

**Informe No. 05-2023**  
**Informe de Labores I Semestre 2023**

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 2023.

El plan de trabajo del año 2023 de esta dependencia fue aprobado por la Junta Directiva en la Sesión Ordinaria No.137-2022, celebrada el 08 /12/ 2022 y consta de los siguientes aspectos:

**I. 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 30/06/2023, como se muestra:

<b>Recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna al 30/06/2023</b>					
<b>Estado</b>	<b>Estudios</b>	<b>Informes</b>	<b>Oficios</b>	<b>Total</b>	<b>Porcentaje</b>
Ejecutado	1311	19	121	<b>1451</b>	72,8
En proceso	23	0	0	<b>23</b>	1,15
No procede	45	0	5	<b>50</b>	2,51
Pendiente	94	0	1	<b>95</b>	4,77
Atender hasta	37	0	3	<b>40</b>	2,01
Política o directriz ejecutada	306	12	13	<b>331</b>	16,61
Política o directriz en proceso	3	0	0	<b>3</b>	0,15
<b>Total</b>	<b>1819</b>	<b>31</b>	<b>143</b>	<b>1993</b>	<b>100%</b>

Esta revisión fue aprobada en la Sesión Ordinaria No. 100-2023 del 12 de setiembre de 2023.