

INSTITUCIÓN: SISTEMA NACIONAL DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN LABORAL - SINAFOCAL.  
**MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP -**  
 COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN 001

COMPONENTE: EVALUACIÓN INDEPENDIENTE  
 ESTÁNDAR: AUDITORÍA INTERNA  
 FORMATO: Informe de Auditoría Interna – Ejecutivo  
 N°: 211

(1) MACROPROCESO : Gestión de Auditoría Interna	(2) PROCESO: Control Interno Independiente
(3) SUBPROCESO: Ejecución de Trabajos de Auditoría de Gestión	(4) ACTIVIDAD: Auditoría de Gestión
(5) DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección de Formación y Capacitación Laboral - Licitación Pública Nacional (LPN).	(6) FECHA ELABORACIÓN: 06/12/2022
(7) DIRECTIVO RESPONSABLE: Abg. Alejandro Rodríguez	(8) DESTINATARIO: Econ. Alfredo Javier Mongelos, Secretario Técnico SINAFOCAL - Abg. Luis Cardozo Olmedo, Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo (AGPE).

**ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA**

- \* OBJETIVO: Comunicar a la Máxima Autoridad de la Institución y al Ministro Auditor General del Poder Ejecutivo el proceso de cumplimiento del Plan de Trabajo de Auditoría Interna del SINAFOCAL aprobado por Resolución SNFCL N° 616/2021 en cuanto a la Auditoría de Gestión correspondiente a la Licitación Pública Nacional- LPN.
- \* ALCANCE: -
- \* METODOLOGÍAS: -
- \* PROCEDIMIENTOS EFECTUADOS : Se procedió a la solicitud del listado de cursos en ejecución por Licitación Pública Nacional.
- \* HALLAZGOS: -

**CONCLUSIÓN GENERAL**

La Dirección de Auditoría Interna mediante Memorándum DAI N° 181/2022 de fecha 16 de agosto de 2022 solicita el listado de cursos mediante Licitación Pública Nacional- LPN, en fecha 18 de agosto de 2022 el área responsable remite a la Dirección de Auditoría Interna la respuesta a lo solicitado mediante Memorándum DFCL N° 447/2022 al cual adjunta el Memorándum CSC N° 276/2022 aclarando que no se cuenta con documentos relacionados a cursos por LPN, posteriormente, en fecha 01 de diciembre de 2022 la Dirección de Auditoría Interna vuelve a solicitar a la Dirección de Formación y Capacitación Laboral- DFCL un informe en cuanto a los cursos desarrollados mediante Licitación Pública Nacional- LPN, esto, a través del Memorándum DAI N° 255/2022 y el área responsable ha manifestado mediante memorándum DFCL N° 766/2022 que a la fecha la dependencia no cuenta con cursos en ejecución mediante Licitación Pública Nacional correspondiente al ejercicio 2022, de acuerdo al informe proveído por la Coordinación de Seguimiento de Curso, asimismo, la Dirección de Formación y Capacitación Laboral comunica para los fines requeridos que, a la fecha, existe una Licitación Pública Nacional con ID 414.806 "Cursos de Capacitación Laboral" en etapa de adjudicación con los procesos inherentes al mismo, que puede ser corroborado en el portal de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas (DNCP), conforme lo expuesto anteriormente, se concluye, que no se ha podido ejecutar esta auditoria. Se adjuntan las documentaciones respaldatorias.

**RECOMENDACIONES**

**ACCIONES DE MEJORAMIENTO PROPUESTAS**

--	--

Elaborado por: Lic. Belinda Rojas Abg. Rosa Montiel	 Lic. Belinda Rojas Jefa Depto. de Auditoría Financiera SINAFOCAL/MTSS Abg. Rosa Montiel Jefa Depto. de Auditoría de Gestión SINAFOCAL/MTSS	Fecha: 06/12/2022
Revisado por: Lic. Patricia Olmedo	 Lic. Patricia Olmedo Jefa Depto. de Auditoría de Gestión SINAFOCAL/MTSS	Fecha: 06/12/2022
Aprobado por: Econ. Alfredo Javier Mongelos	 Econ. Alfredo Javier Mongelos G. Secretario Técnico Interino SINAFOCAL	Fecha: 06/12/2022