**PLAN DE ACCIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN**

**EMPRESA INDUSTRIAL GUATEMALA S.A.**  
**Plan de Acción - Respuesta a Auditoría de Cumplimiento 2024**

**Ref:** J-5  
**Preparado por:** Ing. Roberto Paz - Gerente General  
**Fecha:** 30/09/2024  
**Aprobado por:** Junta Directiva  
**Fecha:** 02/10/2024

**RESUMEN EJECUTIVO DEL PLAN**

En respuesta a los hallazgos de la auditoría de cumplimiento 2024, la administración ha desarrollado este plan integral que aborda las 10 observaciones principales y establece acciones correctivas con responsables y plazos definidos.

**COMPROMISOS DE LA ADMINISTRACIÓN**

1. Asignación de presupuesto adicional: Q5.75 millones
2. Contratación de personal especializado: 3 posiciones
3. Priorización de iniciativas de cumplimiento
4. Monitoreo mensual por la alta dirección
5. Vinculación de bonos ejecutivos al cumplimiento

**PLAN DE ACCIÓN DETALLADO**

**HALLAZGO 1: Ausencia de pruebas de restauración de respaldos**

| **Acción** | **Responsable** | **Fecha Inicio** | **Fecha Fin** | **Recursos** | **Estado** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Contratar especialista DRP | RRHH | 01/10/2024 | 31/10/2024 | Q35,000/mes | En proceso |
| Adquirir infraestructura de pruebas | TI | 15/10/2024 | 30/11/2024 | Q450,000 | Aprobado |
| Desarrollar plan de pruebas | TI | 01/11/2024 | 30/11/2024 | Interno | Pendiente |
| Ejecutar primera prueba | TI | 01/12/2024 | 15/12/2024 | Interno | Pendiente |
| Documentar procedimientos | TI | 16/12/2024 | 31/12/2024 | Interno | Pendiente |

**KPIs de Seguimiento:**

* Pruebas ejecutadas/programadas: Meta 100%
* Tiempo de recuperación (RTO): Meta <4 horas
* Pérdida de datos (RPO): Meta <1 hora

**HALLAZGO 2: Gestión de riesgos informal**

| **Acción** | **Responsable** | **Fecha Inicio** | **Fecha Fin** | **Recursos** | **Estado** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Seleccionar consultor ERM | Compras | 01/10/2024 | 15/10/2024 | Q15,000 | En proceso |
| Contratar consultoría | Legal | 16/10/2024 | 31/10/2024 | Q380,000 | Pendiente |
| Diagnóstico inicial | Consultor | 01/11/2024 | 30/11/2024 | Incluido | Pendiente |
| Diseño metodología | Consultor | 01/12/2024 | 31/01/2025 | Incluido | Pendiente |
| Capacitación equipo | RRHH | 01/02/2025 | 28/02/2025 | Q45,000 | Pendiente |
| Implementación piloto | Todas | 01/03/2025 | 30/04/2025 | Interno | Pendiente |

[Continúa con los demás hallazgos...]

**GOBERNANZA DEL PLAN**

**Estructura de Supervisión**

Junta Directiva

|

Comité de Auditoría

|

Gerente General

|

Comité de Cumplimiento

|

Responsables de Área

**Reuniones de Seguimiento**

* Semanal: Responsables de área
* Quincenal: Comité de Cumplimiento
* Mensual: Gerente General
* Trimestral: Junta Directiva

**PRESUPUESTO CONSOLIDADO**

| **Concepto** | **Monto (Q)** | **% del Total** |
| --- | --- | --- |
| Tecnología de Información | 2,850,000 | 49.6% |
| Consultoría Externa | 1,200,000 | 20.9% |
| Capacitación | 450,000 | 7.8% |
| Personal Adicional | 840,000 | 14.6% |
| Otros Gastos | 410,000 | 7.1% |
| **TOTAL** | **5,750,000** | **100%** |

**CRONOGRAMA MAESTRO**

2024 2025

Oct Nov Dic | Ene Feb Mar Abr May Jun Jul Ago Sep

[===] Fase 1: Acciones Inmediatas

[=====] Fase 2: Implementaciones Críticas

[===========] Fase 3: Mejora Continua

[=================] Fase 4: Consolidación

**MÉTRICAS DE ÉXITO**

| **Indicador** | **Línea Base** | **Meta 2024** | **Meta 2025** |
| --- | --- | --- | --- |
| Cumplimiento global | 84% | 88% | 95% |
| Hallazgos críticos | 2 | 0 | 0 |
| Implementación recomendaciones | 52% | 75% | 100% |
| Incidentes de seguridad | 12/mes | 8/mes | 3/mes |
| Satisfacción auditoría | 3.2/5 | 4.0/5 | 4.5/5 |

**COMUNICACIÓN DEL PLAN**

1. **Interna:**
   * Presentación all-hands: 15/10/2024
   * Boletines quincenales
   * Portal de cumplimiento
2. **Externa:**
   * Informe a reguladores: 31/10/2024
   * Comunicado a proveedores clave
   * Actualización web corporativa

**GESTIÓN DE RIESGOS DEL PLAN**

| **Riesgo** | **Probabilidad** | **Impacto** | **Mitigación** |
| --- | --- | --- | --- |
| Resistencia al cambio | Alta | Alto | Plan de change management |
| Sobrecarga operativa | Media | Alto | Priorización y recursos adicionales |
| Presupuesto insuficiente | Baja | Alto | Reserva de contingencia 10% |
| Rotación de personal | Media | Medio | Plan de retención |

**Firma de Compromiso:**

Ing. Roberto Paz Morales  
Gerente General  
Fecha: 02/10/2024