

Viernes 27 de mayo de 2022
AI-136-2022

Lic. Julián Arias Varela
Viceministro Administrativo
viceministroadministrativo@mag.go.cr

Licda. Laura Bonilla Coto
Ministra
documentosministra@mag.go.cr

Ing. Fernando Vargas Pérez
Director Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria
fvargas@mag.go.cr

Estimados señores:

Para su conocimiento y atención se remite informe: N.º MAG-AI-INF-01-2022 “**AUDITORIA DE CARÁCTER ESPECIAL SOBRE LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO EN LA GESTIONES DE BIENES MUEBLES.**” para el periodo comprendido entre el 01 de Julio 2021 al 31 de Marzo 2022, ampliándose cuando se consideró necesario.

Como antecedentes de comunicación relacionados a este informe:

- Se emitió el oficio **AI-097-2022**¹, y **borrador del informe**, con la **convocatoria a reunión** para concluir el proceso previo a la comunicación final, sobre los principales resultados del estudio MAG-INF-AI-01-2022.
- Se realiza **conferencia final virtual**² con la presentación de los hallazgos del informe a los auditados, con el propósito de atender, escuchar y valorar opiniones, discrepancias y aportes que puedan surgir de los resultados finales que obtuvimos durante el estudio.
- Se emite para firmas³ **Acta de la conferencia final**, con las observaciones a la presentación de los hallazgos y comentarios relacionados por parte de la Administración Activa.

Con el fin de asesorar a esa autoridad se informa que la Ley General de Control Interno N.º 8292, en el Capítulo IV, Sección IV, establece con relación a los informes de Auditoría Interna:

¹ De fecha 22 de abril de 2022-

² El 29 de abril de 10:30 a 11:56 plataforma Microsoft Teams.

³ El 02 de mayo de 2022.

Artículo 36.—Informes dirigidos a los titulares subordinados. Cuando los informes de auditoría contengan recomendaciones dirigidas a los titulares subordinados, se procederá de la siguiente manera:

- a) *El titular subordinado, en un plazo improrrogable de diez días hábiles contados a partir de la fecha de recibido el informe, ordenará la implantación de las recomendaciones. Si discrepa de ellas, en el transcurso de dicho plazo elevará el informe de auditoría al jerarca, con copia a la auditoría interna, expondrá por escrito las razones por las cuales objeta las recomendaciones del informe y propondrá soluciones alternas para los hallazgos detectados.*
- b) *Con vista en lo anterior, el jerarca deberá resolver, en el plazo de veinte días hábiles contados a partir de la fecha de recibo de la documentación remitida por el titular subordinado; además, deberá ordenar la implantación de recomendaciones de la auditoría interna, las soluciones alternas propuestas por el titular subordinado o las de su propia iniciativa, debidamente fundamentadas. Dentro de los primeros diez días de ese lapso, el auditor interno podrá apersonarse, de oficio, ante el jerarca, para pronunciarse sobre las objeciones o soluciones alternas propuestas. Las soluciones que el jerarca ordene implantar y que sean distintas de las propuestas por la auditoría interna, estarán sujetas, en lo conducente, a lo dispuesto en los artículos siguientes.*
- c) *El acto en firme será dado a conocer a la auditoría interna y al titular subordinado correspondiente, para el trámite que proceda.*

Para cumplir con lo que establece la Ley # 8292 y para dar seguimiento a la implantación de las recomendaciones, es necesario emitir los acuerdos que corresponda, dentro del plazo señalado. Asimismo y de conformidad con lo que establece el artículo 33 inciso b) de la Ley General de Control Interno y el artículo 24 del Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna del Ministerio de Agricultura y Ganadería, se requiere que en un plazo de **30 días hábiles** a partir del recibo de este documento, se suministre a esta Auditoría Interna un cronograma que contemple la programación de actividades a realizar por el MAG para el cumplimiento de las recomendaciones emitidas, con indicación de fechas y responsables.

Sin otro particular se despide atentamente,

Firmado por BRENDA MARIA PINEDA RODRIGUEZ (FIRMA)
PERSONA FISICA, CPF-08-0073-0844.
Fecha declarada: 27/05/2022 06:27 PM

Licda. Brenda Pineda Rodríguez
Auditora Interna

CC.

Lic. Edgar Mata Ramírez, Viceministro Técnico

MBA. Alexandra Álvarez Arredondo, Coordinadora Almacén y Distribución, Proveeduría

Licda. Jenny Cervantes Quirós, Coordinadora de Servicios de Apoyo

Licda. Marta Chaves Pérez, Coordinadora de Gestión de Control Interno

Lic. José Rafael Campos Soto, Auditor Encargado del Estudio

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA

AUDITORÍA INTERNA

“AUDITORÍA DE CARÁCTER ESPECIAL SOBRE
LA EVALUACIÓN DEL CONTROL INTERNO EN
LA GESTIÓN DE BIENES MUEBLES”



INFORME N.º MAG-AI-INF-01-2022

MAYO 2022

27 DE MAYO, 2022

**“AUDITORÍA DE CARÁCTER ESPECIAL SOBRE LA EVALUACIÓN DEL
CONTROL INTERNO EN LA GESTIÓN DE BIENES MUEBLES”**

JOSE RAFAEL CAMPOS
SOTO (FIRMA)

Firmado digitalmente
por JOSE RAFAEL
CAMPOS SOTO (FIRMA)
Fecha: 2022.05.27
15:05:04 -06'00'

REALIZADO POR: JOSÉ RAFAEL CAMPOS SOTO
AUDITOR ASISTENTE

BRENDA MARIA
PINEDA
RODRIGUEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por BRENDA MARIA
PINEDA RODRIGUEZ
(FIRMA)
Fecha: 2022.05.27
15:13:51 -06'00'

REVISADO Y APROBADO **BRENDA PINEDA RODRÍGUEZ**
AUDITORA INTERNA

2022

ÍNDICE

RESUMEN EJECUTIVO	5
I. INTRODUCCIÓN	7
1.1.- ORIGEN DEL ESTUDIO	7
1.2.- OBJETIVOS	7
1.2.1.- OBJETIVO GENERAL	7
1.2.2.- OBJETIVOS ESPECÍFICOS	7
1.3.- ALCANCE DEL ESTUDIO	8
1.4.- LIMITACIONES DEL ESTUDIO	8
1.5.- NORMAS TÉCNICAS DE AUDITORÍA	8
1.6.- NORMATIVA APLICABLE	8
1.7.- COMUNICACIÓN DE RESULTADOS	10
1.8.- ANTECEDENTES	11
II. HALLAZGOS	12
2.1.- INCONSISTENCIAS DE CONTROL QUE OCASIONAN FALTANTES JUSTIFICADOS DE BIENES MUEBLES	12
2.2.- DEFICIENCIAS DE CONTROL OCASIONAN FALTANTES INJUSTIFICADOS	26
2.3.- DEFICIENCIAS DE CONTROL GENERAN SOBRESANTES DE BIENES MUEBLES	54
2.4.- AUSENCIA DE PLACAS DE PATRIMONIO EN BIENES MUEBLES	96
2.5.- BIENES MUEBLES EN MAL ESTADO	101
2.6.- DEBILIDADES DE CONTROL EN ASIGNACIÓN DE BIENES MUEBLES ...	108
2.7.- DIFERENCIAS EN REGISTROS DE FUNCIONARIOS POR AEA VERSUS SIBINET Y DGIRH	114
2.7.1.- DIFERENCIAS ENTRE REGISTROS DE RECURSOS HUMANOS VERSUS PERSONAL ACTUAL CORROBORADO POR AGENCIA	120
2.7.2.- FUNCIONARIOS QUE NO PREPORTAN BIENES EN SIBINET PERO QUE PERTENCEN A AGENCIAS DE EXTENSIÓN Y QUE UTILIZAN BIENES MUEBLES EN LA MISMA	121
2.7.3.- FUNCIONARIOS QUE NO PERTENECEN A LAS AGENCIAS DE EXTENSIÓN VISITADAS PERO QUE REGISTRAN BIENES MUEBLES EN SIBINET	122
2.8.- INCONSISTENCIAS EN REGISTRO Y CONTROL DE LA FLOTILLA VEHICULAR DEL MAG	125
2.8.1.- VEHÍCULOS REGISTRADOS EN SIBINET EN AGENCIAS, PERO NO SE LOCALIZARON FÍSICAMENTE	131
2.8.2.- FLOTILLA TOTAL VEHICULAR DEL MAG	133
III. CONCLUSIONES	137
IV. RECOMENDACIONES	141

INFORME N.º MAG-AI-INF-01-2022

ÍNDICE DE TABLAS

No Tabla	Descripción
1	Faltantes Justificados en las Agencias de Extensión Agropecuaria (AEA) visitadas
2	Faltantes Injustificados en las AEA visitadas
3	Sobrantes de Bienes Muebles en las AEA visitadas
4	Bienes Muebles sin Placa de Patrimonio en las AEA visitadas
5	Bienes Muebles en Mal Estado en las AEA visitadas
6	Bienes Muebles Asignados en SIBINET a un funcionario, pero en Uso de otros funcionarios en la misma AEA
7	Detalle de funcionarios con Bienes Muebles Asignados en las AEA visitadas, versus SIBINET y Registros de DGIRH
8	Diferencias entre Personal registrado por DGIRH vs Personal corroborado por esta AI con los Titulares Subordinados de cada AEA Visitada
9	Funcionarios sin Bienes Muebles registrados en SIBINET que laboran en Agencias de Extensión Agropecuaria
10	Funcionarios o Exfuncionarios con Bienes en SIBINET pero que no laboran en las Agencias donde tienen asignados dichos Bienes
11	Vehículos en 26 Agencias de Extensión Agropecuaria
12	Vehículos registrados en SIBINET en AEA, pero no localizados físicamente

ABREVIATURAS

Abreviatura	Significado
NCIPSP	Normas de Control Interno para el Sector Público
MAG	Ministerio de Agricultura y Ganadería
DGIRH	Departamento de Gestión Institucional de Recursos Humanos
AA	Administración Activa
SIBINET	Sistema Informático de Administración de Bienes
LGCI	Ley General de Control Interno
AEA	Agencia de Extensión Agropecuaria
DAF	Dirección Administrativa Financiera
DNEA	Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria

RESUMEN EJECUTIVO

OBJETIVO:

Verificar el oportuno Determinar la suficiencia y efectividad del proceso de registro y control de los Bienes Muebles del MAG.

¿QUÉ EXAMINAMOS?

La auditoría tuvo como objetivo determinar la suficiencia y la efectividad del proceso de registro y control de los bienes muebles del MAG, se realiza conforme al marco normativo aplicable, con el fin de determinar oportunidades de mejora que coadyuven a su fortalecimiento del Sistema de Control Interno. El período auditado comprendió de Julio 2021 a Marzo 2022, ampliándose cuando se consideró necesario.

¿CÓMO LO AUDITAMOS?

Para la ejecución de esta auditoría se consideraron los informes suministrados por el DGIRH, la Unidad de Almacenamiento y Distribución, el Proceso de Gestión de Apoyo y los registros en SIBINET, no obstante, dicha información fue corroborada in situ cuando se realizaron visitas a una muestra de veintiséis Agencias de Extensión Agropecuaria.

¿QUÉ ENCONTRAMOS?

Las principales debilidades encontradas en el desarrollo del estudio se enlistan a continuación:

- Inconsistencias de control de bienes muebles que ocasionan faltantes justificados e injustificados de Bienes en las Agencias de Extensión Agropecuaria.
- Deficiencias de control y registro en los bienes muebles del MAG que provocan una cantidad importantes de sobrantes.
- Bienes muebles sin placa de patrimonio.
- Bienes Muebles en mal estado físico y en desuso.
- Debilidades de control en la asignación de bienes muebles a funcionarios de las Agencias de Extensión.
- Diferencias entre los funcionarios registrados por la DGIRH, SIBINET y personal actual de las Agencias que tienen asignados Bienes Muebles.
- Inconsistencias de registro y control en la flotilla vehicular del MAG.

¿QUÉ SIGUE?

Con fundamento en los resultados obtenidos se emiten recomendaciones al Ministro (a) de Agricultura y Ganadería, al Director(a) Administrativo Financiero para que se solventen

INFORME N.º MAG-AI-INF-01-2022

oportuna y eficazmente las situaciones evidenciadas sobre la revisión del proceso de registro y control de bienes muebles, en procura del óptimo funcionamiento de la Unidad de Almacenamiento y Distribución y su aporte al Sistema de Control Interno garantizando en forma razonable la exactitud y oportunidad con que se realizan los procesos de registro y controles correspondientes de los bienes muebles propiedad del Estado, a nombre del MAG quien los administra.

I. INTRODUCCIÓN

1.1.- ORIGEN DEL ESTUDIO

El estudio denominado **“Auditoría de carácter especial sobre la evaluación del control interno en la gestión de los bienes muebles”** se ejecutó de conformidad con las competencias conferidas a la Auditoría Interna en el artículo 22, 36, y 37 de la Ley General de Control Interno N°8292, en cumplimiento al Plan de Trabajo Anual de la AI-MAG período 2022.

1.2.- OBJETIVOS

1.2.1.- OBJETIVO GENERAL

Determinar la suficiencia y efectividad del proceso de registro y control de los bienes muebles del MAG.

1.2.2.- OBJETIVOS ESPECÍFICOS

1. Constatar la viabilidad, oportunidad exactitud el registro que lleva la Unidad de Almacenamiento y Distribución, de los Bienes Muebles ubicados en las Agencias de Extensión Agropecuaria.
2. Verificar el cumplimiento a los Procedimientos Internos de la Unidad de Almacenamiento y Distribución, en lo relacionado al control y registro de los bienes muebles.
3. Verificar los registros de bienes muebles que se realizan en SIBINET con base en los registros que lleva la Unidad de Almacenamiento y Distribución, tanto de altas como de bajas de bienes, de tal forma que, se efectúen de acuerdo a lo indicado en el procedimiento 7P05-03 Gestión de Almacenamiento y Distribución de Bienes y Servicios.
4. Revisar la asignación de placas de los diferentes bienes muebles del MAG y el control que se lleva de los mismos, verificando el proceso de plaqueo indicado en el procedimiento 7P05-03 Gestión de Almacenamiento y Distribución de Bienes y Servicios.
5. Verificar por muestreo el control que llevan las Agencias de Extensión Agropecuaria de los bienes muebles.
6. Constatar de acuerdo a lo que indica la normativa, la realización de inventarios anuales y selectivos que debe realizar la Unidad de Almacenamiento y Distribución, y los respectivos respaldos de dichos inventarios.

1.3.- ALCANCE DEL ESTUDIO

El estudio relacionado con el proceso de control y registro de los bienes muebles del MAG, contemplará tanto la normativa interna como externa que aplique, y tendrá un alcance de los últimos dos periodos.

1.4.- LIMITACIONES DEL ESTUDIO

En el desarrollo del estudio no se registraron limitaciones.

1.5.- NORMAS TÉCNICAS DE AUDITORÍA

En la ejecución del estudio se observó el Reglamento de Organización y Funcionamiento de la Auditoría Interna del Ministerio de Agricultura y Ganadería, las Normas para el ejercicio de la auditoría interna en el Sector Público, así como las regulaciones establecidas para las Auditorías Internas en la Ley General de Control Interno N° 8292, normas técnicas, directrices y resoluciones emitidas por la Contraloría General de la República.

1.6.- NORMATIVA APLICABLE

- Normas de Control Interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE)¹
- Normas Generales de Auditoría para el Sector Público (R-DC-064-2014)²
- Normativa Interna, Procedimientos en Sistema de Gestión.
- Ley General de Control Interno, N° 8292³, artículo 7, 14, 15 y 16.
- Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central⁴ y Reforma al artículo 144 del Decreto Ejecutivo N° 32988 Reglamento a la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos⁵.
- 6I02, Manual de SIBINET.
- Reglamento Autónomo para el Uso de Vehículos del MAG y sus Órganos Adscritos de Concentración Máxima Mínima 39333-MAG.

Asimismo, en la tramitación del presente estudio se deberá observar lo estipulado en la Ley General de Control Interno, N° 8292, específicamente en los siguientes artículos:

“Artículo 37.- Informes dirigidos al jerarca. Cuando el informe de auditoría esté dirigido al jerarca, este deberá ordenar al titular subordinado que corresponda,

¹ Publicado en La Gaceta N.º 26 del 6 de febrero, 2009

² Publicado en La Gaceta N.º 184 del 25 de setiembre del 2014, vigente a partir del 01 de enero del 2015

³ Publicado en La Gaceta N.º 169 del , 4 de setiembre de 2002

⁴ Decreto Ejecutivo N.º 30720-H. Gaceta N.º 188 del 01 de octubre de 2002

⁵ Publicado en la Gaceta N.º 74 del 18 de abril de 2006

en un plazo improrrogable de treinta días hábiles contados a partir de la fecha de recibido el informe, la implantación de las recomendaciones. Si discrepa de tales recomendaciones, dentro del plazo indicado deberá ordenar las soluciones alternas que motivadamente disponga; todo ello tendrá que comunicarlo debidamente a la auditoría interna y al titular subordinado correspondiente.

Artículo 38.-Planteamiento de conflictos ante la Contraloría General de la República. Firme la resolución del jerarca que ordene soluciones distintas de las recomendadas por la auditoría interna, esta tendrá un plazo de quince días hábiles, contados a partir de su comunicación, para exponerle por escrito los motivos de su inconformidad con lo resuelto y para indicarle que el asunto en conflicto debe remitirse a la Contraloría General de la República, dentro de los ocho días hábiles siguientes, salvo que el jerarca se allane a las razones de inconformidad indicadas.

La Contraloría General de la República dirimirá el conflicto en última instancia, a solicitud del jerarca, de la auditoría interna o de ambos, en un plazo de treinta días hábiles, una vez completado el expediente que se formará al efecto. El hecho de no ejecutar injustificadamente lo resuelto en firme por el órgano contralor, dará lugar a la aplicación de las sanciones previstas en el capítulo V de la Ley Orgánica de la Contraloría General de la República, N° 7428, de 7 de setiembre de 1994.

Artículo 39.-Causales de responsabilidad administrativa. El jerarca y los titulares subordinados incurrirán en responsabilidad administrativa y civil, cuando corresponda, si incumplen injustificadamente los deberes asignados en esta Ley, sin perjuicio de otras causales previstas en el régimen aplicable a la respectiva relación de servicios.

El jerarca, los titulares subordinados y los demás funcionarios públicos incurrirán en responsabilidad administrativa, cuando debiliten con

sus acciones el sistema de control interno u omitan las actuaciones necesarias para establecerlo, mantenerlo, perfeccionarlo y evaluarlo, según la normativa técnica aplicable.

Asimismo, cabrá responsabilidad administrativa contra el jerarca que injustificadamente no asigne los recursos a la auditoría interna en los términos del artículo 27 de esta Ley.

Igualmente, cabrá responsabilidad administrativa contra los funcionarios públicos que injustificadamente incumplan los deberes y las funciones que en materia de control interno les asigne el jerarca o el titular subordinado, incluso las acciones para instaurar las recomendaciones emitidas por la auditoría interna, sin perjuicio de las responsabilidades que les puedan ser imputadas civil y penalmente.

El jerarca, los titulares subordinados y los demás funcionarios públicos también incurrirán en responsabilidad administrativa y civil, cuando corresponda, por obstaculizar o retrasar el cumplimiento de las potestades del auditor, el subauditor y los demás funcionarios de la auditoría interna, establecidas en esta Ley.

Cuando se trate de actos u omisiones de órganos colegiados, la responsabilidad será atribuida a todos sus integrantes, salvo que conste, de manera expresa, el voto negativo.”

1.7.- COMUNICACIÓN DE RESULTADOS

En atención a lo señalado en la Norma № 205 (Comunicación de resultados) de las Normas Generales de Auditoría para el Sector Público, el 22 de abril del año en curso se remitieron notas con el fin convocar a la conferencia final con el propósito de atender, escuchar y valorar opiniones, discrepancias y aportes que puedan surgir de los resultados finales que obtuvimos durante el estudio. Este ejercicio se llevó a cabo el 29 de abril de forma virtual mediante la plataforma de Microsoft Teams, con la presencia de los siguientes funcionarios de la Administración Activa: Claudio Falla Cortés, Director DAF; Nils Solórzano Arroyo,

Director DNEA; Alexandra Álvarez Arredondo, Coordinadora Almacén y Distribución y Jenny Cervantes Quirós, Coordinadora de Servicios de Apoyo. Y por parte de la Instancia Asesora de Auditoría Interna, Brenda Pineda Rodríguez, Jefatura y José Rafael Campos Soto, Auditor Encargado del Estudio; donde se presentaron algunos comentarios y observaciones, las cuales se atiende en el presente informe.

1.8.- ANTECEDENTES

El siguiente listado muestra las 26 Agencias de Extensión Agropecuaria visitadas, en las cuales se establecen los resultados del estudio denominado “Auditoría de carácter especial sobre la evaluación del control interno en la gestión de Bienes Muebles”. En cada uno de los resultados expuestos más adelante, si alguna Agencia de las 26 no se incluye, es porque no se localizaron inconsistencias en determinados puntos:

N.º	NOMBRE DE LA AGENCIA DE EXTENSIÓN AGROPECUARIA (AEA)	N.º	NOMBRE DE LA AGENCIA DE EXTENSIÓN AGROPECUARIA (AEA)
1	AEA de Carrillo	14	AEA de Aguas Claras
2	AEA de Upala	15	AEA de Cedral
3	AEA de Abangares	16	AEA de Esparza
4	AEA de Chomes	17	AEA de Liberia
5	AEA de San Isidro de Heredia	18	AEA de Paquera
6	AEA de Laurel	18	AEA Jicaral
7	AEA de Ciudad Neily	20	AEA Fortuna
8	AEA Quepos	21	AEA La Tigra
9	AEA Monte Verde	22	AEA Guápiles
10	AEA Miramar	23	AEA Guácimo
11	AEA Parrita	24	AEA Siquirres
12	AEA Jacó	25	AEA Turrialba
13	AEA Bijagua	26	AEA San Vito

II. HALLAZGOS

A continuación, se detallan los principales hallazgos detectados en la revisión de controles y registros de los Bienes Muebles del MAG (específicamente en 26 Agencias de Extensión Agropecuaria). Es importante destacar que los puntos aquí expuestos se basan en la información corroborada por esta Instancia Asesora de Auditoría Interna en visitas a las Agencias de Extensión en las fechas específicas detalladas en el desarrollo de este Informe, y de los registros digitales suministrados por DGIRH, Unidad de Almacenamiento y Distribución, el Proceso de Gestión de Servicios de Apoyo y los Registros en SIBINET a la fecha de cada visita realizada. Lo anterior lo aclaramos, ya que, es posible que algunos de los hallazgos descritos seguidamente, ya se encuentren corregidos en la fecha que se presenta este informe.

Para determinar las desviaciones, y/o brechas identificadas en las visitas realizadas a las 26 Agencias de Extensión Agropecuaria seleccionadas para realizar esta revisión de los bienes muebles y de acuerdo a los Registros de SIBINET al día de cada visita, se procedió a constatar el inventario físico de los bienes muebles de cada Agencia visitada.

2.1.- INCONSISTENCIAS DE CONTROL QUE OCASIONAN FALTANTES JUSTIFICADOS DE BIENES MUEBLES

En la siguiente tabla se detallan los faltantes justificados, siendo en su mayoría traslados de bienes a otra agencia o dependencia, pero que continuaban aún registrados en SIBINET en la agencia en la que se identifica el faltante en la fecha de realizada cada visita:

Tabla N.º 1
Faltantes Justificados en las AEA visitadas
Bienes Muebles
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
0207012132	MONITOR	HP	V203P	ND	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	Boleta de traslado 02-2020.
0207012621	UPS	CDP	751	ND	0501800553	CARLOS EDUARDO ANTONIO FONSECA FONSECA	Abangares	30-09-2021	Boleta de traslado 01-2021 del 25-02-2021.
0207005526	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KX-TGC210LAB	A026285	0601690993	MARIA ENID DE LOS ANGELES CERDAS CHAVES	Quepos	08-10-2021	Boleta traslado 18-11-2020 a

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
									Regional de Esparza.
1017745	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0601940194	ASDRUBAL ISIDRO DE JESUS CHACON SANCHEZ	Quepos	08-10-2021	Boleta traslado 18-03-2021 a Regional Esparza.
0207011461	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0601690993	MARIA ENID DE LOS ANGELES CERDAS CHAVES	Quepos	08-10-2021	Boleta traslado 18-11-2020 a Regional de Esparza.
0207008720	EQUIPO MULTIFUNCIONAL	LEXMARK	MX710	7463369902W7H	0106900126	GASTON EDUARDO FERNANDEZ RIVERA	Monte Verde	19-10-2021	Boleta de traslado 001-2020.
1057963	MOTOCICLETA	KAWASAKI			0111200595	RODRIGO ENRIQUE CASTRO VARGAS	Monte Verde	19-10-2021	Boleta de traslado 002-2021.
1046561	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021
1019517	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1019518	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1046562	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1046563	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009572	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009547	Silla	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009555	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1009559	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
1009562	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1019506	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1009770	MESA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1009540	Silla	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1006653	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006654	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1014383	SILLA ESPERA	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006642	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006646	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1006648	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006650	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006651	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006629	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
1006631	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006632	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006637	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006638	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1006641	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006615	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006620	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
1006624	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1006627	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009258	SILLA	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009259	SILLA	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
0207009666	U.P.S.	TRIPP LITE	AVR750U	2450AY00H879D02837	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
1067132	FAX	PANASONIC	KX-FT937	49764	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009248	SILLA	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1009256	SILLA	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
0207009632	Multifuncional	xerox	3225	k8b472519	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1012635	SILLA GIRATORIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
0207011453	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1059285	SILLA DE ESPERA	S/D	S/D	S/D	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
2578762	TELÉFONO INALÁMBRICO	PANASONIC	KX-TG3521	8GBTC31224	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1008054	SILLA GIRATORIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
0207000547	MONITOR	ACER	V173B	93900350640	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado del 24-01-2019.
0207002484	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	Boleta de traslado AEAMI-0062-2021 del 01-10-2021.
1016037	ESCRITORIO EJECUTIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado setiembre 2021

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
1014409	Silla espera	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1014366	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1041408	ESCRITORIO EJECUTIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado setiembre 2021
1014349	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1014359	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1031462	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1014376	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1014386	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
1014404	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
0207001440	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado 18-10-2021, mala
0207005528	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KX-TGC210LAB	A026296	0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado setiembre 2021
0207005537	FAX	BROTHER	575	K3W530532	0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado setiembre 2021
1015891	SILLA CON BRAZOS	S/D	S/D		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Boleta de traslado setiembre 2021
1016914	ESCRITORIO EJECUTIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado del 20-01-20.

