

SENARA , AUDITORÍA INTERNA

INFOAUDI N ° 05-2022

**REPORTE DE RESULTADOS DE LA
APLICACIÓN DEL SEVRI EN LA AUDITORÍA
INTERNA, PERÍODO 2020-2021**

MAYO 2022



**APOYO PARA EL
MEJORAMIENTO
DE SU GESTIÓN**

MARCO DE REFERENCIA

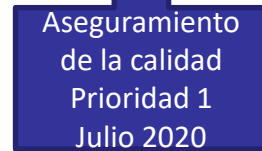
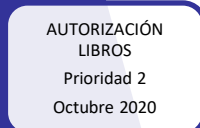
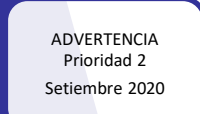
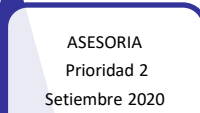
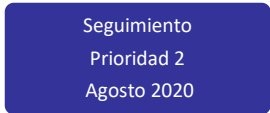
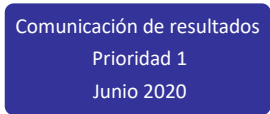
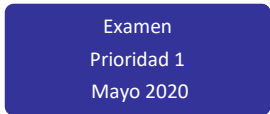
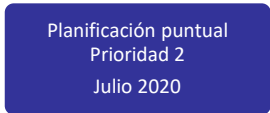
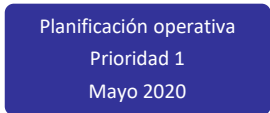
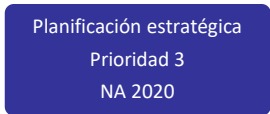


DOCUMENTO: SISTEMA DE VALORACIÓN DEL RIESGO DEL SENARA-COMPONENTES DEL SISTEMA, DIVULGADO CON SENARA-DPI-CIR-02-2020 Y APROBADO POR JUNTA DIRECTIVA CON ACUERDO # 6073 DE LA SESIÓN ORDINARIA # 771-19

FASE 1: IDENTIFICACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE PROCESOS

FASE 2: PROGRAMACIÓN PARA VALORACIÓN DE RIESGOS

RESULTADOS 2020



Prioridad 1

- Resultado listo al 30 de junio

Prioridad 2

- Resultado listo al 31 de diciembre

Prioridad 3

- Resultado listo al 31 diciembre del año siguiente

TODOS LOS SUBPROCESOS CON PROCEDIMIENTOS

FASE 3: IDENTIFICACIÓN INICIAL DE RIESGOS Y VALORACIÓN DE RIESGOS RESULTADOS 2020

IDENTIFICACIÓN INICIAL DE RIESGOS

Planificación operativa

- 70 eventos identificados para 39 actividades

Examen

- 74 eventos identificados para 35 actividades.

VALORACIÓN DE RIESGOS APLICACIÓN DE LA HERRAMIENTA

No se logró aplicar en el 2020

FASE 1: IDENTIFICACIÓN Y DOCUMENTACIÓN DE PROCESOS
FASE 2: PROGRAMACIÓN PARA VALORACIÓN DE RIESGOS
RESULTADOS 2021

SE DA UN REPLANTEAMIENTO DE LOS PROCESOS

PROCESO
PLANIFICACIÓN

Prioridad 2
Julio 2021

Subprocesos
Planificación
estratégica
Planificación
operativa

PROCESO
SERVICIOS DE
AUDITORÍA
Prioridad 1
Abril 2021

Subprocesos
Planificación
Examen
Comunicación de
resultados
Seguimiento
Actualización
archivo
permanente
Legajo de papeles
de trabajo

PROCESO
SERVICIOS
PREVENTIVOS
Prioridad 1
Junio 2021

Subprocesos
Asesorías
Advertencias
Autorización
de libros
Actualización
archivo
permanente

PROCESO
MEJORAMIENTO
CONTINUO
Prioridad 2
Setiembre 2021

Subprocesos
Supervisión
Autoevaluación
de calidad
Fortalecimiento
de competencias
Aplicación ASCII
Aplicación SEVRI

Prioridad 1

- Resultado listo al 30 de junio

Prioridad 2

- Resultado listo al 31 de diciembre

Prioridad 3

- Resultado listo al 31 diciembre del año siguiente

TODOS LOS SUBPROCESOS CON PROCEDIMIENTOS. ASCII Y SEVRI REGULADOS DE MANERA EXTERNA A LA AUDITORÍA

FASE 3: IDENTIFICACIÓN INICIAL DE RIESGOS Y VALORACIÓN DE RIESGOS

RESULTADOS 2021

IDENTIFICACIÓN INICIAL DE RIESGOS

Planificación

13 eventos identificados asociados a los subprocesos

Servicios de auditoría

58 eventos identificados asociados a los subprocesos

Servicios preventivos

28 eventos identificados asociados a los subprocesos

Mejoramiento continuo

28 eventos identificados asociados a los subprocesos

VALORACIÓN DE RIESGOS APLICACIÓN DE LA HERRAMIENTA

Planificación

- Valoración realizada en agosto 2021.
- Plan de administración de riesgos generado con 7 medidas propuestas.
- 6 medidas de naturaleza continua y 1 aplicable solo al 2021.

Servicios de auditoría

- Valoración realizada en abril-mayo 2021.
- Plan de administración de riesgos generado con 9 medidas propuestas.
- 9 medidas de naturaleza continua de las cuales 2 son aplicables a partir del 2022.

Servicios Preventivos

- Valoración realizada en junio 2021.
- Plan de administración de riesgos generado con 5 medidas propuestas.
- 5 medidas de naturaleza continua.

Mejoramiento continuo

- Valoración realizada en setiembre-octubre 2021.
- Plan de administración de riesgos generado con 3 medidas propuestas.
- 3 medidas de naturaleza continua de las cuales 2 son aplicables a partir del 2022 y 1 cuando se contrate personal.

FASE 4: SEGUIMIENTO

SE REALIZÓ SEGUIMIENTO TRIMESTRAL POR PARTE DE LA ENLACE RESULTADOS 2021

