



INFORME No. 4-2026 SEGUIMIENTO DE AUTOEVALUACION SENASA- 2024 II SEMESTRE 2025



INSTITUCIÓN

INFORMACIÓN

TRAMITES Y SERVICIOS

NUESTRAS OFICINAS

SISTEMAS EN LÍNEA



SYNERGY

Autoevaluación del Sistema de Control Interno

ACCESO >

Usuario:

Contraseña:

Identificación automática con el equipo de monitoreo que funciona en la empresa conectada en la red local.

El director y los oficiales autorizados, según sus competencias, deben disponer la realización por lo menos una vez al año de una autoevaluación del Sistema de Control Interno, que permita identificar oportunidades de mejora del sistema, así como definir acciones dentro de cada área a la medición del cumplimiento de sus objetivos. Sustentado en el Art. 17 de la Ley General de Control Interno. (INACI-C)

El Objetivo de esta autoevaluación es: Contar con un diagnóstico institucional del estado del sistema de control interno mediante la aplicación de una serie de preguntas para la autoevaluación 2015, que sea de interés al Director y Subdirectores institucionales para generar la mejora continua, y dar cumplimiento a lo que establece la Ley General de Control Interno No. 8292. Asimismo contar con un insumo validado para dar respuesta a otros instrumentos de medición de cuentas que nos afilice la institucionalidad costarricense.

Copyright © 2016. Todos los derechos reservados.



Tabla de contenido

1.	PRESENTACIÓN.....	3
2.	INTRODUCCIÓN.....	4
3.	ANTECEDENTES DE LA APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA AUTOEVALUACIÓN EN EL MAG.....	4
4.	RESULTADOS DEL DIAGNOSTICO (AUTOEVALUACIÓN SCI-2024).....	4
5.	RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO II SEMESTRE 2025 (AUTOEVALUACIÓN SCI-2024).....	5
6.	CONCLUSIONES.....	7
7.	RECOMENDACIONES.....	8





1. PRESENTACIÓN

PARA: Luis Matamoros Cortes
Director General SENASA

DE: Marta Chaves Pérez,
Jefa Unidad de Control Interno y Calidad

FECHA: 17 de febrero del 2026

Asunto: Informe Ejecutivo de Seguimiento de la Autoevaluación del SCI-2024
SENASA II Semestre 2025.

Objetivo del Informe

Presentar el estado de la implementación de las acciones de mejora definidas por la administración en la Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024 del Servicio Nacional de Salud Animal (SENASA), correspondientes al segundo semestre de 2025.

Fuentes de Información

Escritas:

- Ley General de Control Interno 8292
- Sistema Informático de Autoevaluación: [Bienvenida \(mag.go.cr\)](http://Bienvenida(mag.go.cr))
- Informe de Diagnóstico No. 3-2024 de Autoevaluación SENASA 2024.
- Informe No. 4-2025 Seguimiento de Autoevaluación SENASA 2024-I Semestre 2025



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

2. INTRODUCCIÓN

La autoevaluación constituye una herramienta esencial para fortalecer la gestión institucional, ya que facilita la identificación de áreas de mejora y el reconocimiento de avances en el Sistema de Control Interno (SCI). El seguimiento de la autoevaluación permite verificar la implementación real de las acciones de mejora definidas por cada dependencia, garantizando así que el SCI opere de forma adecuada y responda a las necesidades institucionales.

Este informe presenta los resultados del seguimiento realizado al 31 de diciembre de 2025, basado en la Autoevaluación SCI-2024 aplicada en octubre de ese mismo año.

3. ANTECEDENTES DE LA APLICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA AUTOEVALUACIÓN EN EL MAG

El proceso de autoevaluación del SCI en el MAG ha permitido identificar debilidades y oportunidades de mejora. El Informe de Diagnóstico No. 3-2024 fue la base para que las dependencias de SENASA definieran acciones específicas, cuyo seguimiento permite valorar el avance real de cada jefatura.

