

MSP-DM-AG-535-2020

12 de agosto, 2020

Señor
Randall Vega Blanco
Viceministro Administrativo

Asunto: Informe de Auditoría **Nº 02-023-2020 CI/ASAA** sobre los resultados de la auditoría realizada a la inclusión de información sobre declaraciones juradas a cargo del Departamento Recursos Humanos.

Estimado señor:

En cumplimiento del Plan Anual de Trabajo de la Auditoría General para el presente año, remitimos para su conocimiento, el informe de auditoría sobre el control interno referente a la inclusión de los declarantes de funcionarios del Ministerio, en el respectivo módulo sistema de declaraciones juradas.

El alcance de la auditoría fue el año 2020, teniendo como objetivo analizar los procedimientos utilizados por el Departamento de Control y Documentación para la inclusión de la información sobre las declaraciones juradas de los funcionarios que, en razón de sus cargos deben cumplir con este requerimiento legal, ante el Órgano Contralor, de conformidad con lo que establece la Ley Contra la Corrupción y Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública Nº 8422 y su Reglamento.

De la revisión efectuada, se evidenció un efectivo control interno por el Departamento de Control y Documentación, de la Dirección de Recursos Humanos, en el proceso de registro de todos los funcionarios afectos a presentar declaración de bienes, en el Sistema de Declaraciones Juradas de la Contraloría General de la República.

Los resultados del presente estudio fueron presentados el día 10 de agosto de presente año, a los señores: Cesar Álvarez Salazar del Despacho del Vice-Ministro Administrativo, Xinia Esquivel Peralta y José Daniel Saborío Garro ambos funcionarios del Departamento de Control y Documentación de la Dirección de Recursos Humanos. Es importante señalar que en la presentación realizada no se realizaron observaciones al informe.

No omitimos agregar que los procedimientos de auditoría se realizaron en atención a las “Normas para el ejercicio de la auditoría interna en el Sector Público”, “Normas generales de auditoría para el Sector Público” y demás normativa vinculante emitida por la Contraloría General de la República.

I. RESULTADOS OBTENIDOS

Se procedió a confrontar la inclusión de la información sobre los funcionarios sujetos a presentar declaración Jurada de Bienes, contenida en el listado de declarantes proporcionado por el señor José Daniel Saborío Garro, Encargado de declaraciones juradas del Departamento Control y Documentación de la Dirección de Recursos Humanos, mediante correo electrónico del 02 de junio del año en curso, en el sistema de Declaraciones Juradas de la Contraloría General de la República, “Módulo de Auditoría”, obteniendo lo siguientes resultados:

- 1.1) Los 676 funcionarios que se incluyen en la lista de declarantes proporcionada por el Departamento Control y Documentación de la Dirección de Recursos Humanos coincidieron con los registrados en el Sistema de Declaraciones Juradas de la Contraloría General de la República.

Lo anterior de conformidad con el artículo N° 28 de la Ley Contra la Corrupción y Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública, en la que se establece el deber de informar sobre los funcionarios obligados a presentar declaración jurada de bienes.

- 1.2) Durante la revisión, se examinó el control interno en relación con los procedimientos aplicados por los funcionarios a cargo de la inclusión y exclusión de información al módulo del sistema de declaraciones juradas.

Asimismo, según la revisión realizada, se determinó que no existieron inconsistencias relevantes, y por tanto se cuenta con exactitud razonable en el proceso de control y registro de la información que se incluye al módulo del sistema de declaraciones juradas.

II. CONCLUSIONES

Producto de la revisión realizada se obtuvieron las siguientes conclusiones:

- 2.1) Los 676 funcionarios incluidos en el listado de declarantes reportados por el Departamento de Control y Documentación se encuentran debidamente registrados en el sistema de Declaraciones Juradas de la Contraloría General de la República.
- 2.2) Los procedimientos de control interno que utiliza el Departamento de Control y Documentación de la Dirección de Recursos Humanos, para la inclusión, exclusión y verificación de los funcionarios que deben presentar la declaración jurada son adecuados y estos son aplicados por los funcionarios responsables.



Nuestros
Valores

Honestidad, Disciplina, Servicio, Respeto y Compromiso



Atentamente,

Auditoría General

Karol Cascante Ramírez
Sub-Auditora Interna

spqt/jasn

C.: *Señor. Michael Soto Rojas, **Ministro***
*Señora. Carolina Castro del Castillo, **Directora General Administrativa y Financiera***
*Señora. Lys Espinoza Quesada. **Directora de Recursos Humanos***

MINISTERIO DE SEGURIDAD PÚBLICA
AUDITORÍA GENERAL

Módulo A (Hernán Garrón Salazar) - Segundo Piso
Complejo Policial Juan Rafael Mora Porras, frente al Liceo Castro Madriz, Barrio Córdoba
Teléfonos: (506) 2586-4175 / 2586-4080 / Apartado Postal 4768-1000 San José
Correo electrónico: deliot@seguridadpublica.go.cr / www.seguridadpublica.go.cr