

CODIGO	ACTIVIDAD	AREA DE AUDITORIA	PERSONAL DESIGNADO	ASIGNADO EN DIAS HOMBRE	FECHAS ESTIMADAS
<b>1. ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN NO SUJETAS A VALORACIÓN DE RIESGOS</b>					
1.1.	Asesoría	Servicio de asesoría en materia de competencia de la Auditoría Interna.	EQ1	20	Durante el 2016, según las circunstancias que se presenten
1.2.	Advertencia	Servicio de advertencia a los órganos pasivos sujetos a la fiscalización de la Auditoría Interna sobre las posibles consecuencias de determinadas conductas o decisiones	EQ1	20	Durante el 2016, según las circunstancias que se presenten
1.3.	Seguimiento	Seguimiento a la atención de asesorías y advertencias emitidas por la AI, así como a las recomendaciones y disposiciones que emitan en el ámbito de sus competencias; la Auditoría Interna, la Contraloría General de la República, Despachos de CPA's, y órganos de control y fiscalización externos	EQ1	40	Durante el mes de febrero del 2016, a efecto de obtener el resultado requerido para integrarlo al Informe anual sobre la ejecución del Plan de Labores de la Auditoría Interna relativo al período 2015
1.4.	Rendición de Cuentas	Informe anual sobre la ejecución del Plan de Labores de la Auditoría Interna y del estado de las recomendaciones y disposiciones que hayan emitido según sus competencias, la Contraloría General de la República, Auditoría Interna, Despachos de CPA's, y otros órganos de control y fiscalización.	EQ1	9	Durante el mes de marzo del 2016
1.5.	Libros	Autorización mediante razón de apertura y cierre, de libros de contabilidad y de actas; y evaluar periódicamente la efectividad del manejo y control de libros y registros relevantes y necesarios para el fortalecimiento del sistema de control interno.	EQ1	5	Durante el 2016, según las circunstancias que se presenten
1.6.	Administración	Labores administrativas propias de la gestión de la Auditoría Interna (incluye mantener registros y archivos actualizados; así como colaborar con el personal profesional a concluir los legajos y en la coordinación de reuniones, respuestas a solicitudes planteadas, etc).	EQ1	228	Durante el 2016, según las circunstancias que se presenten
1.7.	Mejora Continua	Acciones de mejora propias para fortalecer la gestión de la Auditoría Interna.	EQ1	50	Durante el mes de enero 2016
1.8.	Denuncias	Recepción, valoración, documentación y registro de las denuncias y determinación del órgano que debe atenderlas	EQ1	30	Durante el 2016, según las circunstancias que se presenten
1.9.	Estudios de determinación de responsabilidades	Realización de estudios especiales encaminados al examen de aspectos específicos, de orden contable, financiero, presupuestario, administrativo, económico, jurídico, y operaciones de otra naturaleza ligadas al manejo de fondos públicos; originados por a) la atención de denuncias, b) el estudio de irregularidades determinadas al ejecutar auditorías operativas, financieras y de control interno y c) aquellos asuntos planificados que no se enmarcan en los propósitos de las auditorías Financieras, Operativas y de Control Interno	EQ1	0	Durante el 2016, según las circunstancias que se presenten
1.10	Pendientes periodo anterior	Labores relacionadas con comunicar resultados estudios período 2015 y conclusión de legajos	EQ1	25	Durante el mes de enero 2016
				<b>427</b>	
<b>2. ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN SUJETAS A VALORACIÓN DE RIESGOS</b>					
2.1.1	Estudio Especial	Control fitosanitario de importación de vegetales (SFE-CFI-01)	EQ2	110	18/07/2016 al 28/09/2016
2.1.4	Estudio Especial	Registro de Agroquímicos y Equipos de Aplicación (SFE-AE-REG-01)	EQ2	110	07/10/2016 al 16/12/2016
2.2.1.2	Estudio Especial	Análisis físicos y químicos para control de calidad de agroquímicos (SFE-LAB-LCC-01)	EQ2	90	01/03/2016 al 03/05/2016
2.2.2.2	Estudio Especial	Análisis de riesgo de plagas (SFE-NR-ARP-01)	EQ2	90	16/05/2016 al 08/07/2016
2.3.1	Estudio Especial	Gestión Financiera-Contable-Presupuestaria (SFE-DAF-FIN-01)	EQ3	75	01/03/2016 al 07/08/2016
2.3.2	Estudio Especial	Gestión adquisición de bienes y servicios (SFE-DAF-PR-01)	EQ3	70	15/06/2016 al 16/09/2016
2.3.5	Estudio Especial	Gestión de la información y documentación (SFE-DAF-SG-01)	EQ3	70	23/09/2016 al 23/12/2016
2.3.6	Estudio Especial	Gestión de tecnologías de información (SFE-TI-01)	EQ4	15	01/02/2016 al 30/06/2016
				<b>630</b>	
				<b>1057</b>	

(\*) Servicio profesional contratado



**AUDITORÍA INTERNA**  
**PLAN ANUAL DE LABORES 2016**  
**CÁLCULO DE DÍAS ASIGNABLES A LA ACTIVIDAD DE LA AUDITORÍA INTERNA**

NOMBRE FUNCIONARIO	TOTAL DÍAS	SÁBADOS Y DOMINGOS	VACACIONES	CAPACITACIÓN	INCAPACIDADES	FERIADOS	ASUETOS	PERMISOS	TOTAL TIEMPO DISPONIBLE SFE (DÍAS)	DISTRIBUCIÓN DEL TIEMPO DISPONIBLE EN DÍAS HOMERE	
										TIEMPO ASIGNABLE A OTRAS ACTIVIDADES	TIEMPO ASIGNABLE A ESTUDIOS
Henry Valerín Sandino	365	105	26	10	3	9	1	2	209	124	85
Isabel Rodríguez Jiménez	365	105	26	10	3	9	1	2	209	209	0
Gilda Torres Rojas	365	105	20	10	3	9	1	2	215	30	185
Julio Gerardo Ulate Hidaigo	365	105	26	10	3	9	1	2	209	29	180
Christian Quiros Núñez	365	105	20	10	3	9	1	2	215	35	180
<b>TOTALES</b>										<b>427</b>	<b>630</b>

