

Santa Ana, 29 de abril de 2022

MSA-PLA-SCI-03-027-2022



**Gerardo Oviedo Espinoza**  
Alcalde Municipal

Asunto: Informe del estado de las estrategias de la valoración de riesgos 2021 y Auto evaluación al 27-4-2022

Estimado Señor

Para los fines pertinentes y de acuerdo con el artículo n.17 de la Ley General de Control Interno n.8292, hago entrega del informe de seguimiento a las estrategias generadas por la valoración de riesgos 2021 y Auto evaluación 2021, dicho informe refleja el cumplimiento e incumplimiento de los procesos en la ejecución de dichas estrategias.

Además, este informe es trasladado a la Secretaría del Concejo Municipal para conocimiento de este órgano, como lo indica el reglamento de control interno de la institución.

Para facilidad en la lectura se indicarán únicamente las estrategias no iniciadas, no aplicadas y en proceso. Al inicio de cada gestión se nombrarán los procesos que cumplieron en su totalidad con la valoración en el tiempo correspondiente. De igual manera los procesos con el avance de estrategia "En proceso" se le agregara una nota en caso de que presente algún tipo de actualización.

El presente informe es una actualización del oficio **MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) y MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación)** dicha actualización se genera a raíz de una solicitud de la comisión de gobierno y administración que acordó lo siguiente en la sesión ordinaria N°101, celebrada el martes 05 de abril de 2022: (ACUERDO N° 18: SE APRUEBA POR UNANIMIDAD Y EN FIRME: PRIMERO: SE APRUEBA EL DICTAMEN N° 16 DE LA COMISIÓN DE GOBIERNO Y ADMINISTRACIÓN; SEGUNDO: SE INSTRUYE A LA ADMINISTRACIÓN PARA QUE REMITA UN INFORME SOBRE LOS PROCESOS QUE NO ESTÁN CUMPLIENDO LAS METAS Y PRESENTACIÓN DE INFORMES DEL SEVRI; TERCERO: NOTIFÍQUESE ESTE ACUERDO A ALCALDÍA MUNICIPAL Y A LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO.)

#### Alcaldía y procesos directos de la Alcaldía

29-4-22

- Los procesos de Riesgos de desastres, Unidad técnica de Gestión Vial, Control interno, Cooperación técnica, Planificación institucional cumplieron con el 100% de los planes de mejora establecidos en la autoevaluación 2021.
- Cabe mencionar que, para la UTGV, en el momento del taller la encargada del proceso era Emilia Jiménez, por lo que las estrategias no se ejecutaron cuando retornó a su puesto Gustavo Siles.
- Los procesos de Control Interno (Subproceso) planificación institucional y contraloría de servicios culminaron con un cumplimiento del 100% de los planes de mejora SEVRI 2021 establecidos.

### Alcaldía

#### Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Podría darse una falta de continuidad en desarrollo de proyectos de inversión en infraestructura vial y espacios públicos	Dar seguimiento para articular de mejor forma el involucramiento de los funcionarios responsables	Melissa Quesada	31/12/2021	En proceso
Podría darse una falta de continuidad en desarrollo de proyectos de inversión en infraestructura vial y espacios públicos	Rediseñar el procedimiento de PMP	Melissa Quesada	30/11/2021	En proceso

#### Pendientes Autoevaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Alcaldía Municipal	Melissa Quesada Villalobos	Procesos directos de Alcaldía	2	Gestión de la Ética	Oficio recordatorio a todos los procesos en temas éticos y sobre conflictos de interés (código de ética y política prevención a la divulgación)	30/09/2021	30/11/2021	No iniciada
Alcaldía Municipal	Melissa Quesada Villalobos	Procesos directos de Alcaldía	3	Conflicto de Intereses	Oficio recordatorio a todos los procesos en temas éticos y sobre conflictos de interés (código de ética y política prevención a la divulgación)	30/09/2021	30/11/2021	No iniciada

### Asesoría legal

#### Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Otros departamentos no conforman expediente, no tienen la información necesaria para resolver	Hacer un comunicado a los dptos involucrados	Andrea R	30/04/2021	No iniciada

