

INFORME TÉCNICO DE EVALUACIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS N.º MAE-PSB-AUTOR -NÚMERO -2015



Por favor diligenciar el formato sin dejar ninguna respuesta vacía. Si el formato no responde a la necesidad técnica deberá reportarla añadiendo una observación adicional.

I. DATOS

Nº DE CONVENIO: _____
 COMUNIDAD/CENTRO/ASOCIACIÓN: _____
 FECHA DE INGRESO AL PROGRAMA: _____
 PERIODO DE EVALUACIÓN PSB: II Periodo 2015
Definir Definir

A continuación detalle los datos de la RdC presente:
 TEMPORALIDAD DE LA RdC:

	Definir
I	II/annual

 Periodo
 PERIODO DEL PdI QUE SE ESTÁ EVALUANDO:
 Especifique las fechas del corte de gastos: del

dd	mes	año
----	-----	-----

 hasta

dd	mes	año
----	-----	-----

INCENTIVO ANUAL: _____ USD 0,00

MONTO DEL PLAN DE INVERSIÓN SOMETIDO A RdC: _____ USD 1.000,00

Periodo del plan de inversión vigente (o el último elaborado) al que corresponde la presente RdC: del

dd	mes	año
----	-----	-----

 hasta

dd	mes	año
----	-----	-----

2. ANÁLISIS

Especifique la fecha que se realizó la asamblea de RdC. _____

¿Qué instancia de gobierno realizó la RdC? _____

Detalle brevemente aspectos relevantes del proceso de RdC: _____

CUADRO N.º 1. MATRIZ DE EVALUACIÓN DE RENDICIÓN DE CUNETAS

A. CONSIDERACIONES ESPECIALES A LA RdC
 La siguiente información permite realizar consideraciones especiales al momento de evaluar la RdC presentada por la comunidad.

a. ¿Perdió el incentivo anterior?

<input type="checkbox"/>	1º
<input type="checkbox"/>	2º vez consecutiva
<input type="checkbox"/>	3º vez consecutiva
<input type="checkbox"/>	NO

 b. ¿Se aplicó descuento en la anterior RdC? Sí No

c. ¿Se ahorró la totalidad del incentivo? Sí No d. ¿El incentivo fue depositado con retrasos en la cuenta del Socio? Sí No

e. Leer observaciones (casos especiales) Sí No

B. CONSIDERACIONES AL PLAN DE INVERSIÓN

a. Plan de Inversión: (marque con una "x" el campo correspondiente)

Tiene plan de inversión	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Tiene acta de asamblea del PdI	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Tiene registro de asistencia del PdI	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No

b. ¿Cumple con el formato y la calidad establecida por el PSB?

Plan de inversión	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0
Acta de asamblea	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0
Registro de asistencia	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0

c. Ajustes al PdI: (marque con una "x" el campo correspondiente)

¿Se reformó el plan de inversión?	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Presentó plan de inversión reformado	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Presentó acta de asamblea	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No
Presentó registro de asistencia	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No

(Si es "No", dejar las otras casillas del punto "c" en blanco)

d. ¿El plan de inversión fue expuesto en un lugar visible para todo los miembros de la organización? Sí (1) No (-1) Marcar obligatoriamente una opción

e. La presente rendición de cuentas corresponde al cierre del plan de inversión. Sí No
 Se debe elaborar un nuevo plan de inversión.

C. REGISTRO DE DATOS PARA LA RENDICIÓN DE CUENTAS
 Nota: Cuando el Socio Colectivo no presenta la RdC se procede a la pérdida del incentivo. Este Socio será considerado automáticamente en un nivel de riesgo alto sin necesidad de calificación previa.

a. Informe de RdC: (marque con una "x" el campo correspondiente)

El socio no ejecutó el plan de inversión reportando un gasto nulo igual a cero Sí No
 Explique por qué: _____

Entregó Matriz Financiera	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No	Observación	¿Cumple con los formatos establecidos?	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0
Entregó Matriz de Respaldos	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		M. financiera	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0
Entregó Acta de Asamblea	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		M. de respaldos	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0
Entregó Registro de Asistencia	<input type="checkbox"/> Sí <input type="checkbox"/> No		Acta de asamblea	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0
			Registro de asistencia	<input type="checkbox"/> Sí (1) <input type="checkbox"/> No (0)	0

b. Ejecución del plan de inversión:
 Detalle con precisión los porcentajes de ejecución del plan de inversión y gastos no legítimos:

