

ESTIMACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE TIEMPO EFECTIVO
ANEXO 4

Cálculo de vacaciones por funcionario				
N°	Nombre	Cargo	Estado	Días
1	Henry Valerín Sandino - HVS	Auditor Interno	Activo	26
2	Zeidy Rodríguez Arias - ZRA	Auditora Asistente	Activo	20
3	Jorge Romero González - JRG	Auditor Asistente	Activo	20
4	Vacante - Puesto 502066	Auditor Asistente	Vacante *	0
5	Faride Palacio Ramírez - FPR	Secretaria	Activo	15
Total de días				81

* Concurso en trámite

Elaborado por:	Henry Valerín Sandino
----------------	-----------------------

Revisado por:	Zeidy Rodríguez Arias
---------------	-----------------------

Aprobado por:	Henry Valerín Sandino
---------------	-----------------------

Cálculo del tiempo laboral efectivo					
Descripción	Auditor Interno HVS	Auditora Asistente ZRA	Auditor Asistente JRG	Auditor Asistente Vacante	Secretaria FPR
Vacaciones	26	20	20	0	15
Permisos	2	2	2	0	2
Incapacidades	3	3	3	0	3
Feriatos	10	10	10	0	10
Asuetos	1	1	1	0	1
Capacitaciones	10	10	10	0	10
Sábados y Domingos	104	104	104	0	104
Totales	156	150	150	0	145
Total de días anuales	365	365	365	0	365
Tiempo efectivo	209	215	215	0	220
859					

Distribución de tiempos efectivos			
Cargo	Tiempo Efectivo	Actividades No Sujetas a VR	Actividades Sujetas a VR
Auditor Interno - HVS	209	134	75
Auditor Asistente - ZRA	215	100	115
Auditor Asistente - JRG	215	50	165
Auditor Asistente - Vacante	0	0	0
Secretaria - FPR	220	210	10
Totales	859	494	365

Actividades No Sujetas a Valoración del Riesgo (VR)	1. Servicios preventivos: 1.1. Asesoría 1.2. Advertencia 1.3. Autorización de libros 2. Servicios de seguimiento: 2.1. Seguimiento recomendaciones 2.2. Seguimiento disposiciones (a solicitud de la CGR) 2.3. Seguimiento observaciones 3. Rendición de cuentas (Informe PAL período anterior). 4. Mejora continua: 4.1. Autoevaluación del Sistema de Control Interno 4.2. Valoración del Riesgo 4.3. Programa Aseguramiento de la Calidad 4.4. Otras iniciativas 5. Gestión de denuncias (recepción, valoración, ampliación, investigación preliminar, archivo, traslado, etc.). 6. Labores administrativas. 7. Estudios determinación de eventuales responsabilidades
Actividades Sujetas a Valoración del Riesgo (VR)	1. Servicios de auditoría: 1.1. Auditoría Financiera 1.2. Auditoría Operativa 1.3. Auditoría de Carácter Especial