ingresos recaudados (Ejecución/Balance)							
	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Realizar periódicamente la identificación de diferencias entre los reportes presupuestarios y contables de los ingresos institucionales percibidos.	Se procederá a la identificación de las diferencias entre los reportes presupuestarios versus contables de los ingresos percibidos por los diferentes servicios.	11/10/2023	29/2/2024	Monserrat Olmedo - Lic. Elena Rojas - CP Nazir Torales - Lic. Gustavo González	Lic. Eduardo Larroza	Identificación correcta de las diferencias entre los reportes presupuestarios y contables.	
Código	Hallazgo							
EPI.2.	Mecanismos de Control Ingresos recaudados							
	Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador	Avance
	Gestionar la inclusión de los mecanismos de control interno a ser llevados a cabo respecto a la información comparable de los ingresos institucionales percibidos, a fin de verificar la información financiera guarde consistencia.	Las áreas se encuentran trabajando a fin de actualizar sus procesos del MECIP en donde se aplicaran controles específicos como el cruzamiento de los ingresos comparativos contables con los percibidos.	11/10/2023	29/12/2023	Monserrat Olmedo - Lic. Elena Rojas - CP Nazir Torales - Lic. Gustavo González	Lic. Eduardo Larroza	Procesos actualizados del Mecip con controles eficientes de ingresos percibidos vs. Contables	

Lic. **Roberto Rojas** **Gustavo González**
 Jefe División Tesorería Jefe Interino
 Comisión Nacional de Telecomunicaciones
 Jefe de Contabilidad
 CONATEL

CP **Nazir Torales** **Katrij**
 Jefe Dpto. Financiero
 CONATEL

Lic. **MICHEL EDUARDO LARROZA**
 Gerente Administrativo Financiero
 CONATEL

Dona **Monserrat Olmedo A.**
 Jefe Unidad de Ingresos
 CONATEL

Lic. **Padro Chébilis**
 Departamento Financiero
 CONATEL

Lic. **Maria Inestrán**
 Dpto. Financiero
 CONATEL

Uy. **JONGE CORREA PRIETO**
 AUDITOR INTERNO
 CONATEL

Plan de Mejoramiento Funcional GAF

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoria	Areas de Riesgo	
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	INFORME FINAL N° 10-23 REVISION DE LA EJECUCION DE LOS INGRESOS (MAYO A JULIO DE 2023)		Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria		
EPI.3.					
Diferencias en la exposición de los ingresos devengados					
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área
Realizar periódicamente la identificación de diferencias entre los reportes de los ingresos por servicios facturados, a fin de verificar la información financiera guarde consistencia.	Se procederá a la identificación de las diferencias de devengamiento de las facturas emitidas al 31/07/2023 por Gs. 891.823.826	11/10/2023	29/12/2023	Monserrat Olmedo - Lic. Elena Rojas - CP Nazir Torales - Lic. Gustavo González	Lic. Eduardo Larroza
Indicador	Avance	Identificación correcta de la diferencia de las facturas emitidas al 31/07/2023			
EPI.4.					
DEVENGADO					
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área
Gestionar la inclusión de los mecanismos de control interno a ser llevados a cabo respecto a la información comparable de los ingresos institucionales por facturaciones emitidas.	Las áreas se encuentran trabajando a fin de actualizar sus procesos del MECIP en donde se aplicaran controles específicos como el cruzamiento de los ingresos comparativos con las facturaciones emitidas.	11/10/2023	29/12/2023	Monserrat Olmedo - Lic. Elena Rojas - CP Nazir Torales - Lic. Gustavo González	Lic. Eduardo Larroza
Indicador	Avance	Procesos actualizados del Mecip con controles eficientes de ingresos percibidos vs. Contables			
E.PI.5.					
Ingresos Pendientes de Identificar					
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área
Dar seguimiento al saldo de la cuenta y realizar gestiones para la identificación y reconocimiento de los depósitos registrados en la cuenta contable 41903 Ingresos Pendientes de Identificación	Se procederá al seguimiento de la cuenta pasiva 41903 Ingresos Pendientes al identificar para su correcta exposición en los informes contables.	11/10/2023	29/12/2024	Monserrat Olmedo - Lic. Elena Rojas - CP Nazir Torales - Lic. Gustavo González	Lic. Eduardo Larroza
Indicador	Avance	Correcta exposición e identificación de la Cuenta Pasiva 41903 Ingresos Pendientes.			

AVG. JONGE GOMEZ PRIETO
AUDITOR INTERNO
COMATEL

Lic. Elena D. Rojas González
Jefa División de Telecomunicaciones
Comisión Nacional de Telecomunicaciones
COMATEL

Gustavo González A.
Jefe Interino
División de Contabilidad
COMATEL

CP Nazir Torales Katrip
Jefe Dpto. Financiero
COMATEL

Lic. MIGUEL EDUARDO LARROZA
Gerente Administrativo Financiero
COMATEL

Don't go to the office
Jefe División de Ingresos
COMATEL

Lic. Pedro Cheblis
Departamento Financiero
Dpto. Financiero
COMATEL

Maria Infrán
Dpto. Financiero
COMATEL

