Banco Gubernamental de Fomento para Puerto Rico

Oficina del Auditor General

La misión de la OAG es evaluar y contribuir a mejorar la efectividad de los procesos de gestión de riesgo, procesos de control y gobierno, y el cumplimiento con las metas y objetivos establecidos por el BGF, sus subsidiarias y afiliadas. Además, a petición de la gerencia, la OAG provee servicios de consultoría en forma de iniciativas o proyectos que permitan el uso de la experiencia profesional que la función de auditoría interna posee. La visión de la OAG es ser departamento líder dentro de los departamentos de auditoría interna en el sector público, proveyendo a su vez servicios que añadan valor a las operaciones del BGF.

La OAG responde operacionalmente al Comité de Auditoría de la Junta de Directores del BGF, lo cual garantiza la independencia de la OAG. Administrativamente, la OAG se reporta a la Presidencia del BGF. El Comité de Auditoría cuenta con el *Audit Committee Charter* y la OAG se rige por las políticas y provisiones establecidas en la Carta Constitucional de la Oficina del Auditor General.

La OAG está compuesta por la Auditora General, un Gerente de Auditoría Interna Interino, dos Auditores S*enior*, tres Auditores y una Secretaria Ejecutiva. El 31 de agosto de 2012 quedó vacante el otro puesto de Gerente de Auditoría Interna por motivo del retiro temprano incentivado. Debido a la veda electoral, hasta enero de 2013 no podemos iniciar el proceso de reclutamiento para dicho puesto.

Logros de la OAG:

- Implantación Aplicación TeamMate para la mecanización de la función de auditoría interna. Se implantaron los módulos de hojas de trabajo electónicas y registros de tiempo. (agosto 2009)

- Revisión y Aprobación Carta Constitucional de la Oficina del Auditor General y del “Charter” del Comité de Auditoría (2010)

- Implantación Módulo Team Central de la aplicación TeamMate para dar seguimiento electrónicamente a las recomendaciones de la OAG. (julio 2012)

A continuación presentamos el estatus y el plan de los trabajos de la OAG:

Asuntos en Proceso:

- Estatus Plan de Trabajo de la OAG 2011-12 -Emisión Informes de Auditoría (Anejo A)
- Plan de Trabajo Aprobado de la OAG 2012-2013 y Estatus (Ver Anejos B y C)
- Seguimiento y Cierre de Recomendaciones OAG a través de TeamMate (295 aprox.)
- Seguimiento Recomendaciones OCPR de la AFI

Además, la OAG proveyó unas 600 horas de asistencia a Deloitte & Touche LLP, firma de auditores externos, para las auditorías externas del Banco y la AFV del año terminado el 30 de junio de 2012.

Asuntos Pendientes:

- Actualización Manual del Auditor
- Manual del Administrador del Sistema TeamMate
- Quality Assurance Assesment

Otras auditorías en progreso:

- **Oficina del Contralor de Puerto Rico (OCPR)**
  - *Auditoría al BGF*

    La OCPR culminó su auditoría sobre las operaciones del BGF para el periodo del 1 de enero de 2002 al 31 de diciembre de 2010. La misma comenzó el 18 de enero de 2011. Estamos en espera de recibir el borrador de informe para comentarios de la gerencia.

    Inmediatamente, en junio de 2012 iniciaron otra auditoría del área de Recursos Humanos y Nómina del BGF. Las áreas del BGF se encuentran proveyendo la información solicitada por la OCPR para la auditoría.

- *Auditoría a la AAPP*

La OCPR informó en septiembre de 2012 el inicio de una auditoría de la AAPP.

La OAG sirve de enlace para la coordinación de todas las auditorías de la OCPR al BGF y algunas de sus subsidiarias y afiliadas.

***