

PLAN DE ACCIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR									
Implementación de las recomendaciones de los informes de servicios de control posterior, seguimiento y monitoreo									
Entidad		5300 - BANCO AGROPECUARIO		Fecha de aprobación del Informe: 28/09/2023		Auditoría Financiera de fecha 26/09/2023			
Número del Informe de servicio de control posterior:		Cartera C-0341- Informe N° 015 - 2023 - 3 - 0048							
Tipo de servicio de control posterior:									
Órgano del Sistema Nacional de Control a cargo del servicio de control posterior:									
Titular de la entidad:		Sociedad de Auditoría - KPMG César Quispe Luján							
RECOMENDACIONES ORIGINADAS A NIVEL DE LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD									
VR: La Recomendación	Recomendación	Auditoría contrasta e inspecta para la implementación de la recomendación	Medio de verificación	Plan para implementar la recomendación	Órgano a cargo de la implementación de la recomendación	Documento con el cual se sigue la recomendación	Firma del responsable del informe a nivel de entidad		
	(Indicar la recomendación del informe de servicio de control posterior, indicando el número de la recomendación de la entidad)	(Indicar la recomendación del informe de servicio de control posterior, indicando el número de la recomendación de la entidad)	(Indicar la recomendación del informe de servicio de control posterior, indicando el número de la recomendación de la entidad)	(Indicar la recomendación del informe de servicio de control posterior, indicando el número de la recomendación de la entidad)	(Indicar la recomendación del informe de servicio de control posterior, indicando el número de la recomendación de la entidad)	(Indicar la recomendación del informe de servicio de control posterior, indicando el número de la recomendación de la entidad)	DNI	Nombre y Apellidos	
1	Recomendamos al Banco elaborar una matriz de segregación de funciones en la que se mapeen las actividades potencialmente incompatibles. En caso de identificar usuarios con accesos a los sistemas del Banco que puedan ejecutar este tipo de actividades haciendo uso de los accesos que les han sido otorgados a los sistemas del Banco, deben establecerse controles mitigantes con el objetivo de abordar el riesgo existente. Dicha matriz debe realizarse en conjunto con los propietarios de los sistemas, y debe aplicar a todos los procesos de negocios del Banco.	I) Presentar la estructura actual de segregación de funciones que permite el sistema libre y que se encuentra implementada en los procesos de negocios, operativo y contable principalmente.  Informe de evaluación  31/03/2024	Matrices de segregación de funciones de procesos  30/05/2024	Gerencia de Riesgos  MEMORANDUM N° 012-2024-AGROBANCO/GGR  09540058	Ricardo Lora Álvarez				

El presente plan de acción es aprobado y suscrito por César Quispe Luján - Presidente del Directorio - AGROBANCO al 01/03/2024 comprometiéndose a remitir al Órgano de Control Institucional (OCI) o a la Contraloría General de la República, la documentación que sustente las acciones adoptadas para la implementación de las recomendaciones del informe de servicio de control posterior.

**AGROBANCO**  
**BANCO AGROPECUARIO**  
  
César Manuel Quispe Luján  
Presidente del Directorio

Nombre y apellido: César Quispe Luján  
Cargo: Presidente del Directorio  
DNI: 07945109

**AGROBANCO**  
**BANCO AGROPECUARIO**  
  
Enrique Orezzi Moreno  
Gerente General

Nombre y apellido: Enrique Orezzi Moreno  
Cargo: Gerente General  
DNI: 1810888

**AGROBANCO**  
**BANCO AGROPECUARIO**  
  
Ricardo Lora Álvarez  
Gerente de Riesgos

Nombre y apellido: Ricardo Lora Álvarez  
Cargo: Gerente de Riesgos  
DNI: 09540058

(1) El titular de la Entidad suscribe, en su calidad de representante legal, el presente plan de acción, comprometiéndose a remitir al Órgano de Control Institucional (OCI) o a la Contraloría General de la República, la documentación que sustente las acciones adoptadas para la implementación de las recomendaciones del informe de servicio de control posterior.  
(2) Formulario diseñado por el Titular de la Entidad como recordatorio del proceso de implementación y seguimiento de las recomendaciones del informe de servicio de control posterior.  
(3) Formulario diseñado por el Titular de la Entidad como recordatorio del proceso de implementación y seguimiento de las recomendaciones del informe de servicio de control posterior.