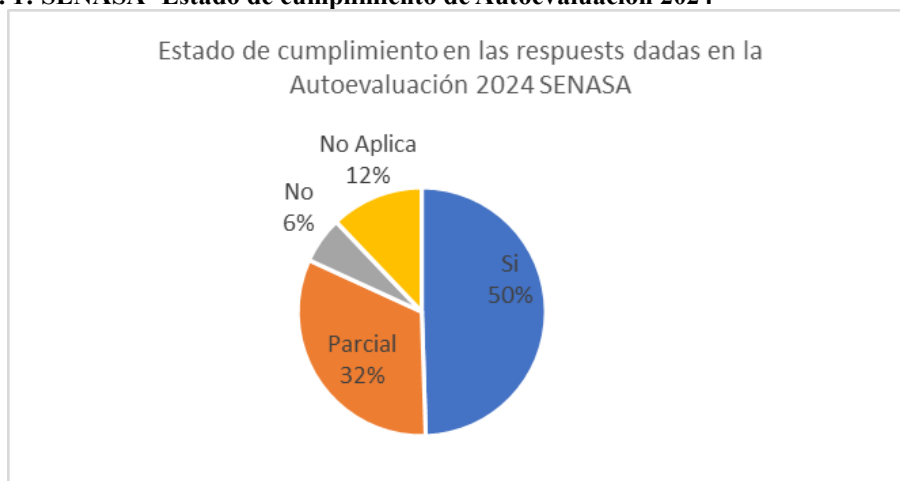
4. RESULTADOS DEL DIAGNOSTICO (AUTOEVALUACIÓN SCI-2024)

Un total de 9 jefaturas del SENASA aplicaron la Autoevaluación SCI-2024.

4.1 Estado general de las respuestas Según el Gráfico N.º1:

- 50% de las respuestas fueron afirmativas.
- 38% fueron negativas o parciales.
- 12% correspondieron a la categoría No aplica.

Gráfico No. 1: SENASA- Estado de cumplimiento de Autoevaluación 2024



Fuente: Reporte Sistema de Autoevaluación



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

La mayoría de las debilidades identificadas se concentraron en las siguientes preguntas:

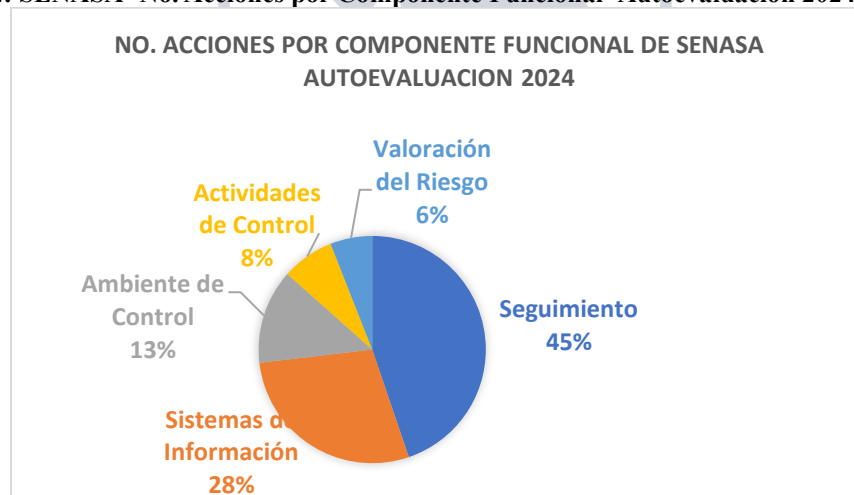
- Componente Ambiente de Control: pregunta 3
- Componente Actividades de Control: pregunta 5
- Componente Sistemas de Información: preguntas 8 y 9
- Componente Seguimiento: pregunta 10

5. RESULTADOS DEL SEGUIMIENTO II SEMESTRE 2025 (AUTOEVALUACIÓN SCI-2024)

5.1 Acciones de mejora:

Al corte del 31 de diciembre de 2025 se registraron 67 acciones de mejora, distribuidas por componente funcional de la siguiente manera:

Gráfico No. 2: SENASA- No. Acciones por Componente Funcional- Autoevaluación 2024



Fuente: Reporte Sistema de Autoevaluación

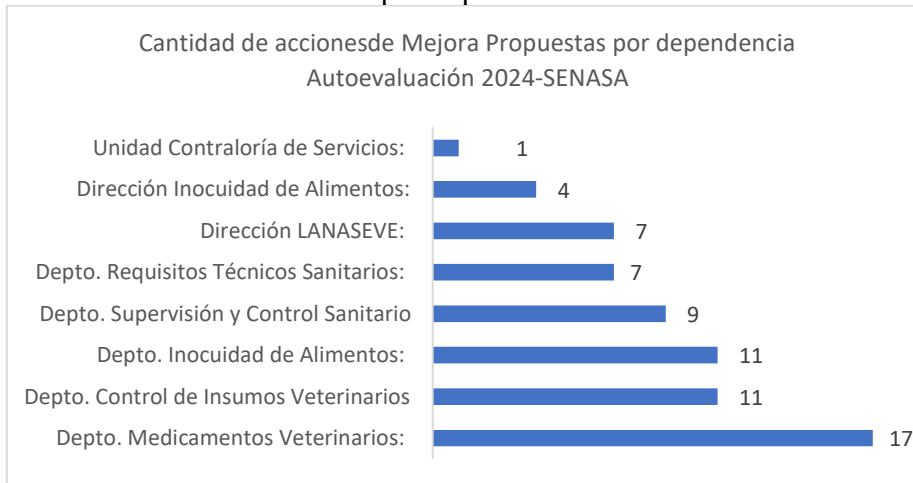


UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

5.2 Acciones por dependencia

Las dependencias con mayor cantidad de acciones asignadas se muestran a continuación:

