Informe No. 02-2025
Informe de Labores II 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 segundo 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 31/12/2024, como se muestra:

Recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna al 31/12/2024					
Estado	Estudios	Informes	Oficios	Total	Porcentaje
Ejecutado	1654	19	196	1869	76,22
En proceso	15	-	11	26	1,06
No procede	46	-	13	59	2,41
Pendiente	44	-	39	83	3,38
Atender hasta	24	-	2	26	1,06
Adm. acepta el riesgo	1	-	3	4	0,16
Política o directriz ejecutada	352	12	20	384	15,66
Total	2137	31	284	2452	100%

Esta revisión fue aprobada en la Sesión Ordinaria No. 037-2025 del 04/04/2025.