



Informe N°2-2025

Seguimiento de la Autoevaluación 2024-INTA

I Semestre 2025





Contenido

I.	PRESENTACIÓN:.....	3
II.	INTRODUCCIÓN.....	4
III.	RESULTADOS GENERALES OBTENIDOS	4
IV.	CONCLUSIONES:.....	7
V.	RECOMENDACIONES:	7





UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

I. Presentación:

PARA: José Roberto Camacho Montero, Director Ejecutivo INTA

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

Elaborado por:
Silvia Ramírez Moreira, Analista Unidad de Control Interno y Calidad

FECHA: 30 de julio del 2025

ASUNTO: Seguimiento de avance de cumplimiento al I Semestre de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024 del INTA

Objetivo del informe

Mediante este informe se presenta el avance de cumplimiento de las acciones de mejora implementadas por la administración de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024, del Instituto Nacional de Innovación y Transferencia Tecnológica, correspondiente al primer semestre del año 2025.

Fuentes de información

Para la realización del presente informe se consultaron las siguientes fuentes informativas:

- Ley General de Control Interno 8292
- Manual de Normas Generales de Control Interno
- Informe No. 4-2024 Informe Diagnóstico de Autoevaluación SCI del INTA octubre 2024.
- Sistema de Autoevaluación del MAG (Autoevaluación) <https://sistemasv2.mag.go.cr/SistemaAutoevaluacion/Bienvenida.aspx>



II. INTRODUCCIÓN

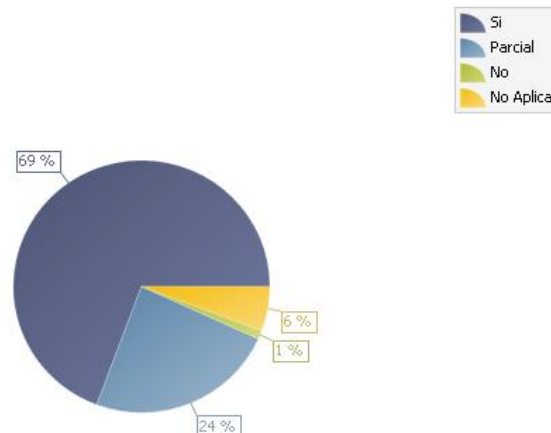
El seguimiento de la autoevaluación del Sistema de Control Interno (SCI) implica verificar la implementación efectiva de las acciones de mejora identificadas en la autoevaluación, para asegurar que el SCI opere correctamente y se adapte a los cambios.

Este informe presenta los resultados generales del seguimiento realizado al 30 de junio de 2025, con base en la autoevaluación 2024, implementada en el mes de octubre del 2024.

III. Resultados generales obtenidos

De acuerdo con la cantidad de jefaturas actuales en el INTA y según lo establecido en el instructivo de aplicación de la autoevaluación, correspondió la aplicación a 8 jefaturas en total, según el Gráfico N°1 el 69% de las preguntas los titulares subordinados contestaron cumplir con lo dispuesto en las mismas, las que se respondieron de forma “negativa” o “parcial” corresponde a un 25 por ciento y un 6 por ciento no aplica.

Gráfico N°1: INTA– Estado de Cumplimiento de Autoevaluación 2024.



Entonces del 25% que externaron no cumplir o de forma parcial, establecieron actividades de mejora. Al corte del 30 de junio 2025,



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

se contabilizan 35 respuestas en cumplimiento parcial, las cuales cuentan con acciones de mejora.

La misma información, pero por componente funcional, se muestra en el Cuadro N°1, del cual se desprende que los componentes de Seguimiento y Sistemas de Información son los que tienen el mayor número de preguntas categorizadas como parciales y eso quiere decir que son los componentes que deben prestar mayor atención para fortalecer las debilidades actuales.

Cuadro N°1: Número de respuestas por componente.

Componente	Número de respuestas parciales
Actividades de Control	3
Ambiente de Control	5
Seguimiento	13
Sistema de Información	11
Valoración de Riesgos	3
TOTAL	35

En el Cuadro N°2 se detallan las acciones de mejora establecidas por los titulares subordinados, los responsables y los días que le quedan para implementar la acción o el número de días de vencimiento de la acción con respecto a la fecha de cumplimiento establecida.

Es importante que lo titulares subordinados revisen la información de dicho cuadro y den la prioridad del caso en el cumplimiento en general de las acciones, con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno de la dependencia a su cargo.

Cuadro N°2: INTA–Actividades de Mejora de Autoevaluación 2024.



