



CONAMYPE

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

**COMISIÓN NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA
EMPRESA**

CONAMYPE

INFORME DE ACTIVIDADES

PERÍODO: ENERO-MARZO DE 2020

SAN SALVADOR, ABRIL 2020

I. PRESENTACIÓN

Como parte del desarrollo de las actividades de la Unidad de Auditoría Interna en su ejecución del Plan de Trabajo 2020 y para dar cumplimiento al numeral 7.2 de las funciones asignadas al Auditor Interno. “Atender requerimientos que le sean asignados por las personas que integran la junta directiva de la Comisión Nacional de la Micro y Pequeña Empresa y/o Presidencia.”

Se presenta a continuación el informe de las actividades ejecutadas por la unidad de auditoría interna de CONAMYPE durante el primer trimestre 2020

Para su conocimiento,

I. OBJETIVO DE LA AUDITORIA INTERNA

Dentro de los objetivos de la auditoria se incluyen el de contribuir a crear valor a la administración y a la CONAMYPE, estableciendo un enfoque de control en los procesos, para que con base a nuestras sugerencias se mantenga un control, eficaz y se desarrollen procesos eficientes, con la finalidad de ser una institución solvente de observaciones importantes de los entes fiscalizadores¹

II. FUNCIONES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

1. Formular el plan anual de auditoria, así como las herramientas metodológicas y técnicas en la unidad de auditoría interna.
2. Coordinar la planificación para el desarrollo de las auditorias.
3. Gestionar y supervisar la ejecución de las auditorias.
4. Gestionar y supervisar la ejecución del informe y la comunicación de resultados
5. Dar seguimiento a recomendaciones de informes anteriores
6. Asesorar a la máxima autoridad y al personal de CONAMYPE
7. Otras actividades

III. OBJETIVO Y ALCANCE DEL INFORME

Informar a las personas que conforman la Junta Directiva Comisión Nacional de la Micro y Pequeña Empresa sobre las actividades de la unidad de auditoría interna durante el primer trimestre en cumplimiento al plan anual de trabajo.

¹ Auditores Externos, Corte de Cuentas, Ministerio de Hacienda

IV. RESUMEN DE ACTIVIDADES

A continuación se presenta un resumen de las principales actividades realizadas durante el primer trimestre 2020:

a) CUMPLIMIENTO DE PLAN DE TRABAJO

- Elaboración de informe de actividades marzo-julio
- Elaboración de plan de anual de auditoria 2020
- Seguimiento a cumplimiento de acuerdos de Junta Directiva
- Revisión a compras por libre gestión correspondiente al año 2019

b) ACTIVIDADES EFECTUADAS POR SOLICITUD

- Examen especial a las disponibilidades de fondos Taiwán
- Emitir opinión sobre uso de firma electrónica
- Elaboración de plan de teletrabajo de la unidad

c) CAPACITACIONES /COMISIONES DE TRABAJO

- Reunión con equipos de jefatura de centros regionales para explicar reglamento p, servidores públicos y terceros para requerir y obtener acceso a la información de las entidades organismos de Corte de Cuentas número por solicitudes de información a instituciones que utilizan fondos públicos

d) ATENCION A REQUERIMIENTOS FISCALIZADORES EXTERNOS Y OTRAS UNIDADES

- Atención a dos requerimientos de auditoria corte de Cuentas

- Apoyo para respuestas de hallazgos a funcionarios de unidad legal y Dirección de Desarrollo Empresarial
- Atención a dos requerimientos auditoria solicitada por Velásquez Granados y Compañía

V. PRINCIPALES RESULTADOS DEL TRIMESTRE

- 5 reportes de revisión de cumplimiento finalizados
- Plan de auditoria año 2021 elaborado

Forma parte de este informe el anexo 1: Avance del plan anual de auditoria año 2020

San Salvador, abril de 2020

Mtra. Georgina Marcela Arias

Auditora Interna