

**AUDITORIA INTERNA  
2012**

INFORME AUI		ASUNTO	DIRIGIDO A	TIPO DE AUDITORÍA
#	FECHA			
001	19-01-2012	Autoevaluación de calidad de la actividad de Auditoría Interna año 2011.	Auditor Interno	Operativa
002	26-01-2012	Revisión de la evaluación del mecanismo utilizado por los supervisores técnicos de finca bananera-plan de salvamento para supervisar el consumo, inventario y la venta de los materiales, rendimiento de hectáreas por trabajador y del personal existente, en las fincas calificadas en el Programa de Salvamento	Jefe de Créditos e Incentivos Coordinador Asistencia Técnica-Programa de Salvamento	Campo
003	16-02-2012	Visita a Compañía Internacional de Banano S.A. para inspección física a la plantación y algunas labores.	Supervisor Técnico de Finca	Campo
004	26-03-2012	Estado de las recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna, la Contraloría General de la República y los despachos de contadores públicos, al 31 de diciembre del 2011.	Comité de Auditoría	Operativa
005	08-05-2012	Revisión de los respaldos de información de CORBANA S.A. y subsidiarias.	Director de Tecnología de Información	T.I.
006	08-05-2012	Visita al Centro de Investigaciones de CORBANA S.A. en La Rita, Guápiles.	Jefa Administrativa Regional	Campo
007	17-05-2012	Visita al Centro de Investigaciones y de Asistencia Técnica de Corbana S.A., en 28 Millas de Matina.	Jefe Administrativo Regional	Campo
008	06-06-2012	Evaluación de las actividades de supervisión realizadas por la Coordinación del Programa de Salvamento – Asistencia Técnica en las fincas calificadas en el Programa de Salvamento.	Subgerente General Coordinador Asistencia Técnica-Programa de Salvamento Jefe de Crédito e Incentivos	Campo
009	26-07-2012	Examen de la continuidad de los servicios de tecnología de información.	Director de Tecnología de Información	T.I.
010	06-09-2012	Recomendaciones emitidas por la Auditoría Interna, la Contraloría y despachos al 30-06-2012.	Comité de Auditoría	Operativa
011	06-09-2012	Análisis de las prácticas de gobierno corporativo implementadas en CORBANA S.A	Junta Directiva Gerente General	Financiera
012	12-09-2012	Visita a Compañía Internacional de Banano S.A.	Gerente -General Supervisor Técnico de Finca	Campo
013	04-10-2012	Evaluación de las actividades de supervisión realizadas por la Coordinación del Programa de Salvamento – Asistencia Técnica en las fincas calificadas en el Programa de Salvamento	Coordinador Asistencia Técnica-Programa de Salvamento	Campo
014	31-10-2012	Evaluación de las actividades desarrolladas en el Centro de Investigaciones y de Asistencia Técnica en 28 Millas.	Director Asistencia Técnica Jefa Administrativa Regional	Campo
015	21-11-2012	Examen de control interno y registro contable de Compañía Internacional de Banano S.A.	Jefe de Contabilidad Supervisor Técnico Finca San Pablo	Campo

**AUDITORIA INTERNA  
2013**

INFORME AUI-I-		PROYECTO DE AUDITORÍA	DIRIGIDO A	TIPO DE AUDITORÍA
#	FECHA			
001	17-01-2013	Autoevaluación de calidad de la actividad de Auditoría Interna Corporativa (AIC) año 2012	AUDITOR INTERNO	FINANCIERA
002	21-01-2013	Examen realizado a las actividades desarrolladas por la Coordinación de Asistencia Técnica - Programa de Salvamento en las fincas calificadas en el Programa de Salvamento de la actividad bananera	COORDINADOR ASISTENCIA TÉCNICA-PROGRAMA SALVAMENTO	CAMPO
003	24-01-2013	Revisión de las actividades de formulación, discusión, aprobación y promulgación del presupuesto de CORBANA S.A., para el año 2012	JEFE SECCIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS JEFE SECCIÓN DE PERSONAL	FINANCIERA
004	11-02-2013	Examen realizado a las actividades ejecutadas en finca San Pablo relativas al mantenimiento de drenajes, control de la plaga de las Cochinillas y la enfermedad de Sigatoka Negra.	SUPERVISOR TÉCNICO DE FINCA BANANERA	CAMPO
005	06-02-2013	Evaluación de aspectos relativos al Sistema de Control Interno en el Centro de Investigaciones en La Rita, Guápiles	JEFE SECCIÓN DE TESORERÍA	FINANCIERA
006	07-02-2013	Evaluación de aspectos relativos al Sistema de Control Interno en las oficinas regionales de finca San Pablo	JEFE ADMINISTRATIVO DE FINCA, CÍA. INTERNACIONAL DE BANANO S.A.	FINANCIERA
007	02-04-2013	"Revisión de los puertos de acceso asignados a los usuarios de CORBANA".	GERENTE GENERAL DIRECTOR DE T.I. JEFE SECCIÓN LEGAL JEFE SECCIÓN DE PERSONAL	T.I
008	05-07-2013	"Revisión de la formulación, discusión, aprobación y promulgación del presupuesto de CORBANA para el año 2013", discutido con su persona el pasado martes 02 de julio	JEFE SECCIÓN DE INGRESOS Y EGRESOS	FINANCIERA
009	22-07-2013	"Revisión de procesos técnicos, operativos y administrativos en finca San Pablo"	SUPERVISOR TÉCNICO DE FINCA BANANERA	CAMPO
010	30-07-2013	Evaluación del mantenimiento de linderos, gestión del fondo fijo, venta de servicios ambientales y contratos con terceros, en Agroforestales de Sixaola S.A	COORDINADOR DE SUBSIDIARIAS JEFE SECCIÓN DE TESORERÍA	CAMPO
011	20-08-2013	Revisión del proceso de adjudicación para la adquisición de abono orgánico "Gallinaza" en Finca San Pablo.	GERENTE GENERAL DIRECTOR DE INVESTIGACIONES PROVEEDOR GRAL. DE BIENES Y SERVICIOS SUPERVISOR TÉCNICO DE FINCA BANANERA JEFE SECCIÓN DE COMPRAS COORDINADOR DE SUBSIDIARIAS.	CAMPO
012	09-09-2013	Arqueo del fondo fijo en efectivo de la Sección de Tesorería, realizado el 27 de agosto del 2013	JEFE SECCIÓN DE TESORERÍA	FINANCIERA
013	24-09-2013	Actividades desarrolladas en el Centro de Investigaciones y Asistencia Técnica en 28 Millas.	JEFE ADMINISTRATIVO DE FINCAS CÍA. INTERNACIONAL DE BANANO S.A.	CAMPO
015	10-10-2013	"Revisión de la metodología utilizada por CORBANA para la definición de las tasas de interés para las operaciones de crédito del Fondo de Préstamos a Productores y Programa de Salvamento" (en formato no oficial).	GERENTE GENERAL SUBGERENTE GENERAL	FINANCIERA
016	11-10-2013	"Análisis de la gestión de la Dirección de Tecnología de Información ante problemas e incidentes ocurridos".	DIRECTO DE T.I. JEFE SECCIÓN DE PERSONAL	T.I.
017	11-10-2013	"Informe sobre la gestión del desarrollo, seguimiento y divulgación de los proyectos de investigación en CORBANA S.A." (en formato no oficial).	DIRECTOR DE INVESTIGACIONES JUNTA DIRECTIVA	OPERATIVA