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

Acción Mejora	Responsable	Días restantes
1. Dale seguimiento al sistema de Control Interno en el año 2025 para el autoanálisis de los procesos institucionales y la mejora en los riesgos del DEBT.	Alejandro Bermúdez	 161
	Carlomagno Salazar	 161
	Dinier Arias	 161
	Edgar Vindas	 161
	José Carlos Lacayo	 161
1. Darle seguimiento al oficio enviado al responsable del departamento de TI sobre las necesidades del DEBT, en cuanto a equipo y alojamiento.2. Gestionar recursos para la compra de mejores equipos, redes estructurales y lo indispensable para el mapeo digital.	Alejandro Bermúdez	 161
	Carlomagno Salazar	 161
	José Carlos Lacayo	 161
1. Darle seguimiento al oficio enviado al responsable del TI-MAG para el alojamiento en un visor institucional.2. Se tuvo una capacitación con el encargado de archivología institucional para el llenado del sistema con la documentación del DEBT.3. Darle seguimiento a los encargados de mejora regulatoria para pasar la documentación a sistemas digitales.	Carlomagno Salazar	 161
	Dinier Arias	 161
1. Esperar el informe de Auditoría Interna sobre el OI, para analizar qué se puede poner en práctica o en forma general, según los recursos disponibles.	Carlomagno Salazar	 8
	Dinier Arias	 8
1. Se necesita de más personal en el Organismo de Inspección para poder llenar la plataforma de la base de datos, según los estudios de cargas de trabajo realizados por el Ingeniero Industrial de Control Interno.2. Que se cumpla la mejora regulatoria para el año 2024 (diciembre).3. Apoyo del TI para mejorar los equipos computacionales del proyecto MADITIC, así como el resguardo de sus datos en un servidor del MAG.	Carlomagno Salazar	 526
	Dinier Arias	 526
	José Roberto Camacho	 526
d) Charlas de motivación e integración en diferentes temas de trabajo	Ebed Villalobos	 -23
	York Quirós	 -23
Disponer de herramientas actualizadas para que en tiempo real sea accesible y facilite la toma de decisiones	Allan Villegas	 69
	Antonio Bogantes	 69
	José Fabián Jiménez	 69
e) Planificar actividades de manera integrada a fin de utilizar eficientemente los recursos disponibles en el departamento	Nevio Bonilla	 -23
El CIA Los Diamantes se encuentra en actualización, planes de acción y seguimiento de SEVRIMAG	Allan Villegas	 69
	Antonio Bogantes	 69
	José Fabián Jiménez	 69
Lectura del código de ética para todos los funcionarios del CIA-Central	Sergio Abarca	 9
Realizar reuniones de personal con hoja de asistencia y mediante el registro del sistema informático	Allan Villegas	 69
	Antonio Bogantes	 69
	José Fabián Jiménez	 69
Se propone reuniones de seguimiento para elaborar las matrices MASEF Y MACU	Allan Villegas	 69
	Antonio Bogantes	 69
	José Fabián Jiménez	 69
Se requieren programas informaticos modernos para análisis estadístico de datos, equipo con sistema QR para generación de etiquetas para los experimentos de campo y laboratorio, licencias para acceso a bases de datos bibliograficas.	Ebed Villalobos	 100
	Nevio Bonilla	 100
	York Quirós	 100
Solicitar a los funcionarios del departamento elaborar y presentar una charla sobre el código y ética y conducta del MAG	Nevio Bonilla	 -145



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

En el Cuadro N°3 se detalla la información de las acciones de mitigación que se encuentran en estado de vencidas, según las fechas establecidas por los titulares subordinados para su implementación.

Cuadro N°3: Acciones de mejora vencidas.

Acciones de Mejora	Responsables	N° días vencidos
d) Charlas de motivación e integración en diferentes temas de trabajo	Ebed Villalobos	-23
	York Quirós	-23
e) Planificar actividades de manera integrada a fin de utilizar eficientemente los recursos disponibles en el departamento	Nevio Bonilla	-23
Solicitar a los funcionarios del departamento elaborar y presentar una charla sobre el código y ética y conducta del MAG	Nevio Bonilla	-145

IV. Conclusiones:

1. La implementación del Sistema de Control Interno en el INTA es muy buena, pues el 69% de las respuestas fueron positivas, lo que significa que están implementadas en las dependencias lo consultado por cada uno de los componentes funcionales.
2. El seguimiento al primer semestre de 2025 muestra avances en la ejecución de acciones de mejora, pero se debe prestar atención a las vencidas, pues los titulares subordinados establecieron los plazos para la implementación de las acciones.
3. El cumplimiento de las acciones de mejora es bueno, considerando que todavía tienen margen de atención de las acciones a setiembre 2025.

V. Recomendaciones:

1. Realizar la validación de acciones completadas por cada responsable, con base en evidencia y resultados.
2. Establecer mecanismos de seguimiento trimestral para asegurar el cumplimiento antes del cierre del período a setiembre 2026.
3. Que los titulares subordinados atiendan de manera prioritaria las acciones de mejora vencidas, ya que la finalidad es que fortalezcan el sistema de control interno de las dependencias a su cargo.

C: Victor Carvajal Porras, Ministro
Comisión Gerencial Control Interno
Archivo