

**Informe No. 04-2022**  
**Informe de Labores I Semestre 2022**

De conformidad con lo dispuesto en el artículo No. 25.9 del Reglamento de Gobierno Corporativo emitido por el CONASSIF y el artículo No. 22, inciso g) de la Ley General de Control Interno, se presenta a su consideración y de los miembros del Comité de Auditoría, el informe con las tareas efectuadas por esta dependencia en el primer semestre del 2022.

El plan de trabajo del año 2022 de esta dependencia fue aprobado por la Junta Directiva en la Sesión Ordinaria No.134-2021, celebrada el 02 de diciembre de 2021 y consta de los siguientes aspectos:

**Macroprocesos.**

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

**II. Otras labores de Auditoría.**

1. Seguimiento de recomendaciones.
2. Tareas no programadas y denuncias.
3. Aspectos operativos del Departamento.
4. Indicadores de desempeño

Asimismo, se comunicó el estado de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna al 30/06/2022, como se muestra:

<b>Recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna al 30/06/2022</b>					
<b>Estado</b>	<b>Estudios</b>	<b>Informes</b>	<b>oficios</b>	<b>total</b>	<b>Porcentaje</b>
Ejecutado	1118	19	105	<b>1242</b>	72
En proceso	38	0		<b>38</b>	2
No procede	42	0	5	<b>47</b>	3
Pendiente	54	0	9	<b>63</b>	4
Atender hasta	43	0	5	<b>48</b>	3
Política o directriz ejecutada	267	12	9	<b>288</b>	17
Política o directriz en proceso	6	0	0	<b>6</b>	0
<b>Total</b>	<b>1568</b>	<b>31</b>	<b>133</b>	<b>1732</b>	<b>100%</b>

También se incluyeron los siguientes indicadores de desempeño departamentales:

- **Revisiones efectuadas**

Este indicador mide la ejecución de las revisiones programadas y las extras (no programadas) efectuadas en el periodo y le da una calificación acorde al avance existente a la fecha del cierre de este informe. El indicador dio un resultado para el departamento de **94**.

- **Cumplimiento del Tiempo programado en las revisiones**

Este indicador determina el cumplimiento del tiempo programado para las revisiones por parte de los trabajadores de la Auditoría Interna. Con un resultado de **98.25**.

- **Indicador de refrendo**

Este indicador muestra el porcentaje de cumplimiento del refrendo de las resoluciones de los trámites analizados en Junta Directiva, dentro de un plazo de 3 días hábiles (según la capacidad instalada), el cual alcanzó una calificación de **100.9%**.

Esta revisión fue aprobada en la Sesión Ordinaria No. 135-2022 del 06/12/2022.