

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
AI-006-01-2016	Corrección de acuerdo 395-2014 sobre licencias de pesca	13/01/2016	Por lo anterior es necesario que esa Junta Directiva proceda de forma inmediata a corregir dicha situación a efectos de evitar consecuencias futuras.	Junta Directiva	Junta Directiva	Advertencia	No aplica	Pendiente
AI-013-01-2016	Sobre traslados de personal	27/01/2016	La Presidencia Ejecutiva deberá girar instrucciones a la Unidad de Recursos Humanos para que en futuros traslados se cuente de previo a darse el traslado, con un análisis detallado que contemple los elementos necesarios y suficientes para que esa Presidencia pueda tomar la decisión correspondiente y ajustada a la normativa aplicable y criterios de conveniencia institucional.	Presidencia Ejecutiva	Presidencia Ejecutiva	Advertencia	No aplica	Pendiente
AI-013-01-2016	Sobre traslados de personal	27/01/2016	Deberá esa Presidencia Ejecutiva valorar la actuación de la Jefatura de Recursos Humanos en el proceso de traslado (reubicación), del funcionario Carlos Medina Acevedo, a la unidad de estadística, sin considerar los aspectos normativos fundamentales y lo expuesto por esta Auditoría en informes anteriores, además, de lo comunicado por el Jefe de Estadística Pesquera y tomar las acciones correspondientes.	Presidencia Ejecutiva	Presidencia Ejecutiva	Advertencia	No aplica	Pendiente
AI-035-02-2016	Revisión Caja recaudadora, caja chica y visita estación Truchícola Ojo de Agua	10/02/2016	Se debe analizar por parte de esa Presidencia Ejecutiva y la Junta Directiva el tema de las estaciones acuícolas para determinar el futuro de estas, ya que de conformidad con la Ley de Creación de Inopesca, es una actividad que debe fomentar y desarrollar la institución.	Presidencia Ejecutiva	Presidencia Ejecutiva	Mejora Continua	No aplica	Pendiente
AI-035-02-2016	Revisión Caja recaudadora, caja chica y visita estación Truchícola Ojo de Agua	10/02/2016	La Presidencia deberá girar instrucciones al departamento de contabilidad para que se realicen los procedimientos que correspondan a efectos de llevar un registro sobre los procesos de producción de los alevines que se llevan en las estaciones acuícolas.	Presidencia Ejecutiva	Contabilidad	Control Interno	No aplica	Pendiente
AI-035-02-2016	Revisión Caja recaudadora, caja chica y visita estación Truchícola Ojo de Agua	10/02/2016	Es importante que esa Presidencia Ejecutiva analice el tema de los recursos humanos en las estaciones experimentales para ir pensando en la reposición del personal de dichas estaciones.	Presidencia Ejecutiva	Recursos Humanos	Mejora Continua	No aplica	Pendiente
AI-041-02-2016	Traslado de la oficina de control satelital	29/02/2016	Es importante que esa Presidencia Ejecutiva analice la conveniencia de mantener la oficina de control satelital en San José o sea trasladada a Puntarenas, lo anterior en razón que la gran mayoría de los usuarios se encuentran localizados en Puntarenas.	Presidencia Ejecutiva	Presidencia Ejecutiva	Advertencia	No aplica	Pendiente
INFO-AI-001-03-2016	Autoevaluación de la calidad de la auditoría interna	14/03/2016	Considerar incluir en el plan de trabajo 2017 la inclusión de una evaluación sobre los procesos de riesgo, control y dirección de la administración esto acorde con los recursos disponibles y la valoración de riesgos efectuada para la determinación de los proyectos del plan.	Junta Directiva	Auditoría Interna	Mejora Continua	AJDIP/147-2016	Pendiente
AI-047-03-2016	Cumplimiento Estudio especial Índice de Gestión Institucional	29/03/2016	La Junta Directiva deberá girar instrucciones a efectos que las unidades conforme lo establece el índice de gestión institucional, que cuentan con acciones pendientes de cumplir, según lo señalado en el anexo, presenten en un plazo no mayor de quince días a partir del conocimiento del presente oficio, un plan de mejora ante esa Junta Directiva, en el cual se establezcan las medidas a realizar con el correspondiente cronograma de actividades.	Junta Directiva	Planificación Contraloría de servicios	Control Interno	AJDIP/148-2016	Pendiente

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
