



240

ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N. °53 PERÍODO -2020-2024

10/12/2020 /2020-2022

1	Celebrada por el concejo municipal de Orotina, siendo las diceiocho noras con tremta
2	minutos del día 10 de diciembredel 2020, en la Sala de Sesiones de la Municipalidad de
3	Orotina.
4	REGIDORES PROPIETARIOS, SEÑORES (AS):
5	Elford Antonio González Mora
6	Greivin Guerrero Álvarez
7	Sianny Rodríguez Chavarría
8	Dennyse Montero Rodríguez
9	Víctor Julio Serrano Miranda
10	REGIDORES SUPLENTES, SEÑORES (AS):
11	Ronny Alberto Miranda Salazar
12	Manuela Hernández Agüero
13	Marvin Castillo Castro
14	Marlon Guerrero Álvarez
15	Ileana Jiménez Mora
16	SÍNDICOS PROPIETARIOS, SEÑORES (AS):
17	Ronald Villalobos Cambronero
18	Isaura Umaña Ramos
19	Lorena Rojas Chinchilla
20	Gaudy Loria Mena
21	Josué Cordero Agüero
22	SÍNDICOS SUPLENTES, SEÑORES (AS):
23	Ivannia Arroyo Berrocal
24	Wilber Antonio Soto Montero
25	German Montero Montero
26	María del Rosario Herrera Mena
27	Orlando Gerardo Chaves Sandoval-FUNGE COMO PROPIETARIO

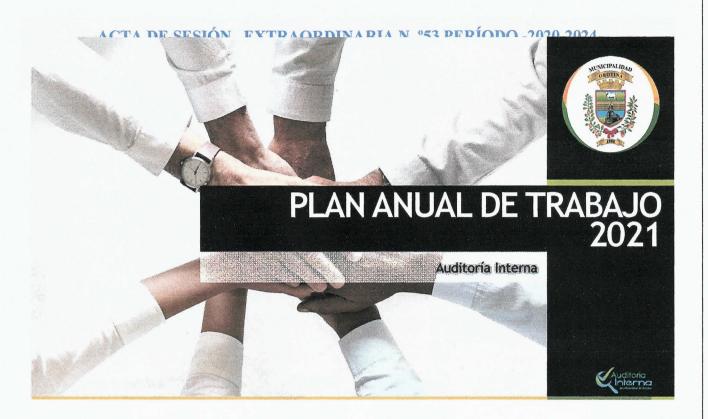
10/12/2020 /2020-2022

1	MIEMBROS AUSENTES
2	(SIN EXCUSA) Ronald Villalobos Cambronero
3	Ivannia Arroyo Berrocal
4	Lorena Rojas Chinchilla
5	MIEMBROS AUSENTES (CON EXCUSA)
6	EL REGIDOR MARLON FRANCISCO GUERRERO ÁLVAREZ.
7	SE ENCUENTRA CON LICENCIA DE INCAPACIDAD.
8	FUNCIONARIOS MUNICIPALES
9	SRA KATTIA SALAS CASTRO
10	SECRETARIA DEL CONCEJO
11	LIC RANDALL MARIN OROZCO
12	COORIDNADOR DEL DEPTO LEGAL
13	LIC. ROCIO BOZA UMAÑA
14	ASESORA LEGAL DE LA PRESIDENCIA
15	LIC. BENJAMÍN RODRÍGUEZ VEGA
16	ALCALDE
17	PUNTO UNICO
18	ATENCION AL LIC. OMAR VILLALOBOS HERNÁNDEZ, AUDITOR
19	INTERNO
20 21 22	<u>PRESENTA EL</u> <u>EL PLAN ANUAL DE TRABAJO DE LA AUDITORÍA INTERNA PARA EL AÑO</u> <u>2021</u>
23	
24	
24	
25	
26	
27	





241



1 2

3

• Ley General de Control Interno, Articulo 22 f):

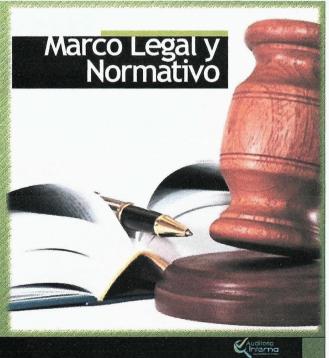
Compensacios, Compete a la cualitada interna primardicimente le signistico di Proparar los plantes de trabajo, por la menos de conformidad con los fincamientos que establece la Convatoria General de la Republica;

 Normas para el ejercició de la auditoria interna en el Sector Público, norma 2.2 y normas 2.2.2;

2.2 Planificación El mation interno y los inecionarios de la mationa mierra, según placeda deben ejeculor un proceso sucumento o mare la planificación de la actividad de ouditoria interna el cual debe documentarse apropriadmente.

