

**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2024
AUDITORÍA INTERNA**

Actualización:
Fecha: 15-12-23

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
 PRINCIPIO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
 FORMATO: TABLERO DE INDICADORES DE SEGUNDO NIVEL - PLANES Y PROGRAMAS
 OBJETIVO ESTRATÉGICO: 1 - MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO
 2 - IMPULSAR LA REVISION DEL MARCO NORMATIVO PARA MEJORAR EL DESEMPEÑO DE LA ANDE

(1) Proyecto/POA	(2) Denominación del Indicador	(3) Fórmula	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Mes/Año	(7) Rango de Tolerancia	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable	% de Avance
1- GESTIONAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS / RECOMENDACIONES VENCIDAS *100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE -AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
2- EFICACIAS DE LAS RECOMENDACIONES CUMPLIDAS POR OFICINA DE AUDITORIA DE LOS INFORMES EMITIDOS EN EL AÑO 2023	% DE RECOMENDACIONES EFICACES	RECOMENDACIONES EFICACES/CANT. DE RECOMENDACIONES EVALUADAS *100	0	100	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE -AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
3- CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LAS SAC/SAM/SAI DE LA AI	% DE CUMPLIMIENTO DE LAS SAC/SAM/SAI	ACCIONES CUMPLIDAS/ACCIONES A CUMPLIR * 100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OA - AI/OE-AI/CI	
4- IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE IMPLEMENTACION DE SOLICITUDES DE ACCIÓN (SISA) EN TODAS LAS DIRECCIONES / GERENCIAS	% DE IMPLEMENTACION	GERENCIAS- DIRECCIONES IMPLEMENTADAS / GERENCIAS- DIRECCIONES A IMPLEMENTAR *100	0%	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
5- IMPULSAR DEFINICION DE CONTROLES EN LA AGENCIAS REGIONALES	% DE IMPLEMENTACION	AGENCIAS REGIONALES A IMPLEMENTAR CONTROLES / CONTROLES IMPLEMENTADOS EN LAS AGENCIAS *100	0 %	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
6- EVALUAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES EN TODAS LAS AGENCIAS REGIONALES	% DE IMPLEMENTACION	AGENCIAS REGIONALES SUJETAS A EVALUACION DE CONTROLES / CONTROLES EVALUADOS EN LAS AGENCIAS *100	0 %	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
7- IMPULSAR EL DESARROLLO DEL SISTEMA INFORMÁTICO RELACIONADO CON EVALUACION DE EFECTIVIDAD DE CONTROLES	% DE EVALUACION DE EFICACIA	% DE DESARROLLO DEL SOFTWARE	0%	100%	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
8- IMPULSAR CUMPLIMIENTO DE REQUERIMIENTOS DEL SCI CONDUCTENTE A MEJORA DE LA CALIFICACION DEL SCI	CALIFICACIÓN OBTENIDA EN LA EVALUACIÓN DEL NIVEL DE MADURACIÓN DEL SCI	CALIFICACION OBTENIDA/CALIFICACION META*100	3,37	4	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/CI	

Elaborado por: Ing. Com. Carmen López	Fecha: 15/12/2023
Revisado por: <i>Ing. Carmen R. López</i>	Fecha: 15/12/2023
Aprobado por: <i>Oficina de Sistema de Control Interno</i>	Fecha:

Lic. Gladys Veltzke A.
Auditoría Interna
 02.01.2024



**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2024
AUDITORÍA INTERNA**



Norma de
Regulaciones Mínimas
para Sistemas de
Control Interno

Actualización:

Fecha: 15-12-23

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
FORMATO: TABLERO DE INDICADORES DE SEGUNDO NIVEL - PLANES Y PROGRAMAS
OBJETIVO ESTRATÉGICO: 1 - MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO

2 - IMPULSAR LA REVISION DEL MARCO NORMATIVO PARA MEJORAR EL DESEMPEÑO DE LA ANDE

(1) Proyecto/POA	(2) Denominación del Indicador	(3) Fórmula	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Mes/Año	(7) Rango de Tolerancia	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable	% de Avance
1- GESTIONAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS / RECOMENDACIONES VENCIDAS *100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE - AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
2- EFICACIAS DE LAS RECOMENDACIONES CUMPLIDAS POR OFICINA DE AUDITORIA DE LOS INFORMES EMITIDOS EN EL AÑO 2023	% DE RECOMENDACIONEFICACES	RECOMENDACIONES EFICACES/CANT. DE RECOMENDACIONES EVALUADAS *100	0	100	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE - AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
3- CUMPLIMIENTO DE PRODUCTOS DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL	% DE CUMPLIMIENTO	INF.ORDINAIRIOS EMITIDOS / INF. ORDINARIOS A REALIZAR*100	0%	100%	31/01/2024	0%	MENSUAL	AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI - AI/OE	
4- CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LAS SAC/SAM/SAI DE LA AI	% DE CUMPLIMIENTO DE LAS SAC/SAM/SAI	ACCIONES CUMPLIDAS/ACCIONES A CUMPLIR * 100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI - AI/OE-AI/CI	
5- EVALUACION DE LA EFICACIA DEL 100 % DE LAS SAC/SAM DE LA AI DEL PERIODO 2022 - 2023	% DE REMISION DE EVIDENCIAS DE EFICACIAS	CANTIDAD DE EVIDENCIAS REMITIDAS /CANTIDAD DE EVIDENCIAS A REMITIR*100	0%	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE	
6- IMPLEMENTAR EL SISTEMA DE IMPLEMENTACION DE SOLICITUDES DE ACCIÓN (SISA) EN TODAS LAS DIRECCIONES / GERENCIAS	% DE IMPLEMENTACION	GERENCIAS- DIRECCIONES IMPLEMENTADAS / GERENCIAS- DIRECCIONES A IMPLEMENTAR *100	0%	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
7- IMPULSAR DEFINICION DE CONTROLES EN LA AGENCIAS REGIONALES.	% DE IMPLEMENTACION	AGENCIAS REGIONALES A IMPLEMENTAR CONTROLES / CONTROLES IMPLEMENTADOS EN LAS AGENCIAS *100	0 %	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
8- EVALUAR LA EFECTIVIDAD DE LOS CONTROLES EN TODAS LAS AGENCIAS REGIONALES	% DE EVALUACION DE EFICACIA	AGENCIAS REGIONALES SUJETAS A EVALUACION DE CONTROLES / CONTROLES EVALUADOS EN LAS AGENCIAS *100	0 %	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	
9- IMPULSAR EL DESARROLLO DEL SISTEMA INFORMATICO RELACIONADO CON EVALUACION DE EFECTIVIDAD DE CONTROLES	% DE EVALUACION DE EFICACIA	% DE DESARROLLO DEL SOFTWARE	0%	100%	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/OE - AI/CI	

Elaborado por:	<i>[Firma]</i> CP. LILIAN RODRIGUEZ	Fecha: 15/12/2023
Revisado por:	<i>[Firma]</i> CP. LILIAN RODRIGUEZ	Fecha: 15/12/2023
Aprobado por:	<i>[Firma]</i>	Fecha: 15/12/2023

(7) Rango de Tolerancia se refiere al grado de desviación con respecto a la meta.

[Firma]
02.01.2024
Lic. Gloria Valenzuela A.
Auditoría Interna

**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2024
AUDITORÍA INTERNA**

Actualización:

Fecha: 15/12/2023

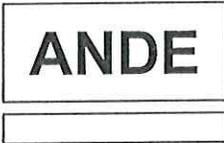
COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
FORMATO: TABLERO DE INDICADORES DE SEGUNDO NIVEL - PLANES Y PROGRAMAS
OBJETIVO ESTRATÉGICO: 1 - MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO
 2 - IMPULSAR LA REVISION DEL MARCO NORMATIVO PARA MEJORAR EL DESEMPEÑO DE LA ANDE