**Pendientes Autoevaluación:**

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Asesoría Legal	Andrea Robles Álvarez	Procesos directos de Alcaldía	3	Conflicto de Intereses	Generar directriz de las acciones relacionadas para la prevención de conflictos de interés y como proceder en caso de darse	30/09/2021	01/12/2021	No iniciada
Asesoría Legal	Andrea Robles Álvarez	Procesos directos de Alcaldía	4	Medidas contra la Corrupción y Fraude	Generar directriz de las acciones relacionadas para la prevención de la corrupción y el fraude	30/09/2021	01/12/2021	No iniciada

**Cooperación Técnica**

**Pendientes SEVRI:**

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Carencia de procedimientos internos en el Proceso	Desarrollar un análisis de nuevos procedimientos dentro del Procesa	Noel Cuevas	15/11/2021	En proceso
Falta de actualización de procedimientos en el Proceso	Desarrollar un análisis de actualización de los procedimientos actuales del Proceso	Noel Cuevas	15/11/2021	En proceso
Falta de incorporación de Proceso en relación con temáticas de vínculos externos	Generación del oficio de la alcaldía para exponer la necesidad de involucrar al Procesos en esas temáticas	Noel Cuevas	15/11/2021	En proceso

**Riesgos de Desastres**

**Pendientes SEVRI:**

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Carencia de procedimientos internos en el Proceso	Desarrollar un análisis de nuevos procedimientos dentro del Procesa	Noel Cuevas	15/11/2021	En proceso

**Unidad Técnica e Gestión Vial**

**Pendientes SEVRI:**

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Mala planificación en el presupuesto y atrasos en la transferencia de fondos del MOPT	Modificaciones presupuestarias con aprobación de la JVC	Emilia Jiménez	5/4/2021	En proceso

Mala planificación en el presupuesto y atrasos en la transferencia de fondos del MOPT	Extraordinaria JCV para mejorar los procesos de planificación, programación de los trabajos, presupuestos.	Emilia Jiménez	05/05/2021	En proceso
Falta prevención y atención de emergencias en la red vial	Incorporación de la metodología de la gestión de riesgo y cambio climático en los proyectos de inversión en los carteles de licitación	Emilia Jiménez	17/12/2021	No iniciada
Falta prevención y atención de emergencias en la red vial	Actualización del inventario vial vamos a generar escenarios de riesgo mediante el uso de datos de espacio.	Emilia Jiménez	17/12/2021	En proceso
Información insuficiente, desactualizada, desordenada y sin control digital	Digitación de información	Emilia Jiménez	17/12/2021	En proceso
Información insuficiente, desactualizada, desordenada y sin control digital	Automatización por medio del KOBO	Emilia Jiménez	17/12/2021	En proceso
Información insuficiente, desactualizada, desordenada y sin control digital	Extraordinaria de la JVC para exponer los hallazgos y proponer la aprobación de mejoras en los controles	Emilia Jiménez	17/12/2021	En proceso

## Contraloría de Servicios

Pendientes auto evaluación 2021:

### Contraloría de Servicios

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Contraloría de Servicios	Seidy Bermúdez Chacón	Procesos directos de Alcaldía	15	Gestión Documental	Localización de material de años anteriores de la C.S. en la bodega, con el fin de clasificar los documentos y enviarlos al Archivo Central	30/09/2021	15/12/2021	No iniciada

## Gestión Administrativa y Procesos a cargo

- Los procesos Comunicación y Divulgación, Archivo Central, Gestión Administrativa, Proveeduría y Tecnologías de Información culminaron con un cumplimiento del 100% con las estrategias establecidas (SEVRI) para el 2021. Mediante seguimiento se consulta a la directora de gestión administrativa y la estrategia SEVRI que presentaba pendiente en el informe anterior ya había sido cumplida satisfactoriamente, por esa razón aparece en el presente informe como sin pendientes.