AI-047-03-2016	Cumplimiento Estudio especial Índice de Gestión Institucional	29/03/2016	Girar instrucciones a la Secretaría Técnica para que una vez recibidos los planes de acción por parte de las diferentes unidades, informe inmediatamente a esta auditoría interna sobre estos.	Junta Directiva	Secretaria Técnica	Mejora Continua	AJDIP/148-2016	Pendiente
INFO-AI-002-04-2016	Autoevaluación de control interno de la auditoría interna	08/04/2016	Realizar la Herramienta Costo-Beneficio para Incorporar en el plan de Trabajo del 2016, la elaboración y la aplicación de la herramienta para el Estudio de Costo- Beneficio de las actividades de control de la Auditoría Interna.	Junta Directiva	Auditoría Interna	Mejora Continua	AJDIP/216/2016	Pendiente
INFO-AI-002-04-2016	Autoevaluación de control interno de la auditoría interna	08/04/2016	Aplicar la herramienta de la Evaluación del Sistema Específico de Valoración de Riesgos.	Junta Directiva	Auditoría Interna	Mejora Continua	AJDIP/216/2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Se insta a la Junta Directiva a conocer en un tiempo razonable y prudente los diversos instrumentos de control que son presentados por las administración activa, para que no se repita lo sucedido con los documentos presentados por el Departamento de Protección y Registro, los cuales no fueron de conocimiento por parte de esa Junta y por ende tampoco fueron aprobados.	Junta Directiva	Junta Directiva	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Ordenar la implementación del sistema de consulta general de normativa en los términos y condiciones que está planteado en el Plan Nacional de Desarrollo Pesquero y Acuicola.	Junta Directiva	Protección y registro	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Gestionar lo pertinente para el cumplimiento del artículo 114 de la Ley de Pesca y Acuicultura con respecto al libro de registro de operaciones.	Junta Directiva	Director General Técnico	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Coordinar lo necesario con la Comisión de Control Interno a efecto de proceder con la elaboración de instrumentos de control como reglamentaciones y manuales.	Junta Directiva	Comisión Control Interno	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Proceder a ordenar al Departamento de Protección y Registro la implementación del registro de embarcaciones establecido en el artículo 110 de la Ley de Pesca y Acuicultura. Deberá esa Dirección establecer la metodología de cómo se llevará a cabo dicha implementación y asignar los recursos necesarios al Departamento de Protección y Registro para su cumplimiento.	Junta Directiva	Director General Técnico	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Gestionar para el personal de Protección y Registro charlas de inducción y sensibilización para el fortalecimiento de la gestión de control interno.	Junta Directiva	Director General Técnico	Mejora Continua	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Gestionar la realización de un diagnóstico de las condiciones en que se encuentra actualmente el recurso informático denominado SISPA y definir si es necesario realizar las mejoras que resulten de dicho diagnóstico, así como las manifestadas por la Jefatura de Protección y Registro en cuanto a seguridad y consultas.	Junta Directiva	Director General Técnico	Mejora Continua	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Efectuar la consulta legal correspondiente con respecto a cuáles casos se debe proceder con la cancelación de la licencia de pesca por no estar al día en el pago anual de la licencia de pesca.	Junta Directiva	Asesoría legal	Mejora Continua	AJDIP/254-2016	Pendiente

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Proceder a corregir en forma inmediata todos aquellos casos que presentaron inconsistencias entre el expediente físico y el registro en el SISPA, señalados en este informe.	Junta Directiva	Protección y registro	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Cumplir con la emisión del acto de extinción de la licencia de pesca, tal y como ha sido señalado por la Procuraduría General de la República para todas aquellas licencias cuyo vencimiento se presentó a partir de la emisión del dictamen de la Procuraduría.	Junta Directiva	Protección y registro	Mejora Continua	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Analizar la posibilidad y conveniencia de establecer fechas de vencimiento de las licencias de pesca por comunidad con el propósito de brindar un mejor servicio en la atención de renovaciones.	Junta Directiva	Protección y registro	Control Interno	AJDIP/254-2016	Pendiente