(1) Proyecto/POA	(2) Denominación del Indicador	(3) Fórmula	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Mes/Año	(7) Rango de Tolerancia*	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable	% de Avance
1 - GESTIONAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS / RECOMENDACIONES VENCIDAS *100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/Ci - AI/OE - AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
2 - EFICACIA DE LAS RECOMENDACIONES CUMPLIDAS POR OFICINA DE AUDITORIA DE LOS INFORMES EMITIDOS EN EL AÑO 2023	% DE RECOMENDACIONES EFICACES	RECOMENDACIONES EFICACES/CANT. DE RECOMENDACIONES EVALUADAS*100	0	100	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/Ci - AI/OE - AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
3 - CUMPLIMIENTO DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL	% DE CUMPLIMIENTO	INF. ORDINARIOS EMITIDOS / INF. ORDINARIOS A REALIZAR*100	0%	100%	31/01/2024	0%	MENSUAL	AI/OAF	
4 - CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LAS SAC/SAM/SAI DE LA AI	% DE CUMPLIMIENTO DE LAS SAC/SAM/SAI	ACCIONES CUMPLIDAS/ACCIONES A CUMPLIR * 100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/OAF	

Elaborado por: C.P. Noelia Giselle Melgarejo R.	Fecha: 15/12/2023
Revisado por: Ofic. de Auditoría Financiera	Fecha: 15/12/2023
Aprobado por:	Fecha: 02.01.2024

*Rango de Tolerancia: Refiere el grado tolerable de desviación de la meta.

Lic. Gloria Vallarín A.
Auditoría Interna



MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO PLAN OPERATIVO ANUAL 2024 AUDITORÍA INTERNA



Norma de
Requisitos Mínimos
para Sistemas de
Control Interno

Actualización:
Fecha: 15-12-23

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
FORMATO: TABLERO DE INDICADORES DE SEGUNDO NIVEL - PLANES Y PROGRAMAS
OBJETIVO ESTRATÉGICO: 1 - MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO
 2 - REDUCIR LA MOROSIDAD
 3 - IMPULSAR LA REVISION DEL MARCO NORMATIVO PARA MEJORAR EL DESEMPEÑO DE LA ANDE

(1) Proyecto/POA	(2) Denominación del Indicador	(3) Fórmula	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Mes/Año	(7) Rango de Tolerancia	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable	% de Avance
1- GESTIONAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS / RECOMENDACIONES VENCIDAS *100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE - AI/OAO	
2- EFICACIA DE LAS RECOMENDACIONES CUMPLIDAS POR OFICINA DE AUDITORIA DE LOS INFORMES EMITIDOS EN EL AÑO 2023	% DE RECOMENDACIONES EFICACES	RECOMENDACIONES EFICACES/CANT. DE RECOMENDACIONES EVALUADAS*100	0%	100%	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE - AI/OAO	
3- CUMPLIMIENTO DE PRODUCTOS DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL	% DE CUMPLIMIENTO	INFORMES ORDINARIOS EMITIDOS / INFORMES A ORDINARIOS REALIZAR*100	0%	100%	31/12/2024	0%	MENSUAL	AI/OAO	
4- CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LAS SAC/SAM/SAI DE LA AI	% DE CUMPLIMIENTO DE LAS SAC/SAM/SAI	ACCIONES CUMPLIDAS/ACCIONES A CUMPLIR * 100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/OAO	

Elaborado por: C.P. Gloria Morales Oficina de Auditoría Operativa	Fecha: 15/12/2023
Revisado por: C.P. Gloria Morales Oficina de Auditoría Operativa	Fecha: 15/12/2023
Aprobado por:	Fecha:

Lia Gloria Valbuena A.
Auditoría Interna

**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2024
AUDITORÍA INTERNA**

Actualización:

Fecha: 15-12-23

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
FORMATO: TABLERO DE INDICADORES DE SEGUNDO NIVEL - PLANES Y PROGRAMAS
OBJETIVO ESTRATÉGICO: 1 - MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO
 2 - GESTIONAR EFICAZMENTE EL CUMPLIMIENTO DE NORMAS AMBIENTALES
 3 - IMPULSAR LA REVISION DEL MARCO NORMATIVO PARA MEJORAR EL DESEMPEÑO DE LA ANDE

