

INFORME TRIMESTRAL SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES CORRECTIVAS QUE FORMULEN EL AUDITOR EXTERNO, EL AUDITOR INTERNO Y LA SUPERINTENDENCIA CORRESPONDIENTE

I. Encabezado

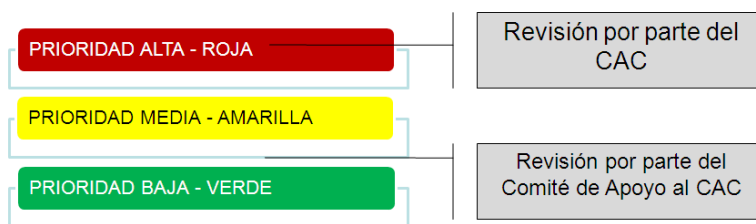
En la página inicial del informe se debe incluir:

- 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.



PROBABILIDAD/ IMPACTO	CRÍTICO/ALTO	REQUIERE ATENCIÓN	MANEJABLE/ NULO
ALTA	Rojo	Rojo	Amarillo
MEDIA	Rojo	Amarillo	Verde
BAJA	Amarillo	Amarillo	Verde

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 de Gerencia 2016	4	9	0	13
Recomendaciones Carta de Gerencia 2017	0	0	9	9
Recomendaciones Carta de Gerencia 2018	0	10	0	10
TOTAL	4	27	95	126

Sistemas de Información				
RECOMENDACIONES POR PERIODO	Saldo a inicio de Trimestre	Atendidas en el trimestre	En Tramite de atención	Porcentaje de cumplimiento
Recomendaciones Cartas de Gerencia anteriores al año 2014	19	15	4	68%
Recomendaciones Cartas de Gerencia año 2014	13	13	0	100%
Recomendaciones Carta de Gerencia año 2015	15	14	1	93%
Recomendaciones Carta de Gerencia año 2016	13	6	7	31%
Recomendaciones Carta de Gerencia año 2017	9	6	3	
TOTAL				

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					

Auditoría Externa Financiera

Nota: Es conveniente mencionar que la Auditoría Externa Financiera no presenta recomendaciones al 30 de setiembre de 2018.

Lo anterior, debido a que posterior a la presentación de los resultados por parte del Estudio de Auditoría Externa Financiera realizado en 2017, se obtuvo una opinión limpia y sin recomendaciones.

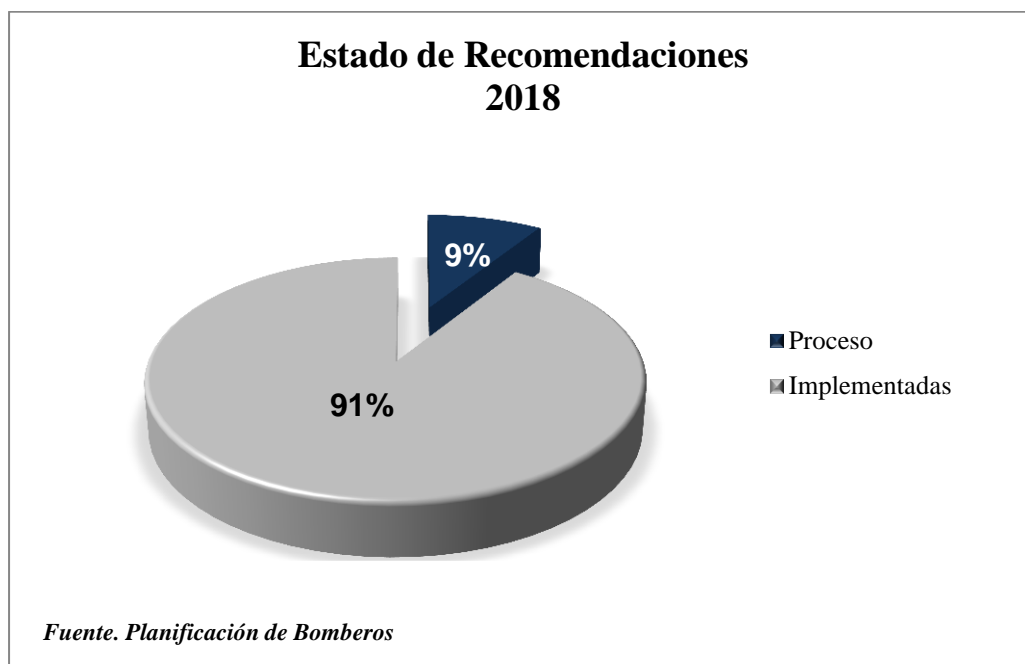
IV. Seguimiento a la implementación de las acciones correctivas formuladas por la auditoría interna.

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 del año	Atendidas en el Trimestre	En trámite de atención	Porcentaje de cumplimiento
Recomendaciones año 2016 (39)	3	0	3	0%
Recomendaciones año 2017 (26)	26	17	9	65%
Recomendaciones año 2018 (23)	23	7	16	13%
Total Recomendaciones (315)	52	24	28	

AUDITORÍA INTERNA				
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			39	39
Recomendaciones año 2017			26	26
Recomendaciones año 2018			23	23
TOTAL			315	315

Estado de las Recomendaciones	Cantidad	Porcentaje
Proceso	29	9%
Pendientes	0	0%
Implementadas	286	91%
Total de recomendaciones	315	100%



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					