INFO-AI-003-06-2016	Estudio Licencias de Pesca en el Departamento de Protección y Registro	06/06/2016	Llevar a cabo estudio de las funciones efectuadas en la plataforma de servicios para estandarizar la categoría de las plazas destacadas en dicha plataforma, considerando los requerimientos de la Jefatura de Protección y Registro.	Junta Directiva	Recursos Humanos	Mejora Continua	AJDIP/254-2016	Pendiente
AI-066-07-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	01/07/2016	Se proceda de forma inmediata a girar las instrucciones para que en adelante no se continúe con la práctica de eliminar las facturas originales anuladas, mismas que deberán mantenerse en custodia del encargado de la caja recaudadora y no en poder del permisionario, y cumplir con lo establecido en el Reglamento.	Dirección General Administrativa	Tesorería	Control Interno	No aplica	Pendiente
AI-066-07-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	01/07/2016	En caso de darse un faltante de dinero, el encargado de practicar el arqueo deberá consignar en el formulario si el encargado de la Caja realizó la devolución del dinero faltante.	Dirección General Administrativa	Tesorería	Control Interno	No aplica	Pendiente
AI-066-07-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	01/07/2016	Se deberá girar instrucciones a efectos que si existe una sustitución por vacaciones, enfermedad, o incapacidad o cualquier otra que se considere necesaria suplir el encargado de la caja recaudadora, deberá la administración superior dar la inducción respectiva, así como dar a conocer los instrumentos necesarios para el manejo de la caja recaudadora como lo son el Reglamento de Caja Recaudadora, el Manual de Caja recaudadora y los formularios para la correcta recaudación, administración y custodia de los ingresos institucionales.	Dirección General Administrativa	Tesorería	Control Interno	No aplica	Pendiente
AI-066-07-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	01/07/2016	Asimismo se deberán girar las instrucciones a efectos que el encargado de la caja recaudadora verifique a la hora de emitir la factura, que la misma coincida el monto en letras con el monto en números, así como la fecha de emisión sea la correcta, y que el servicio que se está cobrando coincida con el monto correspondiente.	Dirección General Administrativa	Tesorería	Control Interno	No aplica	Pendiente
AI-073-07-2016	Consultas pendientes de la asesoría legal a la auditoría	27/07/2016	Es por lo anterior que le solicitamos que se giren las instrucciones del caso por parte de esa Presidencia Ejecutiva para que lo antes posible sean atendidas nuestras consultas por la Asesoría Legal, ya que son de suma importancia para el desarrollo de nuestra función.	Presidencia Ejecutiva	Asesoría legal	Mejora Continua	No aplica	Pendiente

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
INFO-AI-005-08-2016	Seguimiento de Recomendaciones	30/08/2016	Proceda instruir a la Secretaría Técnica a realizar un análisis de las recomendaciones que tiene pendientes la Junta Directiva, y presente un detalle a ese órgano colegiado, de las acciones que pueden tomarse a efectos de cumplir con las recomendaciones que quedan pendientes en este informe en un plazo de 15 días, y comunicar a la auditoría interna de dichas acciones.	Junta Directiva	Secretaría Técnica	Control Interno	AJDIP/344-2016	Pendiente
INFO-AI-005-08-2016	Seguimiento de Recomendaciones	30/08/2016	Girar instrucciones a la Secretaría Técnica de esa Junta, para que solicite a todas aquellas dependencias que en el presente estudio siguen con recomendaciones pendientes de atención, que en un plazo de cinco días, una vez aprobado y comunicado el resultado del presente estudio, presenten ante esa Junta Directiva y la auditoría interna, un plan de acción el cual contengan el cronograma de acciones concretas para la atención de las recomendaciones.	Junta Directiva	Secretaría Técnica	Control Interno	AJDIP/344-2016	Pendiente
INFO-AI-005-08-2016	Seguimiento de Recomendaciones	30/08/2016	Declarar las recomendaciones que se adjuntan, que corresponden a la Presidencia Ejecutiva, Junta Directiva, Recursos Humanos y Auditoría, en total 7 recomendaciones como obsoletas, en razón que las mismas dejaron de ser funcionales, por el plazo transcurrido.	Junta Directiva	Junta Directiva	Mejora Continua	AJDIP/344-2016	Pendiente