- Los procesos Gestión administrativa, Proveduría, Recursos Humanos, servicios Generales, archivo Central, Comunicación y Divulgación y Tecnologías de Información culminaron con un cumplimiento del 100% con los planes de acción establecidos para el 2021 de Auto evaluación.

## Recursos Humanos

Pendientes SEVRI.

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Falta de capacitación en temas de Recursos Humanos	Se está en un proceso de capacitación en Reclutamiento para Keily Angulo, para que pueda llevar los concursos internos y externos de contratación de personal.	Isidro Céspedes Torres	31/10/2021	En proceso
Por aspectos ajenos al control de Recursos Humanos, existe la posibilidad de que no se pueda entregar Equipo de Protección Personal.	Se hará una planificación de las compras del Equipo de Protección Personal para evitar atrasos en la entrega.	Katherine Acuña Isidro Céspedes jefes de procesos involucrados.	31/12/2021	En proceso

## Servicios Generales

Pendientes SEVRI.

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Flotilla vehicular antigua e insuficiente	establecer políticas de renovación y vida útil de la flotilla. En colaboración con la dirección financiera	Dennis Sáenz	31/12/2021	En proceso

## Gestión de Desarrollo Humano y Procesos a cargo

- Los procesos Cultura, Promoción de Género, Desarrollo económico Local, Seguridad alimenticia y Vulnerabilidad Social culminaron con un cumplimiento del 100% con las estrategias establecidas para el 2021 SEVRI.
- Los procesos Gestión de Desarrollo Humano, Vulnerabilidad Social, Desarrollo económico Local, Seguridad alimenticia y promoción de género culminaron con un cumplimiento del 100% de los planes de mejora establecidos en la autoevaluación 2021. Mediante ultimo seguimiento el proceso de Desarrollo económico Local logra terminar los planes pendientes en la auto evaluación 2021.

## Gestión de Desarrollo Humano

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
No se cuenta con indicadores suficientes para determinar los efectos de los servicios en las personas beneficiarias, mediante estudios de efectos e impactos	Generar los indicadores de efecto e impacto de cada uno de los programas. Se tomará de insumo la plantilla de programación por resultados generada en 2020. En caso de no ser suficiente se deberá realizar una contratación para capacitar al personal en la generación de este tipo de indicadores	Andrés Acuña Mora	01/07/2021	En proceso
No se cuenta con indicadores suficientes para determinar los efectos de los servicios en las personas beneficiarias, mediante estudios de efectos e impactos	Realizar una contratación para realizar estudios de efectos e impacto en al menos los servicios sociales selectivos	Andrés Acuña Mora	17/12/2021	En proceso

## Promoción social

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
No existe un reglamento del proceso de Presupuesto Municipal Participativo	Seguimiento a la aprobación por parte de la asesoría legal para que sea trasladado al Concejo Municipal	Gabriel Picado Pomart	15/12/2021	En proceso
Influencia por parte de los Consejo de Distrito y en el Concejo Municipal en la aprobación de proyectos comunales	Aprobación del reglamento de Proceso Presupuesto Municipal Participativo	Gabriel Picado Pomart	15/12/2021	En proceso
Influencia por parte de los Consejo de Distrito y en el Concejo Municipal en la aprobación de proyectos comunales	Cuando el reglamento este aprobado, hacer la verificación de las firmas de los vecinos en las actas.	Gabriel Picado Pomart	15/12/2021	En proceso

Podría existir un daño o robo al equipo tecnológico del Programa Metamorfosis	Crear un control de entrega para los equipos propios de la Municipalidad	Gabriel Picado Pomart	30/04/2021	En proceso
Podría existir un daño o robo al equipo tecnológico del Programa Metamorfosis	Solicitud en el PAO los recursos para asegurar los equipos de alto valor del Programa Metamorfosis	Gabriel Picado Pomart	01/08/2021	No iniciada

