

Dirección General de Auditoría

INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES

DGA-ASER-ISR-5-2021

CORRESPONDIENTE AL INFORME SOBRE ESTUDIO ESPECIAL DEL PROGRAMA NACIONAL DE APOYO A LA MICRO EMPRESA Y MOVILIDAD SOCIAL (PRONAMYPE), FINANCIADO CON RECURSOS DEL FODESAF AU-IF-FOD-EE-00014-2015

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 final del Seguimiento a las recomendaciones emitidas en el Estudio de Auditoría llamado Informe sobre Estudio Especial del PRONAMYPE, financiado con recursos del FODESAF, AU-IF-FOD-EE-0014-2015.

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 de este y asegurar que las recomendaciones de la auditoría se atiendan con prontitud.

Dirección General de Auditoría

2. RESULTADOS OBTENIDOS




Seguidamente incluimos el “Cuadro resumen del resultado obtenido” en esta oportunidad, respecto a las 18 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
M.Sc. Silvia Lara Povedano, Ministra Trabajo	3	0	0	0.00 %
Lic. Greivin Enrique Hernández González, Director General Asignaciones Familiares	3	0	0	0.00 %
Lic. Luis Diego Aguilar Monge, Director Ejecutivo PRONAMYPE	12	0	0	0.00 %
Totales	18	0	0	0.00 %

Detalle según Grado de Cumplimiento

Destinatario	Universo en Riesgo	Implementadas	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Total
	% Incumplimiento			
Silvia Lara Povedano	0.00 %	3	0	3
Luis Diego Aguilar Monge	0.00 %	12	0	12
Greivin Enrique Hernández González	0.00 %	3	0	3
Totales	0.00 %	18	0	18

MBA. Javier González Castro, Lic.

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