Gráfico No. 3: No. Acciones por dependencia- Autoevaluación 2024



Fuente: Reporte Sistema de Autoevaluación

Cuadro 1. Resumen de avance al 31/12/2025:	
Total de acciones analizadas	67
Acciones cumplidas	23 (34,3%)
Acciones pendientes	44 (65,7%)
Mediana de mora de pendientes	96 días
Máximo atraso registrado	401 días

Nota metodológica: El Sistema de Autoevaluación registra 67 acciones de mejora para el SENASA. En esta versión del informe, el análisis de avance, mora y responsables se realiza sobre el total completo de 67 acciones, de las cuales 23 se encuentran cumplidas y 44 permanecen pendientes al 31/12/2025.

5.3 Acciones cumplidas por componente y dependencia:

Al 31/12/2025: 21 acciones cumplidas (32,8%) y 43 pendientes (67,2%). Se observan mejores niveles relativos en Seguimiento y Sistemas de Información; el avance es heterogéneo entre dependencias.

5.4 Estado por persona responsable

El análisis se realizó sobre las 67 acciones registradas, de las cuales 44 permanecen sin cumplir al 31/12/2025.

Ver Anexo 1. Estado de Acciones por Persona Responsable al día: 31 diciembre 2025



6.

CONCLUSIONES

1. El avance institucional en la ejecución del Plan de Mejora es limitado, con 23 acciones cumplidas (34,3%) y 44 pendientes (65,7%) de un total de 67 acciones registradas, lo que refleja la permanencia de brechas significativas en la implementación del Sistema de Control Interno. Esta situación requiere acciones inmediatas de gestión y priorización.
2. Las principales debilidades identificadas se concentran en los componentes Seguimiento y Sistemas de Información, lo cual es consistente con los resultados del Diagnóstico 2024 y con la alta proporción de acciones pendientes relacionadas con SEVRIMAG, carga de evidencia, registro de información y actualización documental. Esto evidencia un déficit de trazabilidad y de disciplina operativa en los procesos de control interno
3. La mora acumulada es considerable: con una mediana de -96 días y un máximo atraso de -401 días, lo que demuestra rezagos sostenidos en la ejecución, seguimiento y registro de acciones. Además, los atrasos se concentran en un grupo reducido de responsables, lo que incrementa el riesgo institucional y afecta la capacidad de cierre oportuno de ciclos de control.
4. Una proporción significativa de acciones pendientes refleja que varias actividades posiblemente fueron ejecutadas, pero no registradas en el Sistema de Autoevaluación, especialmente aquellas vinculadas al uso de SEVRIMAG. Esto se asocia al hecho de que el SENASA participó por primera vez en este ejercicio de forma integrada con el MAG, lo que pudo generar fallas en el registro oportuno y en la adopción plena de la herramienta institucional.
5. Dado que las acciones provienen del ciclo Autoevaluación 2024, algunas fueron nuevamente incorporadas en el proceso de Autoevaluación 2025, lo cual evidencia la necesidad de mejorar la planificación, depuración y cierre de cada ciclo anual, evitando arrastrar acciones entre períodos y fortaleciendo la cultura de cumplimiento.



7. RECOMENDACIONES

1. Emitir una instrucción formal dirigida a titulares subordinados para cerrar prioritariamente las 44 acciones pendientes, especialmente aquellas con mayor atraso y las vinculadas a SEVRIMAG, definiendo fechas límite de cumplimiento y mecanismos de verificación.
2. Solicitar a cada titular subordinado la revisión y actualización inmediata del registro en el Sistema de Autoevaluación, garantizando la carga de evidencia correspondiente en los casos donde la acción ya fue ejecutada pero no correctamente documentada. Se recomienda aplicar un corte de depuración.
3. Fortalecer los mecanismos internos de seguimiento, mediante reuniones periódicas, controles de avance y verificación del cumplimiento por cada jefatura.
4. En coordinación con Unidad de Control Interno y Calidad, brindar acompañamiento y capacitación práctica para el uso del SEVRIMAG y del Sistema de Autoevaluación, priorizando las dependencias con mayor rezago y los responsables con mayor concentración de pendientes.
5. Reforzar la responsabilidad administrativa de cada dependencia sobre el correcto registro de evidencia, asegurando que toda acción implementada quede debidamente documentada para efectos de trazabilidad.
6. Integrar estas acciones correctivas en la planificación anual del 2026, asegurando que el proceso de Autoevaluación no se convierta en un ciclo acumulativo, sino en un proceso real de cierre y mejora continua.