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.° Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.° Cédula	Responsable			
1059273	Sillon Espera	S/D	S/D	S/D	0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado 26-11-19.
1059274	ESCRITORIO EJECUTIVO	S/D	S/D	S/D	0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado del 26-11-19.
0207010563	AIRE ACONDICIONADO	INNOVAIR	ND	ND	0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado del 04-03-19
0207011456	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado 028-2019 del 23-07-19.
1022888	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado 004-2018 del 21-05-18.
1032779	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	Boleta de traslado 26-11-19.
1002800	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	Boleta de traslado 001-2018 del 25-04-18.
0207009622	Multifuncional	xerox	3225	k8b472509	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	Boleta de traslado 002-2018 del 25-04-18.
1065313	IMPRESORA	H.P.	C8470A	MY7109R4B4	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	Boleta de traslado 001-2018 del 25-04-18.
1037632	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	Boleta de traslado 001-2018 del 25-04-18.
0207004917	MINICOMPUTADOR	DELL	LATITUDE 10	25V4STI	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	Boleta de traslado 001-2018 del 25-04-18.
1057962	MOTOCICLETA	KAWASAKI			0503980491	KATHELYN ALVARADO MARCHENA	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 60-2020
1040302	Motocicleta	YAMAHA	DT175		0503980491	KATHELYN ALVARADO MARCHENA	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta traslado 019-2021
0207010579	MONITOR	HEWLETPACKARD	800D1	ND	0503980491	KATHELYN ALVARADO MARCHENA	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 055-2020

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
0207010580	MONITOR	HEWLETPACKARD	800D1	ND	0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 56-2020
1044021	CALCULADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0502290593	GUILLERMO GERARDO ORTEGA GUTIERREZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 132-2017
1011074	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0502290593	GUILLERMO GERARDO ORTEGA GUTIERREZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 132-2017
1033388	Mesa sesiones	SIN MARCA	SIN MODELO		0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 46-2019
1033704	Silla con brazos	SIN MARCA	SIN MODELO		0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 131-2017
1033705	Silla con brazos	SIN MARCA	SIN MODELO		0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 131-2017
1033381	MESA	SIN MARCA	SIN MODELO		0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 46-2019
0207002241	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 131-2017
0207004923	TABLETA	DELL	LATITUDE 10	H3V4STI	0203660440	EDGAR CAMPOS CRUZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 28-2018
1064458	FOTOCOPIADORA	MINOLTA	1390MF	3410003258	0502290593	GUILLERMO GERARDO ORTEGA GUTIERREZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 013-2014
2578664	FAX	BROTHER	FAX2820	H8J155867	0502290593	GUILLERMO GERARDO ORTEGA GUTIERREZ	Aguas Claras	03-11-2021	Boleta de traslado 37-2018
0207015747	LAPTO-TABLETA SANSUNG	SAMSUN GAL TAB-A7LTE	SM-T505NZAAGTO	R9TR401BBPJ, DONA FAO	0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	Cedral	04-11-2021	En reparación, correo respaldo
0207002644	IMPRESORA LASER	HEWLETT PACKARD	P1606DN	VND3G65668	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado 29-05-2020.
0207009315	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 53 32	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
0207011666	ENRUTADOR INALAMBRICO	LINKSYS	AE2700	ND	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1063710	SILLA ESPERA	S/D	S/D	S/D	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1048718	AUTOMOVIL	TOYOTA			0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Oficio ADPC-016-2020 Remate

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.° Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.° Cédula	Responsable			
1067429	SILLA	ALVARADO	NO	NO	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 10-08-21.
0207001940	COMPUTADOR PORTATIL	HP	5102	CNU0481KB2	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
0207004912	UNIDAD POTENCIA ININTERRUMPIDA	CDP	GUPR756	0591124	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado 29-05-20.
0207005296	SILLA ERGONOMICA	SD	SD	SD	0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado 09-11-2021.
1049442	BIBLIOTECA	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado 09-11-2021.
1046595	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta traslado del 02-11-21.
1033155	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1046553	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1046546	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1012705	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1033723	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1033756	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Esparza	05-11-2021	Boleta de traslado del 02-11-21.
1067135	FAX	PANASONIC	KX-FT937	50180	0501270075	DIEGO GILBERT ROSALES DIAZ	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
1039813	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
1039805	SILLA	S/D	S/D		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
1067170	C.P.U.	DELL	DCSM	DQN55GI	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
1067174	MONITOR	DELL	F178FP	82C5Y3F	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
1059461	SCANNER	CANON	LIDE500F	UZL222684	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
2578643	FAX	BROTHER	FAX2820	J8J207004	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
0207001799	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KXTG4011	112993	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
0207004620	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	S12	PSPK3607975	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 003-2021 del 04-08-21
0207005467	HORNO MICROONDAS	ATLAS	AM007W	13061416CAC855	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
0207004196	TELEFONO	PANASONIC	KX-TG4011	3HBQF751085	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
0207005073	C.P.U.	HP	6300	401075B	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	Boleta de traslado 001-2021 del 12-02-21
0207015712	GRABADOR	AJHUA	XVR1A04	5E02F68PAZ7AASB	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Paquera	10-11-2021	Boleta de traslado 02-2021 del 04-11-2021.
1063536	TELEVISOR	S/D	S/D	S/D	0602310588	ALEXANDER OLDEMAR SANCHEZ RODRIGUEZ	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 15-12-2011.
0207009181	Telefono Video Llamada IP	GRSNDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40794177	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 2020.
1009414	PANTALLA DE PROYECCION	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 083-2020 del 8-6-21.
1044450	VENTILADOR DE TECHO	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 15-12-2011.
1040354	Motocicleta	YAMAHA	DT		0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 07-04-2016.
1063540	AIRE ACONDICIONADO	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 20-07-2017.
1059292	TELEFONO	GENERAL ELECTRIC	29421ª	90258641	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 01-10-2015.

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.° Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.° Cédula	Responsable			
2495862	COMPUTADOR PORTATIL	HP	6510B	SCNU7320P35	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	Boleta de traslado 01-10-2015.
0207004928	TABLETA	DELL	LATITUDE 10	24V4STI	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Este bien se encuentra en la Dirección Regional en Ciudad Quesada, se pasa foto del bien con el patrimonio
0207010058	PORTATIL	DELL	LATITUDE 5450	34314047066	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Robo. Denuncia 026-16-000402 del 10-05-2016.
2578616	FAX	SHARP	UX-67	87101522	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Este bien se encuentra en la Dirección Regional en Ciudad Quesada, se pasa foto del bien con el patrimonio
0207011650	ENRUTADOR INALAMBRICO	LINKSYS	AE2700	ND	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Este bien se encuentra en la Dirección Regional en Ciudad Quesada, se pasa foto del bien con el patrimonio
0207009626	Multifuncional	Xerox	3225	k8b472503	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Este bien se encuentra en la Dirección Regional en Ciudad Quesada, se pasa foto del bien con el patrimonio
0207009198	Telefono Video Llamada IP	GRSNDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793F5E	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Este bien se encuentra en la Dirección Regional en Ciudad Quesada, se pasa foto del bien con el patrimonio
1051449	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	Este bien se encuentra en la Dirección Regional en Ciudad Quesada, se pasa foto del

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
									bien con el patrimonio
1040012	SILLON	SIN MARCA	SIN MODELO		0501950792	OLGER LUIS DE GERARDO ALFARO GARCIA	La Tigra	07-01-2022	Boleta de traslado 0003 del 22-11-2019
1041942	TELEFONO	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0701950156	JUAN TOBIAS MORAGA BARRANTES	Guápiles	11-01-2022	Boleta de traslado del 27-10-2017
1040919	TELEFONO	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0700780151	MARIBEL YADIRA DE LA TRINIDAD ESPINOZA SANCHEZ	Guápiles	11-01-2022	Boleta de traslado AEAP-01-2019
1039706	AUTOMOVIL	TOYOTA			0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	Guápiles	11-01-2022	Está en desecho en la Dirección Regional de Siquirres (ver correo)
0207012445	VEHICULO	TOYOTA			0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	Guápiles	11-01-2022	En reparación
0207005095	C.P.U.	HP	6300	401075K	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Boleta de traslado 67-2018 del 03-07-2018
1033900	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Avalúo PV-DBS-013-2017
2579139	SILLA DE ESPERA	S/D	S/D	S/D	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	Boleta de traslado 02-2021
0207005097	C.P.U.	HP	6300	401074T	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	Boleta de traslado 02-2021
0207004997	MONITOR PANTALLA PLANA	HP	P201	3CQ3340682	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	Boleta de traslado 02-2021
0207013503	SILLA	CROMETAL	ND	ND	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	Boleta de traslado 02-2021
0207011480	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0303240294	ADRIANA ISABEL MORA CALVO	Siquirres	13-01-2022	Boleta de traslado 02-2021
1039717	AUTOMOVIL	DAIHATSU	ROCKY		0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	Existe una boleta de una grúa que se lo llevó al taller desde el 19-09-2020
1063985	FOTOCOPIADORA	S/D	S/D	S/D	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	Boleta de traslado del 10-11-2015
1067168	C.P.U.	DELL	DCSM	8PN55GI	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	Boleta de traslado 06-2018 del 13-06-18

REGISTROS DE DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Justificación de Faltante
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable			
0207002134	CAMARA DIGITAL FOTOGRAFICA	SAMSUNG	ES80	7821C3DB304851	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	Boleta de traslado 06-2019 del 30-05-19.
0207012115	MONITOR	HP	V203P	ND	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	San Vito	17-01-2022	Boleta de traslado 005-2020
0207011954	C.P.U.	HP	PRODESK400	ND	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	San Vito	17-01-2022	Boleta de traslado 005-2020
0207011543	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	San Vito	17-01-2022	Boleta de traslado 005-2020
Total									158

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.4 Exigencia de confiabilidad y oportunidad de la información.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben diseñar, adoptar, evaluar y perfeccionar las actividades de control pertinentes a fin de asegurar razonablemente que se recopile, procese, mantenga y custodie información de calidad sobre el funcionamiento del SCI y sobre el desempeño institucional, así como que esa información se comunique con la prontitud requerida a las instancias internas y externas respectivas.

4.4.1 Documentación y registro de la gestión Institucional.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer las medidas pertinentes para que los actos de la gestión institucional, sus resultados y otros eventos relevantes, se registren y documenten en el lapso adecuado y conveniente, y se garanticen razonablemente la confidencialidad y el acceso a la información pública, según corresponda.”

(Subrayado no pertenece al original)

Refleja además un incumplimiento del apartado 5.6 de las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), las cuales señalan:

“El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben asegurar razonablemente que los sistemas de información contemplen los procesos requeridos para recopilar, procesar y generar información que responda a las necesidades de los distintos usuarios. Dichos procesos deben estar basados en un enfoque de efectividad y de mejoramiento continuo.

Los atributos fundamentales de la calidad de la información están referidos a la confiabilidad, oportunidad y utilidad.

5.6.1 Confiabilidad

La información debe poseer las cualidades necesarias que la acrediten como confiable, de modo que se encuentre libre de errores, defectos, omisiones y modificaciones no autorizadas, y sea emitida por la instancia competente.

5.6.2 Oportunidad

Las actividades de recopilar, procesar y generar información, deben realizarse y darse en tiempo a propósito y en el momento adecuado, de acuerdo con los fines institucionales.

5.6.3 Utilidad

La información debe poseer características que la hagan útil para los distintos usuarios, en términos de pertinencia, relevancia, suficiencia y presentación adecuada, de conformidad con las necesidades específicas de cada destinatario.”

Por otra parte, los faltantes justificados enumerados en la tabla anterior, incumplen lo expresado en el **Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central N.º 30720-H**, en lo pertinente a registrar los datos de los traslados de bienes en SIBINET, ya que, no es solo realizar una boleta que justifique el traslado del Bien a otra agencia o dependencia del MAG, sino debe la Administración Activa concluir el proceso de dichos bienes en dicho Sistema, excluyéndolo del inventario de donde sale el bien, y agregándolo en el inventario a donde llega el bien:

“Artículo 22.—**Traslado de bienes entre dependencias de un mismo órgano.** Para el traslado de bienes de una dependencia a otra del mismo órgano, los bienes deben ser declarados en desuso, por lo que se debe cumplir con los siguientes requisitos:

- a) Autorización expedida por el superior jerárquico, con base en la solicitud, y aceptación de las dependencias interesadas;
- b) Levantamiento y firma del acta;
- c) Entrega física de los bienes a la oficina receptora;
- d) Registro de los datos en el Sistema Informático de Administración de Bienes;
- e) Comunicación de lo actuado a la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa." (subrayado no pertenece al original)

Además, el artículo 20 agrega:

"Préstamo de bienes

Artículo 20.-**Préstamo de bienes.** Cuando una dependencia facilite bienes en calidad de préstamo a otra, se debe cumplir con los siguientes requisitos:

- a) Solicitud por escrito con detalle de los bienes y del uso o destino que se les dará;
- b) Copia de la respuesta de aceptación del superior de la entidad prestataria;
- c) Firma de un convenio de préstamo donde se establecen las condiciones (número de Acta, plazo, valor, condiciones de entrega y recibido, etc.) del préstamo;
- d) Refrendo o aprobación interna del convenio de préstamo;
- e) Acta de recibo de los bienes firmada por los jefes de cada institución;
- f) Registro de los datos en el Sistema Informático de Administración de Bienes; y
- g) Comunicación a la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa.

Las Oficinas de Bienes Institucionales serán las responsables de darle seguimiento a la utilización de los bienes prestados." (subrayado no pertenece al original)

2.2.- DEFICIENCIAS DE CONTROL OCASIONAN FALTANTES INJUSTIFICADOS

De las visitas realizadas a las Agencias de Extensión Agropecuaria seleccionadas para realizar revisión de los bienes muebles asignados a cada Agencia, de acuerdo a los Registros

de SIBINET a la fecha de cada visita, se determinaron los siguientes faltantes injustificados, correspondiente a bienes los cuales se encontraban registrados en SIBINET en la agencia identificada a la fecha de realizada cada visita:

Tabla N.º 2
Faltantes Injustificados AEA visitadas
Bienes Muebles
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207002379	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207010799	MEDIDOR DE PH	HANNA	phwo4-PH	ND	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207002374	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207002375	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207009313	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 53 05	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
1004325	SILLA ESPERA	S/D	S/D		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
1007584	ESCRITORIO	S/D	S/D		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
1003092	MESA PARA MAQUINA DE ESCRIBIR	S/D	S/D		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207010365	SILLA ESPERA	CROMETAL	SZD28ST	ND	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
1059417	SILLA	S/D	S/D		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
1003378	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
1002769	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207000979	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207000982	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1008031	ESCRITORIO	SIN MARCA	SIN MODELO		0501840795	LUIS FERNANDO ESPINOZA SING	Carrillo	28-09-2021	
0207012875	MOTOGUADAÑA	CRONOS	CG430	CLB143156	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
0207011492	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0204120194	OSCAR JAVIER FLETES VILLALTA	Upala	29-09-2021	
1033829	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0601620854	EDUARDO APARICIO APONTE	Upala	29-09-2021	
1051647	ESCRITORIO	SIN MARCA	SIN MODELO		0204120194	OSCAR JAVIER FLETES VILLALTA	Upala	29-09-2021	
0207000568	IMPRESORA	KYOCERA	S/D	XVC9X07046	0204120194	OSCAR JAVIER FLETES VILLALTA	Upala	29-09-2021	
1064039	C.P.U.	S/D	S/D	S/D	0601210128	SONIA DE LOS ANGELES OCAMPO CORTES ⁶	Upala	29-09-2021	
0207001954	SCANNER	SCAN JET	G2710	CNO89ASIDY	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
1049450	Biblioteca puerta de vidrio	SIN MARCA	SIN MODELO		0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
0207011489	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
0207012455	VEHICULO	TOYOTA			0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
1033410	MESA PARA MAQUINA ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
0207001419	VENTILADOR PIE	SUPER DELUXE	S/D	S/D	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
1048793	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
2579145	SILLA DE ESPERA	S/D	S/D	S/D	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
0207011971	C.P.U.	HP	PRODESK400	ND	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021	
1057959	CUADRACICLO	KAWASAKI	KLF250-A2		0503560121	GIOVANNI DE JESUS DIAZ PICADO	Abangares	30-09-2021	

⁶ Según indica el Titular Subordinado de la AEA esta persona tiene más de 4 años de estar pensionada.

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1033753	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0502190135	FREDDY PEDRO VASQUEZ MORUN	Chomes	01-10-2021	
0207011445	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0502190135	FREDDY PEDRO VASQUEZ MORUN	Chomes	01-10-2021	
0207009952	U.P.S.	TRIPP LITE	AVR750U	2450AY00H879D02802	0105770587	MINOR EDUARDO QUESADA FONSECA	San Isidro PZ	05-10-2021	
0207009643	multifuncional	xerox	3225	k8b472516	0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
0207010752	MEDIDOR DE PH	HANNA	phwo4-PH	ND	0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1037765	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1037934	PANTALLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1033170	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1030898	SILLA ESPERA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1033962	ESCRITORIO	S/D	S/D		0105890118	JAVIER GERARDO JIMENEZ VALVERDE	San Isidro PZ	05-10-2021	
2578653	FAX	BROTHER	FAX2820	K8J310226	0105770587	MINOR EDUARDO QUESADA FONSECA	San Isidro PZ	05-10-2021	
1046837	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1046860	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
0207011674	ENRUTADOR INALAMBRICO	LINKSYS	AE2700	ND	0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1054332	MONITOR	S/D	S/D	S/D	0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1004713	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1004698	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
1004701	SILLA	S/D	S/D		0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1063931	SILLA SECRETARIA	S/D	S/D	S/D	0105890118	JAVIER GERARDO JIMENEZ VALVERDE	San Isidro PZ	05-10-2021	
0207009322	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 52 E6	0900800683	JORGE ROBERTO CHACON MONTERO	San Isidro PZ	05-10-2021	
0207004994	MONITOR PANTALLA PLANA	HP	P201	3CQ334067Z	0105770587	MINOR EDUARDO QUESADA FONSECA	San Isidro PZ	05-10-2021	
0207005093	C.P.U.	HP	6300	401075X	0105770587	MINOR EDUARDO QUESADA FONSECA	San Isidro PZ	05-10-2021	
1046882	SILLA	S/D	S/D		0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
0207011839	PORTATIL	HP	PROBOOR 440	ND	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
0207002687	LAPTOP	DELL	LATITUDE 2120	J2L52S1	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
1049540	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
1006445	SILLA ESPERA	S/D	S/D	S/D	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
0207000746	IMPRESORA	EPSON	TX210	L9UK013030	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
0207002310	SILLA SECRETARIA	CROMETAL	SZH2	NO	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
0207002552	VENTILADOR DE PIE	TELSTAR	TVP1820TM	NO	0104930821	ADOLFO MORALES MATA	Laurel	06-10-2021	
1004989	SILLA ESPERA	S/D	S/D		0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
1047045	BIBLIOTECA DE METAL	METALIN	METALIN		0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
1004775	ARCHIVADOR	S/D	S/D		0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207002256	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005232	SILLA SECRETARIA	SD	SD	SD	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207000276	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KX-T63520	8KATCO78102	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207003163	Bateria U.P.S	FORZA	SL-761	4111503741	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207003196	Bateria U.P.S	FORZA	SL-761	4111503599	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207003226	MONITOR	VIEWSONIC	VA1938WA	SGB1137411179	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207009636	multifuncional	xerox	3225	k8b472527	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207009960	U.P.S.	TRIPP LITE	AVR750U	2450AY00H879D02859	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207010463	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	ND	ND	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	Ciudad Neily	07-10-2021	
1046885	SILLA	S/D	S/D		0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
1064889	SILLON	NO	NO	NO	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
2580546	SILLA	NA	NA		0204280695	CLAUDIO MIGUEL RODRIGUEZ RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
2580723	ESCRITORIO DE COMPUTO	NA	NA		0204280695	CLAUDIO MIGUEL RODRIGUEZ RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
1054012	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0202670415	LUIS GUILLERMO VARGAS RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
1012838	ESCRITORIO SECRETARIA MADERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0202670415	LUIS GUILLERMO VARGAS RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207014733	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	ACOFI	ACOFI	N/A	0204280695	CLAUDIO MIGUEL RODRIGUEZ RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207014732	ARCHIVADOR ARTURITO	ACOFI	ACOFI	N/A	0204280695	CLAUDIO MIGUEL RODRIGUEZ RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207014110	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP2130	20eyzk0j10cfc0d7	0204280695	CLAUDIO MIGUEL RODRIGUEZ RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	
2580628	PIZARRA	INDUSTRIAS TAURO SA	NA		0204280695	CLAUDIO MIGUEL RODRIGUEZ RAMIREZ	Ciudad Neily	07-10-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207005033	C.P.U.	HP	6300	401075W	0303890044	YINNEL DE LOS ANGELES SOTO ARAYA	Ciudad Neily	07-10-2021	
1064470	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0401880939	CAROLINA FALLAS GARITA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207009505	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	ND	ND	0401880939	CAROLINA FALLAS GARITA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005452	C.P.U.	HP	PRO DESK	MXL4211CHW	0401880939	CAROLINA FALLAS GARITA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207009532	ESCRITORIO EN L	LEOGAR	ND	ND	0401880939	CAROLINA FALLAS GARITA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207014169	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP2130	20eyzk0j10cfc099	0401880939	CAROLINA FALLAS GARITA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207004967	MONITOR	HP	P201	3CQ33406BF	0303890044	YINNEL DE LOS ANGELES SOTO ARAYA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005210	SILLON	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005213	MUEBLE	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005214	BIBLIOTECA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005226	MUEBLE	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005227	SILLA SECRETARIA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005228	SILLA SECRETARIA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005231	SILLA SECRETARIA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005209	SILLON	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005235	SILLA SECRETARIA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005217	ESCRITORIO TIPO ESCUADRA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005220	ESCRITORIO TIPO ESCUADRA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207005222	ESCRITORIO TIPO ESCUADRA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207002564	VENTILADOR DE PIE	TELSTAR	TVP1820TM	NO	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207005233	SILLA SECRETARIA	SD	SD	SD	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207003230	MONITOR	VIEWSONIC	VA1938WA	SGB1137411196	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207009639	Multifuncional	xerox	3225	k8b472480	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207010010	PROYECTOR MULTIMEDIA	OPTOMA	BR-323	Q8WQ514AAAAA-C0337	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
0207010466	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	ND	ND	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	Ciudad Neily	07-10-2021	
1033023	BIBLIOTECA	SIN MARCA	SIN MODELO		0601940194	ASDRUBAL ISIDRO DE JESUS CHACON SANCHEZ	Quepos	08-10-2021	
1054304	TELEFONO	PANASONIC	KX-TS105LXW	2GAFB065746	0106900126	GASTON EDUARDO FERNANDEZ RIVERA	Monte Verde	19-10-2021	
1009581	GUILLOTINA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1046560	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1019504	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1009586	ROTAFOLIO	SIN MARCA	SIN MODELO		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1006643	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1006619	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1006623	SILLA COMEDOR	S/D	S/D		0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207009302	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 4B DF	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1007048	AUTOMOVIL	TOYOTA			0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1059289	ESCRITORIO EJECUTIVO	S/D	S/D	S/D	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
0207002635	IMPRESORA LASER	BROTHER	HL5370	FIJ200085	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021	
1014378	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	
1059271	TRIPODE	INSA	S/D	S/D	0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Falta sin justificar Oficio P/OF5-21
1007067	AUTOMOVIL	TOYOTA			0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Falta sin justificar Oficio P/OF5-21
0207005774	MICROCOMPUTADORA	H.P.	840G1	5CG4470DV9	0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Falta sin justificar Oficio P/OF5-21
0207009209	Telefono Video Llamada IP	GRANDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793CF8	0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORIZANO	Parrita	21-10-2021	Falta sin justificar Oficio P/OF5-21
0207005401	SILLA ERGONOMICA	SD	SD	SD	0601760371	GERARDO FREDDY AZOFEIFA MENDEZ	Jacó	22-10-2021	
2579076	MONITOR PANTALLA PLANA	DELL	E178FP	OG248H-74261-881D7D8	0601760371	GERARDO FREDDY AZOFEIFA MENDEZ	Jacó	22-10-2021	
1044176	MESA COMPUTADORA	SIN MARCA	SIN MODELO		0601760371	GERARDO FREDDY AZOFEIFA MENDEZ	Jacó	22-10-2021	
0207005370	SILLA ESPERA	LEOGAR	NO	NO	0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	
0207012209	GABINETE AEREO	TAEPO	TP5601	N/D	0601760371	GERARDO FREDDY AZOFEIFA MENDEZ	Jacó	22-10-2021	
1007010	AUTOMOVIL	TOYOTA	1987		0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO	Jacó	22-10-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
						SALAZAR MORENO			
0207005357	SILLA ESPERA	LEOGAR	NO	NO	0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021	
1003109	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	
2412748	MONITOR DE PANTALLA PLANA	ADC	LM520	T5GB32AR02968	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	
0207009201	Telefono Video Llamada IP	GRSNDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793F61	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	
2495058	UNIDAD CENTRAL DE PROCESO CPU	DELL	OT7570	/00045-512-524-577	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Bijagua	02-11-2021	
1063787	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0107760761	MARVIN ALBERTO LEITON GOMEZ	Bijagua	02-11-2021	
0207016163	AIRE ACONDICIONADO	E-COLD	ECOLD-18POLAR-G001	N/A	0501980521	XINIA MARIA HERNANDEZ MURILLO	Liberia	09-11-2021	
1038304	ABANICO DE TECHO	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0501980521	XINIA MARIA HERNANDEZ MURILLO	Liberia	09-11-2021	
1002764	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0501270075	DIEGO GILBERT ROSALES DIAZ	Liberia	09-11-2021	
0207010340	SILLA SECRETARIAL	CROMETAL	SZH2L	ND	0501270075	DIEGO GILBERT ROSALES DIAZ	Liberia	09-11-2021	
0207014772	AIRE ACONDICIONADO MINISPLIT	INNOVAIR INVERTER		60000BTU EFIC.18 R41	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015068	MESA CONFERENCIA	ACOFI	ACOFI	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1004108	BIBLIOTECA DE MADERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002849	BIBLIOTECA DE MADERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1003412	MESA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1002690	MESA PARA MAQUINA DE ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1036759	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002687	MESA PARA MAQUINA ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1057120	Mesa	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1056728	MESA DE DIBUJO	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1007619	ESCRITORIO MADERA	S/D	S/D		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1051445	PIZARRA ACRILICA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1058313	MUEBLE	SIN MODELO	SIN MODELO	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1058227	ARCHIVO	SIN MODELO	SIN MODELO	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1040977	AUTOMOVIL	NISSAN			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1033208	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1003040	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002691	ESCRITORIO METAL	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1058144	SILLA EJECUTIVA	MOD-GIRAT	MOD-GIRAT	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1057889	PIZARRA ACRILICA	SIN MODELO	SIN MODELO	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1047859	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1048697	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1037871	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002697	COCINA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002757	PIZARRA DE MADERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002702	MESA CONFERENCIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1033005	ESCRITORIO EJECUTIVO	INDELMU	INDELMU		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1054140	ABANICO	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1004105	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1002694	ESCRITORIO SECRETARIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1033212	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1038312	VENTILADOR TECHO	NATIONAL	NATIONAL	NATIONAL	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1033087	ESCRITORIO DE METAL	INDELMU	INDELMU		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1065280	SILLA ESPERA	S/D	SL104	S/D	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1065273	SILLA ESPERA	S/D	SL104	S/D	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1031660	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1063306	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX DX	8AJDR22G004001296	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1065347	C.P.U.	DELL	DCSM	1XBCHDI	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
1014869	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	S/D	S/D		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207000795	VEHICULO	TOYOTA	2010	MR0FR22G600550360	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207000043	SILLA DE ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
2581756	AUTOMOVIL	DAIHATSU	N/A	JDAJ210G001088112	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
2578678	EXTINTOR	S/D	S/D	S/D	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
2578670	EXTINTOR	S/D	S/D	S/D	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207000969	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207000970	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002010	PROYECTOR MULTIMEDIA	EIKI	LCXBL21	H09A1500	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207001804	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KXTG4011	112408	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207001228	GATA HIDRAULICA	TRUPER	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207000967	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207000968	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002402	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002403	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002404	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002405	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002400	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002240	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002423	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002424	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002467	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002462	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002432	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002433	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002568	VENTILADOR DE PIE	TELSTAR	TVP1820TM	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002369	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207002370	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002478	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002463	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002464	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004103	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	SZH2L	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004211	MESA PLEGABLE	MUEBLES CROMETAL	SZMP122	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004207	MESA PLEGABLE	MUEBLES CROMETAL	SZMP122	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207003145	IMPRESORA MULTIFUNCIONAL	EPSON	TX560WD	MGLY008430	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207003133	AUTOMOVIL	HYUNDAI			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207003129	AUTOMOVIL	HYUNDAI			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004273	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004274	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004268	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004261	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004100	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	SZH2L	NO	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207004276	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004277	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004278	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004279	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004269	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004271	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004280	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004281	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004494	PERCOLADOR	HAMILTON BEACH	8536	NA	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004311	REFRIGERADORA	ATLAS	F35LVBB	81562	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004295	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004296	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004297	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004298	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207004299	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207004294	SILLA DE ESPERA	CROMETAL SZD28ST			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009102	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP1625	20EZONWF1076D4EB	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009076	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP1625	20EZONWF1076D60A	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009918	U.P.S.	TRIPP LITE	AVR750U	2450AY00H879D01172	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009120	Telefono Video Llamada IP	GRANDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793E8A	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009119	Telefono Video Llamada IP	GRANDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793E8C	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009114	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP1625	20EZONWF1076D4F2	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009294	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 4B 83	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009319	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 52 E4	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009197	Telefono Video Llamada IP	GRANDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793F60	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010051	PANTALLA DE PROYECCION	KLIP XTREME	KPS-303		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010685	C.P.U.	HP	800G1	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010593	MONITOR	HEWLETTPACKARD	800D1	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010369	SILLA ESPERA	CROMETAL	SZD28ST	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010366	SILLA ESPERA	CROMETAL	SZD28ST	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207010344	SILLA SECRETARIAL	CROMETAL	SZH2L	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010342	SILLA SECRETARIAL	CROMETAL	SZH2L	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207009320	Convertidor Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4S4O	F8 A0 3D 20 53 16	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207011875	PORTATIL	HP	PROBOOR 440	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010367	SILLA ESPERA	CROMETAL	SZD28ST	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010368	SILLA ESPERA	CROMETAL	SZD28ST	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015185	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010789	MEDIDOR DE PH	HANNA	phwo4-PH	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207010784	MEDIDOR DE PH	HANNA	phwo4-PH	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207012622	UPS	CDP	751	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207012488	UPS	CDP	751	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015190	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015191	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015181	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015182	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207015183	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015184	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015196	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015197	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015186	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015187	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015188	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015189	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015199	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015200	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015192	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015193	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015194	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015195	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015225	SILLA DE ESPERA	MMS	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207015226	SILLA DE ESPERA	MMS	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015227	SILLA DE ESPERA	MMS	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015223	SILLA DE ESPERA	MMS	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015224	SILLA DE ESPERA	MMS	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207015198	SILLA DE ESPERA	MMA	ND	ND	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021	
0207002025	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KX-TG4011LA	IDAQ193062	0105470102	FERNANDO ENRIQUE GONZALEZ CORRALES	Liberia	09-11-2021	
1049544	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Paquera	10-11-2021	En inventario que recibió el Titular Subordinado de la AEA el 3-10-2017, menciona no haber recibido dicho bien.
0207004718	COMPUTADOR PORTATIL	DELL	E6430	37SBXY1	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Paquera	10-11-2021	En inventario que recibió el Titular Subordinado de la AEA el 3-10-2017, menciona no haber recibido dicho bien.
0207005772	MICROCOMPUTADORA	H.P.	840G1	5CG4470DTW	0602290009	MARCO VINICIO SIBAJA RODRIGUEZ	Jicaral	11-11-2021	
1009433	Desgranadora	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	
1009435	Desgranadora	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Jicaral	11-11-2021	
0207001421	VENTILADOR PIE	SUPER DELUXE	S/D	S/D	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	
1040306	Motocicleta	YAMAHA	DT175		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1059600	MONITOR	ZENITH	700E	D0625021L001625IN	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	
1011390	TELEVISOR	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022	
0207001396	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0800570646	JOSE HUMBERTO REDONET GOODRIDGE	La Tigra	07-01-2022	Oficio AEA-LT-425-2021 ⁷
0207001266	SILLA ESPERA	NO	NO	NO	0800570646	JOSE HUMBERTO REDONET GOODRIDGE	La Tigra	07-01-2022	Oficio AEA-LT-425-2021
0207001979	MONITOR PANTALLA PLANA	HP	LE1901	3CQ33B8MJ	0800570646	JOSE HUMBERTO REDONET GOODRIDGE	La Tigra	07-01-2022	Oficio AEA-LT-425-2021
0207005646	UPS	TRIPPLITE	AVR750U	04951	0800570646	JOSE HUMBERTO REDONET GOODRIDGE	La Tigra	07-01-2022	Oficio AEA-LT-425-2021
1037602	RADIOGRABADORA	SANKEY	TCR-745	TCR-745	0800570646	JOSE HUMBERTO REDONET GOODRIDGE	La Tigra	07-01-2022	Oficio AEA-LT-425-2021
1028547	MESA PARA COMPUTADORA	S/D	S/D		0800570646	JOSE HUMBERTO REDONET GOODRIDGE	La Tigra	07-01-2022	Oficio AEA-LT-425-2021
1004049	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780151	MARIBEL YADIRA DE LA TRINIDAD ESPINOZA SANCHEZ	Guápiles	11-01-2022	
1010534	BIBLIOTECA DE MADERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780151	MARIBEL YADIRA DE LA TRINIDAD ESPINOZA SANCHEZ	Guápiles	11-01-2022	
1040514	Ventilador pared	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0302620602	MARIO GUILLERMO SOLIS PEREZ	Guácimo	12-01-2022	
1044277	AUTOMOVIL	SUZUKI	2002		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 ⁸ del 20-12-21
1043901	AUTOMOVIL	CHEVROLET			0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
1064361	CAMARA DIGITAL	CANON	A620	2126125033	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21

