

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA
AUDITORÍA INTERNA PLAN DE LABORES
 Corte: Al 31 de diciembre de 2009
ASUNTO: Control ejecución de tiempos

CÓDIGO	TIPO SERVICIO	DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO	TIPO ASIGNADO PLAN 2009	TIEMPO EJECUTADO	TIEMPO DISPONIBLE	ESTUDIOS	OBSERVACIONES
		sábados y domingos	639	641	-2		
		Vacaciones	160	88	72		
		Capacitación	65	54	11		
		Incapacidades	26	4	22		
		Feridos	40	41	-1		
		Asuetos	13	11	3		
		Permisos	14	17	-3		
SUBTOTAL (en días hombre) -A-			957	856	101	0	
1.1	SP (1)	Servicio de asesoría al jerarca en materia de competencia de la Auditoría Interna.	78	95	-17		
1.2	SP (1)	Servicio de advertencia a los órganos pasivos sujetos a la fiscalización de la Auditoría Interna sobre las posibles consecuencias de determinadas conductas o decisiones, cuando sean de su conocimiento.	78	64	14		
1.3	SDR (1)	Seguimiento a 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; cuando sean de su conocimiento.	174	112	62		
1.4	LA (1)	Informe anual sobre la ejecución del Plan de trabajo 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.	57	13	44		
1.5	SP (1)	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.	18	8	10		
1.6	LA (1)	Labores administrativas propias de la gestión de la Auditoría Interna y Acc. Mejora	135	329	-194		
1.7	AD (1)	Recepción, valoración de denuncias y realización de estudios especiales para su atención	80	490	-410		
SUBTOTAL (en días hombre) -B-			620	1111	-491	0	
2.2	E.C.I. (2)	Gestión de la producción y desarrollo agropecuario	160	3	157		
2.3	E.C.I. (2)	Gestión de bienes y servicios	132	126	6		
2.4	E.C.I. (2)	Transferencias	160	132	28		
2.5	E.C.I. (2)	Gestión presupuestaria financiera	107	28	79		
2.7	E.C.I. (3)	Programa con financiamiento externo	145	26	119		
SUBTOTAL (en días hombre) -C-			704	315	389	0	
TOTAL EJECUCIÓN B+C (en días hombre)			1324	1426	-102	0	
TOTAL GENERAL A+B+C (en días hombre disponibles)			2281	2281	0	0	

(1) SP= Servicios Preventivos; SDR= Seguimiento disposiciones y recomendaciones; LA= Labores administrativas; SSC= Supervisión servicios contratados; AD= Atención denuncias; AM= Acciones de mejora

(2) E.C.I. = Evaluación de Control Interno

FACTORES QUE INFLUYERON EN ESTOS TIEMPOS 1) Salida del Subauditor y nombramiento de un sustituto; 2) Reclasificación de un puesto de profesional 1A; Ingreso de un profesional GBG y salida de otro KJO y el ingresos de su sustituyo GRC.

**EJECUCIÓN DE TIEMPOS
DE ENERO A JUNIO 2009**

detalle de auditores - siglas

MMB	HVS-JRM	ZMM	RHM	JRM-GBC	KJO	ENS	Total
52	9	52	52	52	52	8	277
3	2	4	3	4	6	0	22
1	1	23	1	10	1	2	39
0	0	0	0	0	0	0	0
4	1	4	4	4	4	0	21
0	0	0	0	0	0	0	0
1	1	3	1	1	1	0	6
61	14	86	61	71	64	10	365
17	11	14		27	24		92
12	12	10		17			51
9	15	16	59	8			107
3			10				13
0							0
14	23	54	9	11	2	18	129
36	14	2	31	17	84		184
91	74	95	108	80	110	18	575
0							0
0				14			14
15					7		22
10			13		0	2	24
5	1			17	0		23
30	1	0	13	31	7	2	83
121	75	95	121	111	117	20	658
181	88	181	181	181	181	30	1023

**EJECUCIÓN DE TIEMPOS
DE JULIO A DICIEMBRE 2009**

detalle de auditores - siglas

MMB	JRM	ZMM	RHM	GBC	KJO+GRC	ENS	Total
52	52	52	52	52	52	52	364
7	8	10	8	10	7	16	66
			1,5	2,5	4	7	15
0	0	0	0	4	0	0	4
3	3	3	3	3	2	3	20
1,5	1,5	1,5	2	1,5	1,5	1	10,5
0	1,5	2,25	1,5	1,9	3	1	11,2
63,5	66	68,75	68	74,9	69,5	80	491
0,5	2	0	0	0	0	0	2,46
2,6	6,5	0	2,5	0	0	2	13,6
0,9	0	0	4	0	0	0	4,92
0	0	0	0	0	0	0	0
0,5	1	0	0	0	0	6	7,54
30,2	63	61,5	3,5	9,5	5,5	27,5	201
57,7	24	38,25	69	0	82	35,5	306
92,4	96,5	99,75	79	9,5	87,5	71	536
0,6				2,5			3,07
18,0				92,1		2	112
5,7	17,5	12,5	34	2	13	25	110
0,7						3	3,69
0,1	1				2		3,14
25,1	18,5	12,5	34	96,6	15	30	231,7
117,5	115	112,3	113	106	102,5	101	767
181	181	181	181	181	172	181	1258

ra

-U.L.-