**Pendientes Autoevaluación:**

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	N°	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Promoción Social	Gabriel Picado Pomart	Gestión de Desarrollo Humano	2	Gestión de la Ética	Generar un oficio dirigido a la encargada de la Sala Infantil recordando el apego al código de ética	30/09/2021	15/11/2021	No iniciada
Promoción Social	Gabriel Picado Pomart	Gestión de Desarrollo Humano	10	Gestión de los Materiales, Suministros e Insumos	Chequear el manejo de materiales en la sala infantil, para promover la generación de un inventario	30/09/2021	15/12/2021	No iniciada

**Seguridad Alimenticia y Nutricional**

**Pendientes SEVRI:**

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Pausa en la planificación de actividades programadas	Trabajar con grupos pequeños con todos los protocolos de prevención del COVID. En la medida de lo posible realizar transmisiones por las redes sociales de la institución para llegar a la población.	Raquel Hernández	17/12/2021	En proceso
Deficiente presupuesto para alimentación	Coordinación y creación de alianzas estratégicas con otros proceso y organizaciones para el apoyo en este tema.	Raquel Hernández	17/12/2021	En proceso
Continuidad de servicio del asistente	Documentar las necesidades para solicitarlo de nuevo en el PAO 2022	Raquel Hernández	17/12/2021	En proceso

## Cultura

Pendientes Autoevaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	N° Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado	
Cultura	David Durán Porras	Gestión de Desarrollo Humano	14	Cumplimiento de la Normativa Aplicable	Generar propuesta borrador de política cantonal de cultura, para el 2021 se entregaría al grupo coordinador	09/08/2021	15/12/2021	En proceso

## Gestión Financiera y Tributaria y Procesos a cargo

- Los procesos Cobros, Patentes, Plataforma de Servicios y Tesorería culminaron con un cumplimiento del 100% con las estrategias establecidas SEVRI para el 2021.
- Los procesos Tesorería, Plataforma, Gestión financiera y patentes cumplieron con el 100% de los planes de mejoras establecidos en la autoevaluación 2021. El proceso de contabilidad no se presentó al taller para generar la autoevaluación 2021, se le envió tutorial y correo explicativo para que lo realizara, aun así, no ejecuto nada sobre la misma.

## Gestión Financiera Tributaria:

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	Avance Estrategia
Ausencia de normativa interna a cargo de los procesos de la gestión	Confección del reglamento de incobrables	María Perez	30/06/2021	En proceso
se genera inseguridad en la información emitida por los procesos por la utilización de dos sistemas y uno de ellos muy ineficiente	documentar la problemática del sistema, errores, que genera, tiempos que se tarda en alimentar el sistema, costos de mantenimiento y mejoras	María Perez	01/07/2021	En proceso

## Contabilidad

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Falta de recurso humano para actividades	Realizar la necesidad en el Plan Operativo Anual	Carlos Luis Ureña Delgado	31/08/2021	No iniciada



## Valoración NICSP

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Falta de definir cual sistema financiero contable se va a utilizar	Se va a documentar la problemática que ocasiona el sistema a utilizar y se le informara a la Alcaldia.	Maria Pérez Ángulo	31/07/2021	En proceso

## Presupuesto

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Se cuenta con una persona para que de apoyo al Proceso, pero dos año después no se le han definido las funciones	Se está realizando un mapeo de las funciones del área de Presupuesto para definir en si las funciones que deben de quedar en el área. Se realiza en colaboración con la directora Financiera Tributaria y con el encargado de Sistema Documental.	Rebeca Vásquez Herrera	01/11/2021	En proceso

## Cobros

Pendientes Autoevaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	N.º	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Cobros	Patricia Carmona Zeledón	Gestión Financiera y Tributaria	15	Gestión Documental	Generación de lista de remisión para enviar documentación a archivo central	30/09/2021	15/12/2021	En proceso

## Valoraciones

Pendientes Autoevaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Valoraciones	Guillermo Hernández Picado	Gestión Financiera y Tributaria	6	Asignación de Funciones	Oficio a los funcionarios del proceso indicando la responsabilidad de mantener actualizadas las actividades diarias, documentadas y en caso de ser necesario divulgarlas a la jefatura	30/09/2021	30/11/2021	No iniciada

## Gestión de Inversiones Obras y Procesos a cargo

- El proceso de Mantenimiento de Caminos y Calles culminó con un cumplimiento del 100% las estrategias SEVRI establecidas para el 2021.
- El proceso de Gestión de inversiones y obras culminaron con un cumplimiento del 100% los planes de mejora establecidos en la autoevaluación 2021.

