



Avenidas 9 y 11, Calle 35
Barrio Escalante, Carmen,
San José, Costa Rica.

Teléfono: 2253-7579
Apartado: 10163-1000
Correo E: auditoria@inec.go.cr
www.inec.go.cr

Consejo Directivo
Auditoría Interna

INFORME AUD-004-2020
20 de enero, 2021

INSTITUTO NACIONAL DE ESTADÍSTICA Y CENSOS
(INEC)

INFORME SOBRE LA AUDITORIA DE CARÁCTER ESPECIAL SOBRE LA CONTINUIDAD
DEL SERVICIO PÚBLICO INSTITUCIONAL DEL INEC.

AÑO
2020

TABLA DE CONTENIDO

No.	Página
RESUMEN EJECUTIVO	3
1. INTRODUCCIÓN	4
1.1. Origen del Estudio	4
1.2. Antecedentes	4
1.3. Objetivo General	5
1.4. Generalidades acerca del objeto examinado.....	5
1.5. Naturaleza y alcance.....	6
1.6. Limitaciones que afectaron la ejecución.	7
1.7. Comunicación de los resultados.	7
1.8. Metodología aplicada.	7
1.9. Recordatorio.....	7
2. RESULTADOS.	9
2.1. AUD-004-2020 #Informe parcial n.º1 Gestión documentación electrónica y firma digital. (INEC-CD-AI-078-2020).	9
2.2. AUD-004-2020 #Informe parcial n.º2 Gestión de Presupuesto (INEC-CD-AI-081-2020).....	10
2.3. AUD-004-2020 #Informe parcial n.º3 Gestión de Proveeduría (INEC-CD-AI-082-2020).....	11
2.4. AUD-004-2020 #Informe parcial n.º4 Tiempo Extraordinario (INEC-CD-AI-006-2021).....	11
2.5. AUD-004-2020 #Informe parcial n.º5 Vacaciones y Nombramientos por incapacidad (INEC- CD-AI-008-2021).	12
2.6. AUD-004-2020 #Informe parcial n.º6 Atención al Usuario y Telefonía institucional (INEC-CD- AI-007-2021).	13
3. CONCLUSIONES.	13
4. RECOMENDACIONES.	14

RESUMEN EJECUTIVO

¿Qué analizamos?

La auditoría tuvo como propósito determinar si la estructura, el proceso y la información generada por el Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC) ante la emergencia sanitaria por el COVID-19, responde al marco normativo aplicable en procura de la prestación continua de sus servicios. El periodo de estudio fue del 16 de marzo y el 31 de octubre de 2020, y se amplió en los casos que se consideró necesario.

¿Por qué es importante?

Este informe final constituye un insumo para la identificación e implementación oportuna de mejoras, en aspectos de gestión documental para el proceso de simplificación de trámites y mejora regulatoria, gestión de compras institucionales y el uso de la plataforma SICOP, publicación de la evaluación presupuestaria, así como la gestión relacionada con las funciones de recargo, suplencias, vacaciones, tiempo extraordinario y servicios al usuario que le permita a la institución racionalizar la gestión institucional y los tramites brindados a la ciudadanía, reducir los gastos operativos asociados a procedimientos mediante los cuales se archive de manera sistemática, segura y ordenada la documentación electrónica y digitalizada.

¿Qué encontramos?

En la auditoría realizada se determinó que el INEC dispone de una estructura formal de procedimientos y regulaciones, mediante las cuales se establecen las responsabilidades y las competencias para realizar las diversas funciones institucionales, no obstante, se identificaron debilidades significativas en la gestión electrónica, tiempo extraordinario, proceso de compras, recargos de funciones y actualización en políticas y procedimientos relativos a la atención del usuario y la respectiva contraloría de servicios institucional que limitan la gestión eficiente de esos procesos, por tal motivo se presenta este informe final al Despacho Gerencial para dar a conocer las debilidades detectadas e informadas a la Administración Activa institucional.

¿Qué sigue?

Se emitieron informes parciales con recomendaciones para que las autoridades responsables de su implementación, analicen los resultados obtenidos vinculados a la gestión de la continuidad del servicio institucional, en procura de realizar prácticas que les permitan establecer un marco de adaptación ante eventos imprevistos; algunos disruptivos como la actual emergencia sanitaria, generar información para la toma de decisiones, gestionar los riesgos y minimizar el impacto sobre la prestación de los servicios.