INFO-AI-005-08-2016	Seguimiento de Recomendaciones	30/08/2016	Que de no cumplirse con los plazos establecidos para la presentación de los planes de acción esa Junta Directiva deberá proceder conforme lo establece la Ley General de Control Interno, y sentar las responsabilidades que correspondan, en cuanto al incumplimiento de los titulares subordinados de las recomendaciones de la auditoría, ya que no es la primera vez que algunas unidades no cumplen con los plazos establecidos en las recomendaciones de esta auditoría, siguiendo para ello con el debido proceso.	Junta Directiva	Junta Directiva	Mejora Continua	AJDIP/344-2016	Pendiente
AI-084-09-2016	Incluir en el presupuesto los montos para indemnizaciones por litigios	05/09/2016	Por lo anterior es preciso que esa Junta Directiva se asegure que en dicho presupuesto está incluido el monto estimado para cumplir con lo dictado en dicho artículo. De no ser así, debe solicitar a la asesoría legal haga llegar el detalle de todos aquellas gestiones judiciales que en este momento tiene en proceso en los tribunales de justicia tanto a favor como en contra de la institución, señalando en que condición se encuentran en este momento, a efectos de incluir los montos estimados que se consideren convenientes, ya que las mismas deben ser consideradas en el presupuesto institucional conforme el artículo señalado.	Junta Directiva	Director General Administrativo	Advertencia	No aplica	Pendiente
AI-084-09-2016	Incluir en el presupuesto los montos para indemnizaciones por litigios	05/09/2016	Así mismo debe comunicarse al departamento de contabilidad de dicho monto o estado en que se encuentran dichas gestiones judiciales, a efectos que proceda conforme las normas de contabilidad, y sean reflejados en los estados financieros, sean como notas a los estados o registro dependiendo de cómo se encuentra las gestiones.	Junta Directiva	Contabilidad	Advertencia	No aplica	Pendiente
AI-092-09-2016	Sobre toma de acuerdos en firme	19/09/2016	Por lo que esa Junta deberá considerar al momento de la toma de los acuerdos si estos deben ser en firme, cuando se presente algún caso extraordinario y no hacer de esto una práctica rutinaria.	Junta Directiva	Junta Directiva	Asesoría	AJDIP/173-2016	Pendiente

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
AI-092-09-2016	Corrección de actas de junta directiva	19/09/2016	Se deben hacer las correcciones correspondientes e informar a esta Auditoría en el momento que las mismas se hayan realizado de manera formal.	Junta Directiva	Junta Directiva	Asesoría	AJDIP/173-2016	Pendiente
AI-093-09-2016	Revisión del acuerdo 300-2016	19/09/2016	Por todo lo anterior consideramos prudente que la Junta Directiva, proceda a realizar el procedimiento correspondiente a efectos de analizar y revisar el acuerdo AJDIP/ 300-2016, con el fin de tomar la mejor decisión y evitar consecuencias futuras.	Junta Directiva	Junta Directiva	Asesoría	AJDIP/355-2016	Pendiente
AI-099-09-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	29/09/2016	Se deberá establecer un mecanismo de control de manera que no se vuelva a presentar la situación que se presentó con la caja chica en cuanto a la ausencia por incapacidad o cualquier otra situación y no se entorpezca el funcionamiento de la misma.	Dirección General Administrativa	Tesorería	Control Interno		Pendiente
AI-099-09-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	29/09/2016	Se deben girar instrucciones a efectos de poder actualizar el registro de firmas autorizadas para la ejecución de gastos presupuestarios, de aquellos funcionarios con competencia para ello, la cual debe ser distribuida en los responsables de caja chica, Contabilidad, Presupuesto y Auditoría Interna.	Dirección General Administrativa	Contabilidad	Control Interno		Pendiente
AI-099-09-2016	Arqueo de Caja en la terminal pesquera Puntarenas	29/09/2016	Se debe girar instrucciones de parte de esa Dirección Administrativa para que todos aquellos responsables de los fondos de caja chica, Contabilidad y Presupuesto, deberán asegurarse al tramitar los gastos, que los adelantos o liquidaciones deberán contar con las firmas de los funcionarios autorizados.	Dirección General Administrativa	Tesorería, Contabilidad	Control Interno		Pendiente
