**INFORME TRIMESTRAL**

**SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS QUE FORMULEN EL AUDITOR EXTERNO, EL AUDITOR INTERNO Y LA SUPERINTEDENCIA CORRESPODIENTE**

**I. Encabezado**

En la página inicial del informe se debe incluir:

a) Título

b) Nombre de la entidad.

c) Trimestre del informe.

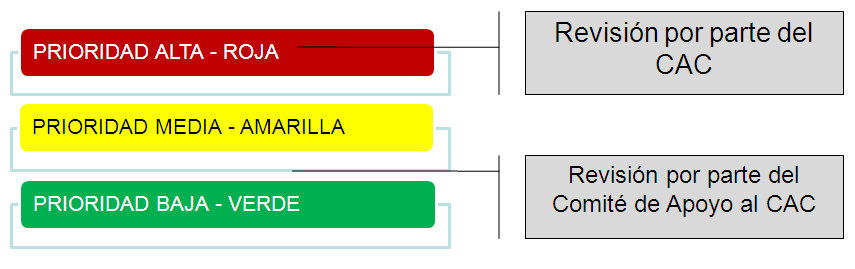
d) Fecha de elaboración.

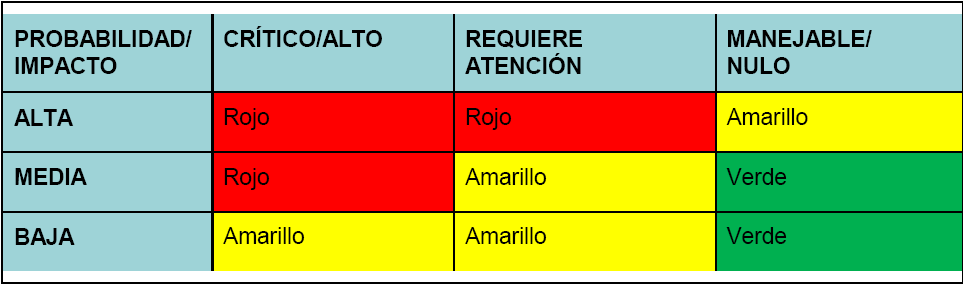
e) Fecha y número de sesión en que se haya aprobado el presente informe por parte del Comité de Apoyo para ser elevado al Comité de Auditoría Corporativa.

**II. Criterios utilizados**

Seguidamente se muestran los criterios utilizados para la revisión y calificación de las observaciones. Cabe señalar que el nivel de prioridad lo señalan al emitir sus observaciones tanto la Auditoría Interna como la Externa.

En el caso de las observaciones planteadas vía informe por la Superintendencia correspondiente, todas se califican de prioridad alta.





**III. Seguimiento a la implementación de las acciones correctivas formuladas por la auditoría externa.**

En los siguientes cuadros se muestra un resumen general sobre la atención de las recomendaciones brindadas por la auditoría externa.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SISTEMAS DE INFORMACIÓN** | | | | |
| **RECOMENDACIONES POR PERIODO** | PRIORIDAD | | | TOTAL |
| ALTA | MEDIA | BAJA |
| Recomendaciones Cartas de Gerencia anteriores al año 2014 |  |  | 66 | 66 |
| Recomendaciones Cartas de Gerencia año 2014 |  |  | 13 | 13 |
| Recomendaciones Carta de Gerencia 2015 |  | 8 | 7 | 15 |
| Recomendaciones Carta Gerencia año 2016 | 4 | 9 |  | 13 |
| TOTAL | **4** | 17 | 86 | 107 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SISTEMAS DE INFORMACIÓN** | | | | |
| **RECOMENDACIONES POR PERIODO** | Saldo a inicio de Trimestre | Atendidas en el trimestre | En Tramite de atención | Porcentaje de cumplimiento con respecto al Total |
| Recomendaciones Cartas de Gerencia anteriores al año 2014 | 19 | 12 | 7 | 63% |
| Recomendaciones Cartas de Gerencia año 2014 | 13 | 13 | 0 | 100% |
| Recomendaciones Carta de Gerencia año 2015 | 15 | 13 | 2 | 86% |
| Recomendaciones Carta de Gerencia año 2016 | 13 |  | 13 | 0% |
| **TOTAL** | 60 | 38 | 22 | 63% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALTAS** |  |  | **AUDITORIA EXTERNA** | | | | |
| **Año de la Observación** | Nombre de la Observación | | | Acciones que se han realizado a la fecha | Acciones pendientes de ejecutar | Fecha plazo para su atención | Porcentaje de avance |
|  |  | | |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |
|  |  | | |  |  |  |  |
| TOTAL |  | | |  |  |  |  |

