

Este boletín constituye una herramienta para la promoción de la transparencia y rendición de cuentas respecto al quehacer de la Auditoría Interna del Senara y un canal de comunicación con el Jerarca

INFOAUDI N ° 08-2021
REPORTE TRIMESTRAL DE GESTIÓN DE
AUDITORÍA
JULIO A SETIEMBRE 2021

OCTUBRE 2021





APORTE EN RIESGO Y CONTROL

Hecho generador: plan de trabajo de la Auditoría



ESTUDIO FINALIZADO

Evaluación de la afectación en el cumplimiento de las metas institucionales programadas por efecto de la pandemia producida por el COVID-19. Informe SENARA-AI-INF-08-2021 comunicado a GE (SENARA-AI-208 y 211-2021), DPI (SENARA-AI-209-2021), DAF (SENARA-AI-210-2021), JD (SENARA-AI-213-2021)

ESTUDIO EN PROCESO



Evaluación de la viabilidad de implementar el proceso de evaluación expost de proyectos de riego y drenaje ejecutados por la Dirección de Ingeniería y Desarrollo de Proyectos. Se retomó la actividad de examen, en proceso.



APORTE EN RIESGO Y CONTROL

Hecho generador: programa de seguimiento de servicios de la Auditoría

SEGUIMIENTO SERVICIOS DE AUDITORÍA Y PREVENTIVOS

CIERRE DE RECOMENDACIONES:

- Informe 10-2014: cierres con salvedad de recomendaciones 4.2 y 4.4.
- Informe 05-2014: cierre con salvedad recomendación 4.11. Dejada sin efecto 4.2.
- SENARA-AI-INF-10-2020, cierre de recomendaciones 3.2, 3.6, 3.7.

CIERRE DE ÁREA :

- Informe 07-2012: cierre de recomendaciones área de Gerencia.

CIERRE DE INFORME:

- Informe 03-2012.

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES SIN CIERRE:

- Informe 05-2014: seguimiento recomendaciones 4.6, 4.7, 4.9, 4.10.
- SENARA-AI-INF-14-2017: seguimiento recomendaciones 4.2, 4.12, 4.13.
- SENARA-AI-INF-10-2020: seguimiento recomendación 3.1.
- SENARA-AI-INF-08-2021: seguimiento recomendaciones 4.1, 4.2, 4.4, 4.5, 4.6, 4.7, 4.8.





APORTE EN RIESGO Y CONTROL

Hecho generador: programa de seguimiento de servicios de la Auditoría

SEGUIMIENTO SERVICIOS DE AUDITORÍA Y PREVENTIVOS

SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES AUDITORÍA EXTERNA

- Solicitud de información: Secretaría JD y GE.
- Comunicación respecto al seguimiento: GE, DAF, Archivo, UGI.
- Carta de Gerencia 2019: seguimiento recomendaciones 1, 4, 7, 9, 12, 14.
- Carta de Gerencia 2020: seguimiento recomendaciones 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12.



SEGUIMIENTO A SERVICIOS PREVENTIVOS

- Cierre del proceso de seguimiento de la advertencia contenida en oficio AI-168-2016.
- Seguimiento a asesoría SENARA-AI-075-2021.

OTRA LABOR DE SEGUIMIENTO

- Seguimiento a resolución RE-0009-IA-2021 de la ARESEP.
- Seguimiento a acciones reportadas en Resumen ejecutivo de resultados de la valoración de las medidas tomadas por el Senara ante la derogación de las Normas técnicas para la gestión y el control de las tecnologías de información.
- Reporte a GE de labor de seguimiento de servicios de Auditoría Interna, con corte al 30 de junio de 2021.



ASESORÍAS

ASESORÍA FORMAL A SECRETARÍA DE JUNTA DIRECTIVA

- SENARA-AI-214-2021: ASESORÍA RELACIONADA CON LA PRODUCCIÓN DE LAS ACTAS Y LIBROS DE ACTAS DE JUNTA DIRECTIVA EN FORMATO DIGITAL.

ASESORÍAS VERBALES:

- 14-2021 A FIN: REBAJA SALARIAL POR LLEGADA TARDÍA.
- 15-2021 A INDEP: GESTIÓN DE DOCUMENTO DE TELETRABAJO.
- 16-2021 A DAF: VISITA A PROYECTOS DE INDEP POR PARTE DE PERSONAL DE LA DAF.

