
**INFORME DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES
ESTUDIO ESPECIAL DE CONTROL INTERNO SOBRE AUDITORÍA DE LA ÉTICA
MTSS-DGA-ISR-7-2019**

1. INTRODUCCIÓN

De acuerdo con el Plan de Trabajo de la Auditoría del año 2019, se informa el resultado del análisis del estado de cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe de auditoría DGA-ASER-ISR-1-2019 “Estudio Especial de Control Interno sobre Auditoría de la ÉTICA”.

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,”

2. RESULTADOS OBTENIDOS

Seguidamente se incluye el “Cuadro resumen del resultado obtenido”, respecto a las 2 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
Ministro de Trabajo	2	0	0	0.00 %
Totales	2	0	0	0.00 %

Detalle según Grado de Cumplimiento

Destinatario	Universo en Riesgo	Implementadas	“No Aplica o Perdió Vigencia”	Total
	% Incumplimiento			
Ministro de Trabajo	0.00 %	2	0	2
Totales	0.00 %	2	0	2

3. RECOMENDACIÓN

En razón de acatamiento en un 100% de las recomendaciones de dicho informe, se le solicita respetuosamente tomar las acciones que corresponda para continuar en el proceso de autoevaluación y mejora continua del Sistema de Control Interno.