

Informe No. 05-2024
Informe de Labores I Semestre 2024

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 2024.

El plan de trabajo del año 2024 de esta dependencia fue aprobado por la Junta Directiva en la Sesión Ordinaria No.133-2023, celebrada el 05/12/2023 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 30/06/2024, como se muestra:

Recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna al 30/06/2024					
Estado	Estudios	Informes	Oficios	total	Porcentaje
Ejecutado	1538	19	148	1705	75,85
En proceso	20	0	5	25	1,11
No procede	46	0	6	52	2,31
Pendiente	54	0	19	73	3,25
Atender hasta	25	0	2	27	1,20
Administración acepta el riesgo	1			1	0,04
Política o directriz ejecutada	339	12	14	365	16,24
Total	2023	31	194	2248	100%

Esta revisión fue aprobada en la Sesión Ordinaria No. 106-2024 del 25/09/2024.