Informe de Cumplimiento de Transparencia de la Auditoría Interna

1. Introducción

Objetivo del informe:

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 la Operadora de Planes de Pensiones Complementarias del Banco Popular y de Desarrollo Comunal 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.

2. Estadísticas sobre investigaciones internas e informes de Auditoría Interna sobre la gestión institucional

Investigaciones internas:

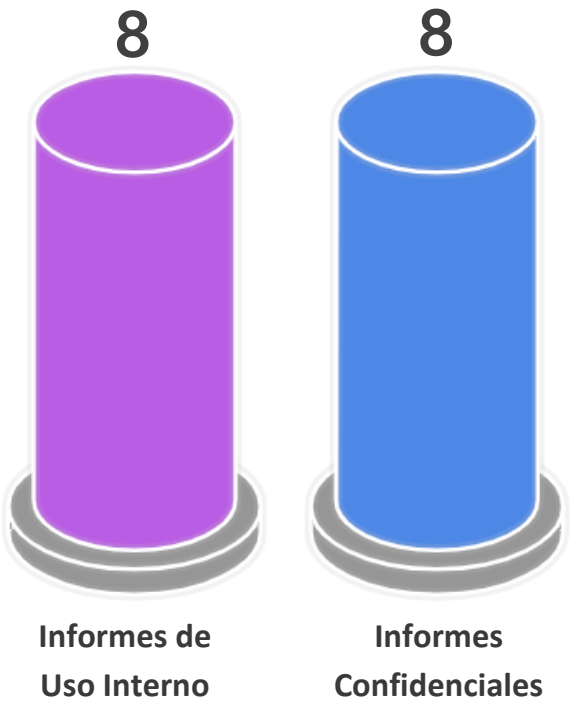
Denuncias recibidas por presuntos hechos irregulares en Popular Pensiones:

Tramitada-archivada

Informes desarrollados:

Durante el período 2025, la Auditoría Interna ha desarrollado **16** estudios de Auditoría, de los cuales se desprenden las siguientes estadísticas:

Clasificación de los Informes:



Tipo de Auditorías:

Las **Auditorías Operativas** son evaluaciones independientes y objetivas que analizan cómo una institución pública gestiona sus recursos para cumplir sus objetivos con eficiencia, eficacia y economía.

Las **Auditorías de Carácter Especial** son evaluaciones específicas que se realizan ante situaciones particulares que requieren atención inmediata o especializada, estas auditorías se aplican cuando existen indicios de irregularidades, denuncias, requerimientos legales o necesidades técnicas que no se abordan mediante auditorías financieras u operativas convencionales.

Áreas a los que fueron dirigidos los informes:

**Algunos de los informes consignan más de un remitente.*

Seguimiento de los informes:

6

Finalizados

Planes de acción completados

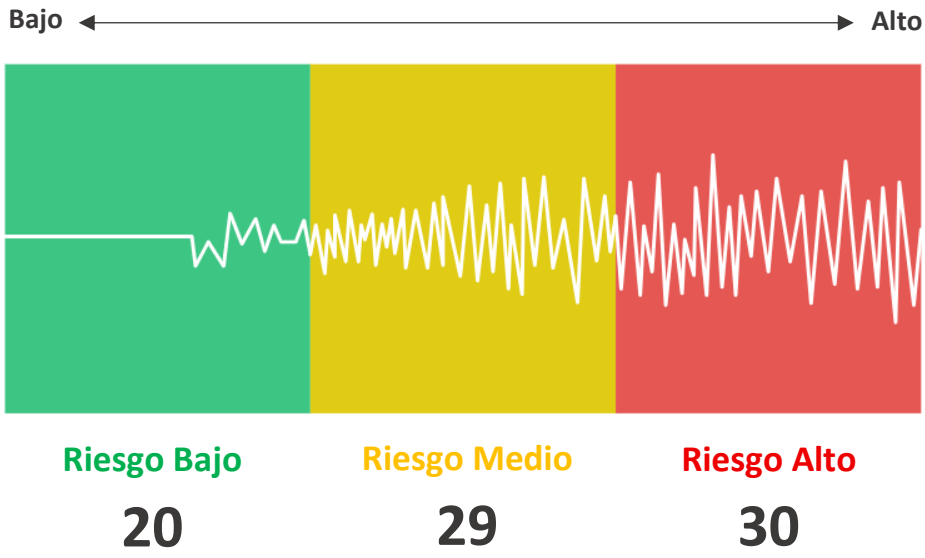
10

Proceso

Planes de acción actualmente en desarrollo

Recomendaciones emitidas:

Nivel de riesgo de la recomendaciones emitidas:



3. Medios de Publicación

La Auditoría Interna tiene a disposición del público en general, el listado de los informes emitidos durante el período 2025, el cual lo pueden encontrar en el en el sitio web de Popular Pensiones, en el apartado "Nosotros/Auditoría Interna"; asimismo, se encuentra publicado en el sitio web del Conglomerado Financiero Banco Popular y de Desarrollo Comunal.

De acuerdo con la Guía de Revelaciones de Popular Pensiones, así como 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.