

## **RESUMEN EJECUTIVO INFORME 69-15 VACACIONES**

---

### **RESUMEN EJECUTIVO**

La Dirección de Auditoría Interna, en cumplimiento del Plan de trabajo para el año 2015, efectuó un estudio en la Unidad de Pensiones y Retiro Laboral en cuanto al uso del sistema de vacaciones utilizado para el personal administrativo de oficinas centrales y de las Direcciones de Educación Regionales.

En la revisión efectuada, se encontraron debilidades en materia de control interno, ya que los controles establecidos no se mantienen documentados, por otro lado la información en el sistema de vacaciones no se actualiza, se evidencia ex funcionarios los cuales fueron cesados en el año 2009 y hasta la fecha acumulan vacaciones y se realiza el descargo de vacaciones masivas.

Se presenta acumulación de más de un periodo de vacaciones ante esta situación y en virtud de que se estaba en la revisión de vacaciones pagadas a personal de confianza, se procede a enviar una advertencia a la Directora de la Dirección de Recursos Humanos, con el oficio AI-0517-15 en el mes de mayo 2015, en el cual se emitían recomendaciones a fin de subsanar estas deficiencias encontradas en la etapa preliminar.

En virtud de lo anterior, en general, se emiten recomendaciones relacionadas con el cumplimiento de la normativa aplicable a cada deficiencia, todas las recomendaciones van dirigidas al superior jerárquico, Dirección de Recursos de Humanos.