

# Estudio No. 09–2017: Resultado del Refrendo de noviembre y diciembre 2016

## Alcance

Determinar los resultados del proceso de refrendo de las resoluciones, correspondientes a los expedientes del Régimen Transitorio de Reparto (RTR), para el periodo de noviembre y diciembre 2016.

## Objetivos

Comunicar los resultados del refrendo efectuado por la Auditoría Interna, a las resoluciones de los trámites analizados por la Junta Directiva, para cumplir con lo establecido en el artículo No. 89 de la Ley No. 7531 y sus reformas; así como en los acuerdos dispuestos por el Órgano Colegiado al respecto.

## Resultados obtenidos

Durante noviembre y diciembre 2016, se efectuaron **6** sesiones de Junta Directiva, para analizar los informes de la Comisión de Concesión de Derechos. En estas, se conocieron **1.065** trámites, de los cuales **68** pertenecen al Régimen de Capitalización Colectiva (RCC) y **997** al Régimen Transitorio de Reparto (RTR).

Como resultado de la revisión efectuada por esta Auditoría, en cumplimiento del artículo No. 89 de la Ley No. 7531 y sus reformas, se determinaron aspectos que deben ser reforzados por parte de la Administración, mediante la realimentación al personal, para evitar o disminuir errores similares en futuros trámites de pensión.

Entre ellos:

- Trámites, el monto de la pensión o el tiempo de servicio incorrecto
- Se omitió el cobro por cuotas omitidas.
- En algunos trámites, la resolución de Junta Directiva, presentaba información incompleta o incorrecta.
- Hojas de cálculo sin la firma del funcionario responsable.

Asimismo, en el periodo bajo estudio, se dieron a conocer a los departamentos de Plataforma de Servicios y de Concesión de Derechos, **24** trámites con observación; las cuales se trasladaron como una oportunidad de mejora en relación con el control interno y se tomen las medidas respectivas, en el proceso de resolución de los trámites.

Este estudio fue analizado y aprobado por el Cuerpo Colegiado, en la Sesión Ordinaria No. 33–2017 del 23 de marzo de 2017.