



Consultores

Miembro Pleno del C.O.A.U.P. (del Estado de México)
Instituto Registral y Catastral de los Estados Unidos Mexicanos (INER)

ANEXO 7: PLANTILLA PARA QUE LOS AUDITORES DE LOS PROYECTOS DE ONG/EN EXAMINEN Y FIRMEN LOS PLANES DE ACCIÓN ACTUALIZADOS CON ARREGLO A LAS OBSERVACIONES Y RECOMENDACIONES DE LAS AUDITORÍAS DE AÑOS ANTERIORES

Proyecto No.:		77514	Output N°		88249	Tipo de dictamen			N / A				
Obs No	Observación	Recomendación	Ámbito de la auditoría	Causa de la auditoría	Gravedad del riesgo	Observación es de la admón. de proyecto/oficina de país	Medida prevista	Fecha de aplicación	Oficina que la aplica	Persona responsable de la acción	Actualización	Fecha de aplicación efectiva	Descripción de la situación
1	Sin observaciones de auditoría	N/A	Financiera-Administrativa	Regularidad	N/A	No hay	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

Organismo de ejecución (OE)

Firma del funcionario del OE:



Firma del funcionario del PNUD:

Nombre y cargo (letra de molde):

FRANCISCA MEYNARD
DIRECTORA NACIONAL

Fecha: **09-04-2018**

Fecha:

Firma del Auditor principal:



Nombre y cargo (letra de molde): **Fernando Braun Rebolledo, Socio Principal**

Fecha: **31/03/2018**

Cuño y sello de la firma: **ACG Consultores S.A.**

Nota: La explicación en "Actualización" podría ser: Aplicada, En marcha, no aplicada, N.A. o Retirada. "N.A." significa no se aplica y se utiliza cuando se ha producido un cambio general en el entorno de trabajo del proyecto que haga improcedente la observación del año anterior, por ejemplo, la clausura del proyecto. Otro ejemplo de uso de N.A. es un proyecto que tenga su propia cuenta bancaria y en la recomendación del año anterior se pida la conciliación mensual de la cuenta. Sin embargo, al año siguiente el auditor observa que la cuenta bancaria ha sido cerrada. "Retirada" se utilizará si se produce un cambio general en el entorno de trabajo de un proyecto que deje sin efecto la observación o recomendación del año anterior. "Retirada" se usa muy poco.