

# PLAN OPERATIVO 2017

## UNIDAD DE STAFF: AUDITORÍA INTERNA

**Misión de la Unidad:** Realizar auditorías de aseguramiento y de calidad; así como, trabajos de consultoría de forma independiente y objetiva, como apoyo a la institución a cumplir con sus objetivos, aportando un enfoque sistemático y disciplinado para evaluar y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

### ESTRATEGICO



No.	ACCIONES ESTRATEGICAS	DESCRIPCION DE LA META	UNIDAD DE MEDIDA	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total Meta	SERVICIOS OUTSORCING	OBSERVACIONES
1	Fortalecer el Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) y el Sistema de Control Interno (SCI).																	
1.1		Subproceso de auditoría interna al Sistema de Gestión de la Calidad.	Informe de auditoría presentado a DE			1										1	NO	
1.2		Revisión y evaluación del Sistema de Control Interno COSO.	Informe presentado a Presidencia y DE								1					1	NO	El Art. 5 de las NTCIE establece la responsabilidad para Auditoría Interna de evaluar la efectividad del Sistema de Control Interno, con base a esta regulación se emitirá opinión anual utilizando el modelo COSO.
1.3		Revisión y evaluación al cumplimiento de la Política para la prevención de lavado de dinero y de activos.	Informe presentado a Comité de Auditoría						1							1	NO	Se planifica 1 auditoría anual, la que se practicará al final del primer semestre 2017 emitiendo el informe dentro de los 30 días posteriores al cierre de dicho semestre.
1.4		Revisión y evaluación al cumplimiento de la Política para la Gestión de Riesgo Operativo.	Informe presentado a Comité de Auditoría						1							1	NO	

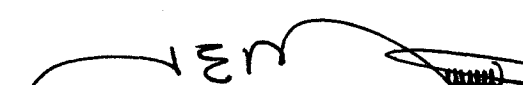

### OPERATIVO

No.	EJECUCION DE PROCESOS O SUBPROCESOS/ACTIVIDADES	UNIDAD DE MEDIDA	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total Meta	SERVICIOS OUTSORCING	OBSERVACIONES
1	Subproceso de auditoría interna de aseguramiento.																
	a) Auditorías financieras.	Informe presentado a Comité de Auditoría			1			1			1			1	4	NO	Se planifica 1 auditoría trimestral, la que se practicará durante el trimestre, emitiendo el informe dentro de los 30 días posteriores al cierre del trimestre.
	b) Auditorías de gestión y cumplimiento de Leyes y regulaciones	Informe presentado a Comité de Auditoría			1			1			1			1	4	NO	
	c) Auditorías de crédito y de banca.	Informe presentado a Comité de Auditoría			1			1			1			1	4	NO	
	d) Auditorías a Tecnología de Información.	Informe de auditor externo						1						1	2	SI	
2	Subproceso de trabajos de consultoría realizados por Auditoría Interna.																
	a) Certificaciones de cartera por requerimiento contractual	Certificación entregada en final a unidad solicitante				3			3			3			9	NO	Corresponde a certificaciones de fondeo.
	b) Revisión de reservas de saneamiento.	Reporte de consultoría				1			1			1			3	NO	

### ACTIVIDADES NO PROGRAMADAS

No.	OTRAS ACTIVIDADES	UNIDAD DE MEDIDA	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	Total Meta	OBSERVACIONES

  
  
 Elaborado Por: Jefe Unidad de Auditoría Interna

  
  
 Autorizado Por: Junta Directiva, según acuerdo 7552/951 del 9 de febrero de 2016