

**Estudio No. 09-2021:  
Revisión de la configuración del módulo de Planillas**

**I. Alcance**

Determinar la funcionalidad del módulo de planillas, de conformidad con los controles implementados y utilizados por el Departamento de Gestión de Talento Humano.

**II. Objetivos**

1. Verificar los controles e interfaces del módulo de planillas implementados con otros sistemas de JUPEMA.
2. Validar el cumplimiento de la normativa vigente, relacionada con el tema en revisión.

**III. Resultados Obtenidos**

De conformidad con los objetivos propuestos para esta revisión, se emiten las siguientes conclusiones:

- Como parte de la revisión de los controles generales definidos por los Departamentos de TI y Gestión de Talento Humano, se logró observar la existencia procesos para la realización del pago de diferentes tipos de planillas en la Institución (Ordinaria, extraordinaria, dietas y aguinaldos).

Asimismo, se logró determinar las responsabilidades de cada una de las áreas involucradas en el proceso y las revisiones que se efectúan por parte de cada uno de los actores.

Se constató que el Departamento de TI ha establecido rangos de horas de ingreso a los sistemas de información, con la finalidad de minimizar el riesgo de fuga de información. Sin embargo, se identificaron oportunidades de mejora que fueron comunicadas a la Administración para lo correspondiente, particularmente en la segregación de funciones, esto debido a que se ha trasladado la responsabilidad de administrar los accesos o seguridad de los sistemas de información Institucional a los o dueños o administradores.

- En cuanto al cumplimiento normativo, no se determinaron situaciones a comunicar.

Este estudio se aprobó en la Sesión Ordinaria No. 049-2021 del 04/05/2021.