



**Informe No. 2-2026
Seguimiento de Autoevaluación SCI 2024 del INTA
II Semestre 2025**





Contenido

I.	PRESENTACIÓN:	2
II.	INTRODUCCIÓN	4
III.	RESULTADOS GENERALES OBTENIDOS.....	4
IV.	CONCLUSIONES:.....	9
V.	RECOMENDACIONES:	9





UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

I. PRESENTACION:

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: 04 febrero del 2026

ASUNTO: Seguimiento de avance del II semestre 2025 de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024 del INTA.

Objetivo del informe

Presentar el avance en el cumplimiento de las acciones de mejora definidas por la administración en la Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024 del Instituto Nacional de Innovación y Transferencia Tecnológica, correspondiente al segundo semestre de 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 (SEVRIMAG).
<https://sistemasv2.mag.go.cr/SistemaAutoevaluacion/Bienvenida.aspx>



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

II. INTRODUCCIÓN

La autoevaluación es un proceso fundamental para el fortalecimiento de la gestión institucional, ya que permite identificar áreas de mejora y reconocer los logros alcanzados en el Sistema de Control Interno (SCI).

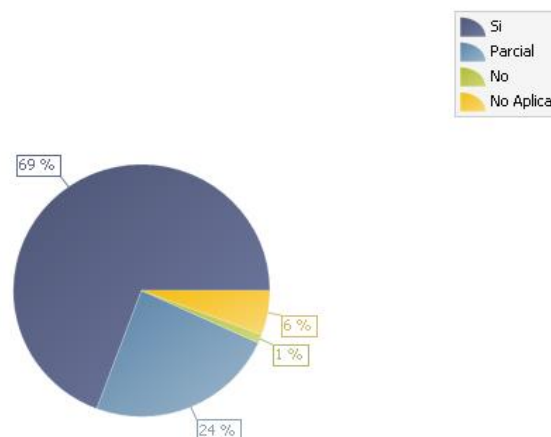
El seguimiento de la autoevaluación del Sistema de Control Interno (SCI) implica verificar la implementación efectiva de las acciones de mejora identificadas en la autoevaluación, para asegurar que el SCI opere correctamente y se adapte a los cambios.

Este informe presenta los resultados generales del seguimiento realizado al 31 de diciembre del 2025, con base en la autoevaluación 2024, implementada en el mes de octubre del 2024.

III. RESULTADOS GENERALES OBTENIDOS

En 2024 correspondió la aplicación de la Autoevaluación a 8 jefaturas en total, El 69% de las respuestas indicó cumplimiento, el 25% se clasificó como “negativo” o “parcial” y el 6% como “no aplica”. Del 25% con cumplimiento parcial o ausencia de cumplimiento se establecieron acciones de mejora. Al 31 de diciembre de 2025 se registran 45 respuestas en cumplimiento parcial y 1 en “no cumplimiento”.

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 31 de diciembre 2025, se contabilizan 45 respuestas en cumplimiento parcial y 1 que no, las cuales cuentan con acciones de mejora y en la mayoría ya sobrepasaron la fecha establecida de cumplimiento.



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

La misma información, pero por componente funcional, se muestra en el Cuadro N°1, del cual se desprende que los componentes de Sistema de Información y Seguimiento son los que tienen el mayor número de preguntas categorizadas como PARCIALES y NO, eso quiere decir que son los componentes que deben prestar mayor atención para fortalecer las debilidades actuales.

Cuadro N°1: INTA-Número de respuestas parcial y no por componente.

Componente	Número de respuestas parciales y no
Actividades de Control	6
Ambiente de Control	7
Seguimiento	14
Sistema de Información	16
Valoración de Riesgos	3
TOTAL	46

Fuente: Sistema Autoevaluación

En el Cuadro N°2 se presenta un resumen de las acciones de mejora completadas y sin documentar o implementar.

Cuadro N°2: INTA-Resumen de Acciones de Mejora por dependencia

Dependencias	Acciones de Mejora	
	Completadas (100%)	Sin Iniciar (0)
Auditoría Interna	2	4
Contraloría de Servicios		2
CIA Los Diamantes	12	7
CIA Central		1
Depto Estudios Básicos de Tierras		15
Depto Laboratorios	3	

Fuente: Sistema Autoevaluación

En la siguiente tabla 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.

Dado que se trata de la Autoevaluación 2024, se considera necesario que los titulares subordinados revisen la información de dicha tabla y documenten en el sistema lo realizado o en caso de no haberlo implementado hacerlo a la brevedad posible, con el fin de fortalecer el Sistema de Control Interno de la dependencia a su cargo.



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

Responsable	Acciones Mejora	% Cumplimiento	Fecha vencimiento	Días restantes
Alejandro Bermudez Salguero	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.	0	31/12/2025	-35
	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.	0	31/12/2025	-35
Allan Villegas Loaiza	Disponer de herramientas actualizadas para que en tiempo real sea accesible y facilite la toma de decisiones	100	30/09/2025	Cumplida
	El CIA Los Diamantes se encuentra en actualización, planes de acción y seguimiento de SEVRIMAG	100	30/09/2025	Cumplida
	Realizar reuniones de personal con hoja de asistencia y mediante el registro del sistema informático	100	30/09/2025	Cumplida
	Se propone reuniones de seguimiento para elaborar las matrices MASEF Y MACU	100	30/09/2025	Cumplida
Antonio Bogantes Arias	Disponer de herramientas actualizadas para que en tiempo real sea accesible y facilite la toma de decisiones	100	30/09/2025	Cumplida
	El CIA Los Diamantes se encuentra en actualización, planes de acción y seguimiento de SEVRIMAG	100	30/09/2025	Cumplida
	Realizar reuniones de personal con hoja de asistencia y mediante el registro del sistema informático	100	30/09/2025	Cumplida
	Se propone reuniones de seguimiento para elaborar las matrices MASEF Y MACU	100	30/09/2025	Cumplida
Carlomagno Salazar Calvo	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.	0	31/12/2025	-35
	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.	0	31/12/2025	-35



