

Este boletín constituye una herramienta para la promoción de la transparencia y rendición de cuentas respecto al quehacer de la Auditoría Interna del Senara y un canal de comunicación con el Jerarca

INFOAUDI N ° 02-2021
REPORTE TRIMESTRAL DE GESTIÓN DE
AUDITORÍA
ENERO A MARZO 2021

ABRIL 2021



APORTE EN RIESGO Y CONTROL
Hecho generador: plan de trabajo de la Auditoría



ESTUDIOS EN PROCESO

1. Evaluación de la viabilidad de implementar el proceso de evaluación expost de proyectos de riego y drenaje ejecutados por la Dirección de Ingeniería y Desarrollo de Proyectos. En etapa de examen.

2. Evaluación de la afectación en el cumplimiento de las metas institucionales programadas por efecto de la pandemia producida por el COVID-19. En etapa de examen.

DENUNCIA



ATENCIÓN DE DENUNCIAS

Resolución SENARA-AI-D-01-2021, denuncia AI-D-03-2020.

Análisis de admisibilidad, denuncia AI-D-01-2021.

SEGUIMIENTO SERVICIOS DE AUDITORÍA Y PREVENTIVOS

SENARA-AI-INF-03-2021, informe interno de seguimiento 2020, Warner.

SENARA-AI-INF-04-2021, informe interno de seguimiento 2020, Irma.

Cierre de 3 recomendaciones:

SENARA-AI-INF-12-2017, recomendación 2, SENARA-AI-060-2021, cierre con salvedad.

SENARA-AI-INF-12-2017, recomendación 5, SENARA-AI-062-2021, cierre.

SENARA-AI-INF-12-2017, recomendación 8, SENARA-AI-064-2021, cierre

Seguimiento a 7 recomendaciones de alta prioridad.

SENARA-AI-INF-12-2017, recomendaciones 1-2-4-7-9.

SENARA-AI-INF-07-2018, recomendación 4.12.

SENARA-AI-INF-06-2019, recomendación 3.1.

Seguimiento a 6 servicios preventivos con 4 cierres:

Asesoría AI-211-2016, SENARA-AI-033-2021, cierre con salvedad.

Asesoría AI-275-2016, SENARA-AI-028-2021, seguimiento.

Advertencia AI-369-2016, SENARA-AI-030-2021, cierre con salvedad.

Advertencia SENARA-AI-126-2018, SENARA-AI-034-2021, cierre con salvedad.

Asesoría SENARA-AI-352-2019, SENARA-AI-035-2021, seguimiento.

Advertencia SENARA-AI-143-2020, SENARA-AI-044-2021, cierre.





ASESORÍAS Y MONITOREO

➤ ASESORÍA FORMAL A LA DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN

SENARA-AI-031-2021: NATURALEZA Y UTILIDAD DE LA HERRAMIENTA DE ADMINISTRACIÓN DE INFORMACIÓN SEGÚN NORMATIVA SEVRI.

La existencia de una herramienta de administración de información en el proceso SEVRI, según la normativa vigente, tiene dentro de una de sus utilidades principales la de permitir la adecuada documentación de la información que utilizará y generará el SEVRI, permitiendo así apoyar el cumplimiento de los objetivos del sistema de información siendo un apoyo directo para la gestión institucional, buscando un enfoque de efectividad y de mejoramiento continuo así como prevenir cualquier desvío en los objetivos institucionales trazados.

Se espera que la información suministrada coadyuve en la administración de los riesgos internos de Dirección-cumplimiento normativo y Procesos/operaciones-Diseño, eficiencia y eficacia, además de promover la toma de decisiones oportunas en procura del perfeccionamiento del sistema SEVRI institucional y por tanto del sistema de control en general.

➤ ASESORÍAS VERBALES:

01-2021 a Gerencia. PROCEDENCIA DEL PAGO DE VIATICOS EN EL AREA DE ATENCIÓN DEL DRAT.

02-2021 a secretaria de Gerencia: PROCESO DE SEGUIMIENTO DE CUMPLIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE LA AUDITORÍA INTERNA.

03.2021 a Gerencia: TRASLADO DE RESPONSABILIDAD DE CUSTODIA DE ACTIVOS EN USO POR EL ENCARGADO DEL ARCHIVO INSTITUCIONAL.

04.2021 a encargada de Recepción: RECEPCIÓN DE DOCUMENTOS FÍSICOS RELACIONADOS CON GESTIÓN DE LA DIGH.

05-2021: a coordinadora de Recursos Humanos: PUBLICACIÓN EN LA PÁGINA WEB DE CONCURSOS PARA CONTRATACIÓN DE PERSONAL

06-2021: a Directora Administrativa: RESPONSABILIDAD EN LA ACTUALIZACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE PROCEDIMIENTOS INSTITUCIONALES.