⁷ Este oficio no justifica los faltantes descritos, ya que es un oficio que se envió el 19 de noviembre 2021 a la funcionaria Alexandra Álvarez del Almacén de Distribución justificando que dichos bienes no están físicamente en la Agencia desde el ingreso del Titular Subordinado actual.

⁸ Este oficio no justifica los faltantes, es solo una descarga de los mismos que realizó el Titular Subordinado de la Agencia aduciendo que los mismos nunca han existido desde su administración, se envió dicho oficio a Jocelyne León Jiménez del Almacén y Distribución.

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1064363	SOFTWARE	ARVIEW	VERSIÓN 9.1	S/S	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
2578600	SILLA ESPERA	S/D	S/D	S/D	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
1044287	AUTOMOVIL	SUZUKI	JIMNY		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
1048887	Silla espera	NO	NO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	
1046927	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
1046935	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
1046367	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	
1046998	BIBLIOTECA DE METAL	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022	Oficio RDHC-GUA-040-21 del 20-12-21
1047774	ESCRITORIO ESCUADRA	SIN MARCA	SIN MODELO		0701670096	SARA DE LOS ANGELES CORDERO AGUILAR	Guácimo	12-01-2022	
1065614	MONITOR	DELL	1708FPB	46633-770-4UMU	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
1010966	Ventilador mesa	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
1033201	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
1040292	AUTOMOVIL	TOYOTA			0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
1057811	FAX	PANASINIC	KX-FMD351LA	3GWB004462	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
2579136	SILLA DE ESPERA	S/D	S/D	S/D	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
2579137	SILLA DE ESPERA	S/D	S/D	S/D	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
2579138	SILLA DE ESPERA	S/D	S/D	S/D	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
0207001756	VENTILADOR DE PIE	LASKO	1825	S/D	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207001843	PROYECTOR MULTIMEDIA	CANON	XRSOS	4S14545	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
0207000585	IMPRESORA	KYOCERA	S/D	XVC9X07033	0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022	
0207000714	MONITOR	H.P.	COMPAC DC 7800	3CQ93445D2	0303240294	ADRIANA ISABEL MORA CALVO	Siquirres	13-01-2022	
0207005133	SELECTOR EXTENSION TELEFONICAS	PANASONIC	KX-T7640	81CVA0268	0303240294	ADRIANA ISABEL MORA CALVO	Siquirres	13-01-2022	
0207005132	TELEFONO DIGITAL	PANASONIC	KX-7630	81ASC074991	0303240294	ADRIANA ISABEL MORA CALVO	Siquirres	13-01-2022	
1056675	SILLA CON BRAZOS	S/D	S/D		0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
1044137	MONITOR	S/D	S/D	S/D	0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
1046940	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
1056484	ESCRITORIO EJECUTIVO	S/D	S/D		0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
1010096	BIBLIOTECA DE MADERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
0207004711	COMPUTADOR PORTATIL	DELL	E6430	1WSBXY1	0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
0207003929	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	SZ2501F	NO	0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
0207000741	MICROCOMPUTADOR PORTATIL	DELL	LATITUDE E5500	HVRYHL1	0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO CHACON NAVARRO	Siquirres	13-01-2022	
0207002040	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KX-TS560LXB	HAKA008622	0106960042	HERMES MAURICIO DEL SOCORRO	Siquirres	13-01-2022	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
						CHACON NAVARRO			
0207004155	TELEFONO	PANASONIC	KX-TS500LX	3GBK1326489	0701690846	MANDY MARIA ARRIETA RIVERA	Turrialba	14-01-2022	
1048764	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	
0207002593	TELEFONO INALAMBRICO	PANASONIC	KX-TG6511B	IFCQB063260	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	
0207004515	G.P.S	GARMIN	TREX30	2DV208066	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022	
1038546	MONITOR	S/D	S/D	S/D	0303020713	CARLOS GUSTAVO SEAS TENCIO	Turrialba	14-01-2022	
0207009957	U.P.S.	TRIPP LITE	AVR750U	2450AY00H879D02869	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	San Vito	17-01-2022	
0207001308	TELEFONO	PANASONIC	KX-TG4011	B064664	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207001401	SILLA DE ESPERA	NO	NO	NO	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1054201	SILLA ERGONOMICA	S/D	S/D	S/D	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
2578818	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	S6+	L5TF89F560L	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207002125	CAMARA FOTOGRAFICA DIGITAL	SAMSUNG	ES80	7821C3DB304846	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207002860	SILLA SECRETARIA	NO	NO	NO	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207002918	IMPRESORA LASER	BROTHER	HL5370-DW	U62248FIJ268761	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207003162	SCANNER	H.P.	G3110	CN135A528P	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207002749	COFFEE MAKER	CONTINENTAL	CE23619	NO	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
0207002758	HORNO MICROONDAS	MABE	HMM83DB	C00087	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207004887	UNIDAD POTENCIA ININTERRUMPIDA	CDP	GUPR756	0591059	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009645	Multifuncional	xerox	3225	k8b472517	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009601	BOTIQUIN EQUIPADO	tiancy medica	nd	Nd	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009589	G.P.S	GARMIN	MAP645	3BP095698	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009599	REFRIGERADORA	DAEWOOD	PR-1030DT	MR147E04500175	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009578	PERCOLADOR	hamiltonb	40515		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009582	HORNO MICROONDAS	gelectric	jes70se	st15030816cwb0633	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009147	Telefono Video Llamada IP	GRANDSTREAM	GXV-3240	2ONFBTZF40793CD6	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207009321	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 52 E7	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207010240	SILLA	acofi	nd	Nd	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207010241	SILLA	acofi	nd	Nd	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207010401	SILLA	crometal	nd	Nd	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207010546	ARCHIVO METALICO	IMPERIO	ND	ND	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
0207011852	PORTATIL	HP	PROBOOR 440	ND	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1057823	SILLA ERGONOMICA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1065320	MONITOR	DELL	1708FPB	46633-75M54YL	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1063308	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX DX		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1067120	SILLA SECRETARIA	PRODEQUI	NO	NO	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1067412	SILLA	ALVARADO	NO	NO	0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1047367	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1006320	SILLON	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1005361	ARCHIVO	ROSAGRO	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1043826	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1046692	Biblioteca puerta de vidrio	METALIN	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1017156	ESCRITORIO SECRETARIA METAL	METALIN	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1005417	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1005433	SILLA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1005418	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1007110	ARCHIVO	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita	Observaciones
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable			
1018404	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1005416	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1038215	MESA COMPUTADORA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1003372	SILLA DE ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1041240	SILLON	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1008109	SILLON	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1048019	SILLON	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1047527	Mesa sesiones	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1055998	PIZARRA ACRILICA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1006318	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
1033983	SILLA ESPERA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022	
Total									399

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.4 Exigencia de confiabilidad y oportunidad de la información.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben diseñar, adoptar, evaluar y perfeccionar las actividades de control pertinentes a

fin de asegurar razonablemente que se recopile, procese, mantenga y custodie información de calidad sobre el funcionamiento del SCI y sobre el desempeño institucional, así como que esa información se comuniquen con la prontitud requerida a las instancias internas y externas respectivas. ...

4.4.1 Documentación y registro de la gestión Institucional.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer las medidas pertinentes para que los actos de la gestión institucional, sus resultados y otros eventos relevantes, se registren y documenten en el lapso adecuado y conveniente, y se garanticen razonablemente la confidencialidad y el acceso a la información pública, según corresponda."

(Subrayado no pertenece al original)

Refleja además un incumplimiento del apartado 5.6 de las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), las cuales señalan:

"El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben asegurar razonablemente que los sistemas de información contemplen los procesos requeridos para recopilar, procesar y generar información que responda a las necesidades de los distintos usuarios. Dichos procesos deben estar basados en un enfoque de efectividad y de mejoramiento continuo.

Los atributos fundamentales de la calidad de la información están referidos a la confiabilidad, oportunidad y utilidad.

5.6.1 Confiabilidad

La información debe poseer las cualidades necesarias que la acrediten como confiable, de modo que se encuentre libre de errores, defectos, omisiones y modificaciones no autorizadas, y sea emitida por la instancia competente.

5.6.2 Oportunidad

Las actividades de recopilar, procesar y generar información, deben realizarse y darse en tiempo a propósito y en el momento adecuado, de acuerdo con los fines institucionales.

5.6.3 Utilidad

La información debe poseer características que la hagan útil para los distintos usuarios, en términos de pertinencia, relevancia, suficiencia y presentación adecuada, de conformidad con las necesidades específicas de cada destinatario.”

Por otra parte, los encargados de custodiar los bienes muebles que tienen asignados deben cumplir lo indicado en el **Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central N° 30720-H:**

“Artículo 11.—**Responsabilidad en el uso de los bienes.** Las personas encargadas de administrar los bienes muebles, inmuebles y semovientes propiedad de la Administración Central, son responsables de la pérdida, daño o depreciación que sufran los mismos, cuando no provengan del deterioro natural por razón de su uso legítimo o de otra causa justificada. Dichas personas estarán obligadas a velar por el correcto uso de los bienes, debiendo gestionar el mantenimiento y conservación adecuados.”

2.3.- DEFICIENCIAS DE CONTROL GENERAN SOBANTES DE BIENES MUEBLES

En la tabla siguiente se detallan todos los bienes muebles sobrantes determinados en cada una de las Agencias visitadas, verificados cada uno de los mismos en SIBINET, y se anotan los nombres de los funcionarios a los cuales están registrados en otras Agencias o dependencias del MAG, y los que no se detalla el nombre es porque el patrimonio respectivo no aparece registrado en SIBINET:

Tabla N.º 3
Sobrantes de Bienes Muebles AEA visitadas
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Carrillo	653660	Silla espera			28-09-2021
Carrillo	1064126	Archivo metal 4 gavetas	Café		28-09-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Carrillo	1003088	Escritorio de metal		Dirección Regional Pacífico Seco, Oscar Gerardo Vásquez Rosales	28-09-2021
Carrillo	1004110	Escritorio de madera		Dirección Regional Oriental AEA Corralillo, Luis Roberto Caravaca Granados	28-09-2021
Carrillo	0207-012024	CPU	HP	Dir Reg Pacifico Seco Unidad Administrativa, María Fernanda Ruiz Cerdas	28-09-2021
Carrillo	0207-012185	Monitor	HP	Dir Reg Pacifico Seco Unidad Administrativa, María Fernanda Ruiz Cerdas	28-09-2021
Carrillo	0207-010591	Monitor	HP	Dirección Regional Pacifico Seco Asa Carrillo, María del Socorro Canales Alvarado	28-09-2021
Carrillo	0207-010678	CPU	HP	Dirección Regional Pacifico Seco Asa Carrillo, María del Socorro Canales Alvarado	28-09-2021
Carrillo	0207-014069	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	28-09-2021
Carrillo	0207-014070	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	28-09-2021
Carrillo	0207-009122	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Regional Pacífico Seco, Oscar Gerardo Vásquez Rosales	28-09-2021
Upala	1048156	Escritorio metal			29-09-2021
Upala	Sin placa	Impresora HP	U592		29-09-2021
Upala	1030428	Escritorio metal			29-09-2021
Upala	1012500	Archivo metal	4 gavetas		29-09-2021
Upala	0207-013999	Teléfono IP	Grandstream	AEA Guatuso, Olman Joaquín Villegas Barrantes	29-09-2021
Upala	1067183	Escritorio metal	Sin gavetas		29-09-2021
Upala	0207-012191	Monitor	HP	AEA Guatuso, Evelyn Patricia Alfaro Cortés	29-09-2021
Upala	0207-009110	Teléfono IP	Grandstream	AEA Guatuso, Evelyn Patricia Alfaro Cortés	29-09-2021
Upala	656193	Silla espera	Negra		29-09-2021
Upala	0207-012289	Silla espera	Negra	AEA Guatuso, Evelyn Patricia Alfaro Cortés	29-09-2021
Upala	Sin placa	Aire Acondicionado	Innovar		29-09-2021
Upala	0207-012314	Silla giratoria	Negra	AEA Guatuso, Evelyn Patricia Alfaro Cortés	29-09-2021
Upala	1059359	Abanico	Sanyo (malo)		29-09-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Upala	1030753	Archivo metal	4 gavetas		29-09-2021
Upala	2580751	Mesa cómputo	Madera		29-09-2021
Upala	653467	Mesita máquina escribir	Metal		29-09-2021
Upala	0207-000182	Extintor			29-09-2021
Upala	Sin placa	Escritorio formica	Café		29-09-2021
Upala	653472	Silla espera	Negra		29-09-2021
Upala	0207-003602	Televisor Panasonic			29-09-2021
Upala	2579231	Archivo metal	4 gavetas		29-09-2021
Upala	1030827	Archivo metal	4 gavetas		29-09-2021
Upala	1046466	Escritorio metal	4 gavetas		29-09-2021
Abangares	0207-014066	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	30-09-2021
Abangares	1002690	Mesita madera pequeña	Café	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-003145	Impresora Epson	Modelo CX560WD	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1058421	Arturito blanco		Dirección Regional Pacífico Seco, Oscar Gerardo Vázquez Rosales	30-09-2021
Abangares	1058227 arturito	Arturito blanco		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	Sin placa	Aire acondicionado marca Innovar	Modelo uv60c2db1		30-09-2021
Abangares	0207-002405	Silla espera negra		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-000970	Silla espera negra		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-002401	Silla espera negra		Dirección Regional Pacífico Seco, Oscar Gerardo Vázquez Rosales	30-09-2021
Abangares	0207-000969	Silla espera negra		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-000967	Silla espera negra		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Abangares	0207-000968	Silla espera negra		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	Sin placa	Mesa de reuniones	Formica		30-09-2021
Abangares	1002757	Pizarra negra con verde		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-010051	Pizarra para proyector		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-002403	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015068	Mesa reuniones	Ovalada grande	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-004103	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-002404	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1065280	Silla espera	Café	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-002478	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-002400	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1033212	Silla espera	Café	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1002702	Mesa de reuniones	Madera (viejita)	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1006619	Escritorio madera	4 gavetas	Dirección Regional Pacífico Central, AEA Miramar, William Roberto Aguilar Delgado	30-09-2021
Abangares	1048697	Silla espera	Café	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	2580492	Pizarra acrílica	Blanca		30-09-2021
Abangares	0207-004276	Silla espera plegable	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-004280	Silla espera plegable	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Abangares	0207-004277	Silla espera plegable	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-004279	Silla espera plegable	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-004278	Silla espera plegable	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-004261	Silla espera plegable	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	4 Sin Placas	Sillas espera plegables	Blancas		30-09-2021
Abangares	0207-015224	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015190	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015223	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015189	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015185	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015197	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015187	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015188	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015181	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015182	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015183	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015195	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015193	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Abangares	0207-015194	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015186	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015225	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015226	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015227	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015184	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015196	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015198	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015199	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-013540	Aire acondicionado	Marca temp blue	Dirección Regional Pacífico Seco, Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	30-09-2021
Abangares	0207-010349	Mesa plegable	Grande blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, Oscar Gerardo Vázquez Rosales	30-09-2021
Abangares	0207-004311	Refrigeradora atlas	Blanca	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1033208	Silla espera	Café	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1002694	Escritorio metal	Verde	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1047859	Silla espera	Café	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1002697	Cocina	Amarilla	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	Sin placa	Máquina chapeadora color naranja	Marca Evans		30-09-2021
Abangares	2578678	Extintor	Extintores Soto (Vencido 2019)	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Abangares	1020159	Archivo metal	4 gavetas		30-09-2021
Abangares	0207-010593	Monitor	HP	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-010685	CPU	HP	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	1002687	Mesita de metal	Para máquina escribir	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-013843	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-002010	Proyector marca EIKI	Color gris	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015191	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-004211	Mesa plegable gris	Mediana	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015200	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	2580385	Silla espera	Negra		30-09-2021
Abangares	1054140	Abanico marca Sanyo		Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-015192	Silla espera	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Liberia, Oscar Francisco Álvarez Cordero	30-09-2021
Abangares	0207-011415	UPS	CDP	Dirección Regional Pacífico Seco, Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	30-09-2021
Abangares	2580722	Mesa Cómputo	Metal madera		30-09-2021
Abangares	0207-009120	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Regional Pacífico Seco, Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	30-09-2021
Abangares	0207-016164	Aire acondicionado	Marca E-cold	Dirección Regional Pacífico Seco, AEA Tilarán, Freddy Antonio Coronado Rodríguez	30-09-2021
Chomes	0207-014588	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014607	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014584	Silla espera	Negra		01-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Chomes	0207-014604	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014589	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014586	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014585	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-015602	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	1046462	Archivo	Metal 4 gavetas		01-10-2021
Chomes	2580645	Pizarra	Acrílica blanca		01-10-2021
Chomes	1047178	Pizarra	Verde		01-10-2021
Chomes	0207-013786	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014609	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	Sin placa	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-014608	Silla espera	Negra		01-10-2021
Chomes	0207-013778	Silla espera	Negra	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-013780	Silla espera	Negra	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-013787	Silla espera	Negra	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-013779	Silla espera	Negra	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-013739	Aire Acondicionado	Marca ConfortStar	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-014506	Mesa de reuniones	Madera	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-014507	Mesa de reuniones	Madera	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1065394	Abanico de Techo	Sin marca blanco	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1065395	Abanico de Techo	Sin marca blanco	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1009905	Pizarra	Verde de madera		01-10-2021
Chomes	0207-005336	Escritorio de madera esquinero	Uso de secretaria	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-009631	Impresora	Marca Xerox	Dirección Regional Valle Central Occidental, Nelson Kopper Chacón	01-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Chomes	0207-011924	CPU	Marca HP	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-012084	Monitor	Marca HP	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1040444	Archivo	Metal 4 gavetas	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-005304	Archivo	Metal 4 gavetas	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1036484	Archivo	Metal 4 gavetas	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1033227	Biblioteca vidrio	Metal	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1046361	Escritorio cafe	metal	AEA Quepos, María Enid Cerdas Chaves	01-10-2021
Chomes	0207-009185	Teléfono IP	Grandstream	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-014757	Silla giratoria	negra	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-001640	Monitor	HP	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	01-10-2021
Chomes	0207-013028	Abanico Pared	Sin marca	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-005459	Refrigeradora	Atlas blanca	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1047095	Cocina	Atlas amarilla	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	Sin placa	Horno Microondas	Marca Oster		01-10-2021
Chomes	1033022	Escritorio	Metal	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-013785	Silla espera	Negra	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1036579	Biblioteca Vidrio	Metal	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	1056564	Cinta métrica	Azul		01-10-2021
Chomes	1038733	Cinta métrica	Naranja mala		01-10-2021
Chomes	1063705	Silla espera	café	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-010919	Clinómetro	Marca haglof color naranja		01-10-2021
Chomes	0207-013035	Bomba para fumigar	blanca	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
Chomes	0207-015096	Vdeobim	blanco	AEA Cóbano, Leda María Ramos Falcón	01-10-2021
San Isidro PZ	0207-010265	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
San Isidro PZ	1037895	Silla espera	Café con brazos		05-10-2021
San Isidro PZ	0207-012211	Mesa reuniones	Café	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	05-10-2021
San Isidro PZ	Sin placa	Aire Acondicionado	Marca Cooltek		05-10-2021
San Isidro PZ	0207-011950	CPU	Marca HP	Dirección Regional Brunca, José Alonso Salguero Ceballos	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-010449	Mesa plegable	Color gris grande	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-012111	Monitor	Marca HP	Dirección Regional Brunca, José Alonso Salguero Ceballos	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-010015	Bideobin	Marca Optoma	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	Sin placa	Bideobin	Marca Epson		05-10-2021
San Isidro PZ	2580597	Pizarra acrílica	Blanca		05-10-2021
San Isidro PZ	0207-015547	Pizarra para proyector		Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-013969	Teléfono IP	Marca Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-012920	Escritorio metal	5 gavetas	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	05-10-2021
San Isidro PZ	1065206	Archivo metal	4 gavetas	AEA Pejibaye, Olger Javier Benavides Rivera	05-10-2021
San Isidro PZ	1022121	Abanico techo	Marca TMT		05-10-2021
San Isidro PZ	Sin placa	Aire Acondicionado	Marca Cooltek		05-10-2021
San Isidro PZ	0207-010459	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	Sin placa	Extintor	Marca Buckeye (sin fecha)		05-10-2021
San Isidro PZ	1004697	Silla espera	Color café sin berazos		05-10-2021
San Isidro PZ	1004801	Silla espera	Color café sin brazos		05-10-2021
San Isidro PZ	1052422	Mesa madera			05-10-2021
San Isidro PZ	1036372	Archivo metal	4 gavetas		05-10-2021
San Isidro PZ	Sin placa	Escritorio pequeño	2 gavetas		05-10-2021
San Isidro PZ	1037888	Mesa redonda	formica		05-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
San Isidro PZ	2580371	Silla espera	Negra sin brazos		05-10-2021
San Isidro PZ	1059339	Silla giratoria	Azul	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	1043867	Silla espera	Café sin brazos		05-10-2021
San Isidro PZ	1033032	Escritorio metal	6 gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-012112	Monitor HP		Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-010458	Silla giratoria	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-015652	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	1044334	Botiquín		Programa Desarrollo Rural Gerencia, Juan Ricardo Wong Ruis	05-10-2021
San Isidro PZ	1038185	Biblioteca metal	2 puertas vidrio	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	4046880	Silla espera	Café sin brazos		05-10-2021
San Isidro PZ	0207-005229	Silla giratoria	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-013953	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	05-10-2021
San Isidro PZ	1022594	Archivo Metal	4 gavetas		05-10-2021
San Isidro PZ	0207-005217	Escritorio escuadra	blanco	AEA Ciudad Neily, Mariano Ávila Segura	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-015401	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-015399	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	0207-010484	Silla giratoria	Negra con brazos	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	05-10-2021
San Isidro PZ	1004539	Mesita maquina escribir	Café	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	05-10-2021
Laurel	10838	Archivo metal	4 gavetas		06-10-2021
Laurel	0207-015650	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	06-10-2021
Laurel	Sin placa	Silla giratoria	Negra sin brazo		06-10-2021
Laurel	1041543	Mesa cómputo	Metal madera	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	06-10-2021
Laurel	654130	Escritorio metal	6 gavetas		06-10-2021
Laurel	0207-002256	Extintor	Vencido	AEA Ciudad Neily, Nils Alfonso Hidalgo Campos	06-10-2021
Laurel	0207-015286	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Laurel	0207-015290	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015295	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015292	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015285	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015296	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015279	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015283	Silla de espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-003635	Mesa de reuniones grande	formica	Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	06-10-2021
Laurel	2580599	Pizarra acrílica	blanca		06-10-2021
Laurel	2581669	Pizarra corcho	pequeña		06-10-2021
Laurel	0207-015282	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015280	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015287	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015291	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-005232	Silla giratoria	Negra sin brazos	AEA Ciudad Neily, Nils Alfonso Hidalgo Campos	06-10-2021
Laurel	0207-015281	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	Sin placa	Silla espera	Negra sin brazos		06-10-2021
Laurel	1007137	Escritorio metal	3 gavetas (uso Elizabeth)	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	06-10-2021
Laurel	0207-013966	Teléfono IP	Marca Grandstream	Dirección Administrativa, Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	06-10-2021
Laurel	0207-013921	Silla giratoria negra	Con brazos (uso Elizabeth)	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	1004775	Archivo metal	4 gavetas	AEA Ciudad Neily, Nils Alfonso Hidalgo Campos	06-10-2021
Laurel	0207-015284	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015297	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Laurel	0207-015293	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015289	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015288	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015294	Silla espera	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	06-10-2021
Laurel	0207-015656	Escritorio madera	Sin gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	06-10-2021
Laurel	0207-015660	Escritorio madera	Sin gavetas	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	06-10-2021
Laurel	0207-000015	Abanico pie	Sanyo		06-10-2021
Laurel	2580682	Escritorio metal	Sin gavetas		06-10-2021
Laurel	1006457	Silla espera café	Sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	06-10-2021
Laurel	Sin placa	Biblioteca metal	2 puertas vidrio		06-10-2021
Laurel	1006426	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	06-10-2021
Laurel	0207-005977	Aire Acondicionado	Marca Innovair (malo)		06-10-2021
Laurel	1006459	Silla espera	Café sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	06-10-2021
Laurel	1046873	Silla espera	Café sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	06-10-2021
Laurel	1046855	Silla espera	Café sin brazos	AEA Potrero Grande, Wilfredo Miguel Víquez Ujueta	06-10-2021
Ciudad Neily	Sin placa	Escritorio madera	Color café 3 gavetas		07-10-2021
Ciudad Neily	Sin placa	Silla de espera	Sin brazos verde		07-10-2021
Ciudad Neily	0901-001823	Silla giratoria	Negra sin brazos		07-10-2021
Ciudad Neily	1067237	Silla giratoria	Café sin brazos (mala)		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-011299	Aire acondicionado	Marca Innovar	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	07-10-2021
Ciudad Neily	0207-010479	Silla giratoria	Negra con brazos	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	07-10-2021
Ciudad Neily	0207-005224	Escritorio esquinero	Blanco con arturito	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021
Ciudad Neily	0207-005225	Mueble aéreo de escritorio	Banco con café claro	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Ciudad Neily	0207-010005	Fax	Marca Panasonic	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	07-10-2021
Ciudad Neily	1038113	Archivo metal	4 gavetas colores		07-10-2021
Ciudad Neily	0901-003564	Aire Acondicionado	Innovar		07-10-2021
Ciudad Neily	Sin placa	Escritorio metal gris	Esquinero		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-000495	<u>Silla giratoria</u>	Negra sin brazos		07-10-2021
Ciudad Neily	1046916	Silla espera	Café sin brazos		07-10-2021
Ciudad Neily	1036957	Escritorio café	Sin gavetas		07-10-2021
Ciudad Neily	1046830	Silla espera	Café sin brazos		07-10-2021
Ciudad Neily	1006466	Escritorio metal	4 gavetas (regular estado)		07-10-2021
Ciudad Neily	1046908	Silla espera	Café sin brazos		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-010464	Silla giratoria	Negra con brazos	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021
Ciudad Neily	0217-013965	Teléfono IP	gradnstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	07-10-2021
Ciudad Neily	1046491	Mesita maquina de escribir	Mala	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021
Ciudad Neily	0207-005234	Silla giratoria	Negra sin brazos	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021
Ciudad Neily	1067256	Archivo metal	4 gavetas		07-10-2021
Ciudad Neily	Sin placa	Archivo metal	4 gavetas		07-10-2021
Ciudad Neily	1047044	Biblioteca metal	2 puertas vidrio	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021
Ciudad Neily	1004034	Biblioteca madera	2 puertas vidrio		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-003229	Monitor Viewsonic	Malo	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021
Ciudad Neily	1066082	CPU	Marca Optiplex (malo)		07-10-2021
Ciudad Neily	Sin placa	Router	D-link (malo)		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-004867	UPS	CDP	Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	07-10-2021
Ciudad Neily	0207-009940	UPS	Tripplite	Dirección Regional Brunca, Roger Roberto Montero Solís	07-10-2021

