

San José, 21 de febrero de 2023.

MIVAH-AI-0010-2023

Señora
Jéssica Martínez Porras.
Ministra.
Ministerio de Vivienda y Asentamientos Humanos.

Señor
Roy Allan Céspedes Jiménez.
Viceministro.
Ministerio de Vivienda y Asentamientos Humanos.

Asunto: Respuesta a su oficio MIVAH-DMVAH-0078-2023 sobre la solicitud de Información de la gestión de la Auditoría Interna del Ministerio de Vivienda y Asentamientos Humanos durante el 2022.

Estimada (o) señora y señor:

Reciban un cordial saludo. En respuesta a su oficio MIVAH-DMVAH-0078-2023 de fecha 03 de febrero del 2023, les suministros los datos solicitados:

- La Auditoría Interna desarrolló su Plan Anual de Auditoría 2022, dando énfasis en estudio sustantivos que se centraron en el análisis del cumplimiento de metas en el MIVAH, transferencias de capital, estudio de liderazgo y cultura (este último en coordinación con la Contraloría General de la República). Derivado de nuestro estudio se observa la necesidad de que la Administración efectúe esfuerzo para establecer una posición preventiva y detectiva en las áreas auditadas, así como establecer herramientas de gestión tendientes al fortalecimiento del liderazgo y cultura institucional, en la siguiente tabla muestra el detalle de los estudios realizados en nuestro PAT 2022 y su estado¹:

	NOMBRE DEL ESTUDIO	Estado
1	Estudio de Caja y Bancos.	Finalizado
2	Estudio de teletrabajo	Finalizado
3	Estudio visado del gasto	Finalizado
4	Estudio de Derechos de Autor	Finalizado
5	Transferencias de capital hacia otras instituciones del sector	Finalizado
6	Estudio sobre análisis del cumplimiento de metas en el MIVAH	Finalizado
7	Estudio de Cauciones	Finalizado
8	Estudio sobre acreditaciones pagadas de más	Finalizado
9	Estudio de Contratación Administrativa	Finalizado
10	Estudio sobre pago de dedicación exclusiva	Finalizado
12	Seguimiento de recomendaciones	Finalizado
13	Estudio de Liderazgo y Cultura (CGR)	Finalizado
12	Estudio de Bodega de Suministros	Finalizado

¹ Este plan es el mismo que se envió a la Contraloría General de la República según la normativa vigente.

- Producto de la ejecución del anterior plan de estudios y de la comunicación de resultados mediante informes digitales, se visualiza el siguiente estatus de recomendaciones:

	Recomendaciones	Cumplidas	Pendientes
Jerarcas y Despachos	8	2	6
Direcciones	7	0	7
Sustantivas	9	3	6
DAF	7	0	7
UPI	31	5	26
Total			

- Es importante destacar que el proceso de seguimiento recomendaciones es una actividad dinámica y constante que realiza la Auditoría, y que requiere del apoyo de las Jerarquías y de los titulares subordinados (Directores y Jefes) con el objetivo de implementar las recomendaciones emitidas en nuestros informes y cuya finalidad es coadyuvar a mejorar el Sistema de Control Interno de la entidad.

- Como parte de la gestión, se efectuaron las correspondientes publicaciones de los informes de Auditoría Interna en la Intranet del MIVAH (se adjunta imagen de las publicaciones) y en su página Web, así como del Gestor de Seguimientos y otros servicios de auditoría relacionados con advertencias.

INTRANET

Ministerio de Vivienda y
Asentamientos Humanos

583,00, Fecha: 10/01/2023

E-Gobierno
Comisiones
Sistemas
E-Biblioteca
Noticias

ESTRUCTURA

- ▼ Ministerio
 - Organigrama
 - Despacho
 - Asesoría Jurídica
 - Auditoría
 - Planificación
- ▼ ViceMinisterio
 - DTIC
- ▼ DAF
 - Financiero
 - Proveeduría
 - Rec. Humanos
 - Serv. Generales
 - Archivo
 - Serv. Médicos
- ▼ DVAH
 - Análisis Tec.
 - Diag. Inc. Soc.
 - Orient y Verif
- ▼ DGIT
 - Plan. Ord. Terr.
 - Inf. Ord. Terr.
 - Prog. Terr.

Auditoría Interna

[Quiénes somos](#) [Productos](#) [Enlaces](#) [Proyectos](#) [Funcionarios](#) [Documentos](#) [Multimedia](#)

Informes 2022

- AI-0106-2022 Resumen Ejecutivo Estudio sobre Bodega Suministros
- AI-0105-2022 Informe Acreditaciones que No Corresponden
- AI-0104-2022 Informe sobre Liderazgo y Cultura
- AI-0093-2022 Informe Visado del Gasto
- AI-0091-2022 Informe Caja y Bancos
- AI-0086-2022 Resumen Ejecutivo Estudio de Transferencias de Capital 2022
- AI-0080-2022 Seguimiento sobre implementación transversal de las NICSP
- AI-0079-2022 Resumen Ejecutivo informe Teletrabajo en el MIVAH
- AI-0076-2022 Advertencia Seguridad de Información
- AI-0072-2022 Resumen Ejecutivo del Informe sobre Cauciones en el MIVAH
- AI-0071-2022 Informe de Seguimientos al 31 de julio del 2022
- AI-0055-2022 Informe Derechos de Autor
- AI-0045-2022 Informe para Jerarcas (Transición Gobierno)
- AI-0043-2022 Resumen Ejecutivo Informe sobre el Análisis del Cumplimiento de Metas en el MIVAH
- AI-0042-2022 Informe Ejecutivo sobre estudio de Contratación Administrativa en el MIVAH
- AI-0032-2022 Informe sobre Auditoría sobre Dedicación Exclusiva
- AI-0014-2022 Informe sobre Rendición de Cuentas de la Auditoría Interna (PAT 2021)
- AI-0013-2022 Informe sobre Gestor de Seguimientos al 31-12-2021

SERVICIOS

- Directorio Telefónico
- SAT Electrónico
- Reservación Salas
- Boletas
- Enlaces
- Novedades
- Mis Carpetas

Foro ►►

Toma el control de tus datos

CONCIENCIATIZACIÓN sobre CIBERSEGURIDAD

- Adicionalmente se realizan las gestiones propias de la Auditoría como el Inicio del Plan Anual de Trabajo 2023, dicho plan fue enviado a la Contraloría General de la República antes del 30-11-2022 y fue remitido en detalle a sus estimables personas mediante oficio MIVAH-AI-0090-2022 del 14 de octubre de 2022.

Sin otro particular, atentamente.

Ronald Araya Leandro. CPA.
Auditor Interno Encargado.

C: Sra. Ivannia Salas Soto, Despacho Ministerial de Vivienda y Asentamientos Humanos.