07-2021: a Gerencia: CONSIDERACIONES RESPECTO A LA REALIZACIÓN DE LA ASAMBLEA ABOSENARA EN HORAS LABORALES.

08-2021: a encargada ASCII: INTERPRETACIÓN DE LA NORMA DE CONTROL INTERNO 1.4.



ASESORÍAS Y MONITOREO

BOLETÍN INFORMATIVO

INFOAUDI N ° 01-2021: IMPORTANCIA DE LA GESTIÓN DE RIESGOS. Correo institucional.

MONITOREO

SENARA-AI-051-2021 dirigido a la Dirección de Planificación: MONITOREO GESTIÓN SEVRI INSTITUCIONAL

DIVULGACIÓN DE NORMATIVA

01-2021 (GE, DRAT, DAF, FIN, PRESUP, DPI): RE-1785-RG-2020, Distribución del cobro del canon de regulación 2021.

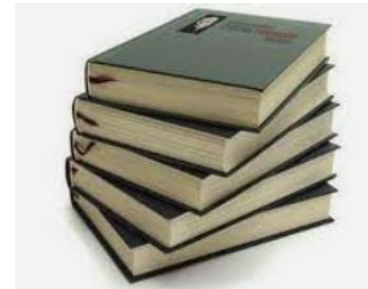
02-2021 (GE, DAF, FIN, PRES, RH): Directriz No. 106-H, limitar el uso de recursos públicos en contratación o realización de materiales, objetos y accesorios para regalías promocionales.

03-2021 (GE, DAF, DIGH, DRAT, INDEP, SA, DJ, DPI, UGI): R-DC-00006-2021, Actualización límites contratación administrativa.

04-2021 (GE, DAF, RH) : DIRECTRIZ N ° 108-S-MTSS-MIDEPLAN, jornada acumulativa y escalonada.

**APORTE EN RIESGO Y CONTROL POR MEDIO DE
SERVICIOS PREVENTIVOS
AUTORIZACIÓN DE LIBROS
HECHO GENERADOR: DISPOSICIÓN LEGAL**

- Reposición de folios Comisión Licitaciones.
- Sellado de 500 folios JD, Libro 13.
- Finalización revisión Tomo 2 Libro V Comisión Licitaciones.
- Sellado de 800 folios Libro VII Comisión Licitaciones.





INFORMES DE GESTIÓN EMITIDOS:

- SENARA-AI-INF-01-2021, estado de mejoras de calidad.
- SENARA-AI-INF-02-2021, informe cumplimiento metas 2020.
- SENARA-AI-INF-05-2021, Informe anual de ejecución del plan de trabajo de la Auditoría 2020.

CIERRE DE ACCIONES DE MEJORA INTERNAS:

Cierre recomendación 4.1, Informe 01-2015.

Cierre recomendación 4.2, Informe 01-2015.

Cierre recomendación 4.3, Informe 01-2015.

Cierre recomendación 4.4, Informe 01-2015.

Cierre recomendación 4.5, Informe 01-2015.

Cierre recomendación 4.1.a, Informe 01-2016.

Cierre recomendación 4.1.b, Informe 01-2016.

Cierre AM 7.2-2020.

Cierre AM 25-2015.

Cierre AM-1.5d/1.11.c ASCII.

Cierre AM-1.6 ASCII.

Cierre AM-3 ASCII.

Cierre 4.1 a ASCII/2020.

Cierre 4.3 ASCII/2020.

ATENCIÓN SEVRI DE LA AUDITORÍA INTERNA:

- Definición de enlace.
- Traslado de información 2020 a enlace para conformación de expediente digital.

ATENCIÓN ASCII DE LA AUDITORÍA INTERNA:

- Expediente digital ASCII 2020.



MEJORA DE PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA:

- Actualización procedimiento de Archivo Permanente.
- Actualización procedimiento actividad de Planificación de Servicios de Auditoría con mejoras detectadas en el 2020.
- Actualización procedimiento de Advertencia con mejoras detectadas en el 2020.

SUPERVISIÓN:

HS 1 estudio INDEP.

HS 1 estudio COVID-Metas.

Revisiones digitales cédulas de estudios.

Revisiones digitales informes internos.

Revisiones digitales oficios de seguimiento.

Revisiones digitales acreditaciones para eficacia.

Otras revisiones digitales.

FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS

- Webinar Gratuito Diseño del plan de auditoría en tiempos de incertidumbre. (Lilliana e Irma)
- Webinar Gratuito Agilidad y el futuro de la Auditoría Interna. (Lilliana e Irma)
- Webinar Gratuito Causa raíz aplicada a auditoría interna. Optimizando nuestra intervención. (Lilliana)
- Webinar Gratuito COSO: Optimizando la auditoria de procesos. (Irma)
- Edición del sitio web SENARA (Lilliana)

LABOR ADMINISTRATIVA DIVERSA