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Ciudad Neily	2580688	Escritorio	Sin gavetas		07-10-2021
Ciudad Neily	Sin placa	Aire acondicionado	Hyundai		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-015903	Ventilador	Sankey	Dirección Regional Brunca, Cristina Rodríguez Román	07-10-2021
Ciudad Neily	1035905	Extintor	Malo (sin carga)		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-010844	Clinómetro digotal	Color naranja		07-10-2021
Ciudad Neily	0207-010742	Peachímetro	Rojo		07-10-2021
Ciudad Neily	1006741	Clinómetro manual	Malo		07-10-2021
Quepos	0207-005458	Refrigeradora	Marca Atlas blanca	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	08-10-2021
Quepos	0207-014590	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013807	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014596	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014594	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-005380	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014593	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014597	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014598	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013799	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1020736	Mesa reuniones	Sobre formica	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	Sin placa	Abanico techo	Blanco Panasonic (malo)		08-10-2021
Quepos	Sin placa	Abanico techo	Blanco Panasonic		08-10-2021
Quepos	0207-002217	Extintor	Malo, sin carga	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013806	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015049	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-005365	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Quepos	0207-015051	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1046597	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-005381	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013805	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015050	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014595	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014599	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013800	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014591	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014592	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013803	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1039927	Pizarra acrílica	Blanca	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	25806513	Pizarra acrílica	Blanca		08-10-2021
Quepos	0207-015632	Aire acondicionado	Marca E-Cold	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013801	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	2580688	Escritorio metal	Sin gavetas		08-10-2021
Quepos	1063861	Silla espera	Café son brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-010742	GPS	Marca Garmin	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1040764	Cinta métrica	Manual		08-10-2021
Quepos	1038752	Cinta métrica	Manual		08-10-2021
Quepos	1038751	Cinta métrica	Manual negra		08-10-2021
Quepos	1038750	Cinta métrica	Manual negra		08-10-2021
Quepos	1040821	Críómetro	Manual		08-10-2021
Quepos	0207-010926	Crinómetro	Digital		08-10-2021
Quepos	0207-010830	Peachímetro	Naranja	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Quepos	0207-009304	Convertidor		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015782	Arturito madera	2 gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015047	Silla espera	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015779	Escritorio escuadra	Madera sin gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015787	Silla giratoria	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-005382	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1013469	Escritorio madera	6 gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013798	Silla espera	Negra sin brazo	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1013498	Biblioteca madera	2 puertas vidrio	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-012178	Monitor	Marca HP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-012017	CPU	Marca HP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-014758	Silla giratoria	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015777	Escritorio metal madera	Sin gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015784	Arturito	2 gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	Sin placa	Aire acondicionado	Marca E-cold		08-10-2021
Quepos	0207-015048	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-011833	Portatil	Marca HP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-011694	Router	Linksys	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015785	Arturito	3 gavetas madera	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015781	Escritorio madera	Escuadra sin gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-015791	Silla giratoria	Negra con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-005301	Aire acondicionado	Marca Innovar	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1018668	Escritorio metal	5 gavetas (desecho)	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	2580565	Silla espera	Negra sin brazos		08-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Quepos	1047219	Sillón café	Regular estado	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1050041	Romana	Verde	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-005360	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013804	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	1019630	Silla espera	Café sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-013802	Silla espera	Negra sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-003447	Silla espera	Plástica blanca	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-003445	Silla espera	Plástica blanca	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-003439	Silla espera	Plástica blanca	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Quepos	0207-003437	Silla espera	Plástica blanca	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	08-10-2021
Monte Verde	Motocicleta	Marca Yamaha	Color amarillo		19-10-2021
Monte Verde	0207-015061	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015055	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015058	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015052	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015056	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015053	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015054	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015060	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-015057	Silla de espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-011225	Mesa reuniones grande	Sobre formica	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1039926	Pizarra corcho acrílico		Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	1033164	Silla espera sin brazos	Café	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	0207-015069	Silla espera con brazos	Negra		19-10-2021
Monte Verde	1049415	Escritorio metal	3 gavetas	Dirección Regional Esparza, a nombre de Javier Marín Ramírez	19-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Monte Verde	1049544	Refrigeradora blanca	Whitewestinhouse	AEA Paquera, Francis Cristina González Ordoñez	19-10-2021
Monte Verde	0207-012880	Motoguadaña Marca Cronox		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1059283	Escritorio madera	4 gavetas	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	1009734	Refrigeradoira	Whitewestinhouse, está en la casa	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1036486	Archivo Metal	4 gavetas	Dirección Regional Esparza, a nombre de Javier Marín Ramírez	19-10-2021
Monte Verde	0207-005302	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Esparza, a nombre de Ana Lizbeth Cruz Méndez	19-10-2021
Monte Verde	0207-011933	CPU	Marca HP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-012093	Monitor	HP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-009240	Teléfono IP	Gransdstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	19-10-2021
Monte Verde	0207-011692	Router	Marca Linksys	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1048982	Escritorio metal	6 gavetas	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	19-10-2021
Monte Verde	0207-002210	Extintor	Sin carga	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-014221	Silla giratoria	Con brazos negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1040777	Cinta de 30 metros			19-10-2021
Monte Verde	1038732	Cinta métrica 50 metros			19-10-2021
Monte Verde	1046775	Clinómetro			19-10-2021
Monte Verde	0207-010826	Peachímetro		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1033030	Escritorio metal	6 gavetas	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	0207-011831	Portatil	Marca HP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	1033284	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	0207-010738	GPS	Marca Garmin	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-010922	Clinómetro			19-10-2021
Monte Verde	0207-014223	Silla giratoria con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Monte Verde	1050055	Romana		Dirección Regional Esparza, a nombre de Javier Marín Ramírez	19-10-2021
Monte Verde	0207-012415	Bideobin Epson		Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	19-10-2021
Monte Verde	1058891	Casco moto			19-10-2021
Monte Verde	1033152	Silla espera sin brazos	Café	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	1033163	Silla espera sin brazos	Café	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	1046635	Escritorio metal	6 gavetas,	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-011454	UPS	CDP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-013943	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	19-10-2021
Monte Verde	0207-014222	Silla giratoria con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	19-10-2021
Monte Verde	0207-012368	Refrigeradora blanca	Daewoo	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	1047101	Cocina atlas	amarilla	Dirección Regional Brunca, AEA Buenos Aires, Andrés Barrantes Rivera	19-10-2021
Monte Verde	0207-001626	Monitor	Hp (cámaras)	Dirección Regional Esparza, Ana Lizbeth Cruz Méndez	19-10-2021
Miramar	1038730	Cinta 30 metros	Marca Keson		20-10-2021
Miramar	1041404	Cinta 50 metros	Marca Lietz		20-10-2021
Miramar	1059286	Cinta	Marca Swordfish		20-10-2021
Miramar	2580644	Pizarra acrílica			20-10-2021
Miramar	2580672	Mesa cómputo	Metálico		20-10-2021
Miramar	2580673	Mesa cómputo	Metálico		20-10-2021
Miramar	2581687	Pizarra corcho			20-10-2021
Miramar	0207-010921	Clinómetro	Haglof		20-10-2021
Miramar	Sin placa	Silla plegable	Crometal		20-10-2021
Miramar	Sin placa	Lector de DVD	Samsung		20-10-2021
Miramar	0207-011691	Router	Linksys		20-10-2021
Miramar	0207-013032	Abanico Pared	Continental	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-011598	UPS	CDP	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Miramar	1065211	Archivo metal		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013788	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013789	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013790	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013791	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013792	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013793	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013794	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013795	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013796	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-013797	Silla espera sin brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-003630	Mesa reuniones	Sobre blanco	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Miramar	0207-015216	Silla giratoria		Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	20-10-2021
Miramar	0207-015746	Tablet	Samsung	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	20-10-2021
Parrita	0207-013226	Aire Acondicionado	Tempblue	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	1059267	Barreno			21-10-2021
Parrita	27010925	Clinómetro	Haglol		21-10-2021
Parrita	0207-010740	GPS	Garmin	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	2580675	Mesa para computadora			21-10-2021
Parrita	2581697	Pizarra de corcho			21-10-2021
Parrita	0207-005312	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	0207-005321	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	0207-005313	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	0207-005322	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	0207-005324	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Parrita	0207-005383	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	0207-005368	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	0207-005367	Silla espera negra	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	2580525	Silla espera	Alvarado		21-10-2021
Parrita	0207-014832	Silla espera negra	Sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	21-10-2021
Parrita	0207-014833	Silla espera negra	Sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	21-10-2021
Parrita	0207-014834	Silla espera negra	Sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	21-10-2021
Parrita	0207-014835	Silla espera negra	Sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	21-10-2021
Parrita	0207-014831	Silla espera negra	Sin brazos	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	21-10-2021
Parrita	0207-015218	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	21-10-2021
Parrita	0207-015217	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	21-10-2021
Parrita	2580517	Silla de espera	Alvarado		21-10-2021
Parrita	0207-009236	Teléfono IP	Grandstream	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	21-10-2021
Parrita	1030849	Archivo Metal		Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	21-10-2021
Jacó	1045291	Clinómetro			22-10-2021
Jacó	Sin placa	Motocicleta Yamaha	XT 225 BR 2006		22-10-2021
Jacó	Sin placa	Casco para motocicleta			22-10-2021
Jacó	0207-011792	Abanico de Pie	Telstar	Dirección Regional Valle Central Occidental, Nelson Kopper Chacón	22-10-2021
Jacó	0207-013944	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	22-10-2021
Jacó	1054344	Escritorio metal	3 gavetas Leogar	Despacho Ministro, César Antonio Cordero Méndez	22-10-2021
Jacó	0207-013031	Abanico Pared	Continental	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	Sin placa	Pizarra acrílica			22-10-2021
Jacó	0207-011230	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011231	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011232	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Jacó	0207-011233	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	1049250	Archivo	Talmesa	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	22-10-2021
Jacó	1036485	Archivo	Metalin	Dirección Regional Pacífico Central, Aracelly del Carmen Dinarte Artavia	22-10-2021
Jacó	0207-014228	Silla giratoria	Con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-005334	Escritorio de Escuadra	Leogar	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	22-10-2021
Jacó	0207-002635	Impresora	Brother	AEA Miramar, William Roberto Aguilar Delgado	22-10-2021
Jacó	1022476	Biblioteca	Matalin	Dirección Regional Valle Central Occidental, Nelson Kopper Chacón	22-10-2021
Jacó	0207-010025	Proyector Multimedia	Optoma	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-014359	Arturito	Melamina	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	22-10-2021
Jacó	0207-011227	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011228	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011229	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011234	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011235	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-011236	Silla espera con brazos	Negra	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	0207-014505	Mesa reuniones		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	22-10-2021
Jacó	Sin placa	Refrigeradora	Atlas AF28		22-10-2021
Jacó	0207-013940	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	22-10-2021
Bijagua	Sin placa	Silla giratoria	Con brazos		02-11-2021
Bijagua	0207-012629	Puntero laser		Extensión Agropecuaria, Luis Fernando Vargas Pérez	02-11-2021
Bijagua	1014959	Silla espera	Café		02-11-2021
Bijagua	0207-015516	Archivo metal		Extensión Agropecuaria, Luis Fernando Vargas Pérez	02-11-2021
Bijagua	0207-015517	Archivo metal		Extensión Agropecuaria, Luis Fernando Vargas Pérez	02-11-2021
Bijagua	Sin placa	Biblioteca de madera			02-11-2021
Bijagua	Sin placa	Cámara web	Genius		02-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Bijagua	Sin placa	Pantalla de proyector	Klip-xtreme		02-11-2021
Aguas Claras	1030834	Archivo	Metalín	Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	03-11-2021
Aguas Claras	0207-010899	Clinómetro	Haglof		03-11-2021
Aguas Claras	2580758	Mesa cómputo			03-11-2021
Aguas Claras	0207-015069	Mesa para reuniones	Acofi	Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	03-11-2021
Aguas Claras	0207-001623	Monitor	HP	Dirección Regional Zona Norte, Alban Osman Valverde Araya	03-11-2021
Aguas Claras	Sin placa	Silla giratoria	Acofi		03-11-2021
Aguas Claras	0207-010908	Clinómetro	Haglof		03-11-2021
Aguas Claras	2580523	Silla espera	Alvarado		03-11-2021
Aguas Claras	2580190	Silla giratoria	Alvarado		03-11-2021
Aguas Claras	1065036	Vehículo Suzuki	Placa 10-7698		03-11-2021
Aguas Claras	1004008	Archivo	Rosago		03-11-2021
Aguas Claras	2580749	Mesa Cómputo	Alvarado		03-11-2021
Aguas Claras	0207-001648	Monitor	HP	Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	03-11-2021
Aguas Claras	Sin placa	Silla giratoria	Acofi		03-11-2021
Cedral	1038727	Cinta métrica	50 metros		04-11-2021
Cedral	1038728	Clinómetro			04-11-2021
Cedral	1038729	Clinómetro			04-11-2021
Cedral	1056555	Clinómetro			04-11-2021
Cedral	1059284	Barreno			04-11-2021
Cedral	0207-010918	Clinómetro digital	Haglof		04-11-2021
Esparza	1040408	Rotafolio	Da-lite		05-11-2021
Esparza	1044246	Abanico de techo	Kdk	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	1040793	Refrigeradora	Atlas		05-11-2021
Esparza	1049245	Archivo metal	Indelmu		05-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Esparza	2580647	Pizarra acrílica			05-11-2021
Esparza	2580686	Mesa Cómputo			05-11-2021
Esparza	Sin placa	Aire Acondicionado			05-11-2021
Esparza	1383	Arturito			05-11-2021
Esparza	Sin placa	Arturito			05-11-2021
Esparza	0207-010733	GPS	Garmin	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-011056	Barreno metálico			05-11-2021
Esparza	0207-010820	Peachímetro		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-010917	Clinómetro Digital			05-11-2021
Esparza	0207-003632	Mesa reuniones		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-005328	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-005327	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-005325	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-005320	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-005317	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-005316	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	1054178	Silla giratoria	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-013023	Abanico pared	Continental	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	2579208	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	2579209	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-015424	Silla giratoria	Con brazos	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	05-11-2021
Esparza	2580668	Mesa			05-11-2021
Esparza	1036590	Clinómetro			05-11-2021
Esparza	1056783	Archivo metal	4 gavetas		05-11-2021
Esparza	0207-005319	Silla espera	Sin brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Esparza	0207-014501	Mesa grande		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-014224	Silla giratoria	Con brazos	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	0207-000471	Aire Acondicionado			05-11-2021
Esparza	0207-011095	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa, Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	05-11-2021
Esparza	Sin placa	Escritorio metal			05-11-2021
Esparza	Sin placa	Arturito			05-11-2021
Esparza	Sin placa	Monitor	Lenovo		05-11-2021
Esparza	1063356	Escritorio madera			05-11-2021
Esparza	Sin placa	CPU	Lenovo		05-11-2021
Esparza	0207-015699	Aire Acondicionado	Innovar	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	05-11-2021
Esparza	0207-009242	Teléfono IP	Grandstream	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	05-11-2021
Esparza	Sin placa	Sillón	Sin brazos		05-11-2021
Esparza	0207-015422	Silla	Con brazos	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	05-11-2021
Liberia	0207-013829	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013835	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013844	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013845	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013828	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013825	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013822	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013846	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Liberia	0207-013818	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013824	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013820	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013823	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013837	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013833	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013832	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013815	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013826	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013841	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013834	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013831	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013817	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013847	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013821	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013830	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013838	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013840	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Liberia	0207-013819	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013827	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013836	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	Sin placa	Silla giratoria	Negra sin brazos		09-11-2021
Liberia	0207-005547	Abanico pie	Freshail (malo)	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	2580490	Pizarra acrílica			09-11-2021
Liberia	Sin placa	Pantalla de proyección			09-11-2021
Liberia	0207-014441	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014446	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014439	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014448	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014443	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014442	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014440	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014445	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014444	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-014447	Mesa cómputo escritorio	Madera	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	Sin placa	Aire acondicionado	Miller		09-11-2021
Liberia	0207-013678	Extintor	Malo	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Liberia	0207-013816	Silla giratoria	Negra con brazos	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	0207-013675	Extintor	Malo	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	Sin placa	Portatil	Thikpad		09-11-2021
Liberia	0207-012327	Silla giratoria	Con brazos	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	Sin placa	Silla espera	Negra sin brazos		09-11-2021
Liberia	0207-014078	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	09-11-2021
Liberia	0207-015561	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Pacífico Seco, Oscar Gerardo Vásquez Rosales	09-11-2021
Liberia	2580710	Mesa Cómputo			09-11-2021
Liberia	0207-013839	Silla giratoria	Negra	Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Liberia	1038804	Abanico de techo			09-11-2021
Liberia	1033412	Mesa maquina escribir		Dirección Regional Pacífico Seco Unidad Administrativa, Marlen Lidiette Angulo Coronado	09-11-2021
Paquera	1014817	Silla madera			10-11-2021
Paquera	1038737	Cinta 30 metros	Keson		10-11-2021
Paquera	1038738	Cinta 50 metros	Liete		10-11-2021
Paquera	1063480	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063481	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063482	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063483	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063484	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063485	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063486	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063487	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063488	Pupitre	Madera		10-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Paquera	1063489	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063490	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063491	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063492	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063493	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063494	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063495	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063496	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063497	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063498	Pupitre	Madera		10-11-2021
Paquera	1063501	Mueble de madera			10-11-2021
Paquera	1063502	Mueble de madera	4 estantes		10-11-2021
Paquera	1063505	Mesa máquina escribir			10-11-2021
Paquera	1063504	Máquina de escribir			10-11-2021
Paquera	2580165	Silla ejecutiva			10-11-2021
Paquera	2581698	Pizarra corcho			10-11-2021
Paquera	0207-010924	Clinómetro	Haglof		10-11-2021
Paquera	0207-015924	Tablet	Samsung	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	10-11-2021
Paquera	2580674	Mesa cómputo			10-11-2021
Paquera	1063499	Escritorio de madera			10-11-2021
Paquera	1063506	Archivo madera gavetas			10-11-2021
Paquera	0207-016125	Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	10-11-2021
Jicaral	0207-015778	Escritorio	Sin gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-015792	Silla giratoria	Ergonómica	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-015783	Arturito		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Jicaral	0207-015780	Escritorio	Sin gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-015786	Arturito		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-015790	Silla giratoria		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207- 016108	Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	11-11-2021
Jicaral	0207-000478	Escritorio			11-11-2021
Jicaral	Sin placa	Escritorio	3 gavetas		11-11-2021
Jicaral	1046566	Silla	Desuso		11-11-2021
Jicaral	1038736	Clinómetro			11-11-2021
Jicaral	2580167	Silla giratoria			11-11-2021
Jicaral	2580671	Mesa cómputo			11-11-2021
Jicaral	2581691	Pizarra corcho			11-11-2021
Jicaral	0207-002633	Impresora	Brother	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	Sin placa	Silla giratoria			11-11-2021
Jicaral	0207-013933	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa, Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	11-11-2021
Jicaral	0207-011355	Convertidor	SISCO	Dirección Administrativa, Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	11-11-2021
Jicaral	0207-005353	Archivo		SEPSA, Rocío Soto Barquero	11-11-2021
Jicaral	0207-015794	Silla giratoria		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	Sin placa	Escritorio madera			11-11-2021
Jicaral	0207-010035	Dideobin	OPTOMA	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	11-11-2021
Jicaral	0207-005358	Silla espera		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-005314	Silla espera		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-005384	Silla espera		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-001744	Archivo Panavisión		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-005376	Silla espera		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Jicaral	0207-014508	Mesa reuniones		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	1030145	Esteroscopio			11-11-2021
Jicaral	1009776	Escritorio	6 gavetas	AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	0207-016107	Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	11-11-2021
Jicaral	1046621	Silla con brazos		AEA Cóbano, Leda Ramos Falcón	11-11-2021
Jicaral	1009438	Motor diesel	Yanmar	Dirección Regional Pacífico Central, Ana Lizbeth Cruz Méndez	11-11-2021
Fortuna	Sin placa	Barreno			06-01-2022
Fortuna	Sin placa	Cinta métrica 50 metros			06-01-2022
Fortuna	1039082	Clinómetro	Suunto		06-01-2022
Fortuna	1045319	Clinómetro	Suunto		06-01-2022
Fortuna	0207-010903	Clinómetro digital	Haglof		06-01-2022
Fortuna	Sin placa	Impresora Multifuncional	Epson L210 (regular estado)		06-01-2022
Fortuna	1011302	Mapa Alto Relieve	Malo		06-01-2022
Fortuna	Sin placa	Refrigeradora	Negra, cetron		06-01-2022
Fortuna	0207-015219	Silla giratoria	Con brazos, negra	Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	06-01-2022
Fortuna	2580193	Silla giratoria	Negra, Alvarado		06-01-2022
Fortuna	0207-000304	Silla espera	Negra con brazos		06-01-2022
Fortuna	1011307	Archivo	Metalín		06-01-2022
Fortuna	1012561	Escritorio 6 gavetas	Rosagro		06-01-2022
Fortuna	Sin placa	Aire Acondicionado	Innovar grande		06-01-2022
Fortuna	Sin placa	Aire Acondicionado	Innovar pequeño		06-01-2022
La Tigra	0207-010904	Clinómetro	Haglof		07-01-2022
La Tigra	0207-010933	Clinómetro	Hagof		07-01-2022
La Tigra	0207-000184	Extintor	Sin carga		07-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
La Tigra	0207-000426	GPS	Garmin		07-01-2022
La Tigra	Sin placa	Aire Acondicionado	Mc Quay		07-01-2022
La Tigra	Sin placa	GPS	Garmin		07-01-2022
La Tigra	2580756	Mesa cómputo	Alvarado		07-01-2022
La Tigra	1012225	Silla espera			07-01-2022
La Tigra	0207-016382	Cámara Web		Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	07-01-2022
La Tigra	2580585	Silla espera	Negra		07-01-2022
La Tigra	0207-014208	Silla giratoria	Fantini	Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	07-01-2022
Guápiles	Sin placa	Ventilador	Lasko		11-01-2022
Guápiles	Sin placa	Aire Acondicionado	Innovar		11-01-2022
Guápiles	1049227	Archivo	Metálico		11-01-2022
Guápiles	0207-015865	Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	11-01-2022
Guápiles	0207-015866	Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	11-01-2022
Guápiles	1010542	Clinómetro	Fennel Kassel		11-01-2022
Guápiles	0207-010900	Clinómetro Digital	Haglof		11-01-2022
Guápiles	1041675	Clinómetro	Topografía		11-01-2022
Guápiles	Sin placa	Disco Duro externo	Samsung		11-01-2022
Guápiles	1023912	Escritorio 3 gavetas	Metalín		11-01-2022
Guápiles	1010538	Escritorio Metal	Metalín	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	11-01-2022
Guápiles	1035926	Extintor			11-01-2022
Guápiles	Sin placa	Lector de DVD	LG		11-01-2022
Guápiles	2580748	Mesa cómputo			11-01-2022
Guápiles	1064359	Romana Eléctrica	Transel		11-01-2022
Guápiles	0207-010040	Proyector	Optoma	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	11-01-2022
Guápiles	2581623	Router inalámbrico			11-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Guápiles	1046932	Silla espera	Metal		11-01-2022
Guápiles	2580524	Silla espera	Metal		11-01-2022
Guápiles	0207-013326	Silla espera	Metal	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	11-01-2022
Guápiles	1046932	Silla espera	Metal		11-01-2022
Guápiles	1046942	Silla espera	Metal		11-01-2022
Guápiles	Sin placa	Silla espera	Metal		11-01-2022
Guápiles	Sin placa	Cámara web	Genius (mala)		11-01-2022
Guácimo	0207-010158	Horno Microondas	General Electric	Dirección Regional Zona Atlántica, Unidad Administrativa, Carlos Eduardo Abarca Siles	12-01-2022
Guácimo	0207-010164	Refrigeradora	Samsung	Dirección Regional Zona Atlántica, Unidad Administrativa, Carlos Eduardo Abarca Siles	12-01-2022
Guácimo	0207-010174	Cooffe Maker	Continental	Dirección Regional Zona Atlántica, Unidad Administrativa, Carlos Eduardo Abarca Siles	12-01-2022
Guácimo	0207-013346	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013344	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-012383	Mesa redonda	Madera	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	12-01-2022
Guácimo	0207-014356	Silla Ejecutiva		Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	1049020	Escritorio Metal		Dirección Regional Zona Atlántica, Unidad Administrativa, Giovanni Alexander Vindas Pérez	12-01-2022
Guácimo	0207-015863	Teléfono Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	12-01-2022
Guácimo	2580611	Pizarra Acrílica			12-01-2022
Guácimo	0207-010192	Silla giratoria	Crometal	Dirección Regional Zona Atlántica, Unidad Administrativa, Carlos Eduardo Abarca Siles	12-01-2022
Guácimo	2580506	Silla Espera			12-01-2022
Guácimo	2580505	Silla espera			12-01-2022
Guácimo	Sin placa	3 Pizarras acrílicas			12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Ventilador	Lasko (en recepción)		12-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Guácimo	Sin placa	Archivo Metal	4 gavetas (en recepción)		12-01-2022
Guácimo	0207-014662	Escritorio Metal Madera	Metalín	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013502	Silla giratoria	Crometal	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-014006	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	12-01-2022
Guácimo	0207-012889	Teléfono Celular	Motorola	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	Sin placa	GPS	Garmin		12-01-2022
Guácimo	0207-011845	Laptop	HP	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Ventilador pared	Lasko		12-01-2022
Guácimo	1058980	Vehículo Pick Up	Toyota placa 10-7179	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013357	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013348	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013501	Silla ejecutiva	Crometal	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-014663	Escritorio Metal	Metalín	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-014005	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	12-01-2022
Guácimo	0207-015864	Teléfono Celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Laptop	Lenovo		12-01-2022
Guácimo	0207-010797	Peachímetro	Hanna	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-012464	Vehículo Pick Up	Toyota placa 10-7664	Dirección Regional Brunca, AEA Pejiballe, Olger Javier Benavides Rivera	12-01-2022
Guácimo	1006312	Archivo Metal			12-01-2022
Guácimo	1064358	Romana	Uwe		12-01-2022
Guácimo	0207-010041	Video Bean	Optoma	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	1040513	Cinta métrica	Kesson		12-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Guácimo	1035923	Extintor grande	Buckeye		12-01-2022
Guácimo	0207-002221	Extintor pequeño	Buckeye	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Impresora	Ricoh		12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Silla espera	Café (Mala)		12-01-2022
Guácimo	2580225	Monitor	Dell (malo)		12-01-2022
Guácimo	2578409	Impresora	Epson (mala)		12-01-2022
Guácimo	0207-010726	GPS	Garmin (malo)	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Termo Regulador			12-01-2022
Guácimo	0207-003646	Mesa blanca		Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	2580743	Mesa cómputo			12-01-2022
Guácimo	0207-015893	Ventilador pie	Sankey	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	1036361	Silla con brazos	Negra		12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Silla espera	Café (sala reuniones)		12-01-2022
Guácimo	1059208	Silla espera	Café		12-01-2022
Guácimo	Sin placa	Pantalla Proyección	Blanca		12-01-2022
Guácimo	2580613	Pizarra acrílica			12-01-2022
Guácimo	0207-010145	Aire acondicionado	Votex Innovair	Dirección Regional Zona Atlántica, Unidad Administrativa, Carlos Eduardo Abarca Siles	12-01-2022
Guácimo	1010507	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	1010561	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	1010501	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	1008246	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013349	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013347	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013332	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Guácimo	0207-013338	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013337	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013342	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013358	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013343	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013352	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013341	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013333	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013339	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013345	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013351	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013335	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013336	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013340	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013331	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013356	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013355	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013354	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013353	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013334	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013350	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Guácimo	0207-013323	Silla espera	Negra	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	12-01-2022
Siquirres	Sin placa	Silla espera			13-01-2022
Siquirres	2579286	Pizarra corcho			13-01-2022
Siquirres	Sin placa	Silla giratoria	Negra		13-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Siquirres	2580612	Pizarra acrílica			13-01-2022
Siquirres	2580500	Silla espera			13-01-2022
Siquirres	2580508	Silla espera			13-01-2022
Siquirres	1041536	Archivo metal	Talmesa		13-01-2022
Siquirres	1059218	Silla espera			13-01-2022
Siquirres	1059434	Escritorio			13-01-2022
Siquirres	0207-011091	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	13-01-2022
Siquirres	0207-014008	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	13-01-2022
Siquirres	0207-010898	Clinómetro	Haglof		13-01-2022
Siquirres	0207-011261	GPS	Garmin	Dirección Regional Valle Central Occidental, Wainer Andrés Alfaro Carvajal	13-01-2022
Siquirres	0207-012828	Silla giratoria		Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	13-01-2022
Siquirres	1047774	Escritorio Esquinero		AEA Guácimo, Sara Cordero Aguilar	13-01-2022
Siquirres	0207-011093	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	13-01-2022
Siquirres	Sin placa	Archivo metálico			13-01-2022
Siquirres	2580742	Escritorio			13-01-2022
Siquirres	0207-010180 ⁹	Silla giratoria		Dirección Regional Zona Atlántica Unidad Administrativa, Carlos Eduardo Abarca Silies	13-01-2022
Siquirres	Sin placa	UPS	Tripp lite		13-01-2022
Siquirres	0207-000493	GPS	Garmin		13-01-2022
Siquirres	Sin placa	2 Escritorios			13-01-2022
Siquirres	Sin placa	Ventilador	Lasko		13-01-2022
Siquirres	0207-011995	CPU	HP	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	13-01-2022
Siquirres	0207-012156	Monitor	HP	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	13-01-2022

⁹ En Sibinet aparece como una mesa plegable.

