

DGA-AMTSS-ISR-3-2021
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
INFORME DGA-AMTSS-IESP-13-2021

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento con el Plan de Trabajo del Departamento de Auditoría del Ministerio de Trabajo y Seguridad Social de la Dirección General de Auditoría, se comunica el resultado del estudio de auditoría sobre el estado de acatamiento de las recomendaciones emitidas en el Informe DGA-AMTSS-IESP-13-2021, comunicado con el oficio MTSS-DGA-OFI-37-2020

El artículo 12 incisos b)-c) y 17 inciso c) de la Ley General de Control Interno, establecen según orden:

“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.

...c) Que sean implantados los resultados de las evaluaciones periódicas que realizan la Administración activa, la auditoría interna, la Contraloría General de la República, la auditoría externa y demás instituciones de control y fiscalización que correspondan, dentro de los diez días hábiles siguientes a su notificación”.

El seguimiento y evaluación del Sistema de Control Interno que realiza esta Dirección tiene como objetivos valorar la Calidad del Funcionamiento del mismo y asegurar que las recomendaciones de la auditoría se atiendan con prontitud.

2. RESULTADOS OBTENIDOS

Seguidamente incluimos el “Cuadro resumen del resultado obtenido” en esta oportunidad, respecto a las 5 recomendaciones evaluadas:

Destinatario	Recomendaciones evaluadas (Universo Evaluado)	Recomendaciones pendientes de atención (Universo en Riesgo)	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Porcentaje pendiente de atención
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad
Despacho Ministra	4	0	0	0.0000 %
DTIC	1	0	0	0.0000 %
Totales	5	0	0	0.00 %

Detalle según Grado de Cumplimiento

Destinatario	Universo en Riesgo	Implementadas	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Total
	% Incumplimiento			
Despacho Ministra	0.0000 %	4	0	4
DTIC	0.0000 %	1	0	1
Totales	0.00 %	5	0	5

Oficializado por medio del oficio MTSS-DGA-OFI-12-2021 _____