
**INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
DGA-ASER-ISR-10-2018**

**“ESTUDIO ESPECIAL DE CONTROL INTERNO REFERENTE A LA FISCALIZACIÓN DE
CONTRATOS DEL MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL (MTSS)”**

1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con el Plan de Trabajo de la Auditoría de la Dirección General de Auditoría, informamos el resultado de la revisión de las recomendaciones emitidas en el informe DGA-MTSS-IOP-1-2017 “Estudio Especial de Control Interno referente a la Fiscalización de Contratos del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (MTSS)”

El artículo 12 incisos b) y c) de la Ley General de Control Interno, establece:

“Deberes del jerarca y de los titulares subordinados en el sistema de control interno. En materia de control interno, al jerarca y los titulares subordinados les corresponderá cumplir, entre otros, los siguientes deberes:

...

b) Tomar de inmediato las medidas correctivas, ante cualquier evidencia de desviaciones o irregularidades.

c) Analizar e implantar, de inmediato, las observaciones, recomendaciones y disposiciones formuladas por la auditoría interna, la Contraloría General de la República, la auditoría externa y las demás instituciones de control y fiscalización que correspondan,”

En razón de lo anterior, se le solicita tomar las acciones que corresponda para su implementación a la brevedad.

2. RESULTADOS OBTENIDOS

Seguidamente se incluye el 'Cuadro resumen del resultado obtenido' en esta oportunidad, respecto a las 9 recomendaciones evaluadas:

Recomendaciones por Puesto y Nombre del Funcionario	Recomendaciones evaluadas (Universo Evaluado)		Recomendaciones pendientes de atención (Universo en Riesgo)		Porcentaje pendiente de atención	
	Cantidad	Puntaje	Cantidad	Puntaje	Cantidad	Riesgo Inherente
Ministro / Alfredo Hasbum Camacho	3	12.00	0	0.00	0.00 %	0.00 %
Director Nacional / Rodrigo Acuña Montero	4	16.00	0	0.00	0.00 %	0.00 %
Prof. Jefe Servicio Civil 2 / Andrea Umaña Salazar	1	4.00	0	0.00	0.00 %	0.00 %
Prof. Jefe Servicio Civil 2 / Dunia Ramos Martínez	1	4.00	0	0.00	0.00 %	0.00 %
Totales	9	36.00	0	0.00	0.00 %	0.00 %

Detalle según Grado de Cumplimiento

Destinatarios	Universo en Riesgo				Implementadas	Total Evaluado
	No Acatada	No Aplica	Parcialmente Acatada	% Incumplimiento		
Andrea Umaña Salazar	0	0	0	0.00 %	1	1
Alfredo Hasbum Camacho	0	0	0	0.00 %	3	3
Rodrigo Acuña Montero	0	0	0	0.00 %	4	4
Dunia Ramos Martínez	0	0	0	0.00 %	1	1
Totales	0	0	0	0.00 %	9	9