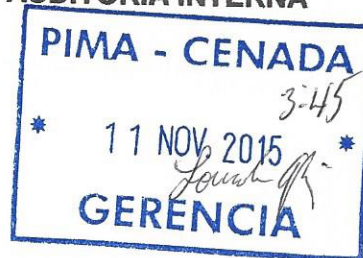


PROGRAMA INTEGRAL DE MERCADEO AGROPECUARIO
AUDITORÍA INTERNA

2015-11-11
AI-070-15

Señores (a)
Consejo Directivo
PIMA



A handwritten signature in blue ink, followed by the date "11-11-2015" written below it.

Asunto: Plan de Trabajo de la Auditoría Interna, Período 2016.

Estimados (a) señores (a):

Les remito el Plan Anual de Trabajo de la Auditoría Interna, correspondiente al Período 2016, el cual fue elaborado de conformidad con lo dispuesto en la **Ley General de Control Interno**, N°8292, artículo 32, inciso c), y en la normativa emitida por la Contraloría General de la República.

Incorporé estudios de las actividades sustantivas del PIMA, dentro de las que se destaca lo relacionado a la construcción del Mercado Mayorista de la Región Chorotega, cuyo financiamiento fue aprobado mediante la Ley N°9327, publicada en La Gaceta N°216 del 06 de noviembre de 2015.

Dicho plan fue comunicado a la Contraloría General de la República el 11 de diciembre de 2015, mediante el sistema de registro habilitado para ese efecto en el sitio web de ese Órgano Contralor.

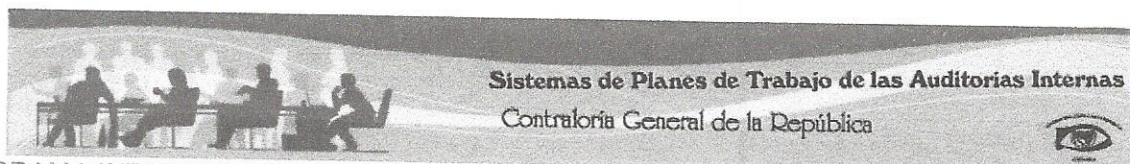
No omito manifestarles que la programación de las actividades es flexible y como tal admite modificaciones en la medida de las necesidades institucionales y de los requerimientos de este Consejo Directivo.

Atentamente,

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Á. Aguilar Sobalbarro".

Álvaro Aguilar Sobalbarro
Auditor Interno

C: Sr. Carlos Feoli E., Gerente General.
Archivo.



PROGRAMA INTEGRAL MERCADEO AGROPECUARIO

José Rolando Pérez Soto
Desconectar

Planes de Trabajo | Histórico de proyectos |









Inicio | Planes | Auditores | Auditoría

Lista de Proyectos de Plan del 2016

Regresar a lista de planes

 Ir Filas 15 Acciones

Registrar nuevo proyecto








Nombre	Objetivo	Inicio Programado	Fin Programado	Estado
 Acuerdos tomados por el Consejo Directivo.	Evaluar la inserción de las acciones encomendadas por el Consejo Directivo en la planificación operativa y estratégica institucional.	04-01-2016	23-12-2016	Pendiente
 Recomendaciones de auditoría.	Evaluar el proceso de mejora de la gestión institucional implícito en las recomendaciones de auditoría.	04-01-2016	23-12-2016	Pendiente
 Disposiciones y Recomendaciones formuladas por la Contraloría General de la República.	Evaluar las mejoras en el proceso de gestión institucional, derivadas de las acciones dispuestas y recomendadas por la Contraloría General de la República.	01-03-2016	18-03-2016	Pendiente
 Plan Estratégico de la Auditoría Interna.	Evaluar el desempeño estratégico institucional.	01-11-2016	30-11-2016	Pendiente
 Mercado Regional Chorotega.	Evaluar la gestión institucional en torno del proyecto del Mercado Regional Chorotega.	02-05-2016	31-05-2016	Pendiente
 Facturación de los espacios fijos del CENADA.	Evaluar el proceso operativo en función de la normativa legal y reglamentaria.	16-05-2016	17-06-2016	Pendiente
 Arreglos de pago.	Evaluar la gestión de los arreglos de pago y el tratamiento financiero.	16-08-2016	16-09-2016	Pendiente
 Unidad de Control Interno.	Evaluar la gestión de la Unidad de Control Interno.	04-01-2016	29-01-2016	Pendiente
Disponibilidades.		01-07-2016	29-07-2016	Pendiente

Lista de Proyectos

Utilice el botón "Registrar nuevo proyecto" para crear un nuevo proyecto asociado al plan indicado.

Utilice el ícono de la columna más a la izquierda para actualizar la información de un proyecto ya registrado

Lista de Proyectos de Plan del 2016

	Evaluar la administración del dinero en caja, de las cuentas bancarias y de las inversiones en títulos valores.				
	Reajuste de precios en contratos.	Evaluar el procedimiento a la luz del marco normativo.	14-11-2016	16-12-2016	Pendiente
	Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna.	Mejorar el desempeño de la Auditoría Interna, mediante la actualización del Reglamento de Organización y Funcionamiento de esta dependencia.	01-09-2016	30-09-2016	Pendiente
	Estudios Especiales.	Atender las denuncias, los estudios que requiera la Contraloría General de la República y el Consejo Directivo, así como los estudios que designe el Auditor Interno de acuerdo con las circunstancias y su criterio profesional.	04-01-2016	23-12-2016	Pendiente
	Autorización de los libros legales.	Evaluar la disposición física de los libros legales, así como el cumplimiento de la normativa relacionada.	01-01-2016	31-12-2016	Pendiente
	Asesorías y Advertencias.	Brindar apoyo a la Administración Activa en materia de competencia de la Auditoría Interna, así como prevenirla de las consecuencias de determinados actos que sean del conocimiento de esta oficina fiscalizadora.	01-01-2016	31-12-2016	Pendiente
	Administración de la Oficina de la Auditoría Interna.	Velar por el adecuado desempeño de la Auditoría Interna, como parte de los centros de costo contenidos en la estructura organizacional del PIMA y de conformidad con los deberes señalados por la Ley General de Control Interno, así como del marco normativo emitido por la Contraloría General de la República.	01-01-2016	31-12-2016	Pendiente