(1) Proyecto/POA	(2) Denominación del Indicador	(3) Fórmula	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Mes/Año	(7) Rango de Tolerancia	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable	% de Avance
1- GESTIONAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS / RECOMENDACIONES VENCIDAS *100	0%	100%	31/12/2024	30%	Mensual	AI/Ci - AI/OE - AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
2- EFICACIA DE LAS RECOMENDACIONES CUMPLIDAS POR OFICINA DE AUDITORIA DE LOS INFORMES EMITIDOS EN EL AÑO 2023	% DE RECOMENDACIONES EFICACES	RECOMENDACIONES EFICACES/CANT. DE RECOMENDACIONES EVALUADAS*100	0%	100%	31/12/2024	30%	Mensual	AI/Ci - AI/OE - AI/OAT - AI/OAF - AI/OAO - AI/OAI	
3- CUMPLIMIENTO DE PRODUCTOS DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL	% DE CUMPLIMIENTO	INF. ORDINARIOS EMITIDOS / INF. ORDINARIO A REALIZAR*100	0%	100%	31/01/2024	0%	Mensual	AI/OAT	
4- CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LAS SAC/SAM/SAI DE LA AI	% DE CUMPLIMIENTO DE LAS SAC/SAM/SAI	ACCIONES CUMPLIDAS/ACCIONES A CUMPLIR * 100	0%	100%	31/12/2024	30%	Mensual	AI/OAT	

Observacion: Rango de Tolerancia se refiere al grado de desviación de la meta

Elaborado por: Jose Vázquez

Fecha: 15/12/2023

Revisado por:

Fecha: 15/12/2023

Aprobado por:

Fecha: 02.01.2024



Lic. Gloria Vallero A.
Auditoría Interna

**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO
PLAN OPERATIVO ANUAL 2024
AUDITORÍA INTERNA**

Actualización:
Fecha: 15-12-23

COMPONENTE: CONTROL DE LA PLANIFICACIÓN
PRINCIPIO: DIRECCIONAMIENTO ESTRATÉGICO
FORMATO: TABLERO DE INDICADORES DE SEGUNDO NIVEL - PLANES Y PROGRAMAS
OBJETIVO ESTRATÉGICO: IMPULSAR LA ACTUALIZACION Y MODERNIZACION TECNOLÓGICA

(1) Proyecto/POA	(2) Denominación del Indicador	(3) Fórmula	(4) Línea de Base	(5) Meta	(6) Mes/Año	(7) Rango de Tolerancia	(8) Periodicidad	(9) Unidad Responsable	% de Avance
1- GESTIONAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES	CANTIDAD DE RECOMENDACIONES CUMPLIDAS	RECOMENDACIONES CUMPLIDAS / RECOMENDACIONES VENCIDAS *100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE - AI/OAI	
2- EFICACIA DE LAS RECOMENDACIONES CUMPLIDAS POR OFICINA DE AUDITORIA DE LOS INFORMES EMITIDOS EN EL AÑO 2023	% DE RECOMENDACIONES EFICACES	RECOMENDACIONES EFICACES /CANT. DE RECOMENDACIONES EVALUADAS *100	0	100	31/12/2024	30%	MENSUAL	AI/CI - AI/OE - AI/OAI	
3- CUMPLIMIENTO DE PRODUCTOS DEL PLAN DE TRABAJO ANUAL	% DE CUMPLIMIENTO	INFORMES ORDINARIOS EMITIDOS / INFORMES ORDINARIOS A REALIZAR*100	0%	100%	31/01/2024	0%	MENSUAL	AI/OAI	
4- CUMPLIMIENTO DEL 100% DE LAS SAC/SAM/SAI DE LA AI	% DE CUMPLIMIENTO DE LAS SAC/SAM/SAI	ACCIONES CUMPLIDAS/ACCIONES A CUMPLIR * 100	0%	100%	31/12/2024	20%	MENSUAL	AI/OAI	

Elaborado por: Carmen Morlas

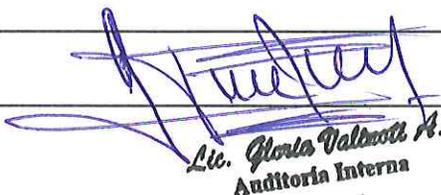


Fecha: 15/12/2023

Revisado por:

Fecha: 15/12/2023

Aprobado por:



Lic. Gloria Vallero A.
Auditoría Interna

Fecha:

02.01.2024