

RESOLUCION DE

Resolución No. 0009
Sesión No. 1773
Fecha: 16 FEB 2021

APROBACIÓN DEL PLAN ANUAL DE AUDITORIA 2021 Y EL PROGRAMA DE AUDITORIA DE SEGUIMIENTO Y CHEKS LIST, COMO TAMBIEN MEMORIA (INFORME DE GESTIÓN) DEL AÑO 2020 DE LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA.

El Auditor General en atención a lo establecido en las Normas Internacionales de Auditoría, así como en el Mandato de Auditoría del Banco, en su numeral 12.1 Párrafo II, presenta al Directorio Ejecutivo, la solicitud de aprobación del plan anual de Auditoría Interna 2021 y el programa de auditoría de seguimiento y cheks list, como también memoria (informe de gestión) del año 2020 de la dirección de auditoría interna

CONSIDERANDO: Lo establecido en las normas internacionales de Auditoría Interna, específicamente las normas 1110, 2010, 2020 y 2060, las cuales tratan sobre la planificación de las auditorías internas, así como del conocimiento del plan de auditoría por parte de la alta gerencia de la Institución, además de lo indicado en el artículo 108 de la ley 6186 Sobre Fomento Agrícola.

CONSIDERANDO: Lo establecido en el Numeral 12.1 Párrafo II, del Mandato de Auditoría del Banco Agrícola, el cual indica que es responsabilidad del Auditor General, el someter al Directorio Ejecutivo, para fines de aprobación, el plan anual de auditoría Basado en Riesgo.

Visto:

El detalle del plan de auditoría 2021, el cual incluye a las 32 sucursales, las 29 oficinas de negocios y la oficina principal, además los modelos y planes de Auditoría de Seguimiento y de Cheks List, el presupuesto de gastos operacionales, los programas de auditoría de las sucursales y Oficina Principal y la Estructura del Informe de Auditoría. Memoria (informe de gestión) del año 2020 de la Dirección de Auditoría Interna

El Directorio Ejecutivo, después de escuchar el informe del Auditor General, y vistos y analizados los documentos indicados, correspondiente al plan de auditoría 2021,

Resuelve

Único: Aprobar el Plan Anual 2021 de Auditoría Basado en Riesgo, el cual incluye los siguientes detalles:

- A) Plan Anual de auditoría de las Sucursales y oficina de Negocios.
- B) Plan de Auditoría de la Oficina Principal
- C) Plan de Auditoría de Seguimientos



[Handwritten signatures and initials on the right margin]

Resolución No. 0009

Sesión No. 16 FEB 2021¹⁷⁷³

Fecha: _____

RESOLUCION DE

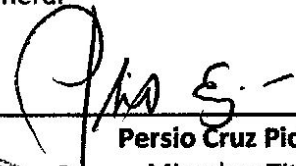
- D) Plan de Auditoría de Cheks List
- E) Presupuestos de Gastos estimados de Auditoría anual.
- F) Programas de Auditorías 2021.
- G) Estructura del informe de Auditoría.

Los indicados detalles y el Plan Anual están anexo a la presente resolución y forman parte integral de la misma.



Fernando Durán
Administrador General

Limber Cruz
Miembro Titular



Persio Cruz Pichardo
Miembro Titular

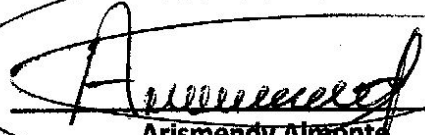


Francisco L. Fernández Onofre
Miembro Titular





Héctor Radhames González Medina
Miembro Titular



Arismendy Almonte
Miembro Titular



Bernardo Sánchez Rosario
Miembro Titular