

PROGRAMA DE EXAMEN

Área de Gerencia

Cooperativa: _____

Fecha de Cierre: _____

Examinador: _____

Fecha de Examen: _____

Procedimiento de Examen	Fecha	Iniciales	Comentarios - Ref. H/T
1. Complete los cuestionarios de cumplimiento con leyes y reglamentos estatales y federales.	_____	_____	_____
2. Complete la lista de cotejo de manuales, planes y/o políticas.	_____	_____	_____
3. Complete la hoja de evaluación del componente de gerencia. (ver "tabs")	_____	_____	_____
4. Complete la hoja de evaluación del manual y políticas de personal.	_____	_____	_____
5. Realice la lectura de minutas de la Junta de Directores y los diversos comités, utilizando la hoja de trabajo para estos fines.	_____	_____	_____
6. Verifique la radicación de los informes trimestrales y anuales a la Corporación.	_____	_____	_____
7. Verifique las cubiertas en fianzas y seguros, utilizando la hoja de trabajo para estos fines.	_____	_____	_____
8. Revise el cumplimiento con el Acuerdo de Operaciones (MOU), si aplica. > En los acuerdo con representante designado de la Corporación, el Examinador solicitará al representante un detalle o resumen del cumplimiento o falta de cumplimiento del acuerdo.	_____	_____	_____
9. Revise el cumplimiento con los planes de acción correctiva, si aplica.	_____	_____	_____
10. Revise el cumplimiento con los planes de capitalización, si aplica.	_____	_____	_____
11. Revise que los señalamientos anteriores hayan sido corregidos.	_____	_____	_____
12. Verifique que las políticas o procedimientos sean revisadas al menos cada tres años.	_____	_____	_____
13. Revisar el presupuesto de la cooperativa, los supuestos en éste y análisis de variaciones presupuestarias.	_____	_____	_____

Procedimiento de Examen	Fecha	Iniciales	Comentarios - Ref. H/T
14. Revisar la documentación de la debida diligencia por parte de la Gerencia con relación a servicios y productos existentes, nuevos y en planificación.			
15. Revisar contratos materiales firmados por la Gerencia desde el último examen .			
16. Revisar los informes mensuales sometidos a la Junta de Directores por el Presidente Ejecutivo sobre la situación financiera y operacional.			
<p>17. Revisar si existen demandas en la cooperativa:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li data-bbox="259 630 876 703">> Solicitar a la cooperativa una certificación si hay o no demandas. <li data-bbox="259 735 876 913">> Solicitar el detalle de estas, que abogados llevan los casos y la probabilidad legal de pérdida o recobro, según aplique. Además, ver el potencial efecto de cualquier pérdida sobre las operaciones en la Cooperativa. <li data-bbox="259 945 876 1050">> Solicitar que los asesores legales sometan la certificación de pérdidas o recobro, según aplique de cada una de las demandas. <li data-bbox="259 1081 876 1155">> Revisar que las demandas están incluidas en los informes radicados en la aplicación AITSA. 			

Preparado por: _____
Examinador

Fecha: _____

Revisado por: _____
Supervisor

Fecha: _____