Cc: Comisión Gerencial de Control Interno
Marianela Umanzor Vargas, Jefa Unidad de Planificación Institucional.
Titulares Subordinados del SENASA
Archivo



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

ANEXO 1. Estado de Acciones por Persona Responsable al día: 31 diciembre 2025.

Fuente: Sistema de Autoevaluación del MAG.

Responsable	Accion de Mejora	% Cumplimiento	Fecha vencimiento	Días restantes
Camilo Barrantes Hernández	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Cristian Sánchez Hernández	Proponer cambios o actualizaciones en los sistemas	0	31/12/2025	-35
	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Dannia Victoria Solano Gómez	Utilizar la aplicación SEVRIMAG	0	31/12/2025	-35
Federico Chaverri Suárez	1) Participar de las capacitaciones requeridas para el uso del SEVRIMAG	100	31/03/2025	Cumplida
	2) Revisar los resultados obtenidos con la aplicación SEVRIMAG en conjunto con el personal del LANASEVE	0	31/10/2025	-96
	Atender las recomendaciones y disposiciones de control interno cuando corresponda, usando las herramientas que se provean para ello.	100	31/10/2025	Cumplida
	Comunicar oportunamente las necesidades de hardware y de software a las dependencias correspondientes.	0	31/10/2025	-96
	Comunicar oportunamente las necesidades de sistemas de información del LANASEVE a las dependencias respectivas.	0	31/10/2025	-96
	Facilitar los riesgos que se identifiquen en el LANASEVE para ser incluidos al SEVRIMAG	100	31/03/2025	Cumplida
	Solicitar a la comisión de valores institucional una capacitación sobre el nuevo código de ética que entró en vigencia en junio de 2024	100	30/11/2024	Cumplida
Gustavo Adolfo Araya Rodríguez	Utilizar la aplicación SEVRIMAG	0	31/12/2025	-35
Hancy Francisco Arana Juárez	Actualizar el archivo físico de expedientes y el de gestión.	0	31/03/2025	-310
	Revisar las tablas de plazos de documentos	0	28/02/2025	-341
Joe Alejandra Vargas Blanco	Actualizar los documentos del Departamento de Control de Insumos Veterinarios con el nuevo formato y la nomenclatura del Sistema de Gestión de Calidad del MAG.	0	31/10/2025	-96
	Atender las recomendaciones y disposiciones de Control Interno Institucional cuando corresponda.	100	31/10/2025	Cumplida
	Comunicar oportunamente las necesidades de sistemas de información a las dependencias respectivas.	0	31/10/2025	-96
	Facilitar en los plazos establecidos los riesgos identificado del Departamento de Control de Insumos Veterinarios del Laboratorio Nacional de Servicios Veterinarios (LANASEVE) para ser incluidos en el SEVRIMAG	100	31/03/2025	Cumplida
	Facilitar en los plazos establecidos los riesgos identificado del Departamento de Control de Insumos Veterinarios del Laboratorio Nacional de Servicios Veterinarios (LANASEVE) para ser incluidos en el SEVRIMAG.	100	31/03/2025	Cumplida
	Facilitar en los plazos establecidos los riesgos identificados del Departamento de Control de Insumos Veterinarios del Laboratorio Nacional de Servicios Veterinarios (LANASEVE) para ser incluidos en el SEVRIMAG.	100	30/04/2025	Cumplida
	Participar de las capacitaciones requeridas para el uso del sistema SEVRIMAG.	100	31/03/2025	Cumplida