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Siquirres	0207-014269	Silla ejecutiva		Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	13-01-2022
Siquirres	Sin placa	Silla giratoria			13-01-2022
Siquirres	Sin placa	Mesa reuniones			13-01-2022
Siquirres	1010592	Escritorio metal		Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	13-01-2022
Siquirres	0207-014288	Silla ejecutiva		Dirección Regional Pacifico Seco, AEA La Cruz, Jesús Gilberto Mora Obregón	13-01-2022
Siquirres	0207-013668	GPS	Garmin	Dirección Regional Zona Atlántica, Yendri Patricia Delgado Delgado	13-01-2022
Siquirres	Sin placa	Medidor PH	Hanna		13-01-2022
Turrialba	1031311	Mueble metálico	Metalín		14-01-2022
Turrialba	0207-012234	Silla espera	Acofi	Dirección Regional Zona Norte Unidad Administrativa, Wilson Fernando Miranda Araya	14-01-2022
Turrialba	0207-014056	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-010421	Silla giratoria	Crometal	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-009991	UPS	Tripplite	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-014646	Biblioteca		Dirección Regional Valle Central Oriental Unidad Administrativa, Sonia María Abarca Monge	14-01-2022
Turrialba	0207-014418	Archivo metal	4 gavetas	Dirección Regional Valle Central Oriental Unidad Administrativa, Sonia María Abarca Monge	14-01-2022
Turrialba	0207-014276	Silla ergonómica		Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	1066063	Monitor	Dell		14-01-2022
Turrialba	0207-014278	Silla ergonómica		Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-012231	Silla espera		Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	2580316	Silla espera	Acofi		14-01-2022
Turrialba	0207-015928	Tablet	Samsung	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-015978	Teléfono celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	14-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
Turrialba	0207-015979	Teléfono celular	Motorola	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	14-01-2022
Turrialba	0207-012233	Silla espera	Acofi	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-012316	Silla ergonómica	Acofi	Dirección Administrativa Departamento Financiero Contable, María Benilda Segura Rodríguez	14-01-2022
Turrialba	0207-012872	Bomba de fumigación		Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0207-010872	Clinómetro	Aglof		14-01-2022
Turrialba	2580659	Pizarra Acrílica			14-01-2022
Turrialba	1063307	Vehículo Toyota 2006	Placa 10-7225	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	0901-006585	Vehículo Suzuki 2007	Placa 10-7744	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés	14-01-2022
Turrialba	1062934	Extintor			14-01-2022
Turrialba	0207-010071	Portátil	Dell	Dirección Regional Valle Central Oriental, Nelson Kopper Chacón	14-01-2022
Turrialba	Sin placa	Portátil	HP		14-01-2022
Turrialba	0207-015873	Teléfono celular	Motorola (robo)	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	14-01-2022
Turrialba	0207-015876	Teléfono celular	Motorola (robo)	Dirección Extensión, Nils Rodolfo Solórzano Arroyo	14-01-2022
Turrialba	Sin placa	Teléfono celular	Motorola (robo)		14-01-2022
Turrialba	0207- 010772	Peachímetro		Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
Turrialba	1046373	Refrigeradora	Mala	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martin Guillermo Flores Marchena	14-01-2022
San Vito	0207-015549	Pantalla de proyección		Dirección Regional Brunca, Martha Lorena Mora Picado	17-01-2022
San Vito	0207-010845	Clinómetro			17-01-2022
San Vito	1035913	Extintor			17-01-2022
San Vito	Sin placa	GPS	Garmin		17-01-2022
San Vito	1023956	Mesita metal			17-01-2022
San Vito	2580598	Pizarra acrílica			17-01-2022

AUDITORÍA INTERNA

Bien sobrante en AEA de:	Placa MAG	Tipo de Bien	Otras descripciones	Bien ubicado en SIBINET en:	Fecha de consulta de Bien en SIBINET:
San Vito	0207-009591	Refrigeradora	Daewoo	Dirección Regional Valle Central Oriental, Martín Guillermo Flores Marchena	17-01-2022
San Vito	0207-011541	UPS		Dirección Regional Zona Norte, Luis Fernando Vargas Pérez	17-01-2022
San Vito	Sin placa	Mesa cómputo	Leogar		17-01-2022
San Vito	Sin placa	Ventilador	Sanyo		17-01-2022
San Vito	Sin placa	Vehículo Suzuki	Placa 10-7582 (desecho)		17-01-2022
San Vito	1004592	Silla espera			17-01-2022
San Vito	Sin placa	Fax	Panasonic (malo)		17-01-2022
San Vito	1004792	Silla espera	mala		17-01-2022
San Vito	1046869	Silla espera	mala		17-01-2022
San Vito	Sin placa	2 Sillas giratorias	malas		17-01-2022
San Vito	1004798	Silla espera		Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés.	17-01-2022
San Vito	0207-013949	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	17-01-2022
San Vito	1004781	Escritorio metal	Metalín	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés.	17-01-2022
San Vito	0207-013957	Teléfono IP	Grandstream	Dirección Administrativa Departamento de Informática, César Antonio Morera Madrigal	17-01-2022
San Vito	Sin placa	UPS			17-01-2022
San Vito	Sin placa	Escritorio metal			17-01-2022
San Vito	1008006	Archivo metal ¹⁰	Metalín	Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés.	17-01-2022
San Vito	2580684	Escritorio cómputo			17-01-2022
San Vito	1016758	Silla espera		Dirección Administrativa, José Claudio Fallas Cortés.	17-01-2022
San Vito	2580174	Silla giratoria			17-01-2022
San Vito	0207-012117	Monitor	HP	Dirección Regional Brunca, AEA San Isidro, Jorge Roberto Chacón Montero	17-01-2022
Total					912 bienes

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA.

¹⁰ En SIBINET se registra como un Ventilador.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.4.1 Documentación y registro de la gestión Institucional.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer las medidas pertinentes para que los actos de la gestión institucional, sus resultados y otros eventos relevantes, se registren y documenten en el lapso adecuado y conveniente, y se garanticen razonablemente la confidencialidad y el acceso a la información pública, según corresponda.”

(Subrayado no pertenece al original)

Refleja además un incumplimiento del apartado 5.6 de las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), las cuales señalan:

“El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben asegurar razonablemente que los sistemas de información contemplen los procesos requeridos para recopilar, procesar y generar información que responda a las necesidades de los distintos usuarios. Dichos procesos deben estar basados en un enfoque de efectividad y de mejoramiento continuo.

Los atributos fundamentales de la calidad de la información están referidos a la confiabilidad, oportunidad y utilidad.

5.6.1 Confiabilidad

La información debe poseer las cualidades necesarias que la acrediten como confiable, de modo que se encuentre libre de errores, defectos, omisiones y modificaciones no autorizadas, y sea emitida por la instancia competente.

5.6.2 Oportunidad

Las actividades de recopilar, procesar y generar información, deben realizarse y darse en tiempo a propósito y en el momento adecuado, de acuerdo con los fines institucionales.

5.6.3 Utilidad

La información debe poseer características que la hagan útil para los distintos usuarios, en términos de pertinencia, relevancia, suficiencia y

presentación adecuada, de conformidad con las necesidades específicas de cada destinatario.”

Por otra parte, al reflejarse en la tabla anterior una cantidad importante de bienes muebles sobrantes no registrados en SIBINET, incumplen lo expresado en el **Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central Nº 30720-H**, que indica:

“Artículo 3º–Sistema informático. Las instituciones de la Administración Central estarán obligadas a utilizar los sistemas informáticos de administración y control de bienes diseñados por la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa.

Todos los bienes deberán estar debidamente registrados y actualizados en el sistema informático.” (subrayado no pertenece al original)

2.4.- AUSENCIA DE PLACAS DE PATRIMONIO EN BIENES MUEBLES

En la siguiente tabla se detallan los bienes muebles asignados a las Agencias visitadas e identificados sin placas de patrimonio.

Tabla N.º 4
Bienes Muebles sin Placa de Patrimonio AEA visitadas
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

Agencia de Extensión Agropecuaria de:	Tipo de Bien	Otras descripciones	Fecha de Visita a la Agencia
Upala	Impresora HP	U592	29-09-2021
Upala	Aire Acondicionado	Innovar	29-09-2021
Upala	Escritorio formica	Café	29-09-2021
Abangares	Aire acondicionado marca Innovar	Modelo uv60c2db1	30-01-2021
Abangares	Mesa de reuniones	Formica	30-01-2021
Abangares	Sillas espera plegables	Blancas	30-01-2021
Abangares	Máquina chapeadora color naranja	Marca Evans	30-01-2021
Chomes	Horno Microondas	Marca Oster	01-10-2021

Agencia de Extensión Agropecuaria de:	Tipo de Bien	Otras descripciones	Fecha de Visita a la Agencia
Chomes	Silla espera	Negra	01-10-2021
San Isidro PZ	Aire Acondicionado	Marca Cooltek	05-10-2021
San Isidro PZ	Bideobin	Marca Epson	05-10-2021
San Isidro PZ	Aire Acondicionado	Marca Cooltek	05-10-2021
San Isidro PZ	Extintor	Marca Buckeye (sin fecha)	05-10-2021
San Isidro PZ	Escritorio pequeño	2 gavetas	05-10-2021
Laurel	Silla giratoria	Negra sin brazo	06-10-2021
Laurel	Silla espera	Negra sin brazos	06-10-2021
Laurel	Biblioteca metal	puertas vidrio	06-10-2021
Ciudad Neily	Escritorio madera	Color café 3 gavetas	07-10-2021
Ciudad Neily	Silla de espera	Sin brazos verde	07-10-2021
Ciudad Neily	Escritorio metal gris	Esquinero	07-10-2021
Ciudad Neily	Archivo metal	4 gavetas	07-10-2021
Ciudad Neily	Router	D-link (malo)	07-10-2021
Ciudad Neily	Aire acondicionado	Hyundai	07-10-2021
Quepos	Abanico techo	Blanco Panasonic (malo)	08-10-2021
Quepos	Abanico techo	Blanco Panasonic	08-10-2021
Quepos	Aire acondicionado	Marca E-cold	08-10-2021
Monte Verde	Motocicleta Yamaha	Color amarillo	19-10-2021
Miramar	Silla plegable	Crometal	20-10-2021
Miramar	Lector de DVD	Samsung	20-10-2021
Jacó	Motocicleta Yamaha	XT 225 BR 2006	22-10-2021
Jacó	Casco para motocicleta		22-10-2021
Jacó	Pizarra acrílica		22-10-2021

Agencia de Extensión Agropecuaria de:	Tipo de Bien	Otras descripciones	Fecha de Visita a la Agencia
Jacó	Refrigeradora	Atlas	22-10-2021
Bijagua	Silla giratoria	Con brazos	02-11-2021
Bijagua	Biblioteca de madera		02-11-2021
Bijagua	Cámara web	Genius	02-11-2021
Bijagua	Pantalla de proyector	Klip-xtreme	02-11-2021
Aguas Claras	Silla giratoria	Acofi	03-11-2021
Aguas Claras	Silla giratoria	Acofi	03-11-2021
Esparza	Aire Acondicionado		05-11-2021
Esparza	Arturito		05-11-2021
Esparza	Escritorio metal		05-11-2021
Esparza	Arturito		05-11-2021
Esparza	Monitor	Lenovo	05-11-2021
Esparza	CPU	Lenovo	05-11-2021
Esparza	Sillón	Sin brazos	05-11-2021
Liberia	Silla giratoria	Negra sin brazos	09-11-2021
Liberia	Pantalla de proyección		09-11-2021
Liberia	Aire acondicionado	Miller	09-11-2021
Liberia	Portátil	Thikpad	09-11-2021
Liberia	Silla espera	Negra sin brazos	09-11-2021
Jicaral	Escritorio	3 gavetas	11-11-2021
Jicaral	Silla giratoria	Negra	11-11-2021
Jicaral	Escritorio madera		11-11-2021
Fortuna	Barreno		06-01-2022
Fortuna	Cinta métrica 50 metros		06-01-2022
Fortuna	Impresora Multifuncional	Epson L210 (regular estado)	06-01-2022

Agencia de Extensión Agropecuaria de:	Tipo de Bien	Otras descripciones	Fecha de Visita a la Agencia
Fortuna	Refrigeradora	Negra, cetron	06-01-2022
Fortuna	Aire Acondicionado	Innovar grande	06-01-2022
Fortuna	Aire Acondicionado	Innovar pequeño	06-01-2022
La Tigra	Aire Acondicionado	Mc Quay	07-01-2022
La Tigra	GPS	Garmin	07-01-2022
Guápiles	Ventilador	Lasko	11-01-2022
Guápiles	Aire Acondicionado	Innovar	11-01-2022
Guápiles	Disco Duro externo	Samsung	11-01-2022
Guápiles	Lector de DVD	LG	11-01-2022
Guápiles	Silla espera	Metal	11-01-2022
Guápiles	Cámara web	Genius (mala)	11-01-2022
Guácimo	3 Pizarras acrílicas		12-01-2022
Guácimo	Ventilador	Lasko (en recepción)	12-01-2022
Guácimo	Archivo Metal	4 gavetas (en recepción)	12-01-2022
Guácimo	GPS	Garmin	12-01-2022
Guácimo	Ventilador pared	Lasko	12-01-2022
Guácimo	Laptop	Lenovo	12-01-2022
Guácimo	Impresora	Ricoh	12-01-2022
Guácimo	Silla espera	Café (Mala)	12-01-2022
Guácimo	Termo Regulador		12-01-2022
Guácimo	Silla espera	Café (sala reuniones)	12-01-2022
Guácimo	Pantalla Proyección	Blanca	12-01-2022
Siquirres	Silla espera		13-01-2022
Siquirres	Silla giratoria	Negra	13-01-2022

Agencia de Extensión Agropecuaria de:	Tipo de Bien	Otras descripciones	Fecha de Visita a la Agencia
Siquirres	Archivo metálico		13-01-2022
Siquirres	UPS	Tripp lite	13-01-2022
Siquirres	2 Escritorios	Metal 3 gavetas	13-01-2022
Siquirres	Ventilador	Lasko	13-01-2022
Siquirres	Silla giratoria		13-01-2022
Siquirres	Mesa reuniones		13-01-2022
Siquirres	Medidor PH	Hanna	13-01-2022
Turrialba	Portátil	HP	14-01-2022
San Vito	GPS	Garmin	17-01-2022
San Vito	Mesa cómputo	Leogar	17-01-2022
San Vito	Ventilador	Sanyo	17-01-2022
San Vito	Vehículo Suzuki	Placa 10-7582 (desecho)	17-01-2022
San Vito	Fax	Panasonic (malo)	17-01-2022
San Vito	2 Sillas giratorias	Malas	17-01-2022
San Vito	UPS		17-01-2022
San Vito	Escritorio metal		17-01-2022
Total			97 bienes

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

4.3.2 Custodia de activos

La custodia de los activos que cada funcionario utilice normalmente en el desarrollo de sus labores, debe asignársele formalmente. En el caso de activos especialmente sensibles y de aquellos que deban ser utilizados por múltiples funcionarios, la responsabilidad por su custodia y administración también debe encomendarse

específicamente, de modo que haya un funcionario responsable de controlar su acceso y uso.”
(...)

5.6.2 Oportunidad

Las actividades de recopilar, procesar y generar información, deben realizarse y darse en tiempo a propósito y en el momento adecuado, de acuerdo con los fines institucionales.

5.6.3 Utilidad

La información debe poseer características que la hagan útil para los distintos usuarios, en términos de pertinencia, relevancia, suficiencia y presentación adecuada, de conformidad con las necesidades específicas de cada destinatario.”

Por otra parte, al reflejarse en la tabla anterior una cantidad importante de bienes muebles sobrantes no registrados en SIBINET, incumplen lo expresado en el **Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central Nº 30720-H**, que indica:

“Artículo 1º—Identificación de bienes. Todo bien sujeto a capitalización que ingrese a la Administración deberá ser identificado por un sistema de rotulado (placa de metal o plástica o cualquier otro sistema de alta seguridad). La Unidad de Administración de Bienes Institucionales de cada Ministerio u Órgano Adscrito, será la responsable de rotular los bienes, de acuerdo con las pautas establecidas por la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa contempladas en el Sistema Informático de Registro y Control de Bienes.” (subrayado no pertenece al original)

2.5.- BIENES MUEBLES EN MAL ESTADO

En la siguiente tabla se detallan los bienes muebles asignados a las Agencias visitadas y que se encuentran en mal estado.

Tabla N.º 5
Bienes Muebles en Mal Estado AEA visitadas
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

REGISTROS SIBINET									Estado Físico Real según visita realizada
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable	Estado Físico según SIBINET	
Upala	0207012315	SILLA	ACOFI	ACOFI	N/D	0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	EXCELENTE	Malo
Ciudad Neily	0207002253	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO, AEA LAUREL	NO	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	EXCELENTE	Sin carga
Ciudad Neily	0207002256	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0602090057	NILS ALFONSO HIDALGO CAMPOS	EXCELENTE	Sin carga
Ciudad Neily	0207009330	Convertidor para Voz y Fax	DINSTAR	DAG1000-4540	F8 A0 3D 20 52 D8	0603290114	MARIANO AVILA SEGURA	EXCELENTE	Malo
Miramar	0207002219	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	EXCELENTE	Sin carga
Bijagua	1017982	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0107760761	MARVIN ALBERTO LEITON GOMEZ	REGULAR	Mala, sin puerta
Cedral	1046751	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	BUENO	En regular estado
Cedral	1046609	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	Bueno	En regular estado
Cedral	1047146	SILLA CON BRAZOS	SIN MARCA	SIN MODELO		0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	Bueno	En regular estado
Cedral	1006869	MAQUINA DE ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	Bueno	Malo
Cedral	0207014610	SILLA DE ESPERA	METALIN	ND	ND	0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	EXCELENTE	En regular estado
Cedral	0207014611	SILLA DE ESPERA	METALIN	ND	ND	0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	EXCELENTE	En regular estado
Cedral	0207000523	COFFEE MAKER	CONTINENTAL	CE23609	07080588	0105400070	ALEX ALBERTO DEL ROSARIO DIAZ PORRAS	EXCELENTE	Malo
Paquera	1049541	REFRIGERADORA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	BUENO	Malo

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS SIBINET									Estado Físico Real según visita realizada
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable	Estado Físico según SIBINET	
Paquera	0207002220	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	EXCELENTE	Sin carga
Paquera	0207004608	IMPRESORA LASER	HP	M153DNF	CNF8FBS7 WK	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	EXCELENTE	Malo
Jicaral	0207002212	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	EXCELENTE	Sin carga
Fortuna	0207005643	UPS	TRIPPLITE	AVR750U	04897	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	EXCELENTE	Mala
Fortuna	1011283	SILLA ESPERA	S/D	S/D		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	EXCELENTE	Mala
Fortuna	0207002244	EXTINTOR POLVO QUIMICO	BUCKEYE	NO	NO	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	EXCELENTE	Mala
Fortuna	1048514	SILLON	S/D	S/D		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	BUENO	Malo
Fortuna	0207005618	COFFEE MAKER	CONTINENTAL	CP43909	SD	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	EXCELENTE	Malo
Fortuna	0207012632	PUNTERO LASER	NEWMAN DOOLS	ND	ND	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	EXCELENTE	Malo
Fortuna	1036945	SILLA	S/D	S/D		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	BUENO	Malo
Fortuna	1011330	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	BUENO	Malo
Fortuna	1011260	PANTALLA DE PROYECCION	SIN MARCA	SIN MODELO		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	BUENO	Malo
Fortuna	1011252	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	BUENO	Malo
Guápiles	1059659	G.P.S	GARMIN	S/D	73086088	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	EXCELENTE	Malo
Guápiles	0207005099	C.P.U.	HP	6300	4010751	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	EXCELENTE	Malo

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS SIBINET									Estado Físico Real según visita realizada
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable	Estado Físico según SIBINET	
Guápiles	0207000667	C.P.U.	H.P.	COMPAC 6000	MXJ94304 VP	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	EXCELENTE	Malo
Guápiles	0207010157	HORNO MICROONDAS	G Electric	AM007S	ND	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	EXCELENTE	Malo
Guápiles	0207011555	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	EXCELENTE	Malo
Guápiles	0207008954	COFFEE MAKER	OSTER	3302	NA	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	EXCELENTE	Malo
Guápiles	1008238	MESA PARA MAQUINA ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	REGULAR	Malo
Guápiles	1036751	TELEVISOR	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	BUENO	Malo
Guápiles	1050179	V.H.S.	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	BUENO	Malo
Guápiles	1038496	MAQUINA DE ESCRIBIR ELECTRICA	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0112150033	FABIAN ALBERTO VINDAS CUBILLO	REGULAR	Malo
Guácimo	0207003052	C.P.U.	ACER	M680G	146000037 01	0302620602	MARIO GUILLERMO SOLIS PEREZ	EXCELENTE	Malo
Guácimo	1059209	ESCRITORIO EJECUTIVO METAL	S/D	S/D		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	1059213	PIZARRA ACRILICA	S/D	S/D		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	1064360	PROYECTOR MULTIMEDIA	EPSON	EMP-S3	6M965Y73 OIF	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	2578630	FAX	BROTHER	FAX2820	J8J206036	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	EXCELENTE	Malo
Guácimo	0207000870	FAX	PANASONIC	KX-FP205	B068654	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	EXCELENTE	Malo

AUDITORÍA INTERNA

REGISTROS SIBINET									Estado Físico Real según visita realizada
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable	Estado Físico según SIBINET	
Guácimo	0207004996	MONITOR PANTALLA PLANA	HP	P201	6CM32819 V0	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	EXCELENTE	Malo
Guácimo	1046947	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	1047006	ARCHIVO LEGAL	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	1008375	MESA PARA MAQUINA ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	1013104	ESCRITORIO EJECUTIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	BUENO	Malo
Guácimo	1011434	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	REGULAR	Malo
Turrialba	0207004150	TELEFONO	PANASONIC	KX-TS500LX	3GBK1326 489	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	EXCELENTE	Malo
Turrialba	0207002755	HORNO MICROONDAS	MABE	HMM83DB	C00347	0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	EXCELENTE	Malo, desuso
Turrialba	1005292	ARCHIVADOR EJECUTIVO	S/D	S/D		0302590383	MANUEL FERNANDO MARTINEZ PORTUGUEZ	REGULAR	Malo, desuso
Turrialba	1005292	ARCHIVADOR EJECUTIVO	S/D	S/D		0302590383	MANUEL FERNANDO MARTINEZ PORTUGUEZ	EXCELENTE	Malo
Turrialba	1049448	BIBLIOTECA DE METAL	S/D	S/D		0303020713	CARLOS GUSTAVO SEAS TENCIO	REGULAR	Malo
Turrialba	1049431	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	S/D	S/D		0303020713	CARLOS GUSTAVO SEAS TENCIO	REGULAR	Malo
Turrialba	1014650	ARCHIVADOR LEGAL	INDELMU	INDELMU		0303020713	CARLOS GUSTAVO SEAS TENCIO	REGULAR	Malo
Turrialba	1013393	ESCRITORIO	INDELMU	SIN MODELO		0901070424	PABLO ANDRES CHACON HERNANDEZ	BUENO	Malo
Turrialba	2579032	C.P.U.	DELL	DC5M	HC5WMH1	0901070424	PABLO ANDRES CHACON HERNANDEZ	EXCELENTE	Malo, desuso
San Vito	1066293	FOTOCOPIADORA	BROTHER	MFC8460N	J519257	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	EXCELENTE	Malo

REGISTROS SIBINET									Estado Físico Real según visita realizada
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable	Estado Físico según SIBINET	
San Vito	0207009634	Multifuncional	xerox	3225	k8b472511	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	EXCELENTE	Malo
San Vito	1046872	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1046892	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1046911	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004591	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004593	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004594	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004595	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004596	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004788	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004793	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004795	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004796	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo

REGISTROS SIBINET									Estado Físico Real según visita realizada
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Responsable	Estado Físico según SIBINET	
San Vito	1004797	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1004800	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1046845	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
San Vito	1046857	SILLA	S/D	S/D		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	REGULAR	Malo
TOTAL									76 bienes

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.3 Protección y conservación del patrimonio

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer, evaluar y perfeccionar las actividades de control pertinentes a fin de asegurar razonablemente la protección, custodia, inventario, correcto uso y control de los activos pertenecientes a la institución, incluyendo los derechos de propiedad intelectual.

(...)

