

PLAN OPERATIVO ANUAL DEL AÑO 2021

MISIÓN: AUDITORÍA INTERNA

Proporcionamos servicios de evaluación, seguimiento y análisis del control interno, verificando el cumplimiento del marco legal, normas y reglamentos internos; además, brindamos servicios de consultoría o asesoramientos cuando las Unidades de Gestión lo soliciten, dando valor agregado al logro de los objetivos estratégicos de la Institución, a través de un enfoque sistemático y objetivo.

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	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	1	NO	Informe de auditoría presentado a DE.	
		Revisión y evaluación del Sistema de Control Interno (COSO)	INFORME	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1	NO	Informe presentado a Presidencia y DE. Las NTCIE establecen 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.
		Revisión y evaluación de las Normas establecidas para la Prevención de Lavado de Dinero y Activos y Financiamiento al Terrorismo.	INFORME	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	NO	Se planifica 1 auditoría anual, la que se practicará al final del primer semestre 2021, emitiendo el informe dentro de los 30 días posteriores al cierre de dicho semestre.
		Revisión y Evaluación de las Normas establecidas para la Gestión del Riesgo Operativo.	INFORME	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	1	NO	Se planifica 1 auditoría anual, la que se practicará al final del primer semestre 2021, 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	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	4	NO	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe presentado a Comité de Auditoría. Se planifica la emisión de un informe trimestral, el que recopila los exámenes realizados en el trimestre, emitiendo dicho informe dentro de los 30 días posteriores al cierre del trimestre.

PLAN OPERATIVO ANUAL DEL AÑO 2021

MISIÓN: AUDITORÍA INTERNA

Proporcionamos servicios de evaluación, seguimiento y análisis del control interno, verificando el cumplimiento del marco legal, normas y reglamentos internos; además, brindamos servicios de consultoría o asesoramientos cuando las Unidades de Gestión lo soliciten, dando valor agregado al logro de los objetivos estratégicos de la Institución, a través de un enfoque sistemático y objetivo.

ACTIVIDADES OPERATIVAS

No.	ACTIVIDAD	UNIDAD MEDIDA	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SEP	OCT	NOV	DIC	TOTAL META	SERVICIO OUTSOURCING	OBSERVACIONES
2	Auditorías de Gestión y Cumplimiento de Leyes y Regulaciones.	INFORME	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	4	NO	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe presentado a Comité de Auditoría. Se planifica la emisión de un informe trimestral, el que recopila los exámenes realizados en el trimestre, emitiendo dicho informe dentro de los 30 días posteriores al cierre del trimestre.
3	Auditorías de Crédito y Banca.	INFORME	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	4	NO	Relacionada con el Subproceso de Auditoría Interna de Aseguramiento. Informe presentado a Comité de Auditoría. Se planifica la emisión de un informe trimestral, el que recopila los exámenes realizados en el trimestre, emitiendo dicho informe dentro de los 30 días posteriores al cierre del trimestre.
4	Auditorías a Tecnología de Información.	INFORME	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	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	0	0	0	3	0	0	3	0	0	3	0	0	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	0	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	3	NO	Relacionada con el Subproceso de Trabajos de consultoría realizados por Auditoría Interna. Reporte de Consultoría.

ELABORADO POR:

JEFE UNIDAD DE AUDITORÍA INTERNA



AUTORIZADO POR:

DIRECTOR EJECUTIVO



Autorizado por Junta Directiva el 11 de marzo de 2020, Acta No. 1140/1165/03/2020, Acuerdo 8395/1140