## Gestión de Inversiones y Obras

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Falta de actualización de los procedimientos de los procesos que conforman GIO.	Se le dará seguimiento para la aprobación del procedimiento de ejecución de proyectos. Se revisará el borrador del procedimiento de Mantenimiento de Caminos y Calles para la aprobación de Proceso de Sistema Documental.	Andrea Ávalos Bastos	30/11/2021	En proceso

## Ejecución de proyectos

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Insuficiencia de sistemas te	Se va a solicitar las licencias necesarias en el PAO2022	Eduardo Fallas Alpízar	31/07/2021	No iniciada

## Ejecución de proyectos

Pendientes Auto evaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Ejecución de Proyectos	Eduardo Fallas Alpízar	Gestión de Inversiones y Obras	2	Gestión de la Ética	Comunicar a la directora la necesidad de retomar el tema de ética y conflicto de interés en la Gestión	15/09/2021	15/12/2021	No iniciada
Ejecución de Proyectos	Eduardo Fallas Alpízar	Gestión de Inversiones y Obras	3	Conflicto de Intereses	Comunicar a la directora la necesidad de retomar el tema de ética y conflicto de interés en la Gestión	15/09/2021	15/12/2021	No iniciada

## Mantenimiento de Caminos y Calles

Pendientes Auto evaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº	Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado
Mantenimiento de Caminos y Calles	Marcela Mata Colombari	Gestión de Inversiones y Obras	15	Gestión Documental	Trasladar información que se tiene en dispositivo personal al OneDrive para realizar respaldo	19/08/2021	30/10/2021	En proceso

## Gestión de Ordenamiento Territorial y Procesos a cargo

- El proceso de Planificación Urbana culminó con un cumplimiento del 100% las estrategias SEVRI establecidas para el 2021.
- Los procesos de Planificación Urbana, Gestión de Ordenamiento Territorial, Contraloría Ambiental, Geomática culminaron con un cumplimiento del 100% los planes de autoevaluación establecidos para el 2021.

## Gestión de Ordenamiento Territorial

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Se podrían dar cambios en la Gestión de Ordenamiento Territorial	Realizar una reestructuración de los Procesos que componen la GOT específicamente sobre el Proceso de Planificación Urbana y Contraloría Ambiental	Jeffrey Zumbado V	31/12/2021	En proceso
Necesidad de disponibilidad y actualización de los sistemas tecnológicos	Coordinar con el Proceso de TI la actualización y revisión del equipo informativo y además la posibilidad de valorar tener contenido presupuestario para el mantenimiento de los mismos	Jeffrey Zumbado V	31/12/2021	En proceso

## Contraloría Ambiental

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Falta claridad en la normativa nacional sobre la función operativa de la Contraloría Ambiental en el ámbito local (municipal) para mejor entender su rol y alcance en el servicio público. Ello provoca en diferentes grupos de interés, una interpretación a beneficio de ellos mismos.	Mediante la Auditoría Municipal, consultar a la Procuraduría General de la República PGR, el rol del Proceso de Contraloría Ambiental Municipal y su relación con el Estado Central (Ministerio Público, y TAA-MINAE, a partir de la Resolución No.815-2008 para el Exp.No.OS-000075-1027-CA: Poder de Policía Urbano-Ambiental.	Helmut Johnson M.	31/08/2021	No se aplicó

Falta claridad en la normativa nacional sobre la función operativa de la Contraloría Ambiental en el ámbito local (municipal) para mejor entender su rol y alcance en el servicio público. Ello provoca en diferentes grupos de interés, una interpretación a beneficio de ellos mismos.

En razón de la respuesta que brinde la PGR, realizar la actualización del procedimiento de Contraloría Ambiental de la Municipalidad de Santa Ana.

Helmut Johnson M.

