

**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.