

Dirección General de Auditoría

INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

DGA-ASER-ISR-12-2021

CORRESPONDIENTE AL INFORME FINAL ESTUDIO ESPECIAL DEL PROGRAMA PRONAMYPE - CAPACITACIÓN, FINANCIADO CON RECURSOS DEL FONDO DE DESARROLLO SOCIAL Y ASIGNACIONES FAMILIARES (FODESAF)

DGA-ADESAF-IESP-7-2019

1. INTRODUCCIÓN

En cumplimiento con el Plan de Trabajo del Departamento de Seguimiento de Recomendaciones de la Dirección General de Auditoría, se comunica el resultado del Informe de Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el *“Informe Final Estudio Especial del Programa Pronamype-Capacitación, Financiado con Recursos del FODESAF, DGA-ADESAF-IESP-7-2019”*.

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.

Dirección General de Auditoría

1. RESULTADOS OBTENIDOS

Seguidamente incluimos el “Cuadro resumen del resultado obtenido” en esta oportunidad, respecto a las 13 recomendaciones evaluadas:

Recomendaciones por Puesto y Nombre del funcionario	Recomendaciones evaluadas (Universo Evaluado)	Recomendaciones pendientes de atención (Universo en Riesgo)	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Porcentaje pendiente de atención
	Cantidad	Cantidad	Cantidad	Cantidad
Lic. Lisandro Barrantes Marín	6	0	0	0.00%
Lic. Greivin Enrique Hernández González	4	0	0	0.00 %
MSc. Silvia Lara Povedano	3	0	0	0.00 %
Totales	13	0	0	0.00 %

Detalle según Grado de Cumplimiento

Destinatario	Universo en Riesgo	Implementadas	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Total
	% Incumplimiento			
Lic. Greivin Enrique Hernández González	0.00 %	4	0	4
MSc. Silvia Lara Povedano	0.00%	3	0	3
Lic. Lisandro Barrantes Marín	0.00%	6	0	6
Totales	0.00 %	13	0	13

Lic. Javier González Castro, MBA
Auditor General

 Lic. Fabián Santiago Barquero Méndez, Asesor, Despacho Ministra
 Consecutivo Electrónico
 Expediente de Seguimiento-ARGOS-

Oficializado con oficio:
MTSS-DGA-OFI-028-2021 del 15 de diciembre del 2021