INFO-AI-006-09-2016	Estudio especial sobre subsidio de veda	30/09/2016	Deberá analizar los resultados del presente estudio, a efectos de valorar compartir dichos resultados en el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS), para que se tomen las acciones correctivas.	Junta Directiva	Junta Directiva	Mejora Continua	AJDIP/386-2016	Pendiente
INFO-AI-006-09-2016	Estudio especial sobre subsidio de veda	30/09/2016	Coordinar con la Presidencia Ejecutiva del IMAS, Ministerio de Seguridad la actualización del decreto ejecutivo que regula la ayuda económica en tiempo de veda a los pescadores, considerando las observaciones del presente informe.	Junta Directiva	Presidencia Ejecutiva	Mejora Continua	AJDIP/386-2016	Pendiente
INFO-AI-006-09-2016	Estudio especial sobre subsidio de veda	30/09/2016	Presentar ante la Junta Directiva, en un plazo no mayor de un mes las acciones tomadas sobre los casos que han sido pasados por parte del Departamento de Extensión y Capacitación relacionados con la veda del periodo 2015, a efectos de cumplir con el artículo 13 del decreto ejecutivo 36043 MAG-SP-MS.	Junta Directiva	Organo Juridico Pesquero	Mejora Continua	AJDIP/386-2016	Pendiente
INFO-AI-006-09-2016	Estudio especial sobre subsidio de veda	30/09/2016	Deberá presentar en un plazo no mayor de un mes las acciones tomadas tendientes a mejorar las debilidades de control interno del departamento que fueron señaladas en el presente informe.	Junta Directiva	Extensión y Capacitación	Mejora Continua	AJDIP/386-2016	Pendiente

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
AI-106-10-2016	Legalizacion de libros y firma de actas	24/10/2016	Por lo anterior nos permitimos indicar que se deberán tomar las acciones necesarias a efectos de evitar inconvenientes futuros con la firma de las actas y puesto al día los libros de actas.	Junta Directiva	Secretaria Técnica	Asesoría		Pendiente
AI-113-11-2016	Disposiciones de la contraloría	10/11/2016	Es por lo anterior que solicitamos a esa Junta Directiva tome las acciones que corresponda a efectos que se proceda a cumplir con la disposición de la Contraloría General sobre la asignación de recursos a esta Auditoría Interna lo antes posible.	Junta Directiva	Junta Directiva	Advertencia		Pendiente
AI-113-11-2016	Disposiciones de la contraloría	10/11/2016	Así mismo se cumpla con los acuerdos tomados por ese cuerpo colegiado.	Junta Directiva	Junta Directiva	Advertencia		Pendiente
AI-113-11-2016	Disposiciones de la contraloría	10/11/2016	Es importante mencionar que no contar con más recursos en la Auditoría se corre el riesgo de no poder cubrir en gran parte el universo auditable, tal y como se ha manifestado en otras ocasiones.	Junta Directiva	Recursos Humanos	Advertencia		Pendiente
INFO-AI-007-12-2016	Estudios especial sobre decreto de atun	05/12/2016	La Junta Directiva deberá solicitar a la Asesoría Legal un análisis y criterio conforme la Ley de Creación del INCOPECA quién o quiénes tienen la competencia para la emisión de los criterios científicos técnicos que debe emitir el INCOPECA, una vez conocido el presente informe, y legal deberá emitir dicho criterio en un plazo no mayor de dos meses, e informar a la Auditoría Interna en dicho plazo.	Junta Directiva	Asesoría legal	Mejora Continua	AJDIP/022-2017	Pendiente
INFO-AI-007-12-2016	Estudios especial sobre decreto de atun	05/12/2016	Se deberá seguir por parte de la Unidad de Control Satelital con la custodia de los expedientes y control, sobre los barcos con cuota asignada, así mismo deberá de gestionar ante las instancias correspondientes con el objetivo de completar la información faltante en los expedientes según lo señalado en el presente informe, en un plazo de un mes y comunicar a la Auditoría en el mismo plazo.	Junta Directiva	Control Satelital	Control Interno	AJDIP/022-2017	Pendiente
INFO-AI-007-12-2016	Estudios especial sobre decreto de atun	05/12/2016	Se debe por parte de la Presidencia Ejecutiva, realizar las gestiones necesarias ante el Ministerio de Ganadería, a efectos de poder colocar los 1882 metros cúbicos que ha dejado la embarcación UGABI DOS P-04-00749, con el propósito de no desmejorar los ingresos institucionales.	Junta Directiva	Presidencia Ejecutiva	Mejora Continua	AJDIP/022-2017	Pendiente
