

Página 1 de 2

14 de setiembre de 2026
CARTA DGAN-AI-019-2026

Señores
Junta Administrativa del Archivo Nacional

Asunto: Incorporación al Plan de Trabajo, período 2026, del tiempo estimado requerido para la formulación del Plan Estratégico y el Universo Auditable

Estimados (as) señores (as):

Reciba un cordial saludo. En atención con lo indicado en el acuerdo 3.2, tomado por la Junta Administrativa del Archivo Nacional, en la sesión ordinaria N°18-2026 celebrada el 03 de septiembre 2026, donde solicitan incorporar al plan de trabajo el tiempo que se dedicará a la formulación del plan estratégico de la unidad y el universo auditable, con el fin de que se visibilice estas labores tan relevantes en dicho plan, se informa que se está proyectando un tiempo de 20 días hábiles para la determinación del Universo Auditable, y 15 días hábiles para la elaboración del Plan Estratégico, para un tiempo total de 35 días hábiles. Seguidamente el Plan Anul de Trabajo para lo que resta del año 2026:

Plan Anual de Auditoría Interna, 2026 MODIFICADO
Distribución del tiempo por Actividad de la Auditoría

	% de la Actividad	Actividad por ejecutar	Funcionario Asignado	Tiempo Asignado en cantidad de días
1	3,91%	Autorización de Libros Legales	Auditor	5
2	9,38%	Servicios preventivos de Asesoría y Advertencia	Auditor	12
3	13,28%	Estudio de la Autoevaluación de la Calidad de Auditoría Interna	Auditor	17
4	2,34%	Confección del Informe sobre el Plan Anual de Trabajo de la Auditoría Interna 2027. Preparación, comunicación y presentación (en Noviembre 2027)	Auditor	3
5	3,91%	Informe Semestral y Anual de Labores de la Auditoría Interna, cumplimiento del Plan Anual de Trabajo, y Seguimiento de Recomendaciones.	Auditor	5
6	1,56%	Confección y comunicación del Informe del Anteproyecto de Presupuesto de la Auditoría Interna en el mes de abril para que sea incorporado al presupuesto ministerial.	Auditor	2
7	0,78%	Registro del Plan Anual de Auditoría Interna, período 2027 en el sistema PAI de la CGR, así como el seguimiento, cumplimiento y modificaciones del Plan Anual del presente período.	Auditor	1
8	10,94%	Atención de presuntos hechos irregulares.	Auditor	14
9	1,56%	Atención a requerimientos del MCJ, CGR, PEP y otras instancias internas y externas.	Auditor	2
10	0,78%	Preparación del Formulario de Evaluación del Desempeño para presentarlo a la Junta Administrativa en el mes de febrero, incorporando los productos del Plan Anual de Trabajo 2026	Auditor	1
11	0,78%	Preparar la Declaración Jurada de Bienes ante el sistema de la CGR (declaración Inicial y anual)	Auditor	1
12	15,63%	Contratación para la adquisición e implementación del nuevo software de Auditoría, así como recibir la capacitación y realizar la parametrización de la información para su funcionamiento. Proyecto en coordinación con DTI.	Auditor	20
13	7,81%	Ejecución de actividades administrativas y secretariales.	Auditor	10
14	15,63%	Determinación del Universo Auditable	Auditor	20
15	11,72%	Elaboración del Plan Estratégico de la Auditoría Interna	Auditor	15
	100%	TOTAL DIAS		128

Fecha

CARTA-DGAN-AI-019-2026

Página 2 de 2

Por último, se les comunica que el plan de trabajo para el año 2027 contemplará la proyección de la ejecución de las actividades establecidas en el plan de mejora del estudio realizado de la Autoevaluación de la Calidad de la Auditoría. Una vez que se cuente el plan para el año 2027, se estará sometiendo a conocimiento de la Junta Administrativa.

Quedo en la mejor disposición para atender cualquier consulta u observación que estimen pertinente.

Sin más por el momento, suscribe respetuosamente,

AUDITORÍA INTERNA

CARLOS GERARDO GARRO MENDEZ (FIRMA)

PERSONA FISICA, CPF-03-0296-0852.

Fecha declarada: 14/09/2026 08:50:29 AM

Esta es una representación gráfica únicamente,
verifique la validez de la firma.

Carlos Garro Méndez

Auditor Interno

CGM

Anexo: sin anexos

C. Sra. Carmen Campos Ramírez, directora general

Sr. Javier Gómez Jiménez, subdirector general

Archivo Auditoría Interna