

PLAN OPERATIVO ANUAL DEL AÑO 2019

MISIÓN: AUDITORIA INTERNA

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.

ACTIVIDADES ESTRATÉGICAS

No.	ACTIVIDAD	META	UNIDAD MEDIDA	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL META	SERVICIO OUTSOURCING	OBSERVACIONES
1	4.1 Fortalecer el Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) y el Sistema de Control Interno (SCI).	Subproceso de auditoría interna al Sistema de Gestión de la Calidad.	INFORME			1										1	NO	Informe de auditoría presentado a DE.
2	4.1 Fortalecer el Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) y el Sistema de Control Interno (SCI).	Revisión y evaluación del Sistema de Control Interno COSO.	INFORME								1					1	NO	Informe presentado a Presidencia y DE. 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.
3	4.1 Fortalecer el Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) y el Sistema de Control Interno (SCI).	Revisión y evaluación de las Normas establecidas para la prevención de lavado de dinero y de activos y financiamiento al terrorismo.	INFORME						1							1	NO	Informe presentado a Comité de Auditoría. Se planifica 1 auditoría anual, la que se practicará al final del primer semestre 2019, emitiendo el informe dentro de los 30 días posteriores al cierre de dicho semestre.
4	4.1 Fortalecer el Sistema de Gestión de la Calidad (SGC) y el Sistema de Control Interno (SCI).	Revisión y evaluación al cumplimiento de la Política para la Gestión de Riesgo Operativo.	INFORME						1							1	NO	Informe presentado a Comité de Auditoría. Se planifica 1 auditoría anual, la que se practicará al final del primer semestre 2019, emitiendo el informe dentro de los 30 días posteriores al cierre de dicho semestre.

ACTIVIDADES OPERATIVAS

No.	ACTIVIDAD	UNIDAD MEDIDA	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL META	SERVICIO OUTSOURCING	OBSERVACIONES
1	Auditorías financieras.	INFORME			1			1			1			1	4	NO	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe presentado a Comité de Auditoría. 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.
2	Auditorías de gestión y cumplimiento de Leyes y regulaciones	INFORME			1			1			1			1	4	NO	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe presentado a Comité de Auditoría. 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.
3	Auditorías de crédito y de banca.	INFORME			1			1			1			1	4	NO	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe presentado a Comité de Auditoría. 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.
4	Auditorías a Tecnología de Información.	INFORME						1						1	2	SI	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe de Auditor Externo. Se harán revisiones semestrales, mediante outsourcing, contratado bajo la figura de servicios profesionales, emitiéndose el informe dentro de los 30 días posteriores al cierre de cada semestre.
5	Certificaciones de cartera por requerimiento contractual	CERTIFICACIÓN DE CARTERA				3			3			3			9	NO	Relacionada con el Subproceso de Trabajos de consultoría realizados por Auditoría Interna. Certificación entregada en final a Unidad solicitante. Corresponde a certificaciones de fondeo.
6	Revisión de reservas de saneamiento.	REPORTE				1			1			1			3	NO	Relacionada con el Subproceso de Trabajos de consultoría realizados por Auditoría Interna. Reporte de consultoría.

ELABORADO POR:

JEFE DE UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA



AUTORIZADO POR:

Autorizado por Junta Directiva el 14 de febrero de 2018, Acta No. 1050/107502/2018, Acuerdo No. 7962/1050