INFO-AI-008-12-2016	Seguimiento de Recomendaciones	16/12/2016	Requiera a la Secretaría Técnica a remitir el detalle de las recomendaciones que tiene pendientes la Junta Directiva, y presente un informe a ese órgano colegiado, de las acciones que pueden tomarse a efectos de cumplir con estas en un plazo de 15 días, y comunicar a la auditoría interna de dichas acciones en el mismo plazo.	Junta Directiva	Secretaria Técnica	Mejora Continua	AJDIP/481-2016	Pendiente
INFO-AI-008-12-2016	Seguimiento de Recomendaciones	16/12/2016	Solicite a la Secretaría Técnica de esa Junta, para que remita a todas aquellas dependencias que en el presente estudio siguen con recomendaciones pendientes de atención, que en un plazo de cinco días, una vez aprobado y comunicado el resultado del presente estudio, presenten ante esa Junta Directiva y la auditoría interna, un plan de acción el cual contengan el cronograma de acciones concretas para la atención de las recomendaciones.	Junta Directiva	Secretaria Técnica	Mejora Continua	AJDIP/481-2016	Pendiente

# Informe	Nombre del Informe	Fecha Informe	Detalle Recomendación	Dependencia a quien se dirige	Unidad responsable del cumplimiento	Tipo de Servicio	Acuerdo de Junta Directiva (cuando corresponde)	Condiciones de la recomendación
INFO-AI-008-12-2016	Seguimiento de Recomendaciones	16/12/2016	Reiteramos, que de no cumplirse con los plazos establecidos para la presentación de los planes de acción y atención de las recomendaciones, esa Junta Directiva deberá proceder conforme lo establece la Ley General de Control Interno, y sentar las responsabilidades que correspondan, en cuanto al incumplimiento de las recomendaciones de la auditoría, ya que no es la primera vez que algunas unidades no cumplen con los plazos establecidos en las recomendaciones de esta auditoría, siguiendo para ello el debido proceso, a su vez esa Junta deberá de hacer el esfuerzo para atender las recomendaciones que corresponden a ese órgano colegiado.	Junta Directiva	Junta Directiva	Mejora Continua	AJDIP/481-2016	Pendiente
INFO-AI-009-12-2016	Estudio especial sobre desembarques de productos pesqueros	23/12/2016	La Junta Directiva, de forma inmediata, debe definir cómo se actuará en cuanto a la autorización para descargas de productos pesqueros hasta que se de la revisión y actualización del acuerdo AJDIP/049-2009, Reglamento para la autorización de desembarques de productos pesqueros provenientes de las embarcaciones pertenecientes a la flota pesquera comercial nacional o extranjera	Junta Directiva	Junta Directiva	Mejora Continua	AJDIP/023-2017	Pendiente
INFO-AI-009-12-2016	Estudio especial sobre desembarques de productos pesqueros	23/12/2016	Deberá proceder a la revisión y actualización del Reglamento para la autorización de desembarques de productos pesqueros provenientes de las embarcaciones pertenecientes a la flota pesquera comercial nacional o extranjera, considerando el cumplimiento de la norma 4.2, requisitos de las actividades de control, inciso d., sobre viabilidad del cumplimiento de la regulación tanto para la administración como para el administrado. Esto deberá estar sometido al conocimiento de la Junta Directiva en un plazo máximo de seis meses.	Junta Directiva	Dirección General Técnica	Mejora Continua	AJDIP/023-2017	Pendiente
INFO-AI-009-12-2016	Estudio especial sobre desembarques de productos pesqueros	23/12/2016	Identificar, mediante un proceso participativo, los riesgos asociados con las descargas de productos pesqueros, e identificar las medidas de mitigación para dichos riesgos. Esto en un plazo no mayor de dos meses.	Junta Directiva	Protección y Registro	Mejora Continua	AJDIP/023-2017	Pendiente
INFO-AI-009-12-2016	Estudio especial sobre desembarques de productos pesqueros	23/12/2016	Diseñar el código de ética ó las políticas de ética del Departamento de Protección y Registro, haciéndolas del conocimiento de todo el personal, en un plazo máximo de tres meses.	Junta Directiva	Protección y Registro	Mejora Continua	AJDIP/023-2017	Pendiente
INFO-AI-009-12-2016	Estudio especial sobre desembarques de productos pesqueros	23/12/2016	Documentar mediante algún medio de control la definición de división y delegación de funciones en el proceso de descargas de productos pesqueros.	Junta Directiva	Protección y registro	Mejora Continua	AJDIP/023-2017	Pendiente

Fuente: Lic. Rafael Abarca Gómez, Auditor Interno