BOLETÍN INFORMATIVO:

- INFOAUDI N ° 06-2021: VALORACIÓN DEL RIESGO EN EL MARCO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA COSTARRICENSE.
- INFOAUDI N ° 07-2021: GESTIÓN DE RIESGOS: DIFERENCIA ENTRE PROBLEMA Y RIESGO.



ASESORÍAS

DIVULGACIÓN DE NORMATIVA

11-2021 (SGE, RH): DIRECTRIZ N° 118-S-MTSS-MIDEPLAN: “REFORMA A LA DIRECTRIZ N° 077-S-MTSS-MIDEPLAN DEL 25 DE MARZO DE 2020, SOBRE EL FUNCIONAMIENTO DE LAS INSTITUCIONES ESTATALES DURANTE LA DECLARATORIA DE EMERGENCIA NACIONAL POR COVID-19”.

12-2021 (JD, GE, DJ, DIGH): DECRETO N° 42929-MINAE-MAG: REGLAMENTO DE LA COMISIÓN TÉCNICA INTERINSTITUCIONAL PARA LA GESTIÓN DEL AGUA SUBTERRÁNEA.

13-2021 (GE, SGE, RH): DIRECTRIZ N° 121-S-MTSS-MIDEPLAN DIRIGIDA A LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA CENTRAL Y DESCENTRALIZADA “REFORMA A LA DIRECTRIZ N° 077-S-MTSS-MIDEPLAN DEL 25 DE MARZO DE 2020, SOBRE EL FUNCIONAMIENTO DE LAS INSTITUCIONES ESTATALES DURANTE LA DECLARATORIA DE EMERGENCIA NACIONAL POR COVID-19.

14-2021 (GE, SGE, DPI, DAF, FIN, DRAT): RESOLUCIÓN RE-0015-IA-2021, ARESEP: SIMPLIFICACIÓN Y ESTANDARIZACIÓN DE INFORMACIÓN DE MERCADO PARA LOS SERVICIOS PÚBLICOS REGULADOS POR LA ARESEP.

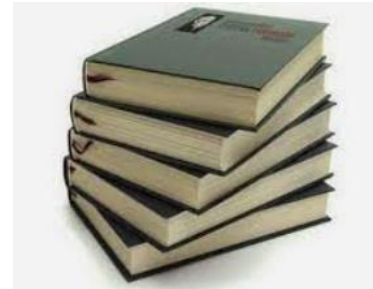
15-2021 (GE, SGE, DPI, DAF, FIN, DRAT): RESOLUCIÓN RE-0016-IA-2021, ARESEP: REQUERIMIENTOS DE INFORMACIÓN EN MATERIA DE INVERSIONES PARA LOS SERVICIOS REGULADOS POR LA INTENDENCIA DE AGUA EN LAS ETAPAS DE LA CADENA DE VALOR DEL SERVICIO RESPECTIVO.

16-2021 (GE, SGE, DIGH): DECRETO EJECUTIVO NO. 43053-MINAE: REGLAMENTO PARA LA PERFORACIÓN DE POZOS Y APROVECHAMIENTO DE AGUAS SUBTERRÁNEAS.

17-2021 (DAF, FIN, PRES): DECRETO EJECUTIVO NO. 43108-H: MODIFICACIÓN DEL DOCUMENTO DENOMINADO “CLASIFICADOR INSTITUCIONAL DEL SECTOR PÚBLICO”

APORTE EN RIESGO Y CONTROL POR MEDIO DE
SERVICIOS PREVENTIVOS
AUTORIZACIÓN DE LIBROS
HECHO GENERADOR: DISPOSICIÓN LEGAL

- APERTURA DE LIBRO 1 INVENTARIOS Y BALANCES PROGIRH. SENARA-AI-174 -2021.
- APERTURA DE LIBRO 1 INVENTARIOS Y BALANCES LIMONCITO. SENARA-AI-175 -2021.
- SOLICITUD DE CREACIÓN DEL LIBRO DE ACTAS DE LA COMISIÓN INSTITUCIONAL PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS NICSP Y SOMETIMIENTO AL PROCESO DE AUTORIZACIÓN DE LIBROS. SENARA-AI-199 -2021.
- APERTURA DE LIBRO DE ACTAS # 1: COMISIÓN NICSP. SENARA-AI-216 -2021.
- ATENCIÓN CONSULTAS VARIAS.



