

**ANEXO N° 4**  
**AUDITORIA INTERNA**  
**RENDICION DE CUENTAS DEL AÑO 2020**  
**DETALLE DE OFICIOS DE ASESORÍA Y ADVERTENCIA**

N°.	TIPO	FECHA	OFICIO	DETALLE
1	AD	16/01/2020	IMAS-CD-AI-019B-2020	Advertencia sobre el cumplimiento del Decreto Ejecutivo N° 38933-S" Criterios ambientales establecidos en la Ley para la Gestión Integral de Residuos para la compra de Llantas por parte de las Entidades que componen la Administración Pública".
2	AD	26-02-2020	IMAS-CD-AI-062-2020	Advertencia sobre la actualización de información en Tributación Directa.
3	AS	27-04-2020	IMAS-CD-AI-119-2020	Asesoría sobre modificación al Reglamento de Organización y Funcionamiento del Consejo Directivo.
4	AS	06-05-2020	IMAS-CD-AI-131-2020	Asesoría sobre "Resolución Administrativa Impuesto Moteles COVID 19.
5	AD	19-05-2020	IMAS-CD-AI-142-2020	Advertencia pagos del beneficio Cuido y Desarrollo Infantil de niños de más de 12 años.
6	AD	19-05-2020	IMAS-CD-AI-143-2020	Advertencia pagos del beneficio Cuido y Desarrollo Infantil de niños de más de 12 años.
7	AD	26-05-2020	IMAS-CD-AI-147-2020	Advertencia sobre recomendaciones relacionadas con normativa de las Empresas Comerciales.
8	AD	27-05-2020	IMAS-CD-AI-152-2020	Advertencia sobre el procedimiento para generación y tramite de acciones de personal (PR-DH-005 (v.2)), Aprobado con el N° Oficio IMAS-GG-2768-2019, el 21 de noviembre 2019.
9	AD	28-05-2020	IMAS-CD-AI-163-2020	Advertencia pago subsidio Emergencia (Motivo 11 Covid 19) mediante el proceso de generación masiva de resoluciones (PROSI).
10	AD	16-06-2020	IMAS-CD-AI-189-2020	Advertencia sobre el "Protocolo para la atención no presencial a las personas o familias en situación de pobreza con mayor vulnerabilidad, ante el estado de emergencia nacional derivado de la COVID-19".
11	AS	25-06-2020	IMAS-CD-AI-196-2020	Asesoría sobre el plan de continuidad de tecnologías de información en tiempos de crisis.
12	AS	02-07-2020	IMAS-CD-AI-205-2020	Asesoría sobre atención del Acuerdo N° CD-234-04-2020. Reforma integral del Reglamento integral del Reglamento para la prestación de Servicios y el Otorgamiento de Beneficios del IMAS.
13	AD	06-07-2020	IMAS-CD-AI-208-2020	Advertencias sobre las resoluciones correspondiente a la facturación de la Ley número 9326 de los meses de abril y mayo del 2020, en atención a las disposiciones emitidas por el Gobierno de la República ante la emergencia nacional producto de la pandemia provocada por el COVID-19.

14	AS	07-07-2020	IMAS-CD-AI-210-2020	Asesoría Reglamento de Donaciones
15	AD	10-07-2020	IMAS-CD-AI-219-2020	Advertencia sobre el cumplimiento de la recomendación 4.1 del informe AUD-026-2019 denominado "INFORME SOBRE LOS RESULTADOS OBTENIDOS EN EL ESTUDIO DE LA DETERMINACIÓN DE LA RELACIÓN MÍNIMA DE INVERSIÓN SOCIAL 70/30".
16	AD	20-07-2020	IMAS-CD-AI-229-2020	Advertencia sobre la generación y pago de resoluciones del subsidio Emergencia (Motivo 11 COVID-19) mediante el proceso de generación masiva de resoluciones (PROSI) realizado el 7 de junio del 2020.
17	AS	28-07-2020	IMAS-CD-AI-236-2020	Asesoría sobre la aplicación del punto 6 del oficio IMAS-CD-AI-205-2020, referente a la "Normas Técnicas sobre el presupuesto de los beneficios patrimoniales otorgados mediante transferencia del sector público a sujetos privados".
18	AS	28-07-2020	IMAS-CD-AI-237-2020	Asesoría sobre la edad límite de la persona menor para recibir el Beneficio de Cuidado y Desarrollo Infantil.
19	AS	31-07-2020	IMAS-CD-AI-245-2020	Asesoría sobre el borrador del "Instructivo para el cálculo de la relación 70/30".
20	AD	03-08-2020	IMAS-CD-AI-248-2020	Advertencia sobre la generación y pago de resoluciones del subsidio Emergencia (Motivo 11 COVID-19) mediante el proceso de generación masiva de resoluciones (PROSI).
21	AD	12-08-2020	IMAS-CD-AI-266-2020	Advertencia sobre la recuperación de los recursos que se otorgan en beneficios de Emergencias 0003, Motivo Covid – 19 (Motivo 11) a personas que declaran información falsa, inexacta u omisa.
22	AS	20-08-2020	IMAS-CD-AI-277-2020	Asesoría sobre la Propuesta de Protocolo para el otorgamiento del beneficio Bono Proteger.
23	AD	18-09-2020	IMAS-CD-AI-313-2020	Advertencia sobre mercancías vencidas.
24	AD	24-09-2020	IMAS-CD-AI 327-2020	Advertencia sobre el pago del subsidio Emergencias (Motivo 12 Bono Proteger) ejecutado el 23 de agosto del 2020.
25	AD	16-10-2020	IMAS-CD-AI-363-2020	Advertencia sobre transferencias del estado de otras instituciones a beneficiarios del subsidio Emergencias (Motivo 12 Bono Proteger) ejecutado el 23 de agosto del 2020.
26	AS	20-10-2020	IMAS-CD-AI-367-2020	Asesoría sobre la política de clasificación de la información en condiciones de teletrabajo.
27	AD	20-10-2020	IMAS-CD-AI-370-2020	Advertencia sobre el pago por Transferencias Corporativas de Fondos del beneficio emergencias (código 0003), motivo 11 "COVID-19, PROSI II".
28	AS	23-10-2020	IMAS-CD-AI-382-2020	Reglamento para Regular el Servicio de Transporte del IMAS.
29	AS	26-10-2020	IMAS-CD-AI-386-2020	Reglamento de Moteles.

<b>30</b>	AS	23-11-2020	IMAS-CD-AI-438-2020	Resolución R-DC-17-2020 de la Contraloría General de la República.
<b>31</b>	AS	24-11-2020	IMAS-CD-AI-439-2020	Atención del acuerdo N° CD-323-08-2020. Propuesta de convenios marco.
<b>32</b>	AS	12-11-2020	IMAS-CD-AI-419-2020	Asesoría sobre el uso de tarjeta de débito por parte de IBS.
<b>33</b>	AD	02-12-2020	IMAS-CD-AI-455-2020	Advertencia sobre la fiscalización de la contratación administrativa N° 2019LA-000001-0005300001 "Obras constructivas para las mejoras en el Sistema de Evacuación de Aguas del Edificio Central del IMAS.

**TIPO:**

*AS= Nota de Asesoría*

*AD= Nota de Advertencia*

**Auditoría Interna  
Febrero, 2021**