

Auditoría Interna

**Informe de estadísticas sobre investigaciones
internas e informes de la Auditoría Interna sobre la
gestión institucional**

I Trimestre 2026



Informe de Cumplimiento de Transparencia

I. INTRODUCCIÓN

Objetivo General

El presente informe tiene como objetivo presentar el detalle de las estadísticas sobre investigaciones internas e informes ejecutados sobre la gestión institucional de la Auditoría Interna de Popular Sociedad Administradora de Fondos de Inversión, S.A., con respecto a las disposiciones de la Ley Marco de Acceso a la Información Pública, en particular lo estipulado en el Artículo 16°, inciso q).

Este documento busca garantizar la transparencia mediante la divulgación de información relevante, promover la rendición de cuentas y contribuir al fortalecimiento de la confianza ciudadana en la gestión institucional.

Base Legal

Ley Marco de Acceso a la Información Pública, N° 10554.

II. ESTADÍSTICAS SOBRE INVESTIGACIONES INTERNAS E INFORMES DE AUDITORÍA INTERNA

Investigaciones Internas:



La Auditoría Interna recibe y gestiona denuncias por presuntos hechos irregulares en Popular Sociedad Administradora de Fondos de Inversión, S.A. Para ello, cuenta con una guía que establece los requisitos para la presentación de denuncias sobre conductas inapropiadas por parte de las personas trabajadoras de la Organización. Asimismo, pone a disposición

del público en general los canales oficiales para su presentación.

Durante el primer trimestre del año 2026, la Auditoría interna no registró ni tramitó denuncias relacionadas con presuntos hechos irregulares, de conformidad con la información disponible y los registros correspondientes a dicho período.

Informes Desarrollados:

Durante el I trimestre 2026, la Auditoría Interna ha gestionado 3 estudios de Auditoría, de los cuales se desprenden las siguientes estadísticas:

Clasificación de Informes:

Uso Interno

6

Tipos de Auditorías:

Auditoría Carácter Especial

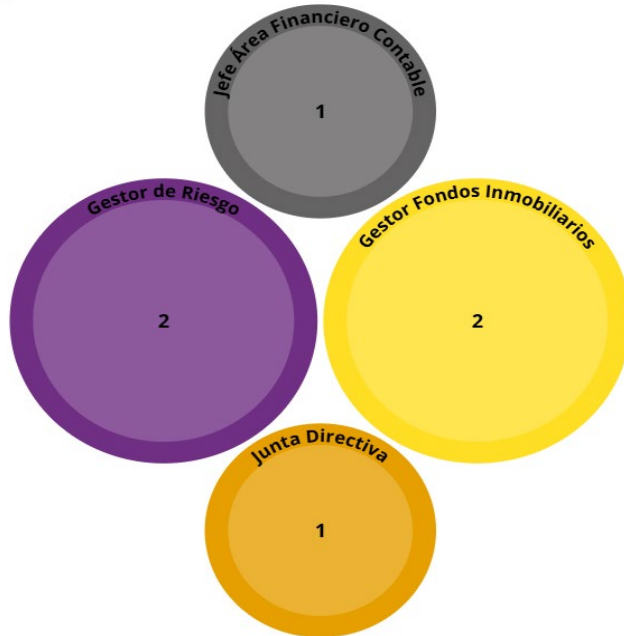
4

Otras Labores

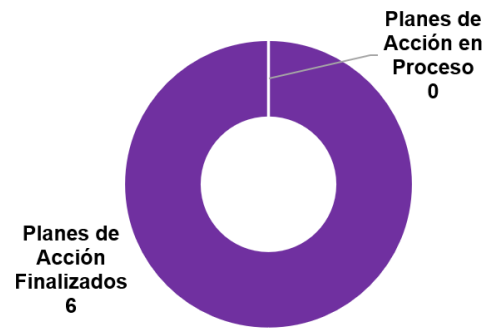
2

Las auditorías de carácter especial se llevan a cabo para evaluar si las actividades, operaciones financieras e información, cumplen en todos los aspectos relevantes, con las regulaciones o mandatos que rigen a la entidad auditada. (Normas para el ejercicio de la auditoría interna en el sector público)

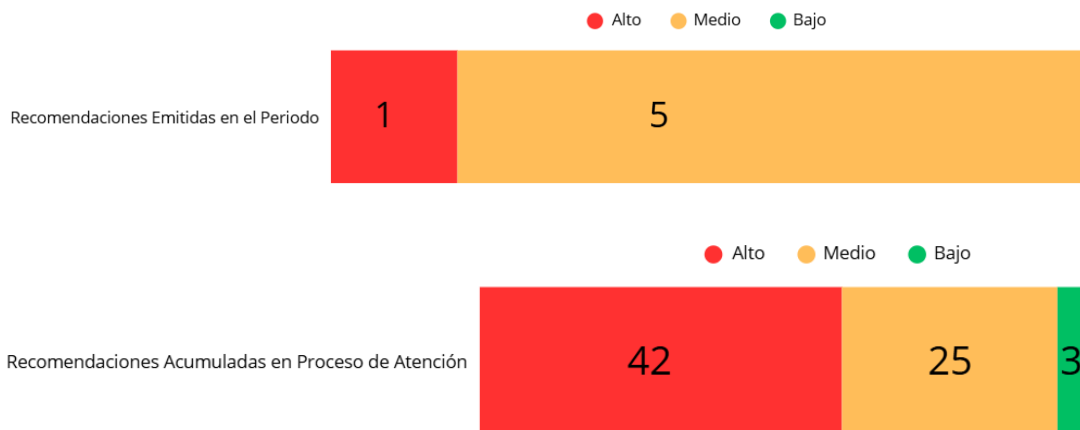
Áreas a las que fueron dirigidos los informes:



Seguimiento de los informes:



Recomendaciones Emitidas:



Estas fueron formuladas con el objetivo de fortalecer los mecanismos de control interno, mejorar la eficiencia en la gestión de recursos y garantizar el cumplimiento normativo. La

"INFORMACION DE USO PÚBLICO:

La información contenida en este documento es de Uso Público y puede para darse a conocer al público en general a través de canales aprobados por el Conglomerado Banco Popular".

implementación de estas recomendaciones representa un paso significativo hacia una mayor transparencia y rendición de cuentas en el ámbito institucional.

Medios de Publicación:

La Auditoría Interna tiene a disposición del público en general, el listado de los informes emitidos durante el período 2026, el cual lo pueden encontrar en el sitio web del Conglomerado Financiero Banco Popular y de Desarrollo Comunal, en la sección “Popular Sociedad de Fondos de Inversión/ Auditoría Interna”.

De acuerdo con la Directriz de Clasificación, Comunicación y Publicación de los Informes de Auditoría Interna (AIPP-DIR-01), los informes publicados en los sitios web serán los clasificados como de “Uso Público”, lo anterior con el propósito de salvaguardar la integridad y confidencialidad de la información contenida en los estudios de Auditoría.

“INFORMACION DE USO PÚBLICO:

La información contenida en este documento es de Uso Público y puede darse a conocer al público en general a través de canales aprobados por el Conglomerado Banco Popular”.

