

SERVICIO FITOSANITARIO DEL ESTADO
AUDITORÍA INTERNA

Evaluación de calidad de la auditoría interna
Período: 2013

SEGUIMIENTO DEL PLAN DE MEJORA

Fecha corte: 12/06/2015

Ref. informe de evaluación	Situación encontrada	Acción por implementar	Recursos necesarios	Responsable	Plazo	Implementación					Observaciones
						Fecha		Seguimiento			
						Inicio	Conclusión	Pendiente	En proceso	Concluido	
3.1.2.1 Norma 1.1.2 Cuadro N° 5	Si bien la AI ha venido fortaleciendo el aspecto vinculado con su organización y funcionamiento; es necesario que se realicen las gestiones que permitan en forma oportuna ocupar el puesto que se encuentra vacante; en primera instancia en forma interina y posteriormente en propiedad.	Realizar las acciones que sean necesarias, cuya implementación permita contratar al profesional que ocuparía el puesto N° 501456 (profesional 3 Servicio Civil, especialidad: ciencias agropecuarias; subespecialidad: fitotecnia).	Horas hombre, y suministros de oficina	HVS	3 meses	23/06/2014	23/09/2014			X	El puesto es ocupado actualmente en propiedad por el funcionario Julio Ulate Hidalgo
3.1.2.1 Cuadro N° 12	A pesar de que el personal de la Auditoría Interna ha participado en eventos de capacitación relacionados indirectamente con los temas de fraude y corrupción, así como en técnicas de auditoría en TI; es necesario indicar que este aspecto deberá tratarse de la mejor manera, con el fin de que dicho personal obtenga los conocimientos, aptitudes y otras competencias necesarias con relación a esos temas.	Gestionar la participación del personal de la AI en eventos de capacitación relacionados con temas vinculados con fraude y corrupción, así como en técnicas de auditoría en TI.	Presupuesto, horas hombre, y suministros de oficina	HVS	12 meses	01/07/2014	30/06/2015	X			
3.1.2.1 Norma 1.1.2 Cuadro N° 7	La AI actualizó sus procedimientos técnicos y administrativos, cuya versión corresponde a la de Junio 2014. No obstante lo anterior, se requiere de una base de datos que contenga un histórico de programas de auditoría específicos, entre ellos, los relacionados con auditorías de carácter financiero y de gestión.	Realizar las acciones que sean necesarias, cuya implementación permita a la AI contar con una base de datos actualizada que contenga un histórico de programas de auditoría específicos, entre ellos, los relacionados con auditorías de carácter financiero y de gestión.	Horas hombre, y suministros de oficina	HVS	2 meses	01/10/2014	28/11/2014		X		La "biblioteca electrónica" se encuentra en proceso de construcción.

Ref. informe de evaluación	Situación encontrada	Acción por implementar	Recursos necesarios	Responsable	Plazo	Implementación					Observaciones
						Fecha		Seguimiento			
						Inicio	Conclusión	Pendiente	En proceso	Concluido	
3.2.21 y 3.2.2.2	Los resultados expresados en las encuestas direccionadas a evaluar la percepción sobre la calidad de la actividad de la auditoría interna, son considerados favorables en lo que respecta a la labor realizada por la Auditoría Interna. Sin embargo, tomando en cuenta algunos comentarios consignados en tales encuestas, la Auditoría Interna deberá adoptar en los casos en que corresponda, las medidas necesarias para mejorar su gestión; así como emprender acciones que permitan informar sobre la naturaleza de los diferentes servicios que brinda. Lo anterior permitirá una mayor comprensión de su labor, en procura de mejorar la percepción de los encuestados en aquellos aspectos que ellos calificaron como deficitarios.	Solicitar a la Directora del SFE que se adopte en forma oficial como una sana práctica administrativa, convocar a la Auditoría Interna para que comparta con los funcionarios respectivos, los resultados obtenidos producto de la ejecución de su Plan Anual de Labores (alineado a su PAO) y respecto a los avances obtenidos con relación al Programa de Aseguramiento de la Calidad.	Horas hombre, y suministros de oficina	HVS	3 meses	23/06/2014	23/09/2014			X	Dicho requerimiento se planteó por medio del oficio AI SFE 147-2015