

## AUDITORIA INTERNA 2025

| INFORME AUI                   |            | PROYECTO DE AUDITORÍA                                                                                                                                                                                                                                                             | DIRIGIDO A                                                        | TIPO DE AUDITORÍA |
|-------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| #                             | FECHA      |                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                   |                   |
| CORBANA-AUI-INFAE-001-2025    | 17/01/2025 | Auditoría especial sobre actividades administrativas y de gestión del área de Centro de Documentación y Archivo Institucional                                                                                                                                                     | Coordinadora de Centro de Documentación y Archivo Institucional   | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAE-002-2025    | 30/01/2025 | Auditoría especial sobre la gestión de cambios en los sistemas de TI                                                                                                                                                                                                              | Director de Tecnologías de Información                            | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAE-003-2025    | 07/02/2025 | Auditoría especial sobre la ejecución del proyecto del Fondo Especial de Prevención e Infraestructura: Recava y limpieza de los ríos Camarón y Camaroncito                                                                                                                        | Subgerente General<br>Coordinador del FEPI                        | ESPECIAL          |
| CIBSA-AUI-INFAO-001-2025      | 28/02/2025 | Auditoría operativa sobre el control de malezas y mantenimiento de zonas verdes                                                                                                                                                                                                   | Gerente de Finca<br>Coordinador Administrativo                    | OPERATIVA         |
| CORBANA-AUI-INFAE-004-2025    | 05/03/2025 | Informe del estado de recomendaciones de la Auditoría Interna y de los despachos de contadores públicos, y de las disposiciones de la Contraloría General de la República, con corte al 31 de diciembre del 2024, de CORPORACIÓN BANANERA NACIONAL S.A.                           | Gerente General<br>Subgerente General                             | ESPECIAL          |
| CIBSA-AUI-INFAE-001-2025      | 06/03/2025 | Informe del estado de recomendaciones de la Auditoría Interna y de los despachos de contadores públicos, y de las disposiciones de la Contraloría General de la República, con corte al 31 de diciembre del 2024, de COMPAÑÍA INTERNACIONAL DE BANANO (CIBSA) S.A. y subsidiarias | Gerente General<br>Gerente de Finca<br>Coordinador Administrativo | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFLAB-001-2025   | 03/04/2025 | Informe de la ejecución del plan de trabajo del año 2024 de la Auditoría Interna de Corporación Bananera Nacional S.A. (CORBANA S.A.)                                                                                                                                             | Junta Directiva,<br>Corporación Bananera Nacional, S.A.           | ADMINISTRATIVO    |
| CORBANA-AUI-INFAE-005-2025    | 28/04/2025 | Auditoría especial sobre la administración, control y custodia de los activos fijos                                                                                                                                                                                               | Proveedor General de Bienes y Servicios<br>Jefe de Contabilidad   | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAE-006-2025    | 08/05/2025 | Auditoría de carácter especial sobre los controles mitigantes del riesgo identificados en el Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI) de CORBANA                                                                                                         | Oficial de Control Interno                                        | ESPECIAL          |
| CIBSA-AUI-INFAE-002-2025      | 14/05/2025 | Auditoría de carácter especial sobre el cumplimiento por finca San Pablo del “Protocolo Aplicaciones Aéreas CERO GENTE” elaborado por la Comisión Ambiental Bananera (CAB)                                                                                                        | Gerente de Finca<br>Coordinador Administrativo                    | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAE-007-2025    | 23/05/2025 | Auditoría de carácter especial sobre los contratos con terceros por servicios de tecnología de información                                                                                                                                                                        | Director de Tecnologías de Información                            | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAE-008-2025    | 02/06/2025 | Auditoría de carácter especial sobre las actividades de formulación, aprobación y registro del presupuesto de CORBANA S.A, para el año 2025                                                                                                                                       | Jefe de Crédito,<br>Ingresos y Egresos                            | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAUTEV-001-2025 | 05/06/2025 | Informe sobre la Autoevaluación de calidad de la actividad de auditoría interna de la Corporación Bananera Nacional (CORBANA), correspondiente al periodo 2024                                                                                                                    | Junta Directiva,<br>Corporación Bananera Nacional, S.A.           | ADMINISTRATIVO    |
| CORBANA-AUI-INFAE-009-2025    | 19/06/2025 | Auditoría de carácter especial sobre el cumplimiento de la normativa en el otorgamiento de créditos por el Fondo de Préstamos a Productores                                                                                                                                       | Jefe de Crédito,<br>Ingresos y Egresos<br>Jefe de Sección Legal   | ESPECIAL          |

### CONTACTO PARA OBTENER LA DOCUMENTACIÓN:

**Auditoría Interna de CORBANA S.A.**

T: (506) 4002-4911

Correo: comunicadosauditoria@corbana.co.cr

Apdo. 6504-1000, San José, Costa Rica

| INFORME AUI                |            | PROYECTO DE AUDITORÍA                                                                                                                                                                                                                                                        | DIRIGIDO A                                                                                                  | TIPO DE AUDITORÍA |
|----------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| #                          | FECHA      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                             |                   |
| CIBSA-AUI-INFAO-002-2025   | 08/07/2025 | Auditoría operativa sobre la aplicación de agroquímicos en finca San Pablo                                                                                                                                                                                                   | Gerente de Finca<br>Coordinador Administrativo                                                              | OPERATIVA         |
| CORBANA-AUI-INFAE-010-2025 | 22/08/2025 | Informe del estado de recomendaciones de la Auditoría Interna y de los despachos de contadores públicos, y de las disposiciones de la Contraloría General de la República, con corte al 30 de junio del 2025, de CORPORACIÓN BANANERA NACIONAL S.A.                          | Gerente General<br>Subgerente General<br>Subgerente de Asuntos Legales y Corporativos                       | ESPECIAL          |
| CIBSA-AUI-INFAE-003-2025   | 22/08/2025 | Informe del estado de recomendaciones de la Auditoría Interna y de los despachos de contadores públicos, y de las disposiciones de la Contraloría General de la República, con corte al 30 de junio del 2025, de COMPAÑIA INTERNACIONAL DE BANANO (CIBSA) S.A. y subsidiaria | Gerente General<br>Gerente de Finca                                                                         | ESPECIAL          |
| CORBANA-AUI-INFAE-011-2025 | 28/08/2025 | Auditoría de carácter especial sobre la seguridad y la integridad de las operaciones relacionadas con el almacenamiento y manejo de armas a través de la evaluación de controles y condiciones normativas                                                                    | Proveedor General de Bienes y Servicios<br>Administrativos<br>Jefe de Servicios Generales y Administrativos | ESPECIAL          |

**Fuente:** Informes de la Auditoría Interna.