



## **INFORME AI.-AA.-C.-14-04**

### **Resumen ejecutivo**

La fiscalización del cumplimiento de las recomendaciones, comprendió la revisión de las acciones realizadas por la administración, durante el período Enero-Diciembre, 2013, con el propósito de implementar las recomendaciones pendientes, oficializadas en informes de control interno, de relaciones de hechos, de advertencias y cartas de gerencia, lo cual corresponde a 113 informes emitidos por la Auditoría Interna y 6 por despachos de auditoría externa.

Los resultados de la revisión realizada son los siguientes:

- ✓ Estadística estado de las recomendaciones:

Total de recomendaciones	Implementadas en períodos anteriores	Implementadas en este período	No implementadas	En otra situación (adendum 4)
654	263	55	332	4

- ✓ Las unidades administrativas con mayor cantidad de recomendaciones pendientes de implementación en el 2013, son la Dirección Ejecutiva con un 34%, Dirección Financiera un 27%, Dirección de Logística un 11% y la Junta Directiva un 10%.
- ✓ En este período se finalizó el seguimiento a 15 informes, quedando un saldo de 104 informes con recomendaciones pendientes de implementar.
- ✓ De las 332 recomendaciones pendientes de implementar, el 87% corresponde a las emitidas en los períodos del 2010 al 2013.
- ✓ De las 55 recomendaciones implementadas en el período, el 96% corresponden a las emitidas por la Auditoría Interna.
- ✓ El porcentaje de implementación de recomendaciones presenta una tendencia a la baja desde el período 2011 hasta el 2013.