

Anexo 7:
INFORME
Auditoría Interna


En el 2020 nos adaptamos a las exigencias del entorno y aplicamos análisis, revisiones e inspecciones como medidas de aseguramiento y la realización de asesorías y acompañamiento a las diferentes áreas del Fondo; ambos roles de forma virtual y aplicando siempre los estándares de calidad de la función de auditoría.

Se sostuvo una comunicación permanente con la Gerencia, Directivos y dueños de procesos con el fin de monitorear los informes presentados y los respectivos seguimientos a los planes de acción derivados de ellos, en una búsqueda constante del mejoramiento continuo y de adaptabilidad a las exigencias presentadas por el entorno.

De acuerdo con la planeación y los resultados obtenidos, se elaboró y ejecutó el programa anual sobre los diferentes procesos que se llevan a cabo en FEISA y que son de importancia para la consecución de los objetivos estratégicos:

- Aplicabilidad del proceso de auditoría interna.
- Monitoreo de controles.
- Reporte de informes y seguimiento a los planes de acción a las direcciones, Gerencia, Comité de Auditoría y a la Junta Directiva.
- Asesoramiento y acompañamiento a la Gerencia y áreas de FEISA.
- Desarrollo del programa anual de auditoría mediante la realización de pruebas sustantivas y de cumplimiento a los procesos misionales y de apoyo de FEISA; proceso basado en un universo auditable en riesgos, donde se priorizaron aquellos de más alta criticidad para el Fondo.

Como resultado de las auditorías realizadas durante el año, se concluye que FEISA cumple de forma adecuada con las disposiciones legales, reglamentarias y estatutarias, sin embargo, deberá fortalecer y velar por la ejecución y seguimiento de los planes de acción derivados de los informes de auditorías, cuyas acciones conllevan al cumplimiento de algunas disposiciones legales y procedimentales, al mejoramiento continuo del Fondo y en la consecución de los objetivos estratégicos. Adicional, se sugiere fortalecer la gestión de riesgos y amenazas y la implementación de un Sistema de Gestión de Continuidad del Negocio.



JUAN CARLOS MORENO OSORIO
Auditor Interno