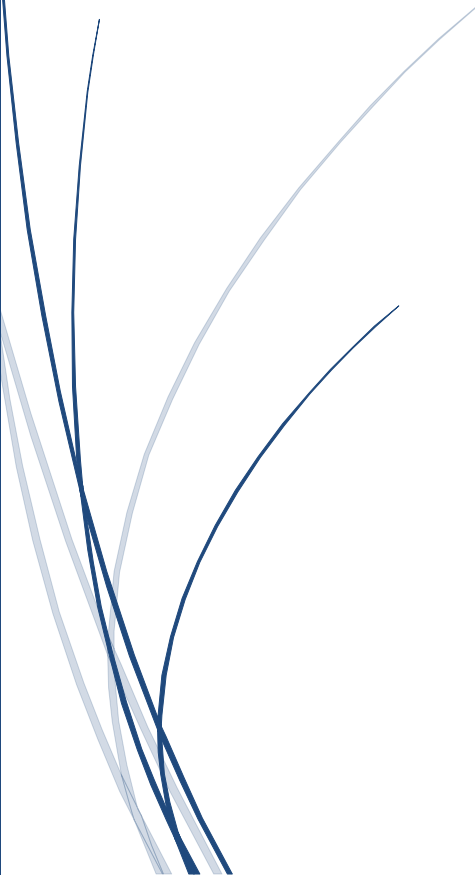


A thick dark blue vertical bar runs down the left side of the page. A blue arrow points to the right from the bar, containing the text 'INFORME N° AI-D-01-2021'.

INFORME N° AI-D-01-2021

# Informe de Desempeño de la Auditoría Interna

Período 2020

Several thin, curved lines in shades of blue and grey originate from the bottom left and sweep upwards and to the right, creating a dynamic, abstract design.

Febrero, 2021

## AUDITORÍA INTERNA

### Contenido

|                                                                                          |    |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| <b>1. INTRODUCCIÓN</b>                                                                   | 1  |
| <b>2. RESULTADOS</b>                                                                     | 1  |
| 2.1 Servicios de Auditoría y Preventivos                                                 | 2  |
| 2.2 Estado de las recomendaciones y observaciones giradas                                | 4  |
| 2.3 Estrategia de Fiscalización de la Auditoría Interna durante la Pandemia por COVID-19 | 5  |
| • Modelo de Gestión de Riesgos                                                           | 5  |
| • Plan de Continuidad del Negocio                                                        | 6  |
| • Políticas de seguridad                                                                 | 6  |
| • Metodología de proyectos de tecnologías de información                                 | 6  |
| • Gobierno Corporativo                                                                   | 6  |
| • Sistema de Control Interno y su Autoevaluación                                         | 6  |
| • Asesoría a Secretaría de Actas                                                         | 7  |
| 2.4 Indicadores de la estrategia de la Auditoría                                         | 7  |
| 2.5 Aseguramiento de la calidad                                                          | 8  |
| 2.6 Asuntos institucionales                                                              | 9  |
| • Plan Estratégico Institucional (PEI) en proceso de aprobación                          | 9  |
| • Plan Estratégico de Tecnologías de Información (PETI) desactualizado                   | 10 |
| 2.7 Gestión Administrativa                                                               | 10 |
| • Recursos asignados a la Auditoría Interna                                              | 10 |
| • Plan de capacitación                                                                   | 10 |
| Apéndice N°1                                                                             | 12 |
| Servicios de Auditoría y Preventivos Ejecutados                                          | 12 |
| Apéndice N°2                                                                             | 14 |
| Estado de las recomendaciones y observaciones producto de servicios de Auditoría         | 14 |
| Apéndice N°3                                                                             | 25 |
| Indicadores de Gestión de la Auditoría Interna                                           | 25 |

## AUDITORÍA INTERNA

### *Mensaje del Auditor*

Presento la evaluación de la gestión de la Auditoría Interna durante 2020, para cumplir el marco normativo y mantener una buena práctica para la transparencia y la realimentación en procura del crecimiento profesional de los que asumimos el compromiso de evaluar la gestión del jerarca y de la administración.

Los resultados de los planes, metas e indicadores que se han logrado mediante la gestión estratégica, operativa y de soporte muestran resultados satisfactorios en su cumplimiento, gracias al compromiso del equipo de trabajo, al fortalecimiento del conocimiento técnico, competencias y habilidades y al empoderamiento de los colaboradores que ha facilitado la relación, comunicación y coordinación con las partes interesadas, aumentando la credibilidad de nuestra gestión.

Se alcanzó el **100%** de cumplimiento en la **evaluación de la calidad**, ya que se comprobó el cumplimiento de la normativa técnica, que se ha visto en las oportunidades de mejoras de los procesos auditados sobre la dirección, el riesgo y el control. El cumplimiento del Plan Anual de Trabajo con 78 estudios realizados refleja una **eficiencia del 97,5%** con respecto a lo planificado.

El cumplimiento promedio del **98% en los indicadores de gestión**; ha generado importantes beneficios en el posicionamiento de nuestra visión, ya que nuestros clientes nos visualizan como asesores que aportamos valor a sus procesos.

Por la pandemia implementamos la estrategia de fiscalización que nos permitió apoyar a la administración en **7 asesorías** dirigidas a fortalecer la gestión de riesgos, el plan de continuidad del negocio, las políticas de seguridad, la metodología de proyectos en TI, el gobierno corporativo y el sistema de control interno y su autoevaluación.

Para el 2021 continuaremos con el cumplimiento a cabalidad de nuestras responsabilidades anteponiendo los intereses nacionales e institucionales, mediante mediante una actitud proactiva, innovadora y colaborativa, en un adecuado clima organizacional que no requirió un plan de mejora por tener un alineamiento óptimo.

Agradezco a la Junta Directiva, el apoyo recibido y a la Gerencia General su apertura y esfuerzo por acompañarnos en la implementación de las recomendaciones y atención de observaciones, mi reconocimiento especial a los compañeros de la Auditoría, que por sus aportes y compromiso se han logrado los resultados satisfactorios presentados en este informe.