Línea de inversión	Planificado (en USD)	Ejecutado (en USD)	% Ejecución
Conservación y Consolidación Territorial	0,00	0,00	#;DIV/0!
Desarrollo Social y Cultural	0,00	0,00	#;DIV/0!
Desarrollo Económico Productivo	0,00	0,00	#;DIV/0!
Fortalecimiento Organizativo	2,00	0,00	0%
Gastos Administrativos Organizacionales	0,00	0,00	#;DIV/0!
TOTAL*	2,00	0,00	0%

Si el porcentaje de ejecución del PI es ≥80%: 2; si es ≤50% y >80%: 1; y si es <50%: 0

Especifique el tipo de documentos de respaldo utilizados: Validados por el SRI Aprobados por el máx. órgano de representación

(Puede marcar una o ambas opciones)

c. Reporte de gastos justificados mediante documentos validados por el órgano de representación

Gastos justificados mediante documentos públicos o aprobados por el órgano máximo de representación*	En USD	En % del PdI	
	0,00	0,0%	0

*Si el porcentaje de gastos con documentos públicos o por excepción fundamentada es ≤25%, 0; si es >25% y ≤50%: -1; y si es >50%: -2 en relación al monto del PdI al que se está realizando la RdC.

d. Reporte de gastos no aprobados

Gastos no aprobados**	En USD	En % del PdI	
	10	500%	-10

**Si el porcentaje de gastos ilegítimos es ≤0%, 0; si es >0%: -10 en relación al monto del PdI al que se está realizando la RdC.

Saldo (incentivo no ejecutado)	-8,00	-400%	
Observaciones: _____			

D. CALIDAD DE LA INFORMACIÓN PRESETADA POR LA ORGANIZACIÓN			
Respaldos que justifican el informe	<input type="checkbox"/>	Muy satisfactorio (3)	0
	<input type="checkbox"/>	Satisfactorio (2)	0
	<input type="checkbox"/>	Regular (1)	0
	<input type="checkbox"/>	Insatisfactorio (-1)	0
Tiempo de recepción del Informe	<input type="checkbox"/>	A tiempo (2)	0
	<input type="checkbox"/>	Atraso leve (< 1 mes) (1)	0
	<input type="checkbox"/>	Atraso severo (+ 1mes) (-1)	0
¿Existe denuncias o inconformidades en el manejo financiero de los socios?	<input type="checkbox"/>	Sí (0)	0
	<input type="checkbox"/>	No (1)	0
De manera general, ¿cómo se percibe el manejo financiero?	<input type="checkbox"/>	Muy satisfactorio (3)	0
	<input type="checkbox"/>	Satisfactorio (2)	0
	<input type="checkbox"/>	Regular (1)	0
	<input type="checkbox"/>	Insatisfactorio (-1)	0
<i>Puntaje Final</i>			SUMAR MANUALMENTE

E. EVALUACIÓN DEL NIVEL DE RIESGO	
Entre 11 y 19: NIVEL DE RIESGO BAJO	(Cumple con los formatos, ha ejecutado el plan de inversión pero existen problemas de forma).
Entre 9 y 10: NIVEL DE RIESGO MEDIO	(Cumple parcialmente con los formatos. Ha ejecutado entre un 40 a 70% del PI. Reporta gastos no planificados entre el 25 a 55%).
Menor o igual a 8: NIVEL DE RIESGO ALTO	(Puede o no cumplir los formatos o presentar gastos no planificados, pero presenta gastos ilegítimos).
Evaluación del nivel de riesgo del convenio de ejecución	NIVEL_DE_RIESGO_BAJO

Descripción cualitativa del Cuadro N.º 1.
Detalle brevemente los aspectos relevantes de la ejecución del incentivo.

3. CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIONES
 En esta sección el técnico deberá mencionar si se logró o no hacer la RdC. En caso de no haberse realizado, deberá explicar por qué no se realizó. Como conclusión el técnico deberá ser extenso, pero específico detallando todos los hallazgos técnicos que permitan al gabinete de evaluación técnica tomar decisiones normativas. Las recomendaciones son diferentes a los requisitos. Las primeras son opcionales y permiten la mejora continua, los segundo son condiciones que deberán cumplirse de forma obligatoria para no incumplir con el cumplimiento del convenio.

4. REQUISITOS
 Registrar de forma concreta los requerimientos necesarios para cumplir con los requisitos técnicos de la RdC para:

- Evitar gastos no aprobados.
- Evitar conflictos en la administración del incentivo y el área bajo conservación.
- Aprobar el PdI sin novedades y con satisfacción.
- Promover la acción colectiva para lograr objetivos de la organización.
- Realizar la RdC sin novedades y con satisfacción.

Elaborado por:
NOMBRE DEL TÉCNICO RESPONSABLE CARGO

Aprobado por:
NOMBRE DEL TÉCNICO RESPONSABLE CARGO