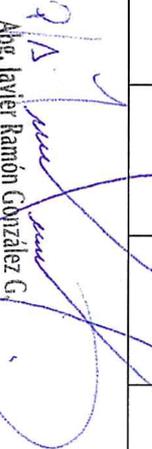


Plan de Mejoramiento Funcional

Entidad	Informe	Fecha	Tipo de auditoría			Áreas de Riesgo
Comisión Nacional de Telecomunicaciones	INFORME FINAL DE AUDITORÍA DAG-AI N° 05/2025 VERIFICACIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN DE CONTRATOS		Auditoría de Gestión			
Código	Hallazgo					
C.I. 01	CONTROL INTERNO - POLITICAS DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS					
Recomendaciones	Acciones de Mejoramiento	Fecha de Inicio	Fecha de Fin	Responsable Directo	Responsable de Área	Indicador
La ausencia del Formato 91 – Políticas de Administración de Riesgos del Subproceso de Administración de Contratos en la intranet institucional evidencia una debilidad en la gestión basada en procesos y limita su aplicación efectiva. Aunque la dependencia informó estar trabajando en su definición con el equipo MECIP, se requiere mayor agilidad en su formalización y publicación para fortalecer el control interno y avanzar en el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Respecto a este punto, manifestamos que nos encontramos trabajando con el MECIP definiendo ciertos procedimientos con sus formularios correspondientes.	20/06/2025	31/12/2025	Gerente Operativo de Contrataciones	Gerente Operativo de Contrataciones	acto administrativo


Abg. JORGE CORREA PRIETO
 AUDITOR INTERNO
 COMATEL


Abg. Javier Ramón González G.
 Jefe Inactivo Dpto. de Contratos
 Gerencia Operativa de Contrataciones