30/11/2021 No se aplicó

### Geomática

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Podría darse una desactualización de conocimientos en herramientas tecnológicas	Solicitar presupuesto para el año 2022	Eduardo Sosa Aguilar	30/07/2021	No iniciada

### Gestión de Servicios Públicos Ambientales y Procesos a cargo

- La dirección de Servicios Públicos Ambientales y el proceso de Gestión Ambiental culminó con un cumplimiento del 100% las estrategias SEVRI establecidas para el 2021.
- La dirección de Gestión ambiental, Gestión de servicios públicos ambientales, Saneamiento ambiental básico, Seguridad y Vigilancia comunal culminó con un cumplimiento del 100% lo planes de mejora de la autoevaluación establecidas para el 2021.

### Seguridad y Vigilancia Comunal

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
Falta de capacitación y retroalimentación	Programas de pasantías en diferentes niveles, mejoras en sistemas de monitoreo	Daniel Chavarria	30/11/2021	En proceso

## Cementerios

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
El camposanto de Piedades no cuenta con un moro en el costado sur lo cual puede causar daños a la infraestructura	solicitar mediante una modificación para primera etapa de la construcción	Juan Jose Rodriguez Mena	30/09/2021	No se aplicó

## Cementerios

Pendientes Autoevaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado	
Cementerios	Juan José Rodríguez Mena	Gestión de Servicios Públicos y Ambientales	6	Asignación de Funciones	Procedimiento de Inhumaciones	24/08/2021	15/12/2021	En proceso

## Secretaría del Concejo

Pendientes SEVRI:

EVENTO ESPECÍFICO	DETALLE DE LA ESTRATEGIA	RESPONSABLE	REVISIÓN	AVANCE ESTRATEGIA
No existe un sistema de seguimiento de acuerdos y de gestión documental.	Aplicación de Sistema Delphos.	Roberto J. Meléndez Brenes	15/08/2021	En proceso

## Secretaría del Concejo

Pendientes Autoevaluación:

Unidad	Nombre responsable	Eje asociado	Nº Enunciado	Detalle del Plan de Mejora	Fecha inicio	Fecha Final	Estado	
Secretaría del Concejo Municipal	Roberto Josué Meléndez Brenes	Concejo Municipal	14	Cumplimiento de la Normativa Aplicable	Trabajo en conjunto con estudiante de derecho en el marco del TCU, para revisar la normativa. Programar capacitaciones para el personal de la secretaría	30/09/2021	15/12/2021	En proceso

## Resumen de planes o estrategias vencidas al 28-4-2022:

### Resumen de planes y estrategias Vencidas

Procesos	SEVRI	Autoevaluacion
<b>Alcaldia</b>		
Alcaldia	2	2
Asesoría Legal	1	2
Contraloría de Servicios		1
Cooperación Técnica	3	0
Riesgos de Desastres	1	0
Unidad Técnica Gestión Vial	7	0
<b>Gestión Administrativa</b>		
Gestión Administrativa	0	0
Servicios Generales	1	0
Proveeduría	0	0
Recursos Humanos	2	0
<b>Gestión Desarrollo Humano</b>		
Gestión Desarrollo Humano	2	0
Promoción Social	5	2
Seguridad Alimenticia y Nutrición	3	0
Cultura	0	1
<b>Gestión Financiera y tributaria</b>		
Gestión financiera Tributaria	2	0
Contabilidad	1	0
Valoración NICSP	1	0
Valoraciones	0	1
Cobros	0	1
Presupuesto	1	0
<b>Gestión Inversiones y Obras</b>		
Gestión Inversiones y Obras	1	0
Ejecución de proyectos	1	2
Mantenimiento Calles y caminos	0	1
<b>Gestión Ordenamiento Territorial</b>		
Gestión Ordenamiento Territorial	2	0
Contraloría ambiental	2	0
Geomática	1	0
<b>Gestión Servicios públicos Ambientales</b>		
Seguridad y Vigilancia comunal	1	0
Cementerios	1	1
Gestión ambiental	0	0
<b>Secretaría del Concejo</b>	1	1
<b>Total vencidos</b>	<b>42</b>	<b>15</b>

## **Actualizaciones con respecto a los informes MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) y MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación)**

### **Alcaldía.**

#### **Notas:**

- 1- Con respecto al informe de autoevaluación MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación) el proceso de cooperación técnica para este informe cumplió con el plan de mejora pendiente. Por esa razón ya no aparece en este nuevo informe.

