

ESTIMACIÓN Y DISTRIBUCIÓN DE TIEMPO EFECTIVO
ANEXO 4

Cálculo de vacaciones por funcionario				
N°	Nombre	Cargo	Estado (Activo)	Días
1	Henry Valerín Sandino - (HVS)	Auditor(a) Interno(a)	SI	26
2	Zeidy Rodríguez Arias - (ZRA)	Auditor(a) Asistente	SI	20
3	Silvia Hernández Villalobos - (SHV)	Auditor(a) Asistente	SI	26
4	Jorge Romero González - (JRG)	Auditor(a) Asistente	SI	20
5	Faride Palacio Ramírez - (FPR)	Secretaria	SI	15
Total de días				107

* Concurso en trámite

Cálculo del tiempo laboral efectivo					
Descripción	Auditor Interno HVS	Auditor Asistente ZRA	Auditor Asistente SHV	Auditor Asistente JRG	Secretaria FPR
Vacaciones	26	20	26	20	15
Permisos	2	2	2	2	2
Incapacidades	3	3	3	3	3
Feriatos	8	8	8	8	8
Asuetos	1	1	1	1	1
Capacitaciones	10	10	10	10	10
Sábados y Domingos	104	104	104	104	104
Totales	154	148	154	148	143
Total de días anuales	365	365	365	365	365
Tiempo efectivo	211	217	211	217	222
1078					

Distribución de tiempos efectivos			
Cargo	Tiempo Efectivo	Actividades No Sujetas a VR	Actividades Sujetas a VR
Auditor Interno - HVS	211	182	29
Auditor(a) Asistente - ZRA	217	172	45
Auditor(a) Asistente - SHV	211	25	186
Auditor(a) Asistente - JRG	217	45	172
Secretaria - FPR	222	212	10
Totales	1078	636	442

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 periodo 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