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

Responsable	Acciones Mejora	% Cumplimiento	Fecha vencimiento	Días restantes
	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	0	31/12/2025	-35
	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.	0	31/07/2025	-188
	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	0	31/12/2026	330
Carolina Baltodano Vargas	Ingresar toda la información nueva en el sistema de gestion documental y establecer en coordinación con el Archivo Central del MAG, las tablas de plazos de los documentos generados por la Contraloría de Servicios.	0	28/06/2025	-221
	Reducir el número de inconformidades presentadas ante la Contraloría de Servicios, recomendando a la Administración activa, mejoras de aquellos servicios que presentan	0	21/12/2024	-410
Dinier Arias Masis	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.	0	31/12/2025	-35
	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	0	31/12/2025	-35
	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.	0	31/07/2025	-188
	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.	0	31/12/2026	330
Ebed Villalobos Vargas	d) Charlas de motivación e integración en diferentes temas de trabajo	0	30/06/2025	-219
	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,	0	31/10/2025	-96



UNIDAD DE PLANIFICACION INSTITUCIONAL

Responsable	Acciones Mejora	% Cumplimiento	Fecha vencimiento	Días restantes
Edgar Vindas Quesada	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.	0	31/12/2025	-35
Fanny Arce Alvarado	Actualizar el Plan Estratégico de la AI INTA	0	31/05/2025	-249
	Coordinar con la la Unidad de Archivo Institucional del MAG la implementación del Sistema Institucional de Gestión Documental - SIGD	0	31/07/2025	-188
	Implementar el Sistema de Gestión de Calidad en la Auditoría Interna del INTA, conforme los procedimientos establecidos por la Uninida de Planificación Institucionald el MAG.	0	30/06/2025	-219
	Implementar en coordinación con la UPI MAG la apliación del SEVRIMAG y la Autoevaluación de CI en los proceos que desarrolla la Auditoría Interna del INTA.	0	30/06/2025	-219
	Implementar en la Auditoría Interna del INA el Sistema Institucional de Gestión Documental - SIGD conforme directriz Ministerial MAG-001-2024	100	31/07/2025	Cumplida
José Carlos Lacayo Vega	1. Dale seguimiento al sistema de Control Interno en el año 2025 para el autoanálisis de los procesos institucionales y la mejora en los	0	31/12/2025	-35
	1. Darle seguimiento al oficio enviado al responsable del departamento de TI sobre las necesidades del DEBT, en cuanto a equipo y	0	31/12/2025	-35
José Fabián Jiménez Morales	Disponer de herramientas actualizadas para que en tiempo real sea accesible y facilite la	100	30/09/2025	Cumplida
	El CIA Los Diamantes se encuentra en actualización, planes de acción y seguimiento de SEVRIMAG	100	30/09/2025	Cumplida
	Realizar reuniones de personal con hoja de asistencia y mediante el registro del sistema informático	100	30/09/2025	Cumplida
	Se propone reuniones de seguimiento para elaborar las matrices MASEF Y MACU	100	30/09/2025	Cumplida
José Roberto Camacho Montero	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.	0	31/12/2026	330
Luis Alfonso Chacon Coto	Implementar en la Auditoría Interna del INTA el Sistema Institucional de Gestión Documental - SIGD conforme directriz Ministerial MAG-	100	31/07/2025	Cumplida
Nevio Bonilla Morales	e) Planificar actividades de manera integrada a fin de utilizar eficientemente los recursos disponibles en el departamento	0	30/06/2025	-219
	Se requieren programas informaticos modernos para análisis estadístico de datos, equipo con	0	31/10/2025	-96
	Solicitar a los funcionarios del departamento elaborar y presentar una charla sobre el código y ética y conducta del MAG	0	28/02/2025	-341
Rolbin Esteban Castillo Matar	Iniciar con la gestora del MAG, la revisión de procedimientos e implementación de la norma	100	31/12/2025	Cumplida
	Participar en capacitación institucional sobre Ética y Conducta.	100	31/12/2025	Cumplida
	Que el sistema esté ajustado a las actividades del Departamento y se inicie la carga de documentos	100	31/12/2025	Cumplida
Sergio Abarca Monge	Lectura del código de ética para todos los funcionarios del CIA-Central	0	01/08/2025	-187
York Quirós Pérez	d) Charlas de motivación e integración en diferentes temas de trabajo	0	30/06/2025	-219
	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.	0	31/10/2025	-96



IV. CONCLUSIONES:

1. La implementación del Sistema de Control Interno en el INTA va en proceso, pero se requiere del compromiso de los titulares subordinados para la implementación y documentación en el sistema Autoevaluación las acciones de mejora establecidas, pues se trata de la Autoevaluación 2024.
2. El seguimiento al segundo semestre de 2025 muestra que no se han atendido 46 acciones de mejora establecidas las cuales en su mayoría superaron los plazos asignados para su atención.

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.

Cc: Víctor Carvajal Porras, Ministro
Subdirector INTA
Marianela Umanzor, Jefa UPI
Comisión Gerencial Control Interno
Titulares Subordinados
Archivo