4.3.1 Regulaciones para la administración de activos

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer, actualizar y comunicar las regulaciones pertinentes con respecto al uso, conservación y custodia de los activos pertenecientes a la institución.

Deben considerarse al menos los siguientes asuntos:

(...)

b. La asignación de responsables por el uso, control y mantenimiento de los activos, incluyendo la

definición de los deberes, las funciones y las líneas de autoridad y responsabilidad pertinentes.

(...)

g. El tratamiento de activos obsoletos, en desuso o que requieran reparaciones costosas.”

Por otra parte, al reflejarse en la tabla anterior una cantidad importante de bienes muebles dañados o en mal estado, incumplen lo expresado en el **Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central N.º 30720-H**, que indica:

“Artículo 11.-**Responsabilidad en el uso de los bienes.** Las personas encargadas de administrar los bienes muebles, inmuebles y semovientes propiedad de la Administración Central, son responsables de la pérdida, daño o depreciación que sufran los mismos, cuando no provengan del deterioro natural por razón de su uso legítimo o de otra causa justificada. Dichas personas estarán obligadas a velar por el correcto uso de los bienes, debiendo gestionar el mantenimiento y conservación adecuados.” (subrayado no pertenece al original)

2.6.- DEBILIDADES DE CONTROL EN ASIGNACIÓN DE BIENES MUEBLES

En la siguiente tabla se detallan los bienes muebles asignados en SIBINET a un funcionario determinado, y que en la realidad están siendo utilizados por otro u otros funcionarios dentro de la misma Agencia visitada.

Tabla N.º 6
Bienes Muebles Asignados en SIBINET a un funcionario, pero en Uso de otros funcionarios en la misma AEA
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Asignado en SIBINET A:		
Bijagua	0207013994	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP2130	20eyzk0j10cfd 76f	0113870558	GERSON JOSE LAZO SALAS	Alexis Montoya Chacón	02-11-2021
Bijagua	0207010637	C.P.U.	HP	800G1	ND	0113870558	GERSON JOSE LAZO SALAS	Alexis Montoya Chacón	02-11-2021

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.° Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N° Cédula	Asignado en SIBINET A:		
Bijagua	0207011859	PORTATIL	HP	PROBOOR 440	ND	0203470840	ELISIO ANTONIO DE JESUS RODRIGUEZ VASQUEZ	Marvin Leitón Gómez	02-11-2021
Bijagua	0207010582	MONITOR	HEWLETTPACKARD	800D1	ND	0113870558	GERSON JOSE LAZO SALAS	Eliseo Rodríguez Vázquez	02-11-2021
Esparza	1049436	BIBLIOTECA	S/D	S/D		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Isaac Carvajal Suárez	05-11-2021
Esparza	1024175	MESA PARA MAQUINA ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Isaac Carvajal Suárez	05-11-2021
Esparza	1033291	ARCHIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0107020450	VICTOR MANUEL DE JES SALAZAR MORENO	Isaac Carvajal Suárez	05-11-2021
Paquera	1044242	Ventilador techo	SIN MARCA	SIN MODELO	SIN SERIE	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Cindy Hernández Brenes	10-11-2021
Paquera	1046571	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Jordy Rodrigo Sánchez Rodríguez	10-11-2021
Paquera	0207005299	SILLA ERGONOMICA	SD	SD	SD	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Cindy Hernández Brenes	10-11-2021
Paquera	0207010292	SILLA ERGONOMICA	CROMETAL	ND	ND	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Jordy Rodrigo Sánchez Rodríguez	10-11-2021
Paquera	0207009247	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP1625	2OEZONWF1076D4F4	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Cindy Hernández Brenes	10-11-2021
Paquera	0207011935	C.P.U.	HP	PRODESK400	ND	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Jordy Rodrigo Sánchez Rodríguez	10-11-2021
Paquera	0207011938	C.P.U.	HP	PRODESK400	ND	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Cindy Hernández Brenes	10-11-2021
Paquera	0207012095	MONITOR	HP	V203P	ND	0113240562	FRANCIS CRISTINA	Jordy Rodrigo	10-11-2021

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Asignado en SIBINET A:		
							GONZALEZ ORDOÑEZ	Sánchez Rodríguez	
Paquera	0207012098	MONITOR	HP	V203P	ND	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Cindy Hernández Brenes	10-11-2021
Paquera	0207013026	VENTILADOR DE PARED	CONTINENTAL	CF27811	N/A	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Jordy Rodrigo Sánchez Rodríguez	10-11-2021
Paquera	0207012879	MOTOGUAD AÑA	CRONOS	CG430	CLB143154	0113240562	FRANCIS CRISTINA GONZALEZ ORDOÑEZ	Jordy Rodrigo Sánchez Rodríguez	10-11-2021
Jicaral	1063534	ESCRITORIO EJECUTIVO	S/D	S/D	S/D	0602290009	MARCO VINICIO SIBAJA RODRIGUEZ	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1046652	BIBLIOTECA	SIN MARCA	SIN MODELO		0602290009	MARCO VINICIO SIBAJA RODRIGUEZ	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207010736	G.P.S	GARMIN	680	ND	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207009670	U.P.S.	TRIPP LITE	AVR750U	2450AY00H879 D01731	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1046734	MESA PARA MAQUINA ESCRIBIR	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1039904	PIZARRA ACRILICA	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1033230	BIBLIOTECA	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1046636	ESCRITORIO EJECUTIVO	SIN MARCA	SIN MODELO		0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.° Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N° Cédula	Asignado en SIBINET A:		
Jicaral	1063507	PUPITRE	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063527	BANCO CIRCULAR TIPO CAJERO	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063528	BANCO CIRCULAR TIPO CAJERO	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063530	BANCO CIRCULAR TIPO CAJERO	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063532	MESA DE MADERA				0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063533	ESCRITORIO DE MADERA	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063535	ARMARIO DE MADERA	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207000034	SILLA	NO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207000028	SILLA	NO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	1063529	BANCO CIRCULAR TIPO CAJERO	S/D	S/D	S/D	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Asignado en SIBINET A:		
Jicaral	0207000036	SILLA	NO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207000037	SILLA	NO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207000030	SILLA	NO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207000031	SILLA	NO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207009241	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP1625	20EZONWF1076CE03	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	Orbin Rosales Castro	11-11-2021
Jicaral	0207005460	REFRIGERADORA	ATLAS	RAM226PBS	201405311181	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207005298	SILLA ERGONOMICA	SD	SD	SD	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207005352	AIRE ACONDICIONADO	INNOVAIR	WOE13C2DBI	328100124	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Jicaral	0207005305	ARCHIVADOR	IMPERIO	NO	NO	0203470894	NYDIA ROSARIO DE JESUS BARRANTES DOBLES	David Carvajal Rodríguez	11-11-2021
Fortuna	0207015508	ARCHIVADOR	MMA	5181-L	NA	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Fortuna	0207013977	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP2130	20eyzk0j10cfc290	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Asignado en SIBINET A:		
Fortuna	0207014296	SILLA ERGONOMIC A	FANTINI	AF-726	ND	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Álvaro Fernández Salazar	06-01-2022
Fortuna	0207010937	SILLA ERGONOMIC A	ACOFI	ACOFI	ND	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Fortuna	0207010684	C.P.U.	HP	800G1	ND	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Fortuna	0207010616	MONITOR	HEWLETTPACKARD	800D1	ND	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Fortuna	0207011488	UPS	CDP	R-SMART751	N/A	0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Fortuna	1015973	ESCRITORIO	SIN MARCA	SIN MODELO		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Fortuna	1010203	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Yamil Quesada García	06-01-2022
Guácimo	0207010665	C.P.U.	HP	800G1	ND	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Paolo Hernández	12-01-2022
Guácimo	0207009085	TELEFONO IP	GRANDSTREAM	GXP1625	2OEZONWF1076D362	0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Jessica Anderson Thomas	12-01-2022
Guácimo	1050589	PIZARRA ACRILICA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Paolo Hernández	12-01-2022
Guácimo	1038379	ESCRITORIO TIPO SECRETARIA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Mario Solís Pérez	12-01-2022
Guácimo	1054371	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Mario Solís Pérez	12-01-2022
Guácimo	1054378	Silla espera con brazo	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Mario Solís Pérez	12-01-2022
Guácimo	1054411	SILLA ESPERA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Paolo Hernández	12-01-2022
Guácimo	1048312	ESCRITORIO ESCUADRA	SIN MARCA	SIN MODELO		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Jessica Anderson Thomas	12-01-2022
San Vito	0207010506	SILLA ERGONOMIC A	CROMETAL	ND	ND	0108780145	AUREA JEANNETTE MENA ROJAS	Pablo Rodríguez Rodríguez	17-01-2022
San Vito	0207012041	ESCRITORIO	CROMETAL	SZE3014	ND	0402070253	MARTHA NATHALIA	Jeanneth Mena Rojas	17-01-2022

REGISTROS SIBINET								En Uso de:	Fecha de Visita a la AEA
AEA donde se registra el Bien	N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	Nº Cédula	Asignado en SIBINET A:		
							HERNANDEZ BENAVIDES		
TOTAL								64 bienes	

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA.

De las 26 Agencias de Extensión visitadas que no se incluyen en la tabla anterior, no se logró determinar inconsistencias en la asignación y utilización de los mismos, en algunas Agencias la mayoría de Bienes muebles se asignan al Titular Subordinado, y por otro lado en las visitas realizadas no se encontraba todo el personal en las Agencias, lo que dificultó constatar por quién estaban siendo utilizados los bienes.

Lo expuesto en la Tabla N°6, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.3.2 Custodia de activos

La custodia de los activos que cada funcionario utilice normalmente en el desarrollo de sus labores, debe asignársele formalmente. En el caso de activos especialmente sensibles y de aquellos que deban ser utilizados por múltiples funcionarios, la responsabilidad por su custodia y administración también debe encomendarse específicamente, de modo que haya un funcionario responsable de controlar su acceso y uso.” (subrayado no es del original)

2.7.- DIFERENCIAS EN REGISTROS DE FUNCIONARIOS POR AEA VERSUS SIBINET Y DGIRH

Al verificar en las Agencias la asignación por funcionario de los bienes muebles según SIBINET y con el objetivo de determinar si existen bienes asignados a funcionarios que ya no laboran en la Agencia, se procedió a comparar esta información con el personal actual identificado en cada Agencia visitada, versus los registros que lleva Gestión Institucional de Recursos Humanos¹¹, El resultado de dicho ejercicio se detalla en la siguiente tabla:

¹¹ Oficio GIRH-106-2022 del 16 de febrero del 2022

Tabla N.º 7
Detalle de funcionarios con Bienes Muebles Asignados AEA visitadas, versus
SIBINET y Registros de DGIRH
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

AEA	Funcionarios según SIBINET con Bienes Asignados	Funcionarios según registros de RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Diferencias	Fecha de Visita a la AEA
Carrillo	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Luis Fernando Espinoza Sing ➤ Oscar Milton del Carmen Vargas Hernández 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Luis Roberto Caravaca Granados ➤ María Fernanda Ruiz Cerdas ➤ Oscar Milton Vargas Hernández ➤ Luis Fernando Espinoza Sing ➤ María del Socorro Canales Alvarado 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Luis Roberto Caravaca Granados ✓ María Fernanda Ruiz Cerdas ✓ Oscar Milton Vargas Hernández ✓ Luis Fernando Espinoza Sing ✓ María del Socorro Canales Alvarado 	De los 5 funcionarios con que cuenta la Agencia, 3 de los mismos no tienen bienes registrados en SIBINET, María Fernanda Ruiz Cerdas, Luis Roberto Caravaca Granados y María del Socorro Canales Alvarado.	28-09-2021
Upala	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Oscar Javier Fletes Villalta ➤ José Vallejos Castillo ➤ Eduardo Aparicio Aponte ➤ Sonia de los Ángeles Ocampo Cortés 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Edwin Alvarado Villalobos ➤ Evelyn Patricia Alfaro Cortés ➤ Oscar Javier Fletes Villalta ➤ Robert Sequeira Avalos ➤ José Vallejos Castillo 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Edwin Alvarado Villalobos ✓ Evelyn Patricia Alfaro Cortés ✓ Oscar Javier Fletes Villalta ✓ Robert Sequeira Avalos ✓ José Vallejos Castillo 	En SIBINET aparecen bienes registrados de los siguientes dos funcionarios que no laboran en dicha Agencia: <ul style="list-style-type: none"> ➤ Eduardo Aparicio Aponte¹² ➤ Sonia de los Ángeles Ocampo Cortés¹³ De los 5 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tienen bienes registrados en SIBINET, Robert Sequeira Avalos.	29-09-2021
Abangares	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Yorlenny Alvarado Mejías ➤ Giovanni Díaz Picado ➤ Carlos Eduardo Fonseca Fonseca ➤ Javier Antonio Villegas Barrantes 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Yorlenny Alvarado Mejías ➤ Giovanni Díaz Picado ➤ Carlos Eduardo Fonseca Fonseca ➤ Javier Antonio Villegas Barrantes ➤ Freddy Antonio Coronado Rodríguez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Yorlenny Alvarado Mejías ✓ Giovanni Díaz Picado ✓ Carlos Eduardo Fonseca Fonseca ✓ Javier Antonio Villegas Barrantes ✓ Freddy Antonio Coronado Rodríguez 	De los 5 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Freddy Antonio Coronado Rodríguez, el cual es el Titular Subordinado de la Agencia, y por ende debería tener bienes muebles asignados en SIBINET.	30-09-2022
Chomes	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Olga Martha Valverde Rodríguez ➤ Freddy Pedro Vásquez Morun 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Olga Martha Valverde Rodríguez ➤ Freddy Vásquez Morun ➤ Verónica Elizondo Chaves 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Olga Martha Valverde Rodríguez ✓ Freddy Vásquez Morun ✓ Verónica Elizondo Chaves 	De los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Verónica Elizondo Chaves.	01-10-2021
San Isidro PZ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Roberto Chacón Montero ➤ Minor Quesada Fonseca 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Javier Jiménez Valverde ➤ Roberto Chacón Montero 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Javier Jiménez Valverde ✓ Roberto Chacón Montero ✓ Minor Quesada Fonseca ✓ Adriana Gómez Castillo 	De los 5 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Adriana Gómez Castillo.	05-10-2021

¹² Indica el Titular Subordinado de la AEA que este funcionario tiene más de 5 años de no pertenecer a dicha Agencia.

¹³ Indica el Titular Subordinado de la AEA que esta funcionaria se pensionó hace unos 4 años.

AEA	Funcionarios según SIBINET con Bienes Asignados	Funcionarios según registros de RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Diferencias	Fecha de Visita a la AEA
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Javier Jiménez Valverde ➤ Andrea Cordero Sánchez¹⁴ 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Minor Quesada Fonseca ➤ Adriana Gómez Castillo ➤ Andrea Cordero Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Andrea Cordero Sánchez 		
Laurel	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Adolfo Morales Mata ➤ María Elizabeth Guido Batres 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Adolfo Morales Mata ➤ María Elizabeth Guido Batres 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Adolfo Morales Mata ✓ María Elizabeth Guido Batres ✓ Gustavo Mosqueira Mosqueira 	De los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Gustavo Mosqueira Mosqueira. Además dicho funcionario no se enlista dentro de los registros de RH como funcionario de la Agencia de Laurel.	06-10-2021
Ciudad Neily	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mariano Ávila Segura ➤ Nils Hidalgo Campos ➤ Claudio Miguel Rodríguez Ramírez ➤ Luis Guillermo Vargas Ramírez ➤ Yinnel de los Ángeles Soto Araya ➤ Carolina Fallas Garita 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Mariano Ávila Segura ➤ Nils Hidalgo Campos ➤ Cristina Rodríguez Román 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Mariano Ávila Segura ✓ Nils Hidalgo Campos ✓ Cristina Rodríguez Román 	<p>En SIBINET aparecen bienes registrados de los siguientes 4 funcionarios que no laboran en dicha Agencia:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Claudio Miguel Rodríguez Ramírez • Luis Guillermo Vargas Ramírez • Yinnel de los Ángeles Soto Araya • Carolina Fallas Garita <p>De los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Cristina Rodríguez Román, Titular Subordinado de la AEA.</p>	07-10-2021
Quepos	<ul style="list-style-type: none"> ➤ María Enid Cerdas Chaves ➤ Asdrúbal Chacón Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Karla Rodríguez Naranjo ➤ Josué Hidalgo Valverde ➤ María Enid Cerdas Chaves ➤ Asdrúbal Chacón Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Karla Rodríguez Naranjo ✓ Josué Hidalgo Valverde ✓ María Enid Cerdas Chaves ✓ Asdrúbal Chacón Sánchez 	De los 4 funcionarios con que cuenta la Agencia, 2 no tienen bienes registrados en SIBINET, Josué Hidalgo Valverde y Karla Rodríguez Naranjo, Titular Subordinado de la AEA.	08-10-2021
Monte Verde	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Rodrigo Castro Vargas ➤ Michael Jiménez Ulloa ➤ Gastón Eduardo Fernández Rivera 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Rodrigo Castro Vargas ➤ Michael Jiménez Ulloa ➤ Gastón Eduardo Fernández Rivera 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Rodrigo Castro Vargas ✓ Michael Jiménez Ulloa ✓ Gastón Eduardo Fernández Rivera 	Sin diferencias	19-10-2021
Miramar	<ul style="list-style-type: none"> ➤ William Aguilar Delgado 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Freddy Azofeifa Méndez ➤ María Eugenia Fallas Trejos 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ William Aguilar Delgado¹⁵ ✓ María Eugenia Fallas Trejos 	En esta AEA a la fecha de visita de esta Auditoría Interna, todos los bienes muebles registrados en SIBINET se encuentran a nombre de William Aguilar Delgado	20-10-2021

¹⁴ Solo un ventilador aparece registrado a nombre de esta funcionaria en SIBINET.

¹⁵ A la fecha de visita de esta Auditoría a la Agencia de Miramar este funcionario era el Titular Subordinado, pero actualmente está pensionado a partir de febrero 2022 y el Titular Subordinado actual es Freddy Azofeifa Méndez, anterior Titular Subordinado de AEA de Jacó.

AEA	Funcionarios según SIBINET con Bienes Asignados	Funcionarios según registros de RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Diferencias	Fecha de Visita a la AEA
Parrita	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Carlos Alpizar Solórzano 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Carlos Alpizar Solórzano ➤ Oswaldo Elizondo Guzmán ➤ Yassiel Picado Artavia 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Carlos Alpizar Solórzano ✓ Oswaldo Elizondo Guzmán ✓ Yassiel Picado Artavia 	De los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 2 no tienen bienes registrados en SIBINET, Oswaldo Elizondo Guzmán y Yassiel Picado Artavia. Todos los bienes muebles de esta Agencia están registrados a nombre del Titular Subordinado, Carlos Alpizar Solórzano.	21-10-2021
Jacó	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Freddy Azofeifa Méndez ➤ Marvin Salazar Moreno 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Ludovyka Chaves Moreno ➤ Marvin Salazar Moreno 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Freddy Azofeifa Méndez¹⁶ ✓ Marvin Salazar Moreno 	Sin diferencias	22-10-2021
Bijagua	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Elisio Rodríguez Vásquez ➤ Marvin Leitón Gómez ➤ Gerson José Lazo Salas 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Alexis Montoya Chacón ➤ Elisio Rodríguez Vásquez ➤ Marvin Leitón Gómez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Alexis Montoya Chacón ✓ Elisio Rodríguez Vásquez ✓ Marvin Leitón Gómez 	En SIBINET aparecen bienes registrados del siguiente funcionario que no labora en dicha Agencia: <ul style="list-style-type: none"> • Gerson José Lazo Salas Y de los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Alexis Montoya Chacón.	02-11-2021
Aguas Claras	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Kathelyn Alvarado Marchena ➤ Edgar Campos Cruz ➤ Guillermo Ortega Gutiérrez 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Kathelyn Alvarado Marchena ➤ Edgar Campos Cruz ➤ Guillermo Ortega Gutiérrez ➤ Cinthya María Granados Marín ➤ José Ángel Pérez Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Kathelyn Alvarado Marchena ✓ Edgar Campos Cruz ✓ Guillermo Ortega Gutiérrez 	En RH aparecen registrados dos funcionarios que laboran para dicha AEA, Pero que en realidad no se encuentran actualmente laborando en la misma: <ul style="list-style-type: none"> • Cinthya María Granados Marín • José Ángel Pérez Sánchez 	03-11-2021
Cedral	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Alex Díaz Porras 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Alex Díaz Porras ➤ Abdalab Brais Gómez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Alex Díaz Porras ✓ Abdalab Brais Gómez 	En esta AEA a la fecha de visita de esta Auditoría Interna, todos los bienes muebles registrados en SIBINET se encuentran a nombre del Jefe de la AEA, Alex Díaz Porras.	04-11-2021
Esparza	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Víctor Salazar Moreno 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Víctor Salazar Moreno ➤ Isaac Carvajal Suárez ➤ Esmeralda Quirós Campos 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Víctor Salazar Moreno ✓ Isaac Carvajal Suárez ✓ Esmeralda Quirós Campos 	En esta AEA a la fecha de visita de esta Auditoría Interna, todos los bienes muebles registrados en SIBINET se encuentran a nombre del Titular Subordinado de la AEA, Víctor Salazar Moreno.	05-11-2021
Liberia	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Óscar Francisco Álvarez Cordero ➤ Fernando Enrique González Corrales 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Samaris Luna Mora ➤ Inés María Vargas Fajardo ➤ Freddy Delgado Maltéz ➤ Óscar Francisco Álvarez Cordero 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Samaris Luna Mora ✓ Inés María Vargas Fajardo ✓ Freddy Delgado Maltéz ✓ Óscar Francisco Álvarez Cordero ✓ José Arturo Hurtado Arias 	En SIBINET aparecen bienes registrados de los siguientes 3 funcionarios que no laboran en dicha Agencia: <ul style="list-style-type: none"> • Fernando Enrique González Corrales 	09-11-2021

¹⁶ Este funcionario se encuentra desde el 01 de febrero 2022 en la AEA de Miramar, pero al momento de la visita de Auditoría a la AEA de Jacó, era el Titular Subordinado de la misma, actualmente es Ludovyka Chaves Moreno.

AEA	Funcionarios según SIBINET con Bienes Asignados	Funcionarios según registros de RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Diferencias	Fecha de Visita a la AEA
	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Xinia María Hernández Murillo ➤ Diego Gilbert Rosales Díaz 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ José Arturo Hurtado Arias 		<ul style="list-style-type: none"> • Xinia María Hernández Murillo • Diego Gilbert Rosales Díaz <p>Y de los 5 funcionarios con que cuenta la Agencia, 4 no tiene bienes registrados en SIBINET, Samaris Luna Mora, Inés María Vargas Fajardo, Freddy Delgado Maltéz y José Arturo Hurtado. Es decir, que de los 5 funcionarios con que cuenta la AEA, solo aparecen bienes registrados a nombre del Titular Subordinado de la misma, Óscar Francisco Álvarez Cordero.</p>	
Paquera	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Cristina González Ordoñez 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Cindy Susana Hernández Brenes ➤ Cristina González Ordoñez ➤ Sianny Beatriz Alvarado Bosques ➤ Jordy Sánchez Rodríguez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Cindy Susana Hernández Brenes ✓ Cristina González Ordoñez ✓ Sianny Beatriz Alvarado Bosques ✓ Jordy Sánchez Rodríguez 	<p>En esta AEA a pesar de contar con 4 funcionarios, a la fecha de visita de esta Auditoría Interna, todos los bienes muebles registrados en SIBINET se encuentran a nombre de la Jefe de AEA, Cristina González Ordoñez.</p>	10-11-2021
Jicaral	<ul style="list-style-type: none"> ➤ David Carvajal Rodríguez ➤ Nydia Rosario Barrantes Dobles¹⁷ ➤ Braulio Cubillo Paniagua ➤ Alexander Oldemar Sánchez Rodríguez ➤ Marco Vinicio Sibaja Rodríguez 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ David Carvajal Rodríguez ➤ Orvin Rosales Castro ➤ Braulio Cubillo Paniagua 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ David Carvajal Rodríguez ✓ Orvin Rosales Castro ✓ Braulio Cubillo Paniagua 	<p>De los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Orvin Rosales Castro.</p> <p>En SIBINET aparecen bienes registrados de los siguientes 3 funcionarios que no laboran en dicha Agencia:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Nydia Rosario Barrantes Dobles • Alexander Oldemar Sánchez Rodríguez • Marco Vinicio Sibaja Rodríguez. <p>En el caso de Nydia Rosario Barrantes Dobles, la misma se encuentra pensionada desde el 15 de noviembre de 2020, y la mayoría de los bienes registrados en SIBINET de esta AEA, están a nombre de ella a la fecha de realizada la visita de esta AI.</p>	11-11-2021
Fortuna	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Orlando Hernández Murillo ➤ Álvaro Fernández Salazar 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Orlando Hernández Murillo ➤ Álvaro Fernández Salazar ➤ Yamil Quesada García 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Orlando Hernández Murillo ✓ Álvaro Fernández Salazar ✓ Yamil Quesada García 	<p>De los 3 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tiene bienes registrados en SIBINET, Yamil Quesada García.</p>	06-01-2022

¹⁷ Pensionada.

AEA	Funcionarios según SIBINET con Bienes Asignados	Funcionarios según registros de RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Diferencias	Fecha de Visita a la AEA
La Tigra	<ul style="list-style-type: none"> ➤ José Redonet Goodridge ➤ Olger Alfaro García 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ José Redonet Goodridge ➤ Olger Alfaro García 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ José Redonet Goodridge ✓ Olger Alfaro García 	Sin diferencias	07-01-2022
Guápiles	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Fabián Vindas Cubillo ➤ Juan Tobías Moraga Barrantes ➤ Maribel Espinoza Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Fabián Vindas Cubillo ➤ Allan Villegas Loaiza ➤ Juan Tobías Moraga Barrantes ➤ Ernesto Quesada Calvo ➤ Edgardo Venegas Jiménez ➤ Maribel Espinoza Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Fabián Vindas Cubillo ✓ Allan Villegas Loaiza ✓ Juan Tobías Moraga Barrantes ✓ Ernesto Quesada Calvo ✓ Edgardo Venegas Jiménez ✓ Maribel Espinoza Sánchez 	De los 6 funcionarios con que cuenta la Agencia, 3 no tienen bienes registrados en SIBINET, Allan Villegas Loaiza, Ernesto Quesada Calvo y Edgardo Venegas Jiménez.	11-01-2022
Guácimo	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Luis Drummond Rodgers ➤ Sara Cordero Aguilar ➤ Mario Solís Pérez 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Luis Drummond Rodgers ➤ Mario Solís Pérez ➤ Paolo Hernández Castillo ➤ Jessica Anderson Thomas ➤ Erika Valverde Ortiz 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Luis Drummond Rodgers ✓ Mario Solís Pérez ✓ Paolo Hernández Castillo ✓ Jessica Anderson Thomas ✓ Erika Valverde Ortiz 	<p>En SIBINET aparecen bienes registrados a la siguiente funcionaria que no labora en dicha Agencia:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Sara Cordero Aguilar. <p>De los 5 funcionarios con que cuenta la Agencia, 3 no tienen bienes registrados en SIBINET, Paolo Hernández Castillo, Jessica Anderson Thomas y Erika Valverde Ortiz.</p>	12-01-2022
Siquirres	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Luis Alberto Rojas Bravo ➤ Adriana Mora Calvo ➤ Rodrigo Castillo Pereira ➤ Armando Javier Jiménez Steele ➤ Hermes Mauricio Chacón Navarro 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Irvin Paul Coto Romero¹⁸ ➤ Sara De Los Ángeles Cordero Aguilar ➤ Rodrigo Castillo Pereira ➤ Carlos Abarca Siles ➤ Armando Javier Jiménez Steele ➤ Adriana Mora Calvo 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Irvin Paul Coto Romero ✓ Sara De Los Ángeles Cordero Aguilar ✓ Rodrigo Castillo Pereira ✓ Carlos Abarca Siles ✓ Armando Javier Jiménez Steele ✓ Adriana Mora Calvo 	<p>En SIBINET aparecen bienes registrados de los siguientes 2 funcionarios que no laboran en dicha Agencia:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Luis Alberto Rojas Bravo • Hermes Mauricio Chacón Navarro. <p>De los 6 funcionarios con que cuenta la Agencia, 3 no tienen bienes registrados en SIBINET, Irvin Paul Coto Romero, Sara de Los Ángeles Cordero Aguilar y Carlos Abarca Siles.</p>	13-01-2022
Turrialba	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Annie López Céspedes ➤ Carlos Seas Tencio ➤ Fernando Martínez Portuguez ➤ Mandy Arrieta Rivera ➤ Marialurdes Madrigal González ➤ Pablo Andrés Chacón Hernández 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Allan Andrés Corrales Jiménez ➤ Annie López Céspedes ➤ Carlos Seas Tencio ➤ Fernando Martínez Portuguez ➤ Mandy Arrieta Rivera ➤ Marialurdes Madrigal González ➤ Pablo Andrés Chacón Hernández 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Allan Andrés Corrales Jiménez ✓ Annie López Céspedes ✓ Carlos Seas Tencio ✓ Fernando Martínez Portuguez ✓ Mandy Arrieta Rivera ✓ Marialurdes Madrigal González ✓ Pablo Andrés Chacón Hernández 	De los 7 funcionarios con que cuenta la Agencia, 1 no tienen bienes registrados en SIBINET, Allan Andrés Corrales Jiménez.	14-01-2022

¹⁸ No se reportan bienes en SIBINET a este funcionario a pesar de ser el Titular Subordinado de AEA.

