

**ANEXO I**  
**ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL MAGA**  
**HALLAZGOS**

**Seguimiento al cumplimiento de recomendaciones**

No.	Hallazgo	Recomendación	Situación	Observaciones
1.	El fondo de caja chica no presenta ninguna liquidación.	<u><b>Recomendación para la Subdirectora de Administración Interna.</b></u>  Se instruya a la encargada de Caja chica para que realice oportunamente las liquidaciones de gastos a donde corresponde para su reintegro, como lo estipula la normativa emitida para el efecto.	Implementada	La recomendación fue atendida según Oficio No.SDAI-C CH-290-2012 del 12 de abril de 2012, emitido por la Subdirección de Administración Interna del MAGA.
2.	Pagos realizados con fondos de caja chica sin contar con asignación presupuestaria.	<u><b>Recomendación para la Subdirectora de Administración Interna.</b></u>  Girar instrucciones a la encargada de Caja Chica para que previo a realizar un desembolso verificar si la Unidad solicitante cuenta con renglón presupuestario y disponibilidad para realizar la compra, evitando con ello futuros inconvenientes.	Implementada	En el transcurso del trabajo de campo de la Auditoría practicada se corrigió esta desviación de control interno.