

Auditoria Interna

San José, 12 de septiembre 2022

JD-INTA-157-2022

Auditoria Interna

Señora:

Graciela Chaves Ramírez

Directora Administrativa Financiera

INTA

Estimada señora:

En la revisión de seguimientos a recomendaciones pendientes de la Auditoria Interna con corte al **30 de septiembre 2022**, le comunicamos que para esa fecha existe: **6 recomendaciones vencidas**, las cuales son responsabilidad de la **Dirección Administrativa Financiera**, a continuación, el detalle:

Informe	Hallazgo	RECOMENDACIONES EMITIDAS	Comentarios de la Auditoria Interna	FECHA DE AMPLIACION APROBADA al 30-09-2022
INF-CI-INTA-001-2020	3: Ineficiente uso de la herramienta del GPS y falta de controles por parte del Departamento de Servicios Generales	Revisar las situaciones expuestas en el presente hallazgo y establecer los controles internos necesarios, tomando en consideración el recurso humano y financiero con el que cuenta el Departamento de Servicios Generales, dichos controles deberán contemplar el uso maximizado de las bondades con las que cuenta en el Sistema GPS contratado por el INTA, bondades tales como: monitoreo de prácticas de conducción, análisis de reportes de excesos de velocidad, rendimiento de llantas, muestreos sobre recorridos autorizados versus realizados, análisis de pagos de cobro de viáticos versus horas de salidas y llegadas, otros que la Administración considere necesarios.	En el año 2020, la Administración indica haber implementado una serie de controles sobre las bondades del Sistema GPS, sin embargo, no se adjunta evidencia de dichos controles implementados. Para este año 2022 no se determinan acciones realizadas por la Administración.	30/09/2020 Vencida
INF-CI-INTA-001-2020	3: Ineficiente uso de la herramienta del GPS y falta de controles por parte del Departamento de Servicios Generales	Implementar informes dirigidos a las jefaturas del INTA sobre el resultado de los análisis realizados con el Sistema GPS, dichos informes deberán contener las medidas correctivas y recomendaciones para subsanar los problemas evidenciados, de conformidad con la normativa vigente.	Para este año 2022 no se determinan acciones realizadas por la Administración	30/09/2020 Vencida

Auditoria Interna

Informe	Hallazgo	RECOMENDACIONES EMITIDAS	Comentarios de la Auditoria Interna	FECHA DE AMPLIACION APROBADA al 30-09-2022
INF-CI-INTA-001-2020	3: Ineficiente uso de la herramienta del GPS y falta de controles por parte del Departamento de Servicios Generales	Una vez implementados los controles e informes respectivos, se deberá gestionar la actualización de las políticas y procedimientos correspondientes, en los cuales se establezca el responsable del control y la periodicidad del mismo.	Para este año 2022 no se determinan acciones realizadas por la Administración	30/09/2020 Vencida

Por tanto, se le solicita que en **el término de 5 días hábiles** nos informe sobre las acciones que han tomado para implementar las recomendaciones arriba señaladas y/o la extensión de plazo para finalizar las actividades pendientes.

Les agradezco su colaboración con nuestra solicitud, sin otro particular, se suscribe.

Jimmy Gómez Valerio
Auditor Encargado, Auditoria Interna
Instituto Nacional de Innovación y Transferencia en Tecnología Agropecuaria.



CC: Nevio Bonilla Morales – Director Ejecutivo
Álvaro Rodríguez Aguilar – Subdirector Ejecutivo.
Fanny Arce Alvarado – Auditora Interna