AEA	Funcionarios según SIBINET con Bienes Asignados	Funcionarios según registros de RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Diferencias	Fecha de Visita a la AEA
San Vito	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Natalia Hernández Benavides ➤ Jeanneth Mena Rojas ➤ Pablo Rodríguez Rodríguez ➤ Fátima Lazo Romero 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Natalia Hernández Benavides ➤ Jeanneth Mena Rojas ➤ Pablo Rodríguez Rodríguez ➤ Fátima Lazo Romero 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Natalia Hernández Benavides ✓ Jeanneth Mena Rojas ✓ Pablo Rodríguez Rodríguez ✓ Fátima Lazo Romero 	Sin diferencias	17-01-2022

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA, datos de GIRH e información suministrada por Titulares Subordinados de las Agencias.

2.7.1.- DIFERENCIAS ENTRE REGISTROS DE RECURSOS HUMANOS VERSUS PERSONAL ACTUAL CORROBORADO POR AGENCIA

De acuerdo al detalle registrado en la tabla anterior, presentamos a continuación las diferencias localizadas entre los registros que lleva Gestión Institucional de Recursos Humanos sobre el personal que labora en las Agencias de Extensión Agropecuaria, en comparación con los datos del personal de dichas agencias corroborado con el Titular Subordinado de cada una de las mismas. Los detalles de este ejercicio se presentan en la siguiente tabla:

Tabla N°8
Diferencias entre Personal registrado por DGIRH vs Personal corroborado por esta AI con los Titulares Subordinados de cada AEA Visitada

AEA	Funcionarios según registros por RH	Funcionarios Actuales por Agencia	Funcionarios No Registrados por RH	Funcionarios Registrados por RH pero que no laboran en la Agencia	Fecha de Visita a la AEA
Laurel	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Adolfo Morales Mata ➤ María Elizabeth Guido Batres 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Adolfo Morales Mata ✓ María Elizabeth Guido Batres ✓ Gustavo Mosqueira Mosqueira 	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Gustavo Mosqueira Mosqueira 		06-10-2021
Aguas Claras	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Kathelyn Alvarado Marchena ➤ Edgar Campos Cruz ➤ Guillermo Ortega Gutiérrez ➤ Cinthya María Granados Marín ➤ José Ángel Pérez Sánchez 	<ul style="list-style-type: none"> ✓ Kathelyn Alvarado Marchena ✓ Edgar Campos Cruz ✓ Guillermo Ortega Gutiérrez 		<ul style="list-style-type: none"> ➤ Cinthya María Granados Marín ➤ José Ángel Pérez Sánchez 	03-11-2021

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA, datos de GIRH e información suministrada por Titular Subordinado de las Agencias.

2.7.2.- FUNCIONARIOS QUE NO PREPORTAN BIENES EN SIBINET PERO QUE PERTENCEN A AGENCIAS DE EXTENSIÓN Y QUE UTILIZAN BIENES MUEBLES EN LA MISMA

De acuerdo con el detalle de la tabla N°7 de este Informe, se identificaron casos de funcionarios que a la fecha de las respectivas visitas laboran en algunas de estas Agencias y que no evidencia tener registros de bienes muebles asignados en SIBINET, sin embargo estos funcionarios utilizan bienes muebles en las respectivas Agencias. En la tabla siguiente se detallan los resultados:

Tabla N°9
Funcionarios sin Bienes Muebles registrados en SIBINET que laboran en AEA
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022
Resultados de las Agencias Visitadas

AEA	Funcionarios sin Bienes asignados en SIBINET pero que laboran en la AEA	Fecha de Visita a la AEA
Carrillo	<ul style="list-style-type: none"> ➤ María Fernanda Ruiz Cerdas ➤ Luis Roberto Caravaca Granados ➤ María del Socorro Canales Alvarado. 	28-09-2021
Upala	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Robert Sequeira Avalos. 	29-09-2021
Abangares	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Freddy Antonio Coronado Rodríguez, el cual es el Titular Subordinado de la Agencia, y por ende debería tener bienes muebles asignados en SIBINET. 	30-09-2022
Chomes	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Verónica Elizondo Chaves. 	01-10-2021
San Isidro PZ	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Adriana Gómez Castillo. 	05-10-2021
Laurel	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Gustavo Mosqueira Mosqueira. 	06-10-2021
Ciudad Neily	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Cristina Rodríguez Román, Titular Subordinado de la AEA. 	07-10-2021
Quepos	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Josué Hidalgo Valverde ➤ Karla Rodríguez Naranjo, Titular Subordinado de la AEA. 	08-10-2021
Miramar	<ul style="list-style-type: none"> ➤ María Eugenia Fallas Trejos 	20-10-2021
Parrita	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Oswaldo Elizondo Guzmán ➤ Yassiel Picado Artavia 	21-10-2021
Bijagua	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Alexis Montoya Chacón. 	02-11-2021

AEA	Funcionarios sin Bienes asignados en SIBINET pero que laboran en la AEA	Fecha de Visita a la AEA
Cedral	➤ Abdalab Brais Gómez	04-11-2021
Esparza	➤ Isaac Carvajal Suárez ➤ Esmeralda Quirós Campos	05-11-2021
Liberia	➤ Samaris Luna Mora ➤ Inés María Vargas Fajardo ➤ Freddy Delgado Maltéz ➤ José Arturo Hurtado.	09-11-2021
Paquera	➤ Cindy Susana Hernández Brenes ➤ Sianny Beatriz Alvarado Bosques ➤ Jordy Sánchez Rodríguez	10-11-2021
Jicaral	➤ Orvin Rosales Castro.	11-11-2021
Fortuna	➤ Yamil Quesada García.	06-01-2022
Guápiles	➤ Allan Villegas Loaiza ➤ Ernesto Quesada Calvo ➤ Edgardo Venegas Jiménez	11-01-2022
Guácimo	➤ Paolo Hernández Castillo ➤ Jessica Anderson Thomas ➤ Erika Valverde Ortiz	12-01-2022
Siquirres	➤ Irvin Paul Coto Romero ➤ Sara de Los Ángeles Cordero Aguilar ➤ Carlos Abarca Siles	13-01-2022
Turrialba	➤ Allan Andrés Corrales Jiménez	14-01-2022
TOTAL		37 FUNCIONARIOS

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA y registros de SIBINET.

2.7.3.- FUNCIONARIOS QUE NO PERTENECEN A LAS AGENCIAS DE EXTENSIÓN VISITADAS PERO QUE REGISTRAN BIENES MUEBLES EN SIBINET

De acuerdo con el detalle de la tabla N°7 de este Informe, se determinó la existencia de funcionarios que no laboran en las agencias visitadas, así como ex funcionarios, sin embargo, estos presentan asignación de registro de bienes muebles en SIBINET con el corte a las fechas de las respectivas visitas en estas Agencias. En la tabla siguiente se detallan los resultados:

Tabla N°10
Funcionarios o Exfuncionarios con Bienes en SIBINET pero que no laboran
en las Agencias donde tienen asignados dichos Bienes
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022
Resultados de Agencias Visitadas

AEA	Funcionarios con Bienes en SIBINET que no laboran en la AEA	Fecha de Visita a la AEA
Upala	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Eduardo Aparicio Aponte¹⁹ ➤ Sonia de los Ángeles Ocampo Cortés²⁰ 	29-09-2021
Ciudad Neily	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Claudio Miguel Rodríguez Ramírez ➤ Luis Guillermo Vargas Ramírez ➤ Yinnel de los Ángeles Soto Araya ➤ Carolina Fallas Garita 	07-10-2021
Bijagua	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Gerson José Lazo Salas 	02-11-2021
Aguas Claras	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Cinthya María Granados Marín ➤ José Ángel Pérez Sánchez 	03-11-2021
Liberia	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Fernando Enrique González Corrales ➤ Xinia María Hernández Murillo ➤ Diego Gilbert Rosales Díaz 	09-11-2021
Jicaral	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Nydia Rosario Barrantes Dobles ➤ Alexander Oldemar Sánchez Rodríguez ➤ Marco Vinicio Sibaja Rodríguez 	11-11-2021
Guácimo	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Sara Cordero Aguilar 	12-01-2022
Siquirres	<ul style="list-style-type: none"> ➤ Luis Alberto Rojas Bravo ➤ Hermes Mauricio Chacón Navarro 	13-01-2022
TOTAL		18 funcionarios

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA y registros de SIBINET.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.3.2 Custodia de activos

La custodia de los activos que cada funcionario utilice normalmente en el desarrollo de sus labores,

¹⁹ Indica el Titular Subordinado de la AEA que este funcionario tiene más de 5 años de no pertenecer a dicha Agencia.

²⁰ Indica el Titular Subordinado de la AEA que esta funcionaria se pensionó hace unos 4 años.

debe asignársele formalmente. En el caso de activos especialmente sensibles y de aquellos que deban ser utilizados por múltiples funcionarios, la responsabilidad por su custodia y administración también debe encomendarse específicamente, de modo que haya un funcionario responsable de controlar su acceso y uso.” (subrayado no es del original)

(...)

“4.4 Exigencia de confiabilidad y oportunidad de la información.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben diseñar, adoptar, evaluar y perfeccionar las actividades de control pertinentes a fin de asegurar razonablemente que se recopile, procese, mantenga y custodie información de calidad sobre el funcionamiento del SCI y sobre el desempeño institucional, así como que esa información se comunique con la prontitud requerida a las instancias internas y externas respectivas. ...

4.4.1 Documentación y registro de la gestión Institucional.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer las medidas pertinentes para que los actos de la gestión institucional, sus resultados y otros eventos relevantes, se registren y documenten en el lapso adecuado y conveniente, y se garanticen razonablemente la confidencialidad y el acceso a la información pública, según corresponda.”

(Subrayado no pertenece al original)

Refleja además un incumplimiento del apartado 5.6 de las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), las cuales señalan:

“El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben asegurar razonablemente que los sistemas de información contemplen los procesos requeridos para recopilar, procesar y generar información que responda a las necesidades de los distintos usuarios. Dichos procesos deben estar basados en un enfoque de efectividad y de mejoramiento continuo.

Los atributos fundamentales de la calidad de la información están referidos a la confiabilidad, oportunidad y utilidad.

5.6.1 Confiabilidad

La información debe poseer las cualidades necesarias que la acrediten como confiable, de modo que se encuentre libre de errores, defectos, omisiones y modificaciones no autorizadas, y sea emitida por la instancia competente.

5.6.2 Oportunidad

Las actividades de recopilar, procesar y generar información, deben realizarse y darse en tiempo a propósito y en el momento adecuado, de acuerdo con los fines institucionales.

5.6.3 Utilidad

La información debe poseer características que la hagan útil para los distintos usuarios, en términos de pertinencia, relevancia, suficiencia y presentación adecuada, de conformidad con las necesidades específicas de cada destinatario.” (subrayado no pertenece al original)

2.8.- INCONSISTENCIAS EN REGISTRO Y CONTROL DE LA FLOTILLA VEHICULAR DEL MAG

En lo relacionado al control y registro de los vehículos que componen la flotilla vehicular del MAG, corresponde a Coordinación del Proceso de Gestión de Servicios de Apoyo el control de los mismos, y coordina con el Departamento de Proveeduría mediante la Unidad de Almacenamiento y Distribución para el registro en el Sistema SIBINET.

En la verificación que se realizó de los vehículos localizados en cada una de las Agencias de Extensión visitadas, del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022, se procedió a revisar los vehículos con que contaba cada Agencia en las fechas de la visita. Posteriormente se verificó cuáles de dichos automotores se encontraban registrados en SIBINET, y las diferencias que registra la Coordinación del Proceso de Gestión de Servicios de Apoyo en la matriz vehicular versus los registros de SIBINET. El resultado de este ejercicio se detalla a continuación:

Tabla N.º 11
Vehículos en 26 Agencias de Extensión Agropecuaria
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

REGISTROS SEGÚN VISITAS REALIZADAS A AGENCIAS							REGISTROS VERIFICADOS EN SIBINET ²¹				Registros DGRH ²²
AEA	Fecha de Visita a la AEA	Placa Vehicular	Marca	Modelo	Marchamo	Riteve	Placa Patrimonio	Registrado en SIBINET	Registrado a nombre del funcionario:	AEA o Dirección:	AEA o Dirección:
Carrillo	28-09-2021	10-7172	Toyota	2004	Al día	Al día	1058484	Sí	Luis Fernando Espinoza Sing	AEA Carrillo	AEA Carrillo
Carrillo	28-09-2021	10-7655	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012460 ²³	Sí	Luis Fernando Espinoza Sing	AEA Carrillo	AEA Carrillo
Upala	29-09-2021	10-1973	Toyota	1995	Al día	Al día	0207-013610 ²⁴	Sí	José Robert Sequeira Ávalos	AEA Upala	AEA Upala
Upala	29-09-2021	10-7673	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012456	Sí	Víctor Hugo Guzmán Ramírez	AEA Los Chiles	AEA Los Chiles
Upala	29-09-2021	10-1964	Toyota	1997	Al día	Al día	1040288 ²⁵	Sí	Oscar Javier Fletes Villalta	AEA Upala	AEA Upala
Abangares	30-09-2021	10-7657	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012464	Sí	Roger Roberto Montero Solís	Dirección Regional Brunca	Dirección Regional Brunca
Abangares	30-09-2021	10-7368	Daihatsu	2009	Al día	Al día	2581760	Sí	Oscar Gerardo Vázquez Rosales	Dirección Regional Pacífico Seco	Dirección General Chorotega
Abangares	30-09-2021	10-7235	Toyota	2006	Al día	Al día	1063573	Sí	Oscar Gerardo Vázquez Rosales	Dirección Regional Pacífico Seco	Dirección General Chorotega
Chomes	01-10-2021	10-7713	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-013448	Sí	Leda María Ramos Falcón	AEA Cóbano	Dirección Regional Pacífico Central

²¹ Consultas realizadas en SIBINET en la fecha de cada visita por parte de AI.

²² Consultas realizadas con información por parte de DGRH mediante oficio GIRH-106-2022 del 16 de febrero del 2022.

²³ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

²⁴ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

²⁵ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

REGISTROS SEGÚN VISITAS REALIZADAS A AGENCIAS							REGISTROS VERIFICADOS EN SIBINET ²¹				Registros DGIRH ²²
AEA	Fecha de Visita a la AEA	Placa Vehicular	Marca	Modelo	Marchamo	Riteve	Placa Patrimonio	Registrado en SIBINET	Registrado a nombre del funcionario:	AEA o Dirección:	AEA o Dirección:
Chomes	01-10-20212	10-7204	Kawasaki	2004	Al día	Al día	1057960	Sí	Leda María Ramos Falcón	AEA Cóbano	Dirección Regional Pacífico Central
San Isidro PZ	05-10-2021	10-7699	Daihatsu	2004	Al día	Vencido o a Set 2021 ²⁶	0207-013594	No	No se registra	No se registra	N/A
San Isidro PZ	05-10-2021	10-7642	Toyota	2014	Al día	Al día	0207-010960	No	No se registra	No se registra	N/A
Laurel	06-10-2021	10-7626	Toyota	2016	Al día	Al día	0207-008708 ²⁷	Sí	Martha Natalia Hernández Benavides	AEA Coto Brus	AEA Coto Brus
Ciudad Neily	07-10-2021	10-7234	Toyota	2006	Al día	Al día	1063560	Sí	Martha Lorena Mora Picado	Dirección Regional Brunca	Dirección Regional Brunca
Ciudad Neily	07-10-2021	10-7307	Daihatsu	2007	Al día	No ²⁸	0207-013591	No	No se registra	No se registra	N/A
Ciudad Neily	07-10-2021	10-7719	Toyota	2017	Al día	No ²⁹	0207-013449 ³⁰	Sí	Mariano Ávila Segura	AEA Ciudad Neily	AEA Ciudad Neily
Quepos	08-10-2021	10-7149	Nissan	2003	Al día	Al día	1055388	Sí	Leda María Ramos Falcón	AEA Cóbano	Dirección Regional Pacífico Central
Quepos	08-10-2021	10-7644	Toyota	2014	Al día	Al día	0207-010967	No	No se registra	No se registra	N/A
Monte Verde	19-10-2021	10-7220	Yamaha	2006	Al día	Al día	1062945	Sí	Francis Cristina González Ordóñez	AEA Paquera	AEA Paquera
Monte Verde	19-10-2021	10-7495	Toyota	2010	Al día	Al día	0207-000503	Sí	Rodrigo Enrique Castro Vargas	AEA Monte Verde	AEA Monte Verde

²⁶ El Titular Subordinado de la AEA indica que no se ha llevado a RTV por estar en mal estado.

²⁷ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

²⁸ Se encuentra sin uso, está malo.

²⁹ Indica la Titular Subordinado de la AEA que se le pasó enviarlo a tiempo.

³⁰ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

REGISTROS SEGÚN VISITAS REALIZADAS A AGENCIAS							REGISTROS VERIFICADOS EN SIBINET ²¹				Registros DGIRH ²²
AEA	Fecha de Visita a la AEA	Placa Vehicular	Marca	Modelo	Marchamo	Riteve	Placa Patrimonio	Registrado en SIBINET	Registrado a nombre del funcionario:	AEA o Dirección:	AEA o Dirección:
Miramar	20-10-2021	10-7681	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012483	Sí	William Roberto Aguilar Delgado ³¹	AEA Miramar	No aparece registrado puesto que está pensionado
Parrita	21-10-2021	10-7643	Toyota	2014	Al día	Al día	0207-010962	No	No se registra	No se registra	N/A
Jacó	22-10-2021	10-7537	Daihatsu	2011	Al día	Al día	0207-001514	Sí	Rocío del Carmen Soto Barquero	SEPSA	No se registra
Jacó	22-10-2021	10-7219	Yamaha	2006	Al día	Al día	1062946 ³²	Sí	Adolfo Adrián Azofeifa Villalobos	AEA Heredia	Extensión Agropecuaria, Región Central Occidental
Bijagua	02-11-2021	10-7639	Mitsubishi	2009	Al día	Al día	0207-010958	Sí	Marvin Alberto Leitón Gómez	AEA Bijagua	AEA Bijagua
Bijagua	02-11-2021	10-7531	Daihatsu	2011	Al día	Al día	0207-001518 ³³	Sí	Rolando Arturo Sánchez Corrales	Dirección Adm. Recursos Humanos	Dirección Adm. Recursos Humanos
Bijagua	02-11-2021	10-7711	Suzuki	2008	Al día	Al día	0207-013608 ³⁴	Sí	Elisio Antonio Rodríguez Vázquez	AEA Bijagua	AEA Bijagua
Aguas Claras	03-11-2021	10-7304	Daihatsu	2009	Al día	Al día	2581660	Sí	Kathelyn Alvarado Marchena	AEA Aguas Claras	AEA Aguas Claras
Aguas Claras	03-11-2021	10-7621	Toyota	2016	Al día	Al día	0207-008704	Sí	Edgar Campos Cruz	AEA Aguas Claras	AEA Aguas Claras
Aguas Claras	03-11-2021	10-7698	Suzuki	2007	Al día	Al día	0207-013607	No	No se registra	No se registra	N/A
Aguas Claras	03-11-2021	10-7005	Suzuki	2000	Al día	Al día	1039075	Sí	Carlos Gerardo Zumbado Ramírez	AEA Upala	No se registra

³¹ Pensionado a partir de febrero 2022.

³² En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

³³ Vehículo está a préstamo en la AEA de Bijagua de parte de Oficinas Centrales.

³⁴ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

REGISTROS SEGÚN VISITAS REALIZADAS A AGENCIAS							REGISTROS VERIFICADOS EN SIBINET ²¹				Registros DGIRH ²²
AEA	Fecha de Visita a la AEA	Placa Vehicular	Marca	Modelo	Marchamo	Riteve	Placa Patrimonio	Registrado en SIBINET	Registrado a nombre del funcionario:	AEA o Dirección:	AEA o Dirección:
Cedral	04-11-2021	10-7723	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-013456	Sí	Alex Alberto Díaz Porras	AEA Cedral	AEA Cedral
Esparza	05-11-2021	10-7682	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012484	Sí	Víctor Manuel Salazar Moreno	AEA Esparza	AEA Esparza
Liberia	09-11-2021	10-7261	Toyota	2000	Al día	Al día	0207-013587	No	No se registra	No se registra	N/A
Liberia	09-11-2021	10-7611	Toyota	2015	Al día	Al día	0207-005711	Sí	Oscar Francisco Álvarez Cordero	AEA Liberia	AEA Liberia
Paquera	10-11-2021	10-7636	Toyota	2002	Al día	Al día	0207-010959	No	No se registra	No se registra	N/A
Paquera	10-11-2021	10-7220	Yamaha	2006	Al día	Al día	1062945	Sí	Francis Cristina González Ordóñez	AEA Paquera	AEA Paquera
Jicaral	11-11-2021	10-7684	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012486	Sí	Nydia Rosario Barrantes Dobles	AEA Jicaral	No se registra
Jicaral	11-11-2021	10-7751	Suzuki	2008	Al día	Al día	1035095	No	No se registra	No se registra	N/A
Guápiles	11-01-2022	10-7357	Daihatsu	2008	Al día	Al día	0207-013571	No	No se registra	No se registra	N/A
Guápiles	11-01-2022	10-7504	Toyota	2010	Al día	Al día	0207-005810	Sí	Kennet Javier Bolívar Quiel	AEA Cahuita	AEA Cahuita
Guápiles	11-01-2022	10-7609	Daihatsu	2014	Al día	Al día	0207-005521	Sí	Yendri Patricia Delgado Delgado	Dirección Regional Zona Atlántica	Dirección Regional Huetar Atlántica
Guápiles	11-01-2022	10-7618	Toyota	2016	Al día	Al día	0207-008711	Sí	Luis Alberto Drummond Rodgers	AEA Guácimo	AEA Guácimo
Guápiles	11-01-2022	10-7589	Toyota	2014	Al día	Al día	0207-005156	Sí	Fabian Alberto Vindas Cubillo	AEA Guápiles	AEA Guápiles

REGISTROS SEGÚN VISITAS REALIZADAS A AGENCIAS							REGISTROS VERIFICADOS EN SIBINET ²¹				Registros DGIRH ²²
AEA	Fecha de Visita a la AEA	Placa Vehicular	Marca	Modelo	Marchamo	Riteve	Placa Patrimonio	Registrado en SIBINET	Registrado a nombre del funcionario:	AEA o Dirección:	AEA o Dirección:
Guápiles	11-01-2022	10-7707	Toyota	2000	Al día	Al día	1035100 ³⁵	Sí	Azarías Ángel Ruiz Villalobos	Servicio Fitosanitario, Unidad de Ingresos	No se registra
Guácimo	12-01-2022	10-7664	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012446	Sí	Luis Alberto Drummond Rodgers	AEA Guácimo	AEA Guácimo
Guácimo	12-01-2022	10-7533	Toyota	2010	Al día	Al día	0207-001164	Sí	Yendri Patricia Delgado Delgado	Dirección Regional Zona Atlántica	Dirección Regional Huetar Atlántica
Guácimo	12-01-2022	10-7179	Toyota	2005	Al día	Al día	1058980	Sí	Yendri Patricia Delgado Delgado	Dirección Regional Zona Atlántica	Dirección Regional Huetar Atlántica
Siquirres	13-01-2022	10-7150	Nissan	2003	Al día	Al día	1055387	Sí	Irvin Paul Coto Romero	Dirección Regional Zona Atlántica	AEA Siquirres
Siquirres	13-01-2022	10-7488	Toyota	2010	Al día	Al día	0207-000536	Sí	Irvin Paul Coto Romero	Dirección Regional Zona Atlántica	AEA Siquirres
Siquirres	13-01-2022	10-7339	Toyota	2008	Al día	Al día	0207-013572	No	No se registra	No se registra	N/A
Siquirres	13-01-2022	10-7665	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012447 ³⁶	Sí	Irvin Paul Coto Romero	Dirección Regional Zona Atlántica	AEA Siquirres
Turrialba	14-01-22	10-7115	Suzuki	2002	Al día	Al día	1044284	Sí	Annie Ivette López Céspedes	AEA Turrialba	AEA Turrialba
Turrialba	14-01-2022	10-7225	Toyota	2006	Al día	Al día	1063307	Sí	Martín Guillermo	Dirección Regional Valle	Dirección Regional Valle Central Oriental

³⁵ Asignado en SIBINET a Fitosanitario, pero si pertenece a la AEA de Guápiles. Tiene placa MAG 0207-013573, pero la misma no está registrada en SIBINET.

³⁶ En el vehículo no se localizó la placa de patrimonio, se localizó el mismo en SIBINET.

REGISTROS SEGÚN VISITAS REALIZADAS A AGENCIAS							REGISTROS VERIFICADOS EN SIBINET ²¹				Registros DGIRH ²²
AEA	Fecha de Visita a la AEA	Placa Vehicular	Marca	Modelo	Marchamo	Riteve	Placa Patrimonio	Registrado en SIBINET	Registrado a nombre del funcionario:	AEA o Dirección:	AEA o Dirección:
									Flores Marchena	Central Oriental	
Turrialba	14-01-2022	10-7620	Toyota	2016	Al día	Al día	0207-008701	Sí	Annie Ivette López Céspedes	AEA Turrialba	AEA Turrialba
Turrialba	14-01-2022	10-7744	Suzuki	2007	Al día	Al día	0901-006585	Sí	José Claudio Fallas Cortés	Dirección Administrativa	Dirección Administrativa
San Vito	17-01-2022	10-7372	Daihatsu	2009	Al día	Al día	2581755	Sí	Nathalia Hernández Benavides	AEA San Vito	AEA San Vito
San Vito	17-01-2022	10-7686	Toyota	2017	Al día	Al día	0207-012468	Sí	Nathalia Hernández Benavides	AEA San Vito	AEA San Vito
San Vito	17-01-2022	10-7650	Toyota	2003	Al día	Al día	0207-010961	No	No se registra	No se registra	N/A
San Vito	17-01-2022	10-7582	Suzuki	Vehículo en estado de desecho, no se registra en SIBINET, no tiene documentos.							
Total											60 Vehículos

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA, registros en SIBINET y registros de la DGIRH.