RENDICIÓN DE CUENTAS

- INFOAUDI N ° 05-2021: REPORTE TRIMESTRAL A JUNTA DIRECTIVA DE GESTIÓN DE AUDITORÍA: ABRIL A JUNIO 2021. SENARA-AI-178-2021.
- REMISIÓN DE INFORME SENARA-AI-INF-07-2021: INFORME SEMESTRAL DE AVANCE EN META PROGRAMADA PARA EL PERÍODO 2021. SENARA-AI-166-2021.
- COMUNICACIÓN DE ANULACION DE AUDITORÍA OPERATIVA RELACIONADA CON LA EVALUACIÓN DE LA VINCULACIÓN DEL PROCESO DE FORMULACIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL CON LA PROGRAMACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL. (SENARA-AI-201 A 204-2021 GE, DPI, DAF, JD)



- OBSERVACIONES AL PROYECTO: LEY ORGÁNICA DEL SECTOR AGROPECUARIO, PESQUERO Y RURAL Y LEY ORGÁNICA DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGROPECUARIO, PESQUERO Y RURAL. SENARA-AI-176-2021.
- RESULTADOS DE EVALUACIÓN DEL ESTADO DE LA GESTIÓN PARA EL USO DEL SISTEMA INTEGRADO DE COMPRAS PÚBLICAS (SICOP) POR PARTE DEL SENARA. SENARA-AI-217-2021.
- REUNIÓN DGABCA.
- INFORME REFERENTE A LA SENTENCIA DE PRIMERA INSTANCIA N° 1466-2021. SENARA-AI-277-2021.
- REMISIÓN A RECURSOS HUMANOS DE “BOLETA TRIMESTRAL DE DISTRIBUCIÓN DE TIEMPO POR FUNCIONARIO”, II TRIMESTRE 2021. SENARA-AI-MEM--038-2021.
- REMISIÓN DE FORMULARIOS DE CALIFICACIÓN DE SERVICIOS. SENARA-AI-MEM-051-2021.
- REVISIÓN DE ACTAS DE JUNTA DIRECTIVA DE SESIONES DONDE EXPUSO LA AUDITORIA INTERNA.
- REVISIÓN VENCIMIENTO FIRMA DIGITAL.
- APLICACIÓN ENCUESTA UGI.



CIERRE DE ACCIONES DE MEJORA INTERNAS:

- RECOMENDACIÓN N° 1 DEL INFORME SENARA-AI-INF-03-2019, SENARA-AI-163-2021.
- RECOMENDACIÓN 1 DEL INFORME SENARA-AI-02-2017, SENARA-AI-239-2021.
- RECOMENDACIÓN ÚNICA DEL INFORME SENARA-AI-INF-03-2017, SENARA-AI-240-2021.
- ACCION DE MEJORA DE CALIDAD 01-2021. SENARA-AI-241-2021.
- ACCIÓN DE MEJORA DE CALIDAD 6.1-2020. SENARA-AI-MEM-039-2021.
- E1 M1 A1 DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LA AUDITORÍA INTERNA, PERÍODO 2021-2026. SENARA-AI-MEM-053-2021.
- E1 M1 A2 DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LA AUDITORÍA INTERNA, PERÍODO 2021-2026. SENARA-AI-MEM-054-2021.
- E1 M1 A3, DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LA AUDITORÍA INTERNA, PERÍODO 2021-2026. . SENARA-AI-237-2021.
- E1 M2 A3, DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LA AUDITORÍA INTERNA, PERÍODO 2021-2026. SENARA-AI-236-2021.
- E3 M1 A1, DEL PLAN ESTRATÉGICO DE LA AUDITORÍA INTERNA, PERÍODO 2021-2026. SENARA-AI-227-2021.



SEGUIMIENTO DE ACCIONES DE MEJORA INTERNAS:

- RECOMENDACIÓN N° 2 DEL INFORME SENARA-AI-INF-03-2019, SENARA-AI-171-2021.
- SEGUIMIENTO POR CORREO ELECTRÓNICO A MEDIDAS DE PLANES DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.
- SEGUIMIENTO POR CORREO ELECTRÓNICO A ACTIVIDADES DEL PLAN ESTRATÉGICO.
- SEGUIMIENTO POR CORREO ELECTRÓNICO A ACCIONES DE CALIDAD.