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

	Registrar cada reunión realizada designado responsables, fechas de cumplimiento y fechas de seguimiento.	100	31/10/2025	Cumplida
	Revisar los resultados obtenidos con la aplicación SEVRIMAG en conjunto con el personal del Departamento de Control de Insumos Veterinarios del LANASEVE.	0	31/10/2025	-96
	Solicitar una capacitación sobre el nuevo Código de Ética.	100	31/10/2025	Cumplida
José Andrés Mora Castellón	Utilizar la aplicación SEVRIMAG	0	31/12/2025	-35
José Paulino Arguedas Chacón	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Juan Luis Vargas Cambronero	Ver último informe del Censo de Satisfacción de la Contraloría de Servicios 2021 2022., en el cual se hacen recomendaciones y conclusiones con respecto al tema.	0	30/12/2024	-401
Karla Elena Esquivel Rodríguez	Utilizar la aplicación SEVRIMAG	0	31/12/2025	-35
Karol Tatiana Lúquez Segura	Utilizar aplicación SEVRIMAG	100	31/12/2025	Cumplida
Laura Patricia Villalobos Chaves	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Luis Orlando Barquero Zamora	Actualizar el archivo físico de expedientes y el de gestión.	0	31/03/2025	-310
María Luisa Campos Guerrero	Actualizar el archivo físico de expedientes y el de gestión.	0	31/03/2025	-310
Marjorie Guerrero Jiménez	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Miriam Jiménez Mata	Solicitar el aumento de presupuesto para el desarrollo, mantenimiento y soporte de los sistemas informáticos utilizados en esta dependencia.	100	30/11/2024	Cumplida
Olivet Cruz Vásquez	Actualización SICE	100	31/12/2025	Cumplida
	Utilizar aplicación SEVRIMAG	100	31/12/2025	Cumplida
Paola Núñez Cascante	Proponer cambios o actualizaciones en los sistemas	0	31/12/2025	-35
	Utilizar la aplicación SEVRIMAG	0	31/12/2025	-35
Rafael Ángel Alfaro Rojas	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Royer Manuel Soto Vargas	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Steven Alonso Porras Rojas	Utilizar la aplicación SEVRIMAG	0	31/12/2025	-35
Tatiana Leal Barrantes	Actualizar el contrato con la empresa que da mantenimiento y soporte al SIMEV	0	30/04/2025	-280
	Completar la información de Autoevaluación para dar seguimiento a las acciones de mejora planteadas.	100	31/10/2024	Cumplida
	Completar la información de valoración de riesgos en el SEVRIMAG.	0	11/04/2025	-299
	Completar la información en el SEVRIMAG para dar seguimiento a las acciones de mejora planteadas.	0	28/02/2025	-341
	Dar a conocer al personal el Código de Ética y Conducta de la institución.	0	31/01/2025	-369



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

	Establecer un plan de actualización de la documentación de acuerdo con el procedimiento de calidad establecido por el MAG.	0	31/01/2025	-369
	Participar a los funcionarios en la charla de ética que imparte la institución.	0	30/11/2025	-66
	Revisar las tablas de plazos de documentos	0	28/02/2025	-341
	Solicitar a la Unidad de Control Interno y Calidad una charla sobre los procesos que se desarrollan en dicha unidad, así como los tiempos y modos de cumplimiento.	0	31/03/2025	-310
	Solicitar el aumento de presupuesto para el desarrollo, mantenimiento y soporte de los sistemas informáticos utilizados en esta dependencia.	100	30/11/2024	Cumplida
	Solicitar el presupuesto requerido para el mantenimiento y soporte del SIMEV.	0	28/02/2025	-341
	Trasladar al personal las cápsulas de valores que la institución envíe mediante el boletín.	0	31/12/2025	-35
Viria María Arias Solano	Utilizar aplicación SEVRIMAG	100	31/12/2025	Cumplida
Warren Hidalgo Jara	Utilizar la aplicación SEVRIMAG por parte de todos los funcionarios de Departamento de Supervisión y Control Sanitario	0	31/12/2025	-35
Yajaira Salazar Chacón	Actualizar los documentos del Sistema de Gestión de Calidad (SGC) del Departamento de Inocuidad de Alimentos con el nuevo formato y nomenclatura del SGC del MAG.	0	31/10/2025	-96
	Atender las recomendaciones y disposiciones del Control interno institucional, cuando corresponda.	100	31/10/2025	Cumplida
	Comunicar oportunamente las necesidades de sistemas de información a las dependencias respectivas.	0	31/10/2025	-96
	Facilitar en los plazos establecidos los riesgos identificados en el Departamento de Inocuidad de los Alimentos del LANASEVE, para ser incluidos en el SEVRIMAG.	100	31/03/2025	Cumplida
			30/04/2025	Cumplida
	Participar de las capacitaciones requeridas para el uso del sistema SEVRIMAG.	100	31/03/2025	Cumplida
	Registrar cada reunión realizada designando responsables y fechas de cumplimiento y seguimiento.	0	31/10/2025	-96
	Revisar los resultados obtenidos con la aplicación SEVRIMAG con el personal de Departamento de Inocuidad de Alimentos.	0	31/10/2025	-96
	Solicitar una capacitación sobre el nuevo Código de Ética y su aplicabilidad.	0	31/10/2025	-96