2.8.1.- VEHÍCULOS REGISTRADOS EN SIBINET EN AGENCIAS, PERO NO SE LOCALIZARON FÍSICAMENTE

En las Agencias de Extensión visitadas, se localizaron vehículos registrados en SIBINET asignados a las respectivas Agencias, pero en los casos expuestos en la Tabla N°12 estos no se ubicaron físicamente, y no se presentaron justificaciones de estos faltantes por parte de los Titulares Subordinados de cada AEA. A continuación, se detalla el resultado de este ejercicio:

Tabla N°12
Vehículos registrados en SIBINET en AEA pero no localizados físicamente
Agencias visitadas
Del 28 de setiembre 2021 al 17 de enero 2022

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita
N.° Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.° Cédula	Responsable		
0207012455	VEHICULO	TOYOTA			0800740363	JOSE VALLEJOS CASTILLO	Upala	29-09-2021
1057959	CUADRACICLO	KAWASAKI	KLF250-A2		0503560121	GIOVANNI DE JESUS DIAZ PICADO	Abangares	30-09-2021
1007048	AUTOMOVIL	TOYOTA			0501610611	WILLIAM ROBERTO AGUILAR DELGADO	Miramar	20-10-2021
1007067	AUTOMOVIL	TOYOTA			0106670178	CARLOS MANUEL ALPIZAR SOLORZANO	Parrita	21-10-2021
1007010	AUTOMOVIL	TOYOTA	1987		0106400633	MARVIN ELEUTERIO DE GERARDO SALAZAR MORENO	Jacó	22-10-2021
1063787	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0107760761	MARVIN ALBERTO LEITON GOMEZ	Bijagua	02-11-2021
1040977	AUTOMOVIL	NISSAN			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
1031660	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
1063306	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX DX	8AJDR22G004001296	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
0207000795	VEHICULO	TOYOTA	2010	MR0FR22G600550360	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
2581756	AUTOMOVIL	DAIHATSU	N/A	JDAJ210G001088112	0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
0207003133	AUTOMOVIL	HYUNDAI			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
0207003129	AUTOMOVIL	HYUNDAI			0109020242	OSCAR FRANCISCO ALVAREZ CORDERO	Liberia	09-11-2021
1040306	Motocicleta	YAMAHA	DT175		0502050650	ORLANDO JOSE HERNANDEZ MURILLO	Fortuna	06-01-2022
1044277	AUTOMOVIL	SUZUKI	2002		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022
1043901	AUTOMOVIL	CHEVROLET			0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022

REGISTROS DE SIBINET							AEA	Fecha de Visita
N.º Placa	Descripción del Bien	Marca	Modelo	Serie	N.º Cédula	Responsable		
1044287	AUTOMOVIL	SUZUKI	JIMNY		0700780087	LUIS ALBERTO DRUMMOND RODGERS	Guácimo	12-01-2022
1040292	AUTOMOVIL	TOYOTA			0700990653	LUIS ALBERTO ROJAS BRAVO	Siquirres	13-01-2022
1048764	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX		0302400403	ANNIE IVETTE LOPEZ CESPEDES	Turrialba	14-01-2022
1063308	AUTOMOVIL	TOYOTA	HILUX DX		0402070253	MARTHA NATHALIA HERNANDEZ BENAVIDES	San Vito	17-01-2022
Total								22 vehículos

FUENTE: Elaboración propia de acuerdo con Visitas realizadas a las AEA, registros en SIBINET y registros de la DGIRH.

2.8.2.- FLOTILLA TOTAL VEHICULAR DEL MAG

Se procedió a solicitar a la Coordinadora del Proceso de Gestión de Servicios de Apoyo, Sra. Jenny Cervantes Quirós, el detalle de la actual flotilla vehicular del MAG, obteniendo respuesta mediante el oficio DAF-SA-046-2022 del 24 de marzo 2022.

Parte de la respuesta recibida ante la consulta de cuántos vehículos registra actualmente el MAG, se indicó lo siguiente:

“La flotilla vehicular del MAG está compuesta por 352 vehículos, es importante mencionar que dicha matriz está en proceso de construcción, constantemente se está modificando con el fin de dar trámite a todas las inconsistencias que presenta con respecto al registro que mantiene el Sistema Registro y Control de Bienes, SIBINET de la Proveduría Institucional. Siendo oficinas separadas, dentro de nuestro Ministerio, se ha venido trabajando en conjunto para lograr depurar mediante modificaciones de los cambios en ubicación, mediante boletas de traslados y también se modifica cuando se realizan avalúos. Se adjunta detalle en Excel.

En la actualidad hay una significativa diferencia entre la cantidad de vehículos reportados en la matriz (352), con los registrados en el SIBINET (555) y los inscritos en el Registro Nacional (1.113), vehículos asegurados póliza del INS (334), situación

que se viene trabajando con el fin de detectar de donde provienen la diferencias, especialmente que trámites hay que hacer ante el Registro de la Propiedad para ir eliminando vehículos con trámites pendientes.”

Como se puede deducir con toda claridad de lo expuesto en el oficio de cita, existe una gran diferencia entre los registros de la matriz vehicular que lleva el Proceso Gestión Servicios de Apoyo y los registros en SIBINET de los vehículos del MAG, un total de 203 vehículos no registrados a la fecha en dicho Sistema; y en relación con los registrados en el Registro Nacional, la diferencia entre SIBINET versus el Registro Nacional, da un total de 761 vehículos.

Lo expuesto anteriormente, contraviene lo indicado en las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), que señalan:

“4.4 Exigencia de confiabilidad y oportunidad de la información.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben diseñar, adoptar, evaluar y perfeccionar las actividades de control pertinentes a fin de asegurar razonablemente que se recopile, procese, mantenga y custodie información de calidad sobre el funcionamiento del SCI y sobre el desempeño institucional, así como que esa información se comunique con la prontitud requerida a las instancias internas y externas respectivas. ...

4.4.1 Documentación y registro de la gestión Institucional.

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben establecer las medidas pertinentes para que los actos de la gestión institucional, sus resultados y otros eventos relevantes, se registren y documenten en el lapso adecuado y conveniente, y se garanticen razonablemente la confidencialidad y el acceso a la información pública, según corresponda.”

(Subrayado no pertenece al original)

Refleja además un incumplimiento del apartado 5.6 de las NCIPSP (N-2-2009-CO-DFOE), las cuales señalan:

“El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben asegurar razonablemente que los sistemas de información contemplen los procesos

requeridos para recopilar, procesar y generar información que responda a las necesidades de los distintos usuarios. Dichos procesos deben estar basados en un enfoque de efectividad y de mejoramiento continuo.

Los atributos fundamentales de la calidad de la información están referidos a la confiabilidad, oportunidad y utilidad.

5.6.1 Confiabilidad

La información debe poseer las cualidades necesarias que la acrediten como confiable, de modo que se encuentre libre de errores, defectos, omisiones y modificaciones no autorizadas, y sea emitida por la instancia competente.

5.6.2 Oportunidad

Las actividades de recopilar, procesar y generar información, deben realizarse y darse en tiempo a propósito y en el momento adecuado, de acuerdo con los fines institucionales.

5.6.3 Utilidad

La información debe poseer características que la hagan útil para los distintos usuarios, en términos de pertinencia, relevancia, suficiencia y presentación adecuada, de conformidad con las necesidades específicas de cada destinatario.”

Por otra parte, el control de la flotilla vehicular y sus funciones relacionadas con lo expuesto en este Informe se detallan a continuación el **“Reglamento Autónomo para el Uso de Vehículos del MAG y sus Órganos Adscritos de Concentración Máxima Mínima 39333-MAG”**:

“Artículo 16° - De la responsabilidad administrativa de los vehículos. Le corresponderá al Departamento de Administración de Bienes y Servicios del Ministerio, o a la dependencia homóloga del Órgano adscrito, ejecutar las funciones y cumplir con las responsabilidades que a continuación se indican:

a. Será la única responsable de emitir directrices y ejecutar las medidas de mantenimiento y control en cuanto al uso de vehículos oficiales, las que en todo caso deberán estar conforme a lo dispuesto en la Ley de Tránsito y en el presente Reglamento.

(...)

c. Atender y tramitar con prontitud los asuntos administrativos relativos al uso de vehículos a su cargo.

(...)

e. Planificar, organizar, ejecutar, controlar y coordinar las actividades, relacionadas con la adquisición, entrega, renovación, modificación, sustitución, aseguramiento, de los vehículos.

(...)

i. Verificar periódicamente, que los vehículos asignados a una unidad administrativa sean debidamente utilizados, conforme lo establece este Reglamento, sin detrimento de la obligación de vigilancia que tienen las respectivas jefaturas.

(...)

n. Tramitar la salida de operación de los vehículos previo estudio técnico que demuestre su conveniencia, ya sea en forma temporal cuando proceda su reparación, por el tiempo que ésta dure o en forma definitiva en cuyo caso se deberá proceder conforme a lo dispuesto en el Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central en cuanto a la baja de bienes.

(...)

r. Mantener actualizada la información del estado de cada automotor, efectuando para ello los inventarios físicos y las revisiones que considere pertinentes.

s. Gestionar ante el Registro Público de la Propiedad, Dirección General de Bienes y Contratación Administrativa del Ministerio de Hacienda, el Ente Asegurador y al Área Financiera respectiva lo relativo a inclusiones, modificaciones y exclusiones de vehículos, con el fin de mantener los registros de la flotilla actualizados, confrontando y conciliando dichos registros contra el inventario físico.”

III. CONCLUSIONES

1. Es importante destacar que todos los bienes muebles descritos en la tabla N°1 de este Informe, a pesar de corresponder a faltantes justificados, los mismos siguen registrados a la fecha de verificación y visita en las agencias referenciadas en SIBINET, estos a pesar de tener su respectiva boleta de traslado³⁷ a otras agencias, incluso los mismos siguen registrados en ubicaciones que no corresponden. **(Ver Hallazgo 2.1)**
2. Se identificaron bienes muebles que no se ubicaron en la Agencia correspondiente según registro en SIBINET, los cuales no tienen boletas de traslado, y durante el proceso de auditoría se logran ubicar físicamente en otras Agencias.³⁸ **(Ver Hallazgo 2.1)**
3. Si se realiza una boleta de traslado de un bien mueble hacia otra Agencia, Dirección o dependencia del MAG, se evidenció que no se concluyó todo el proceso para que dichos bienes trasladados físicamente se descarguen de SIBINET de la Agencia que envía y se carguen en SIBINET a la Agencia que recibe. Gestión que debe realizarse en un plazo prudencial. **(Ver Hallazgo 2.1)**
4. Se presentan faltantes injustificados de 18 vehículos del MAG, los cuales los Titulares Subordinados de la Agencias indican desconocer su ubicación y no tener conocimiento del por qué están asignados a ellos. **(Ver Hallazgo 2.2)**
5. En forma recurrente varios de los Titulares Subordinados de las Agencias manifestaron desconocer por completo la existencia de los Registros en SIBINET de bienes que no se localizaron físicamente³⁹ en estas Agencias, bienes que estaban asignados a su nombre. Así mismo se nos manifestó que otros funcionarios con bienes asignados ya no laboran para estas Agencias. **(Ver Hallazgo 2.2)**
6. En un 88% de las Agencias visitadas se detectaron faltantes injustificados, siendo las que reportan la mayor cantidad Liberia, San Vito, Ciudad Neily, Siquirres. La cantidad faltante representa el 23% de los bienes verificados. **(Ver Hallazgo 2.2)**
7. Al referirnos a sobrantes de bienes, damos a entender que son bienes que se encuentran físicamente en las Agencias visitadas por esta Instancia Asesora de Auditoría Interna, pero que no se encuentran asignados en SIBINET en los registros de bienes propiamente de las Agencias en donde se localizan los mismos. En SIBINET se genera el reporte llamado “Bienes por Dependencia”,

³⁷ Se localizan boletas pendientes de actualizar desde el 2011 hasta 2021

³⁸ Esto se determinó al hacerse llegar a esta Auditoría las fotos de bienes muebles con patrimonio de estas otras Agencias en las que se encontraban

³⁹ Corresponden a 399 bienes

en el cual deberían aparecer en dicho reporte, todos los bienes muebles asignados de cada Agencia. La cantidad de bienes sobrantes corresponde a un total de 912 bienes, los cuales un 62% o están asignados en SIBINET a nombre de otros funcionarios o están en otras Agencias, Direcciones o dependencias del MAG, el 38% remanente no se encuentran registrados en SIBINET. **(Ver Hallazgo 2.3)**

8. De los 912 bienes muebles sobrantes, 571 (62,6%) se registran asignados en SIBINET pero en otras Agencias o Dependencias del MAG a nombre de funcionarios que no pertenecen a dichas Agencias; alrededor de 300 bienes sobrantes determinado en las Agencias están asignados en SIBINET a nombre de los Directores de las Sedes Regionales a las que pertenecen las Agencias donde se encuentran los bienes físicamente, siendo estos utilizados por funcionarios de las Agencias indicadas y que no los tienen asignados en SIBINET . Además 341 (37,4%) bienes muebles ni siquiera se registran sus patrimonios en SIBINET. **(Ver Hallazgo 2.3)**
9. Los 97 bienes muebles detallados en la tabla N°4 de este Informe, al no estar identificados con una placa de patrimonio, imposibilita la verificación sobre su registro en SIBINET, bajo esta condición al no estar registrados o identificados dichos bienes se exponen con facilidad a extravío, o ser sujetos de extracción indebida producto del evidente deterioro del control interno. **(Ver Hallazgo 2.4)**
10. En la normativa actual no se registran acciones efectivas en detalle que deban seguir los Titulares Subordinados de las Agencias de Extensión, para que lleven a cabo las coordinaciones requeridas con el objetivo de identificar los bienes muebles que no tienen en la actualidad placa de patrimonio, y proceder a solicitar dichas placas, y así lograr ubicar y asociar estos bienes en SIBINET. **(Ver Hallazgo 2.4)**
11. Los bienes muebles detallados en la tabla N°5 se registran en su totalidad en SIBINET, pero todos con la indicación en dicho Sistema de que están en estado Excelente, Bueno o Regular, sin embargo, son bienes en mal estado, condición que no se evidencia en estos registros. **(Ver Hallazgo 2.5)**
12. En síntesis, la tabla N°5 detalla que del total de 76 bienes verificados su estado en SIBINET, 32 se registran en estado **EXCELENTE (42%)**, 20 en estado **BUENO (26%)**, y 24 en estado **REGULAR (32%)**; pero al verificar el estado real de los 76 bienes detallados en la tabla en las visitas realizadas a las Agencias, la totalidad de los mismos se encuentran en mal estado, es decir, que no funcionan. Lo anterior evidencia un registro 100% incorrecto en SIBINET del estado de los bienes muebles corroborados como malos en cada visita realizada a las AEA indicadas anteriormente. **(Ver Hallazgo 2.5)**

13. Los 64 bienes muebles detallados en la tabla N°6, se encuentran en SIBINET asignados a los funcionarios descritos, sin embargo, en la realidad están siendo utilizados en las Agencias visitadas, por otros funcionarios. Se presentan casos de bienes muebles que se encuentran registrados a nombre del Titular Subordinado los cuales son utilizados por los otros funcionarios de la Agencia. **(Ver Hallazgo 2.6)**
14. En relación con la ubicación de los funcionarios en cada Agencia, se determinó diferencia entre los registros suministrados por la DGIRH y la corroboración de ellos en las Agencias de Laurel y Aguas Claras como se detalla en la tabla N°8. **(Ver Hallazgo 2.7.1)**
15. Se presenta el caso de 37 funcionarios del MAG que no registran bienes en SIBINET pero que sí laboran en las Agencias en las que se encuentran ubicados y hacen uso de bienes que no tienen asignados, esto a la respectiva fecha de la visita realizada a cada Agencia por parte de AI. **(Ver Hallazgo 2.7.2)**
16. Se constató que 18 funcionarios o exfuncionarios del MAG registran bienes muebles en SIBINET pero que a la fecha de las visitas realizadas no laboran en dichas Agencias de Extensión. **(Ver Hallazgo 2.7.3)**
17. El deterioro del control en el registro de los Bienes muebles asignados a funcionarios en cada Agencia, se evidencia en la falta de exactitud en la identificación de los funcionarios con bienes en las Agencias que laboran, así como en los bienes asignados a funcionarios en SIBINET que ya no laboran en dichas Agencias **(Ver Hallazgo 2.7)**
18. De los 60 vehículos verificados, un total de 13 de los mismos no se encuentran registrados en SIBINET, lo que representa un 22% del total de vehículos revisados. **(Ver Hallazgo 2.8)**
19. A un total de 8 vehículos no se les localizó la placa de patrimonio; para lograr ubicarla se realizó una búsqueda en SIBINET con el número de placa vehicular y así constatar el patrimonio respectivo. **(Ver Hallazgo 2.8)**
20. Se detectaron 3 vehículos sin tener la Revisión Técnica Vehicular al día; dos de los mismos por estar dañados y el otro porque al Titular Subordinado de la Agencia se le pasó la fecha para enviarlo a la revisión, tal como se detallan los 3 casos en pies de página de la tabla N°11 de este Informe. **(Ver Hallazgo 2.8)**
21. De los 60 vehículos verificados y ubicados físicamente en cada Agencia visitada, un total de 25 se encuentran registrados en SIBINET en Agencias, Direcciones, Regiones de Desarrollo o Dependencias del MAG distintas a la ubicación física de cada vehículo, lo que representa un 42% del total de vehículos revisados. **(Ver Hallazgo 2.8)**

22. Un total de 7 funcionarios de los que tienen vehículos asignados, varía la ubicación de los mismos, es decir, en SIBINET se registran en una ubicación determinada (Agencia, Dirección Regiones de Desarrollo, Dependencia), y en los registros de GIRH en otra diferente. Así mismo 5 funcionarios, aparecen con vehículo asignado en SIBINET, pero en los registros de GIRH no están registrados esos funcionarios en las Agencias respectivas: William Roberto Aguilar Delgado, Rocío del Carmen Soto Barquero, Carlos Gerardo Zumbado Ramírez, Nydia Rosario Barrantes Dobles y Azarías Ángel Ruiz Villalobos, y un total de 22 vehículos corroborados su ubicación física está en las Agencias visitadas, y los funcionarios que los tienen asignados según registros de SIBINET y GIRH, pertenecen a otras Agencias, Regiones de Desarrollo Direcciones o Dependencias del MAG, lo que representa un 37% del total verificado **(Ver Hallazgo 2.8)**
23. De los 26 listados de bienes muebles generados del Sistema SIBINET en la fecha de cada visita realizada por esta Unidad de Auditoría Interna a las Agencias de Extensión Agropecuaria, se identificaron 22 vehículos que no fue posible ubicar físicamente en las Agencias visitadas y de los cuales tampoco se suministró por parte del Titular Subordinado de cada una de esas Agencias, detalladas en la Tabla N°12 de este Informe, el respaldo o justificación del faltantes respectivo. El reporte generado en la fecha de cada visita de SIBINET se denomina “Bienes por Dependencia”. **(Ver Hallazgo 2.8.1)**
24. Se registran 6 vehículos asignados al funcionario Oscar Francisco Álvarez Cordero, Titular Subordinado de la AEA de Liberia, y 4 a Luis Alberto Drummond Rodgers, Titular Subordinado de AEA de Guácimo, los cuales no se localizaron físicamente, dichos vehículos si están registrados en SIBINET a nombre de estos funcionarios. **(Ver Hallazgo 2.8.1)**
25. Existe una diferencia representativa de los registros entre SIBINET y el registro denominado Matriz Vehicular que lleva el Proceso de Gestión de Servicios de Apoyo, con una diferencia de 203 vehículos. **(Ver Hallazgo 2.8.2)**
26. La diferencia entre los registros de SIBINET versus el Registro Nacional de los vehículos del MAG, es de 761 vehículos. **(Ver Hallazgo 2.8.2)**
27. La flotilla real vehicular del MAG no se puede identificar con certeza a la fecha, así mismo es muy preocupante que no todos los vehículos cuenten con los seguros respectivos del INS. **(Ver Hallazgo 2.8.2)**

IV. RECOMENDACIONES

A LA LICENCIADA LAURA BONILLA COTO EN CALIDAD DE MINISTRA DEL MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA O A QUIEN EN SU LUGAR OCUPE EL CARGO

1. Aprobar el Informe N.º MAG-AI-INF-01-2022 y ordenar la implementación de las recomendaciones incluidas en el mismo.

AL DIRECTOR (A) DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA, O A QUIEN EJERZA ESA FUNCIÓN EN COORDINACIÓN CON EL INGENIERO FERNANDO VARGAS PÉREZ EN CALIDAD DE DIRECTOR DE LA DIRECCIÓN NACIONAL DE EXTENSIÓN AGROPECUARIA DEL MAG, O A QUIEN EN SU LUGAR OCUPE EL CARGO PARA LO QUE CORRESPONDA

Las siguientes recomendaciones se direccionan a la Dirección Administrativa Financiera (DAF) y a la Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria (DNEA) en conjunto, con el objetivo de que dichas Direcciones, coordinen y ordenen la implementación de las mismas a las Unidades, Agencias o Dependencias correspondientes del cumplimiento, e informen a esta de Auditoría Interna:

2. Confeccionar las boletas respectivas o el trámite pertinente de acuerdo a la normativa vigente, para que los bienes que faltan en una Agencia y se encuentren físicamente en otra, queden registrados y justificados de la forma correcta, y una vez realizado dicho proceso se proceda a realizar los ajustes en SIBINET. **(Conclusiones 2 y 3)**
3. Proceder a investigar y justificar ante esta Instancia Asesora de Auditoría Interna, cada faltante injustificado de bienes muebles en cada Agencia de Extensión, de acuerdo al listado detallado de la tabla N°2 de este Informe. **(Conclusiones 4 a 6)**
4. Verificar que los vehículos descritos en la tabla N°11 de este Informe que no tenían la revisión técnica vehicular al día, ya hayan concretado esta acción. Y proceder a definir un mecanismo de control que detalle las acciones a seguir o documentar, de tal forma que, quede constancia y evidencia de casos excepcionales que justifiquen el por qué un vehículo no posee al día la revisión técnica vehicular. **(Conclusión 20)**

AL DIRECTOR (A) DE LA DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA, O A QUIEN EJERZA ESA FUNCIÓN O A QUIEN ESTE DESIGNE.

5. Proceder a realizar las gestiones correspondientes para que una vez verificados los faltantes justificados enumerados en la tabla N°1 de este Informe, se ajusten apropiadamente en SIBINET, los bienes muebles que deben darse de baja en una

- Agencia y de alta en la otra Agencia. Suministrar comprobantes de dichos movimientos a esta de Auditoría Interna. **(Conclusión 1)**
6. Incorporar un mecanismo de control pertinente que detalle las acciones a ejecutar que garanticen la definición de tiempos máximos para realizar ajustes en SIBINET justificados por medio de Boletas de traslados de bienes, así como se identifique con claridad en el mismo, los trámites detallados que debe realizar cada parte involucrada, para llegar a completar el proceso de traslado a otra Agencia o dependencia del MAG en forma oportuna y exitosa. **(Conclusión 1)**
 7. Definir un mecanismo adecuado y justificado de acuerdo con la normativa actual, de manera tal que, cada Titular Subordinado de cada Agencia, pueda de forma periódica revisar los registros de SIBINET tanto de los bienes muebles a su cargo, así como de los bienes muebles de la Agencia de la cual es responsable. **(Conclusión 5)**
 8. Determinar y verificar las razones de cada uno de los casos de bienes muebles sobrantes detallados en la tabla N°3 de este Informe que no se ubicaron en SIBINET, así mismo, proceder a realizar los trámites respectivos para que cada uno de esos bienes queden debidamente registrados en dicho Sistema en las diferentes Agencias en las cuales se localizan. **(Conclusión 7)**
 9. Definir un mecanismo de control que detalle las acciones que garanticen la ejecución de tomas físicas de inventario de bienes muebles de forma periódica y razonable; y que las diferencias por sobrantes que se localicen, se procedan según corresponda a su registro de forma oportuna no solo a informarlo a la instancia respectiva, sino a dar el debido seguimiento hasta lograr que dichos bienes se ajusten a la realidad en el Sistema respectivo, entre otras gestiones que se consideren oportunas. **(Conclusiones 8)**
 10. Realizar las gestiones pertinentes de acuerdo a la normativa existente, para que los bienes muebles que se encuentran físicamente en cada Agencia, pero registrados en SIBINET a nombre de funcionarios que no laboran en las mismas, se registren en la Agencia pertinente en la cual se encuentran y a nombre de los funcionarios que en realidad los utilizan. **(Conclusión 8)**
 11. Proceder a remitir las acciones pertinentes a emprender para que cada uno de los bienes muebles sin placa de patrimonio descritos en la tabla N°4 de este Informe, queden debidamente identificados y conciliado con las placas de patrimonio respectivas y los registros de SIBINET, así mismo se deberá remitir la evidencia respectiva de la normalización de estos bienes. **(Conclusión 9)**
 12. Revisar y adicionar un mecanismo de control adecuado que desglose las acciones a seguir por parte de los Titulares Subordinados de cada AEA, cada vez que se localicen

bienes muebles sin placa de patrimonio, y así proceder a la reposición de las mismas. **(Conclusión 10)**

13. Realizar las gestiones correspondientes para que se verifique el estado físico de los bienes muebles en mal estado descritos en la tabla N°5, y realizar en SIBINET los ajustes de cambio de status de estado de dichos bienes muebles y lo que de acuerdo a la normativa vigente compete en estos casos. **(Conclusión 11)**
14. Solicitar, en lo concerniente a este informe, a la Unidad de Almacén y Distribución definir un mecanismo de control mediante el cual en la realización de inventarios y/o auto inventarios se incorpore información sobre la condición y/o estado físico del bien mueble y se garantice el cambio de este cuando sea pertinente y lo que de acuerdo a la normativa vigente corresponda en estos casos. **(Conclusión 12)**
15. Realizar las verificaciones y ajustes necesarios para que los bienes muebles que se encuentren asignados en SIBINET a funcionarios que no los están utilizando, sean asignados a los funcionarios que en realidad los tengan bajo su uso y custodia. **(Conclusión 13)**
16. Proceder a verificar y realizar las gestiones correspondientes para que los registros del personal que componen las Agencias de Extensión de Laurel y Aguas Claras, se mantengan actualizados con los funcionarios que efectivamente laboran en dichas Agencias, en los registros de GIRH. **(Conclusión 14)**
17. Realizar las acciones pertinentes para que todos los funcionarios de las AEA se les asigne y soporte un mantenimiento adecuado en SIBINET de los bienes que están utilizando, de tal forma, que al generar el Reporte en dicho Sistema denominado “Bienes por Dependencia”, se despliegue el dato real de los bienes de la Agencia con las asignaciones correctas de los funcionarios que los utilizan. **(Conclusiones 15 a 17)**
18. Revisar e Informar a esta Auditoría Interna las causas del por qué los 13 vehículos descritos en la tabla N°11 de este Informe y que se encuentran físicamente en Agencias, no se ubicaron en los registros en SIBINET, y proceder a realizar las acciones pertinentes según corresponda para el debido registro. **(Conclusión 18)**
19. Realizar los trámites correspondientes para incorporar la placa de patrimonio a todos los vehículos de las Agencias de Extensión que no la tengan, tanto las descritas en este Informe como las demás si así aplica. **(Conclusión 19)**
20. Proceder a realizar las acciones suficientes y necesarias, para que los vehículos en uso y ubicados físicamente en las Agencias, se registren en SIBINET en estas, y no en otras Agencias o Dependencias del MAG donde no corresponden. **(Conclusión 21)**

21. Realizar una revisión detallada del personal que tiene a cargo vehículos en SIBINET, de tal forma, que los registros de dicho Sistema coincidan los funcionarios tanto con lo reportado por GIRH y el personal real de cada Agencia. **(Conclusión 22)**
22. Realizar los ajustes y acciones correspondientes de acuerdo a la normativa vigente para localizar los 22 vehículos descritos en la tabla N°12 de este Informe, los cuales no se ubicaron físicamente en las Agencias de Extensión visitadas por esta Unidad de Auditoría Interna. **(Conclusiones 22 y 23)**
23. Presentar las justificaciones correspondientes sobre las razones de por qué existen 6 vehículos asignados en SIBINET a un mismo funcionario, el Sr. Oscar Francisco Álvarez Cordero, Titular Subordinado de la AEA de Liberia, y 4 vehículos a Luis Alberto Drummond Rodgers, Titular Subordinado de la AEA de Guácimo. **(Conclusión 24)**
24. Conciliar y justificar las diferencias entre la Matriz Vehicular que lleva la Coordinación de Servicios de Apoyo y los vehículos registrados en SIBINET. Detallar cada caso. **(Conclusión 25)**
25. Explicar por qué existe una brecha entre los registros de vehículos en SIBINET y los registros en el Registro Nacional referentes a la flota vehicular del MAG. Detallar cada caso, e incorporar un mecanismo de control pertinente para que se realice la conciliación y ajuste entre ambos registros, y se garantice un mantenimiento permanente de esta información alineada entre SIBINET Y el Registro Nacional, de forma tal que coincidan en cantidad, identificación y descripción . **(Conclusión 26)**
26. Verificar e informar a esta Auditoría Interna, sobre la condición de aseguramiento de todos los vehículos del MAG, identificando específicamente cuales se encuentran cubiertos por un seguro, el alcance de este seguro y su condición de uso. Además, indicar si de los vehículos que actualmente están en uso, se reportan algunos que estén asignados o en uso en la actualidad sin contar con el seguro respectivo. **(Conclusión 27)**.-----