LOGROS INTERNOS:

- ACTUALIZACIÓN DEL CÓDIGO DE ÉTICA DE LA AUDITORÍA INTERNA.
- ACTUALIZACIÓN DEL PLAN ESTRATEGICO DE LA AUDITORÍA 2021-2026.
- ACTUALIZACION DEL COMPROMISO ÉTICO.
- ACTUALIZACIÓN DEL PROCEDIMIENTO DE AUTORIZACIÓN DE LIBROS.
- GESTIÓN DE ENCUESTAS DE PERCEPCIÓN.
- SENARA-AI-219-2021: OFICIALIZACIÓN DE INSTRUCCIONES REMITIDAS POR CORREO ELECTRÓNICO.
- GENERACIÓN DEL PLAN DE ACCIONES MEJORA DE CALIDAD 2021 Y COMUNICACIÓN AL EQUIPO DE DISPONIBILIDAD DEL PLAN CON SENARA-AI-168-2021.

ATENCIÓN ASCII DE LA AUDITORÍA INTERNA:

- REUNIONES Y REVISIONES DE PLAN Y HERRAMIENTA POR PARTE DEL ENLACE.
- APLICACIÓN DE ENCUESTAS DIGITALES
- EXPOSICIÓN DE TEMA DE CLIMA LABORAL EN CONSEJO 08-2021.



ATENCIÓN SEVRI DE LA AUDITORÍA INTERNA:

- COMUNICACIÓN INTERNA RESPECTO A PLANES DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS VIGENTES. SENARA-AI-234-2021.
- APLICACIÓN VALORACIÓN DE RIESGOS PARTE 1 Y 2, PROCESO DE PLANIFICACIÓN.
- APLICACIÓN VALORACIÓN DE RIESGOS PARTE 1 Y PARCIAL PARTE 2 PROCESO MEJORAMIENTO CONTINUO.
- ATENCIÓN DE MEDIDA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS SEVRI-SA-#4, INFORMES 04-2013 Y 05-2014. SENARA-AI-235-2021.
- ATENCIÓN DE MEDIDA DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS SEVRI-SA-#4, INFORMES 09-2014 Y 10-2014. SENARA-AI-245-2021.
- COMUNICACIÓN POR CORREO ELECTRÓNICO DE ATENCIÓN DE MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS.
- REPORTE SEGUIMIENTO PLAN ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS SEVRI-SP 2021.
- REPORTE SEGUIMIENTO PLAN ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS SEVRI-SA 2021.



FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS

- IRMA: PARTICIPACIÓN EN 4 CURSOS VIRTUALES: 1 SENARA-ERP, 2 CGR, 1 PAGADO Y 8 WEBINARS.
- LILLIANA: PARTICIPACIÓN EN 1 CURSO VIRTUAL: SENARA-ERP Y 1 WEBINAR.
- WARNER: PARTICIPACIÓN EN 1 CURSO VIRTUAL: SENARA-ERP Y 2 WEBINAR.

SUPERVISIÓN:

- REVISIONES DIGITALES CÉDULAS DE ESTUDIOS
- REVISIONES DIGITALES OFICIOS DE SEGUIMIENTO.
- OTRAS REVISIONES DIGITALES.



EVALUACIÓN EJECUCIÓN DEL PLAN:

- CONSEJO 08-2021: EVALUACIÓN SEMESTRAL DEL PLAN Y CUMPLIMIENTO DE META.
- CONSEJO 09-2021: VALORACIÓN DE MODIFICACIÓN AL PLAN DE TRABAJO.
- MODIFICACIÓN #1, PLAN DE TRABAJO DE LA AUDITORÍA INTERNA 2021. SENARA-AI-177-2021.
- REMISIÓN A JUNTA DIRECTIVA DE BOLETÍN INFOAUDI N° 05-2021: REPORTE TRIMESTRAL DE GESTIÓN DE AUDITORÍA, ABRIL A JUNIO 2021. SENARA-AI-178-2021.

GESTIÓN POI-PRESUPUESTO 2022 AUDITORÍA INTERNA:

REMISIÓN DE PRESUPUESTO Y PLAN DE COMPRAS 2022, AUDITORÍA INTERNA. SENARA-AI-169-2021.

LABOR ADMINISTRATIVA DIVERSA INCLUYENDO GESTIONES RELACIONADAS CON TRABAJO REMOTO.