



Teléfono (506) 2202-4184  
Fax (506) 2202-4194  
Apartado postal 6213-1000  
auditoria@imas.go.cr

**ANEXO N.º 2**  
**AUDITORÍA INTERNA**  
**PLAN DE TRABAJO AÑO 2024**  
**NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LOS ESTUDIOS/ACTIVIDADES PROGRAMADAS**

ESTUDIOS/ACTIVIDADES PROGRAMADAS		CONCLUIDO	EN PROCESO	NO EJECUTADO	
TODAS LAS UNIDADES	1	SERVICIOS PREVENTIVOS (ASESORÍA Y ADVERTENCIA)	X		
	2	DESARROLLO PROFESIONAL CONTINUO	X		
	3	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN DE AUDITORÍA INTERNA	X		
	4	SEGUIMIENTO DISPOSICIONES / RECOMENDACIONES	X		
	5	ESTUDIOS ESPECIALES	X		
	6	PARTICIPACIÓN EN INVENTARIOS DESTRUCCIÓN DE ACTIVOS Y MERCANCÍAS	X		
GESTIÓN SOCIAL	7	EVALUACIÓN DE LA ASIGNACIÓN DE ATENCIONES A LA CIUDADANÍA A TRAVÉS DEL FORMULARIO SOLICITUD DE ATENCIÓN DEL IMAS	X		
	8	EVALUACIÓN INTEGRAL DE ÁREA REGIONAL DE DESARROLLO SOCIAL PUNTARENAS	X		
	9	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE OTORGAMIENTO DEL BENEFICIO ATENCIÓN DE SITUACIONES DE VIOLENCIA	X		
	10	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE OTORGAMIENTO DEL BENEFICIO AVANCEMOS A LAS FAMILIAS QUE SE ENCUENTRAN EN LA MODALIDAD DE INTERVENCIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL (MIDI)	X		
	11	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE OTORGAMIENTO DEL BENEFICIO CAPACITACIÓN A LAS FAMILIAS QUE SE ENCUENTRAN EN LA MODALIDAD DE INTERVENCIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL (MIDI)	X		
	12	EVALUACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS DE CONTROL ESTABLECIDOS EN LAS LISTAS DE ESPERA	X		
	13	EVALUACIÓN DEL PROCESO DE PAGO DE RESOLUCIONES EN LAS ÁREAS REGIONALES DE DESARROLLO SOCIAL	X		



Teléfono (506) 2202-4184  
Fax (506) 2202-4194  
Apartado postal 6213-1000  
auditoria@imas.go.cr

	ESTUDIOS/ACTIVIDADES PROGRAMADAS	CONCLUIDO	EN PROCESO	NO EJECUTADO	
<b>GESTIÓN FINANCIERA-OPERATIVA</b>	14	APERTURA Y CIERRE DE LIBROS LEGALES Y ACTAS	X		
	15	PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS NICSP AL 31-12-2023 (Proyecto Contraloría General de la República)  ACTIVOS INSTITUCIONALES		X	
	16	MECANISMOS DE PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN ESTABLECIDOS EN LA NUEVA LEY DE CONTRATACIÓN PÚBLICA (Proyecto Contraloría General de la República)	X		
	17	LIQUIDACIONES LABORALES QUE SE RELACIONAN CON EL PROYECTO DE "ACTUALIZACIÓN Y DIGITALIZACIÓN DE EXPEDIENTES"	X		
	18	SERVICIOS PROFESIONALES Y TÉCNICOS DEL FIDEICOMISO 32- 04 BCR-IMAS-BANACIO / 73-2002			X
	19	MANTENIMIENTO DE LA FLOTILLA VEHICULAR DEL IMAS	X		
<b>GESTIÓN DE EMPRESAS COMERCIALES</b>	20	DESTRUCCIÓN DE INVENTARIOS Y MERCANCÍAS DE EMPRESAS COMERCIALES	X		
	21	PROCESO DE DESCARGA, ALMACENAMIENTO Y CONTROLES SOBRE LA MERCADERÍA ALMACENADA DE EMPRESAS COMERCIALES EN ALMACENES FISCALES		X	
	22	COMISIONES SOBRE VENTAS DEL DEPARTAMENTO DE EMPRESAS COMERCIALES	X		
	23	EVALUACIÓN DE LOS AJUSTES AL INVENTARIO POR EL MÉTODO DE PROMEDIO PONDERADO		X	
<b>GESTIÓN DE TECNOLOGÍA</b>	24	EVALUACION DEL PROCESO DE INTERCONEXION DE SINIRUBE CON EL SISTEMA DE PAGO ÚNICO DE BENEFICIARIOS DEL ESTADO (SUPRES)  (CONCLUSIÓN DE ESTUDIO)	X		
	25	EVALUACIÓN ANUAL DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA AUDITORIA INTERNA  (CONCLUSIÓN DE ESTUDIO 2023)	X		
	26	SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL MARCO DE GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN  (CONCLUSIÓN DE ESTUDIO)	X		



Teléfono (506) 2202-4184  
Fax (506) 2202-4194  
Apartado postal 6213-1000  
auditoria@imas.go.cr

ESTUDIOS/ACTIVIDADES PROGRAMADAS		CONCLUIDO	EN PROCESO	NO EJECUTADO
27	RENDICIÓN DE CUENTAS	X		
28	EVALUACIÓN DEL CONTROL DEL ACCESO AL SISTEMA RIS (SINIRUBE)	X		
29	ADQUISICIÓN DE EQUIPO INFORMÁTICO			X
30	AUTOEVALUACIÓN ANUAL DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS QUE PRESTA LA AUDITORIA INTERNA			X
31	EVALUACIÓN DEL CONTROL DEL ACCESO DEL PERSONAL DE TI (SINIRUBE) SOBRE DATOS SENSIBLES			X
32	EVALUACIÓN DE LA POLITICA Y PROCEDIMIENTO DE SOLICITUD DE INFORMACION DEL SINIRUBE			X
33	SERVICIOS DE SOPORTE A LA GESTIÓN	X		
34	DECRETO EJECUTIVO N°38933-S "CRITERIOS AMBIENTALES ESTABLECIDOS EN LA LEY PARA LA GESTIÓN INTEGRAL DE RESIDUOS PARA LA COMPRA DE LLANTAS POR PARTE DE LAS ENTIDADES QUE COMPONEN LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA".	X		
<b>TOTALES</b>		<b>26</b>	<b>3</b>	<b>5</b>

AUDITORÍA INTERNA  
Marzo, 2025