**Nota:** Es conveniente mencionar que la Auditoría Externa Financiera no presenta recomendaciones al 30 de junio de 2016. Se está a la espera del informe de resultados del Estudio de Auditoría Externa Financiera realizado en 2016.

**IV. Seguimiento a la implementación de las acciones correctivas formuladas por la auditoría interna.**

En los siguientes cuadros se muestra un resumen general sobre la atención de las recomendaciones brindadas por la auditoría interna.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RECOMENDACIONES POR PERIODO** | Saldo a inicio de Trimestre | Atendidas en el trimestre | En trámite de atención | Porcentaje de cumplimiento con respecto al total |
| Recomendaciones anteriores al año 2014 (149) | 1 | 1 | 0 | 100% |
| Recomendaciones año 2014 (39) | 2 | 0 | 2 | 0% |
| Recomendaciones año 2015 (39) | 16 | 9 | 7 | 56% |
| Recomendaciones año 2016 (11) | 0 | 3 | 8 | 27% |
| TOTAL | 19 | 13 | 17 |  |

**Nota:** Al I Trimestre del año 2016 no se contaba con ninguna recomendación, debido a que el estudio realizado que género las 11 recomendaciones señaladas, se ejecutó a partir del mes de abril hasta junio del año en curso.

Por lo anterior no se refleja al inicio del trimestre del año ninguna recomendación, sino hasta el II trimestre del año, las cuales se observan a partir de las recomendaciones atendidas al trimestre en estudio.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRIORIDAD** | | | | |
| **RECOMENDACIONES POR PERIODO** | **ALTA** | **MEDIA** | **BAJA** | **TOTAL** |
| Recomendaciones anteriores al año 2014 |  |  | 149 | 149 |
| Recomendaciones año 2014 |  |  | 39 | 39 |
| Recomendaciones año 2015 |  |  | 39 | 39 |
| Recomendaciones año 2016 |  |  | 11 | 11 |
| TOTAL |  |  | 238 | 238 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALTAS** | **AUDITORIA INTERNA** | | | | | |
| Año de la Observación | Nombre de la Observación | Acciones que se han realizado a la fecha | | Acciones pendientes de ejecutar | Fecha plazo para su atención | Porcentaje de avance |
|  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  |  | |  |  |
| TOTAL |  |  |  | |  |  |

**V. Seguimiento a la implementación de las acciones correctivas formuladas por la Superintendencia correspondiente.**

En los siguientes cuadros se muestra un resumen general sobre la atención de las recomendaciones brindadas por la Superintendencia.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RECOMENDACIONES POR PERIODO** | Saldo a inicio de Trimestre | Atendidas en el trimestre | En trámite de atención | Porcentaje de cumplimiento |
| Observaciones emitidas por la Superintendencia |  |  |  |  |
| TOTAL |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALTAS** | **SUPERINTENDENCIA** | | | | |
| Año de la Observación | Nombre de la Observación | Acciones que se han realizado a la fecha | Acciones pendientes de ejecutar | Fecha plazo para su atención | Porcentaje de avance |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| TOTAL |  |  |  |  |  |