

MATRIZ DE PRESENTACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL PARA EL AÑO 2024

GERENCIA/UNIDAD: **Unidad de Auditoría Interna**



Evaluar permanentemente los procesos y la gestión Institucional, mediante la ejecución de auditorías programadas y efectuar las recomendaciones que contribuyan al cumplimiento de los objetivos y al mejoramiento de los procesos y procedimientos para salvaguardar los recursos de la Superintendencia.	Lic. Mauricio Armando García Gómez		Lic. Mauricio Armando García Gómez		19/06/2023
	RESPONSABLE DEL POA	FIRMA DE RESPONSABLE DE POA	GERENTE / JEFE DE UNIDAD	FIRMA GERENTE/JEFE DE UNIDAD	FECHA DE ENTREGA

CÓDIGO	ACCIONES INSTITUCIONALES 2024	EJECUTA	INDICADOR DE LA ACCIÓN	I TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN I TRIMESTRE	II TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN II TRIMESTRE	III TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE			PROGRAMACIÓN IV TRIMESTRE	ANUAL	
				ENE	FEB	MAR		ABR	MAY	JUN		JUL	AGO	SEP		OCT	NOV	DIC		META FÍSICA	%
				P	P	P		P	P	P		P	P	P		P	P	P			
ACCIONES OPERATIVAS INSTITUCIONALES 2024																				RESULTADOS	
UAIN-01-2024	Auditorías	UAIN	Cumplimiento de Auditorías		9.09%	9.09%	18.18%	9.09%	9.09%	9.09%	27.27%	9.09%	9.09%	9.09%	27.27%	9.09%	9.09%	9.09%	27.27%	100.00%	
UAIN-02-2024	Arqueo Depósitos a Plazo y Fondo Circulante	UAIN	Arqueos Realizados	50.00%			50.00%				0.00%	50.00%			50.00%				0.00%	100.00%	
UAIN-03-2024	Elaboración del Plan Operativo Anual	UAIN	Plan Operativo Anual Elaborado			50.00%	50.00%			50.00%	50.00%				0.00%				0.00%	100.00%	
UAIN-04-2024	Elaboración del Presupuesto de la Unidad	UAIN	Presupuesto de la Unidad Elaborado				0.00%				0.00%	100.00%			100.00%				0.00%	100.00%	
UAIN-05-2024	Elaboración del Plan Anual de Compras	UAIN	Plan Anual de Compras Elaborado				0.00%				0.00%			100.00%	100.00%				0.00%	100.00%	
UAIN-06-2024	Informes Mensuales	UAIN	Informe Elaborados	8.33%	8.33%	8.33%	25.00%	8.33%	8.33%	8.33%	25.00%	8.33%	8.33%	8.33%	25.00%	8.33%	8.33%	8.33%	25.00%	100.00%	


 Ing. Manuel Ernesto Aguilar
 Superintendente
 Exclusivo para la aprobación de Dirección Superior




 Firma de UP


 Sello UP

RECIBIDO SIGET
 19 JUN. 2023
UNIDAD DE PLANIFICACIÓN
 Fecha de recibido

Exclusivo para la Unidad de Planificación



GOBIERNO DE EL SALVADOR

UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN DE CALIDAD
Plan Operativo Anual 2024

Detalle de Indicadores a reportar para las Actividades de Unidad de Auditoría Interna

DE: Mauricio Armando García Gómez
Auditor Interno
FECHA: 19/6/2023

PARA: Ing. Fulvio Orrego
Jefe de Unidad de Planificación

Código	Acción	Descripción del Indicador	Formula	Dato deseado	Variabilidad	Meta	Periodicidad	Peso (%)	Descripción anual
UAIN-01-2024	Auditorías	Cumplimiento de Auditorías	Eficacia (Auditorías Ejecutadas/ Auditorías Programadas) *100%	100.00%	*+/- 15.00%	>=85.00% y <=115.00%	Mensual	60.00%	Se mide el porcentaje (%) de avance de la auditoría en relación a lo planificado, con la finalidad de indicar la efectividad de la gestión realizada por Auditoría Interna. En el transcurso del año se han programado 11 auditorías, su cumplimiento depende en parte del apoyo de las unidades organizativas evaluadas, en cuanto a proporcionar la documentación, información y comentarios en forma oportuna, respetando las fechas de solicitud.
UAIN-02-2024	Arqueo Depósitos a Plazo y Fondo Circulante	Arqueos Realizados	Eficacia (Arqueos Realizados / Arqueos Programados) *100%	100.00%	*+/- 0%	>=100% y <=100%	Semestral	15.00%	Se mide el porcentaje (%) de arqueos realizados en relación a lo planificado, con la finalidad de indicar la efectividad de la gestión realizada por Auditoría Interna.
UAIN-03-2024	Elaboración del Plan Operativo Anual	Plan Operativo Anual Elaborado	Eficacia (Plan Operativo Elaborado/Plan Operativo Programado) * 100%	100.00%	*+/- 0%	>=100% y <=100%	Trimestral	10.00%	Se mide el porcentaje (%) de avance de la elaboración del Plan Operativo de Trabajo en relación a lo planificado, con la finalidad de indicar la efectividad de la gestión realizada por Auditoría Interna.
UAIN-04-2024	Elaboración del Presupuesto de la Unidad	Presupuesto de la Unidad Elaborado	Eficacia (Presupuesto Elaborado/PresupuestoPr ogramado) * 100%	100.00%	*+/- 0%	>=100% y <=100%	Una Vez	5.00%	Se mide el porcentaje (%) de avance de la elaboración del Presupuesto de la Unidad en relación a lo planificado, con la finalidad de indicar la efectividad de la gestión realizada por Auditoría Interna.
UAIN-05-2024	Elaboración del Plan Anual de Compras	Plan Anual de Compras Elaborado	Eficacia (Plan Anual de Compras Elaborado/Plan Anual de Compras Programado) * 100%	100.00%	*+/- 0%	>=100% y <=100%	Una Vez	5.00%	Se mide el porcentaje (%) de avance de la elaboración del Plan Anual de Compras en relación a lo planificado, con la finalidad de indicar la efectividad de la gestión realizada por Auditoría Interna.
UAIN-06-2024	Informes Mensuales	Informe Elaborados	Eficacia (Informes Mensuales Elaborados/ Informes Mensuales Programados) * 100%	100.00%	*+/- 8.33%	>=91.67% y <=108.33%	Mensual	5.00%	Se mide el porcentaje (%) de informes elaborados en relación a lo planificado, con la finalidad de indicar la efectividad de la gestión realizada por Auditoría Interna.
								100.00%	

Jefe:
FIRMA Y SELLO



RECIBIDO
SIGET

19 JUN. 2023

UNIDAD DE PLANIFICACIÓN

FIRMA Y SELLO DE RECIBIDO DE LA UNIDAD DE PLANIFICACIÓN