



Dirección General de Auditoría

**INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
DGA-ASER-ISR-14-2021**

**CORRESPONDIENTE AL INFORME ESTUDIO ESPECIAL SOBRE LOS MOVIMIENTOS
DE INCLUSIÓN, EXCLUSIÓN Y CAMBIO EFECTUADOS A LA PLANILLA DE PAGOS,
GENERADA EN EL NÚCLEO DE PAGOS DE RÉGIMENES ESPECIALES DEL
DEPARTAMENTO DE GESTIÓN DE PAGOS DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE
PENSIONES (DNP) DGA-ATOA-IOP-001-2017**

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 Final al seguimiento de las recomendaciones del Informe de Auditoría denominado “*Estudio Especial sobre los movimientos de inclusión, exclusión y cambio efectuados a la planilla de pagos, generada en el Núcleo de Pagos de Regímenes Especiales del Departamento de Gestión de Pagos de la Dirección Nacional de Pensiones (DNP) DGA-ATOA-IOP-1-2017*”.

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 1 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
Priscilla Gutiérrez Campos/ Directora DNP	1	0	0	0.00 %
Totales	1	0	0	0.00 %

Detalle según Grado de Cumplimiento

Destinatario	Universo en Riesgo	Implementadas	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Total
	% Incumplimiento			
Ingrid Barrantes Venegas	0.00%	1	0	1
Totales	0.00 %	1	0	1

JAVIER FRANCISCO GONZALEZ CASTRO (FIRMA) Firmado digitalmente por JAVIER FRANCISCO GONZALEZ CASTRO (FIRMA)

MBA. Javier González Castro, Lic.
Auditor General

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

Comunicado en oficio MTSS-DGA-OFI-30-2021