El auditor interno y los funcionantes de la auditoria interna según procesta deben establacer una planificación estralegica en la que se plasmen la vistorio y la orientación de la auditoria interna y que sea espagniente con la viston, la miston y los objetivos internacionales.

2.2.2 Plan de Trabajo Annais El andinor merno y los inneromieos de la andiro artiferna, segan proceda, deben jornular un plon de wabajo annai basado en la piantifeación estrategica, que comprenda todas las actividades por realizar divante el períoda, se manienza actualizado y se exprese en el presupuesto respectivo.



10/12/2020 /2020-2022



Herramienta para la elaboración del Plan Anual de Trabajo

X

X

X

X

X

**Company of the company of the compa





242

ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N. º53 PERÍODO -2020-2024

10/12/2020 /2020-2022



Tiempo disponible para el 2021

FUNCIONARIO	# DİAS	Sābados y Domingos	Feriado	Asuetos / Otros	Tiempo Ejecutivo	Tiempo Capacitaciones	Vacaciones	Incapacidad y otros	Total dias disponibles
AUDITOR INTERNO	365	104	11	1	30	150A	30.63	AQ6	168
ASISTENTE DE AUDITORÍA	365	104	11	1	17	14	22	6	190
OFICINISTA	365	104	11	1	24	15	30	6	87
TOTALES	1095	312	33	3	71	44	82	18	445

Nota: El tiempo disponible de la oficinista de auditoría comprendido en el plan anual de trabajo corresponde al 50% del total de sus dias disponibles para el año 2020.



2

1

3

5

6

8

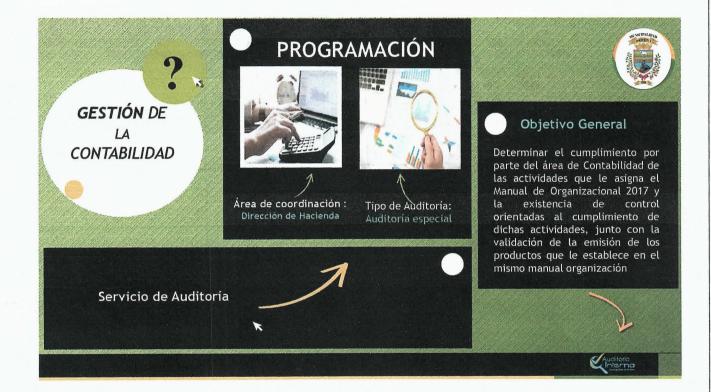
10 11

12 13

14

Distribución del Tiempo PORCENTAJE ASIGNADO A DÍAS ASIGNADOS DÍAS ASIGNADOS ASIGNADOS OFICINISTA DETALLEDE ACTIVIDADES A REALIZAR TOTALES AUDITOR INTERNO ASISTENTE AUDITORÍA CADA Servicios de Auditoria (3 estudios Michael) 190 43% Servicios preventivos: Asesorias, advertencias y 12% 30 52 legalización de libros 600 Estudios especiales (Denunicias y otros) Reserva espacios para estudios de interes de la CCR y Concejo Municipal 6% 25 25 Concejo Municipal Estudio autoevaluación de la calidad de la Auditoria 3% 12 Informe anual de labores de la Auditoria Interna 10 10 Colaboración en revisión, confección, registo de expedientes de estudios y colaboración en actividades a 65 65 cargo del Auditor (tiempo oficinista 88-22) Estudio técnico y presupuesto de la auditoria interna Elaboración del Plan Anual de trabajo de la Auditoria Seguiniento de recomendaciones emitidas por la 4% 20 20 Auditoria Interna y disposiciones de la CCR. Elaboración del plan de capacitación Asegurameinto de la Calidad y Planificación estratégica 6% 25 25 TOTALES

10/12/2020 /2020-2022









243

ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N. °53 PERÍODO -2020-2024

10/12/2020 /2020-2022

1





10/12/2020 /2020-2022





1

2





ACTA DE SESIÓN EXTRAORDINARIA N. °53 PERÍODO -2020-2024

10/12/2020 /2020-2022

- EL REGIDOR MIRANDA desea saber si cualquier vecino puede presentar denuncias en la 1
- Auditoria. 2
- EL SEÑOR AUDITOR responde que si siempre y cuando vengan bien fundamentadas.
- EL SEÑOR PRESIDENTE da las gracias.

5

6

Siendo las 7.08 p.m.el señor Presidente, da por concluida la sesión.

7

ELFORD GONZALEZ MORA 8

PRESIDENTE 9

KATTIA SALAS CASTRO

SECRETARIA