



Ministerio de
Comercio Exterior
COMEX

**INFORME SOBRE EL ESTADO DE CUMPLIMIENTO
DE LAS DISPOSICIONES EMITIDAS POR LA
CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

AUD-INF-ENV-03-2018

Marzo 2018

CONTENIDO

INFORME SOBRE EL ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017.....	1
I. INTRODUCCION	1
II. DISPOSICIONES Y RECOMENDACIONES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.....	1
III. CONCLUSIONES GENERALES.....	1

INFORME SOBRE EL ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES EMITIDAS POR LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

I. INTRODUCCION

De conformidad con la resolución R-DC-144-2015 del 13 de noviembre del 2015, publicada en la Gaceta N° 242 del 14 de diciembre del 2015, que dicta los Lineamientos Generales para el Cumplimiento de las Disposiciones y Recomendaciones emitidas por la Contraloría General de la República, se emite el informe anual con corte al 31 diciembre del 2017, sobre el estado de cumplimiento de las disposiciones y recomendaciones formuladas por ese Ente Contralor.

El programa de seguimiento incluyó seis disposiciones emitidas por la Contraloría General de la República, esto de acuerdo con lo que la Auditoría tuvo conocimiento en su oportunidad.

El estudio correspondiente al periodo entre el 1° de enero al 31 de diciembre del 2017, comprendió la revisión de la Auditoría Interna, sobre las acciones tomadas, en este caso, por la Administración Activa, para el cumplimiento de las disposiciones y solicitud de información realizada por el ente contralor.

En el desarrollo del estudio se observaron las normas técnicas y procedimientos de auditoría para la Contraloría General de la República y los entes y órganos sujetos a su fiscalización, así como los procedimientos y normas de auditoría en la medida en que las circunstancias permitieron su aplicación.

II. DISPOSICIONES Y RECOMENDACIONES DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.

En el Anexo N° 1 de este informe, se presenta el seguimiento sobre el cumplimiento de las disposiciones y recomendaciones emitidas por el Ente Contralor al 31 de diciembre del 2017.

III. CONCLUSIONES GENERALES

El resultado de la verificación sobre el cumplimiento de disposiciones y recomendaciones contenidas en los informes, oficios, directrices de la Contraloría General de la República al 31 de diciembre del 2017, se cumplieron a satisfacción; la labor que desarrolla el Jерarca y los Titulares Subordinados es de resaltar en el cumplimiento de los plazos que establecen las disposiciones y observancia de los temas señalados en este informe, y el cumplimiento de los mismos.

Marzo 2018

Auditoría Interna

“Coadyuvando al mejoramiento del Control Interno”

Teléfonos: (506) 2505-4033 /2505-4032 – Fax: : (506) 2505-4036 - Apdo. 297 1007 - Sitio Web: www.comex.go.cr –
Dirección: Plaza Tempo, sobre Autopista Próspero Fernández, costado oeste del Hospital Cima, Escazú, San José Costa Rica