

Plan de Trabajo Anual - Versión 2 (última versión: 2)

Aprobado y Enviado Oficialmente

Instituto Nacional de Desarrollo Rural y de la Tierra

Periodo 2026

Auditor: Lic. Jorge Osvaldo Espínola Caballero

Máxima Autoridad: Econ. Francisco Carlos Ruiz Diaz Lopez

Cronograma

A- Auditoría Financiera - Ejecución Presupuestaria

Area		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1	Nivel 100 - Servicios Personales	0	0	0	0	320	280	0	240	320	160	0	0	1320	2
2	Nivel 200 - Servicios No Personales	0	0	160	280	160	160	0	0	320	320	0	0	1400	3
3	Nivel 300 - Bienes de Consumo e Insumos	0	0	320	320	80	0	240	320	160	0	0	0	1440	2
4	Nivel 400 - Bienes de Cambio	0	0	0	320	320	160	0	320	320	160	0	0	1600	2
5	Nivel 500 - Inversión Física	0	0	320	320	240	0	0	0	0	0	0	0	880	1
6	Nivel 900 - Otros Gastos	0	320	240	0	0	0	160	320	160	0	0	0	1200	2

Area		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
7	Ingresos	0	0	0	0	160	320	0	0	0	160	320	320	1280	2
Total														9120	14

B- Auditoría Financiera - Estados Financieros

Area		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1	Estados Contables	0	0	80	320	320	160	0	0	0	0	0	0	880	1
Total														880	1

C- Auditoría de Gestión

Area		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1	RRHH	0	160	160	40	0	0	240	320	0	0	0	0	920	2
2	Recuperación de Créditos	0	0	0	0	0	0	0	0	160	320	320	0	800	1
3	Adjudicación y Titulación	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320	240	560	1
4	Unidad Operativa de Contrataciones - UOC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320	320	640	1
5	Cobranzas	0	0	160	160	0	240	0	0	160	80	0	240	1040	4
Total														3960	9

D- Auditorías especializadas y/o integral

Area		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1	Auditoría Ambiental	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80	320	320	720	1
2	Fondo de Inversiones Rurales para el Desarrollo Sostenible - FIDES	0	0	0	0	0	0	320	320	0	0	0	0	640	1
Total														1360	2

E- Otros trabajos de auditoría

Area		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	Horas	Productos
1	Auditoría al Sistema de Control Interno de la NRM MECIP:2015	160	320	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	480	1
Total														480	1

F- Otras actividades

Area														Horas	Productos
1	Trabajos por pedidos de la Máxima Audtoridad.													1636	0
2	Capacitación al personal													2000	0

Area			Horas	Productos
3	Vacaciones, permisos y reposos		3064	0
4	Resolución AGPE N° 271/2023 "Formato de presentación sobre el Grado de Cumplimiento Semestral del Plan de Trabajo Anual de las Auditorías Internas Institucionales - AI de los Organismos y Entidades del Estado - OEPE".		180	0
5	Nivel de Cumplimiento de las recomendaciones de los Órganos de Control Internos y Externos y Grado de Avance de la Ejecución de los Planes de Mejoramiento (ANEXOS II Y III).		180	0
6	Elaboración del Plan Anual y Cronograma de Trabajo		180	0
Total			7240	0

TOTAL		23040	27
-------	--	-------	----

**AGPE** Auditoría General del Poder Ejecutivo