### **Gestión Administrativa y Procesos a cargo**

#### **Notas:**

- 1- Con respecto al informe SEVRI- MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) el proceso de Gestión administrativa ya había cumplido con la estrategia pendiente y se dio por terminada, por esa razón en este nuevo informe ya no aparece con pendientes SEVRI.
- 2- Con respecto al informe MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación) el proceso de servicios generales cumplió los planes de mejora pendientes, por esa razón ya no aparece en este nuevo informe.

### **Gestión de desarrollo Humano y procesos a cargo**

#### **Notas:**

- 1- Con respecto al informe MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación) el proceso de desarrollo económico local cumplió con la totalidad de sus planes pendientes por esa razón ya no aparece en este nuevo informe.
- 2- Con respecto al informe SEVRI- MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) el proceso de desarrollo económico local cumplió con la totalidad de las estrategias SEVRI por esa razón ya no aparece en este nuevo informe.
- 3- Con respecto al informe MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación) el proceso de cultura, logro terminar 2 de las 3 tareas que tenía pendiente en la auto evaluación 2021. Por esta razón solo un plan le parece en el nuevo informe.

### **Gestión Financiera Tributaria y procesos a cargo**

#### **Notas:**

- 1- Con respecto al informe MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) el proceso de Gestión financiera tributaria logro completar 1 de las 3 estrategias vencidas, por esta razón en el este nuevo informe solamente tiene pendientes 2 estrategias. Ya estrategia cumplida fue la revisión de requisitos de patentes.

### **Gestión de servicios públicos ambientales y proceso a cargo:**

#### **Notas:**

- 1- Con respecto al informe MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) el proceso de gestión ambiental logro terminada las estrategias pendientes SEVRI. Por esta razón en este nuevo informe ya no aparece con pendientes.

En términos generales estos son los principales cambios que presenta este informe con respecto a los informes SEVRI y autoevaluación del año 2021, todos fueron actualizados en base a evidencias que respaldan que si se cumplieron los planes y/o estrategias.



## Conclusiones y Recomendaciones

### Conclusiones:

Como podemos observar en el presente informe, podemos determinar que hubo un leve cumplimiento después de los seguimientos realizados por control interno. Pero no ha sido suficiente, se pasó según el oficio **MSA-PLA-SCI-03-015-2022 (SEVRI) de 47** estrategias SEVRI vencidas a 42 al 29-4-2022 y según el oficio **MSA-PLA-SCI-03-018-2022 (Auto evaluación)** se pasó de 20 a 15 planes vencidos. es importante recordar que el fortalecimiento del control interno institucional es responsabilidad del jerarca, directores y cada uno de los encargados de procesos y el cumplimiento de planes de mejora y/o estrategias, tanto de valoración de riesgos como de Autoevaluación.

Como se puede leer en este informe hay muchos planes y estrategias que se encuentran en proceso, esto quiere decir que, si se ha trabajado en los planes, pero no los han logrado terminar por lo cual deben salir en este informe como pendientes.

### Recomendaciones:

Basado en todo lo anterior por parte de la Alcaldía es recomendable que se inste a los directores y a los procesos directos de la alcaldía a comprometerse con las responsabilidades del fortalecimiento del control interno institucional y lograr hacer conciencia en todos los titulares subordinados para que incremente el cumplimiento de planes de mejora y estrategias, recordando la importancia de la gestión de los riesgos y autoevaluación para el logro oportuno de los objetivos institucionales y operativos.

Sin más por el momento, me suscribo

Atentamente



**Lic. Mauricio Castro Solis**  
**Coordinador de Control Interno**