**AUDITORIA INTERNA  
2014**

INFORME AUI		PROYECTO DE AUDITORÍA	DIRIGIDO A	TIPO DE AUDITORÍA
#	FECHA			
001	19-03-2014	"Fiscalización de las actividades realizadas por la Coordinación de Asistencia Técnica - Programa de Salvamento en las fincas calificadas en el Programa de Rehabilitación y Salvamento".	Coordinador de Asistencia Técnica-Programa de Salvamento	Campo
002	10-04-2014	"Examen de la gestión del Proyecto Agroindustrial de Sixaola".	Coordinador de Subsidiarias	Campo
003	23-06-2014	"Evaluación del sistema de control interno relativo al proceso de registro y control de las vacaciones colectivas de CORBANA".	Jefe Sección de Personal	Financiera
004	05-06-2014	"Evaluación del cumplimiento del "Reglamento de Becas para Capacitación de Funcionarios de Corbana" de las becas y capacitaciones otorgadas durante el año 2013".	Jefe Sección de Personal	Financiera
005	29-05-2014	"Evaluación de procesos técnicos, operativos y administrativos de Compañía Internacional del Banano".	Gerente de finca San Pablo	Campo
006	11-06-2014	"Revisión de los reportes de producción de las fincas calificadas en el Programa de Salvamento Bananero".	Asistente de Gerencia Coordinador Asistencia Técnica Programa Salvamento	Campo
007	27-06-2014	"Evaluación de los flujos de caja actuales y estimados de Encantos del Mar Rojo S.A.".	Junta Directiva Jefe Sección de Crédito e Incentivos	Financiera
008	03-07-2014	"Valoración agronómica de finca Los Zorzales".	Coordinador de Asistencia Técnica-Programa de Salvamento	Campo
009	10-07-2014	"Metodología para la definición de las tasas de interés para las operaciones de crédito del Fondo de Préstamos a Productores y Programa de Salvamento".	Junta Directiva Gerente General	Financiera
010	10-07-2014	"Evaluación de actividades de control interno en el Centro de Investigaciones de CORBANA".	Jefa Administrativa Regional Encargado de Mantenimiento de Vehículos	Campo
011	14-07-2014	"Gestión y cumplimiento de las metas y objetivos en el Laboratorio de Control Biológico y Biología Molecular de CORBANA S.A. en el año 2013".	Director de Investigaciones	Campo
012	22-08-2014	"Revisión del proceso del procedimiento de Contratación de la Jefatura de la Sección de Personal mediante concurso interno".	Jefe Sección de Personal	Operativa
013	11-08-2014	"Cumplimiento de procedimientos respecto a la formulación, discusión y aprobación del presupuesto de CORBANA y subsidiarias".	Jefe Sección de Ingresos y Egresos Jefe Sección de Personal	Financiera
014	22-10-2014	Informe sobre fiscalización de las actividades realizadas por la Coordinación de Asistencia Técnica - Programa de Salvamento en las fincas calificadas en el Programa de Rehabilitación y Salvamento.	Coordinador de Asistencia Técnica - Programa de Salvamento	Campo
015	06-11-2014	Revisión del cumplimiento de las directrices de contratación de servicios de auditoría externa, D-3-2009-CO-DFOE , de la Contraloría General de la República.	Jefe Sección de Proveeduría y Servicios Generales	Especial
016	06-11-2014	Evaluación de las medidas de seguridad sobre tecnologías de información en La Rita, Guápiles y Finca San Pablo.	Director de Tecnología de información	Campo
017	08-01-2015	Revisión de requisitos de operaciones de crédito con recursos del Fondo de Préstamos a Productores.	Jefe de Crédito e Incentivos	Financiera
019	19-01-2015	Revisión de contratos con terceros en finca San Pablo, subsidiaria de CORBANA S.A.	Gerente de finca San Pablo Jefe Administrativo Financiero Oficial de Control Interno	Operativa