



CONAMYPE

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

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

CONAMYPE

INFORME DE ACTIVIDADES

PERÍODO: ABRIL-JUNIO DE 2020

SAN SALVADOR, JULIO 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 segundo 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 segundo trimestre 2020:

a) CUMPLIMIENTO DE PLAN DE TRABAJO

- Elaboración de informe de actividades marzo-julio
- Actualización de plan de anual de auditoria 2020
- Seguimiento a cumplimiento de acuerdos de Junta Directiva
- Revisión conciliaciones bancarias
- Revisión a cumplimiento de plan operativo 2019

b) ACTIVIDADES EFECTUADAS POR SOLICITUD

- Actualización de plan de teletrabajo de la unidad
- Emitir opinión sobre revisión de expedientes de CDMYPES solicitada por Coordinación de Territorio

c) CAPACITACIONES /COMISIONES DE TRABAJO

- Desarrollo de diplomado virtual sobre ética pública en Tribunal de Ética Gubernamental
- Diplomado virtual sobre Educación Financiera en América Latina retos y oportunidades en CAF–Banco de Desarrollo de América Latina

d) ATENCION A REQUERIMIENTOS FISCALIZADORES EXTERNOS Y OTRAS UNIDADES

De abril a junio no se recibieron requerimientos de otras unidades

V. PRINCIPALES RESULTADOS DEL TRIMESTRE

- 4 reportes de revisión de cumplimiento finalizados
- Plan de auditoria año 2020 actualizado

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

San Salvador, julio de 2020

Mtra. Georgina Marcela Arias

Auditora Interna