

31 de octubre de 2016
INF-SEG-REC-007-2016

Licenciada

Margoth Montero Jiménez, MBA.
Alcaldesa Municipal
MUNICIPALIDAD DE OROTINA

ASUNTO: Seguimiento informe INF-SEG-REC-007-2016

Estimada señora:

Le saludo de la manera más cordial para comunicarle que la Auditoría Interna en cumplimiento a lo dispuesto en el artículo N° 22, inciso g) de la Ley General de Control Interno, procedió a la verificación del cumplimiento de las recomendaciones emitidas en el informe INF-AI-009-2015, denominado "**Auditoría de Carrera Profesional de la Licda. Jéssica Solano Sánchez**", el cual fue remitido por la Auditoría Interna a la Alcaldesa Municipal, mediante oficio AI-282-2015, del 23 de setiembre de 2015.

De conformidad con la revisión de los documentos que respaldan la implementación y puesta en práctica de las recomendaciones generadas producto de dicho informe, se determinó lo siguiente:

1. Recomendación cumplida

Dadas las acciones tomadas por la administración y las evidencias recopiladas en tal sentido, la recomendación 4.1.1 se da por cumplida en su totalidad

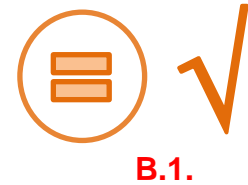
2. Recomendaciones incumplidas

En función de las acciones tomadas por la administración y la evidencia documental recopilada al respecto, a las recomendaciones 4.2, 4.3 y 4.4 se les considera incumplidas, lo anterior en función de las consideraciones que se detallan a continuación:

➤ Recomendación 4.2.

4.2. Proceder a realizar durante los siguientes 60 días naturales contados a partir de la recepción de este informe las acciones correspondientes para ajustar el número de puntos que se le cancelan a la señora Jéssica Solano Sánchez a los que efectivamente le corresponden.

Esta recomendación tenía como objetivo que fuera realizado el ajuste al puntaje de Carrera Profesional al cual es beneficiaria la señora Solano Sánchez.



Pese a lo anterior y una vez realizada la revisión y análisis de las planillas canceladas entre la segunda bisemana de setiembre de 2015 y la primera bisemana de octubre de 2016, no se evidencia el ajuste al puntaje que se le cancela a la Licda. Jéssica Solano Sánchez.

En razón de ello se da por incumplida la recomendación 4.2. emitida en el informe INF-AI-009-2015

➤ **Recomendación 4.3.**

4.3. Ordenar a la Dirección Administrativa Financiera establecer dentro de los siguientes 90 días naturales a la fecha de recepción de este informe los procedimientos a través de los cuales en adelante se ejecutará la recepción, solicitud, análisis, reconocimiento, pago y actualización del Plus de Carrera Profesional a los funcionarios sujetos al mismo.

Esta recomendación tenía como objetivo que la Dirección Administrativa Financiera a través de las gestiones que correspondieran, dotara a la Administración de una herramienta mediante la cual se estableciera la trazabilidad de procedimientos mediante los cuales en adelante sería realizada la solicitud, análisis, reconocimiento, pago y actualización del Plus de Carrera Profesional a los funcionarios sujetos al mismo en la Municipalidad de Orotina.

De lo anterior se tiene que una vez recibido el informe de auditoría por parte de la Alcaldía, éste es trasladado al Director Administrativo Financiero para que fuera esa Dirección quien realizara las gestiones de cumplimiento de recomendaciones.

Mediante entrevista realizada al Lic. William Álvarez Castro sobre el estado actual de cumplimiento a la recomendación, éste indica que la misma no fue realizada por cuanto en el desarrollo del proceso fue objeto de medidas cautelares con otros departamentos entre ellos el de Recursos Humanos con el cual era fundamental la evaluación de la propuesta del procedimiento solicitado en la recomendación de la Auditoría Interna.

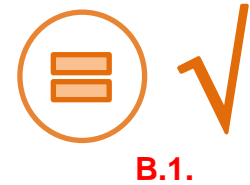
En virtud de lo anterior la recomendación 4.3. emitida en el informe INF-AI-006-2015 se da por incumplida.

➤ **Recomendación 4.4.**

4.4. Desarrollar y proponer al Concejo Municipal dentro de los siguientes 90 días naturales a la fecha de recepción de este informe un proyecto de Reglamento de Carrera Profesional específico para la Municipalidad de Orotina.



MUNICIPALIDAD DE OROTINA
Dirección de Auditoría Interna
Telefax: 2428-33-30
auditoria@muniorotina.go.cr



Además de fiscalizadores, somos sus asesores

31 de octubre de 2016
INF-SEG-REC-007-2016

Esta recomendación tenía como objetivo el realizar las gestiones orientadas a desarrollar y proponer para su valoración y posterior aprobación, un proyecto de Reglamento de Carrera Profesional específico para la Municipalidad de Orotina, lo anterior por cuanto se la práctica ha sido utilizar la norma dispuesta por la Dirección General del Servicio Civil.

De lo anterior se tiene que una vez recibido el informe de auditoría por parte de la Alcaldía, éste es trasladado al Director Administrativo Financiero para que fuera esa Dirección quien realizara las gestiones de cumplimiento de recomendaciones.

Mediante entrevista realizada al Lic. William Álvarez Castro sobre el estado actual de cumplimiento a la recomendación, éste indica que la misma no fue realizada por cuanto en el desarrollo del proceso fue objeto de medidas cautelares con otros departamentos entre ellos el de Recursos Humanos con el cual era fundamental la evaluación de la propuesta del proyecto de Reglamento indicado en la recomendación de la Auditoría Interna.

En virtud de lo anterior la recomendación 4.3. emitida en el informe INF-AI-006-2015 se da por incumplida.

Por lo anterior se reitera a manera de conclusión que las recomendaciones 4.2, 4.3. y 4.4. contenidas en el informe INF-AI-009-2015, denominado "Auditoría de Carrera Profesional de la Licda. Jéssica Solano Sánchez", se encuentran pendientes de cumplimiento, en razón de lo cual se emite este oficio como reiteración única de la necesidad de dar cumplimiento a las recomendaciones de dicho informe, por tanto, se le confiere un plazo de 15 días hábiles para que proceda a tomar las medidas que procedan y las haga de conocimiento de ésta Auditoría.

Atentamente

Lic. Omar Villalobos Hernández
Auditor Interno