

Informe No. 10–2017 Informe de labores de la Auditoría Interna □ II trimestre 2016

Este informe, se realiza en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo No.22 inciso d) del Reglamento de Gobierno Corporativo emitido por el CONASSIF y el artículo No.22, inciso g) de la Ley General de Control Interno y consigna las tareas efectuadas por la Auditoría Interna en el segundo cuatrimestre del 2017.

Este documento clasifica las labores ejecutadas en las siguientes secciones:

I. Macroprocesos.

1. Pensiones.
2. Administración de Fondos.
3. Crédito.
4. Gestión del Talento Humano
5. Administración de Tecnología de Información (TI).
6. Recursos de Apoyo Institucional.
7. Registro e Información Gerencial.
8. Estratégicos.

II. Otras labores de Auditoría.

1. Seguimiento de recomendaciones.
2. Seguimiento de Alertas (Software Visión).
3. Tareas no programadas y denuncias.
4. Aspectos operativos del Departamento.

Asimismo, se comunicó el estado de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna al 30/09/2017, como se muestra:

ESTADO DE LAS RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA AUDITORÍA INTERNA, AL 30/09/2017				
ESTADO ACTUAL DE RECOMENDACIÓN	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES EN:			PORCENTAJE
	ESTUDIOS	INFORMES	TOTAL	
Ejecutado	346	5	351	63
En proceso	43	5	48	9
No procede	7	0	7	1
Pendiente	51	2	53	10
Atender hasta	1	0	1	0
Política o directriz ejecutada	88	3	91	16
Política o directriz en proceso	6	0	6	1
Total	542	15	557	100%

Las recomendaciones en proceso o pendientes corresponden a un 20%.

Así como el estado de las recomendaciones emanadas por las auditorías externas, que se consignan en las cartas de gerencia, de la siguiente manera:

ESTADO DE LAS RECOMENDACIONES EMITIDAS POR LA AUDITORÍA EXTERNA AL 30/09/2017 – CARTAS DE GERENCIA					
ESTADO	CANTIDAD			TOTAL	PORCENTAJE
	RCC	TI	FA		
Ejecutado	1	-	9	10	45
No procede	-	-	1	1	5
Pendiente	-	3	-	3	14
Política o directriz ejecutada	1	-	7	8	36
Total	2	3	17	22	100%

Éste fue aprobado por el Órgano Colegiado, en la Sesión Ordinaria No. 142-2017, del 20 de diciembre de 2017.