

MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2

Acta de la Sesión No. 41-2014

Fecha: 10 de diciembre del2014
9.30 am. a 12 md.

Miembros de la Comisión:

José Joaquín Salazar; Viceministro
Elena Orozco Vílchez, Jefe de Planificación Institucional
Edward Araya, Asesor Administrativo y Financiero
Floribeth Elizondo, Representante del Director DNEA
Rafael Espinosa, Jefe de Tecnologías de Información.
Lilliana Montero, Directora Ejecutiva SEPSA

Unidad de Control Interno:

Marta Chaves Pérez, Coordinadora UCI
Jeannette Fallas, UCI

Asesor:

Mario Molina; Auditor Interno

Otros:

Ana Cristina Quirós, presente durante parte de la reunión.

Asuntos tratados:

Se presenta y aprueba la siguiente agenda:

1. Lectura del Acta Anterior y seguimiento de acuerdos.
2. Lectura y aprobación del acta anterior
3. Seguimiento de Acuerdos
4. Presentación del Instrumento propuesto para Autoevaluación 2014 y su metodología.
5. Revisión de Correspondencia
6. Asuntos varios.

Temas tratados:

Se da la bienvenida por parte del Sr. Viceministro y se da inicio a la reunión:

Lectura y aprobación del acta anterior (No. 40)

Se realiza la revisión del seguimiento de los acuerdos del acta No. 40 y se informa lo siguiente:

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2**

No. De acuerdo	Acuerdo	Responsable	Acciones realizadas	Cumplimiento
40-01-2014	Recomendar al Sr. Ministro la aprobación del Sistema de Gestión de Calidad y la actualización propuesta por el Gestor de Calidad enfocado a macroproceso. Acuerdo firme	Viceministro José Joaquín Salazar, Jefatura UPE	Oficio 256 y PI-258. El borrador de documento se encuentra en firmas del Sr. Ministro.	Pendiente
40-02-2014	Recomendar al Sr. Ministro la aprobación del Plan Estratégico del MAG alineado con las políticas de la actual administración y su respectiva oficialización ante la CGR y a nivel institucional. Acuerdo firme	Director DNEA, Asesor Administrativo y Financiero, Jefatura UPE y Viceministro	Oficio 255 y 256 , PI-258, PI-259. <i>Envío oficio CGR solicitud de ampliar plazo de presentación 19 de diciembre 2014. Por solicitud del Sr. Ministro para revisión documento.</i>	Pendiente
40-03-2014	Recomendar al Sr. Ministro la aprobación del Plan Estratégico de TI y su plan de implementación. Acuerdo firme	Asesor Administrativo Financiero	Oficio 255. Acuerdo Ministerial 05-2014, emitido el 17/11/2014.	Cumplido
40-04-2014	Recomendar al Sr. Ministro emitir directriz dirigida a los jerarcas de los entes adscritos al MAG, - SENASA, SFE, INTA-CONAC, para que en adelante se establezca un canal adecuado de coordinación que permita la implementación del plan estratégico de Tecnologías de Información (TI), para lo cual cada Jerarca deberá designar un representante con poder de toma de decisión ante la Comisión del Área de Tecnologías de Información del MAG. Acuerdo firme	CGCI	Oficio PI 257 informando el acuerdo y Acuerdo Ministerial 005-2014, emitido el 17/11/2014.	Cumplido.

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2**

40-05-2014	Elaboración de propuesta para el control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital, para ser presentada en la próxima sesión. Acuerdo firme.	Asesor Administrativo Financiero	Oficio PI 255 informando el acuerdo. Se menciona en esta sesión. Propuesta de trabajo revisada por grupo de trabajo incluyendo revisión legal. Pendiente	Pendiente
40-06-2014	Recomendar al Sr. Viceministro emitir una instrucción relacionada con la gestión de la documentación institucional. Acuerdo firme	Viceministro Administrativo Financiero	Propuesta de instrucción elaborada por el Asesor Admtvo. Y Financiero y trasladada al Despacho Ministerial. (10 diciembre del 2014)	Cumplida
40-07-2014	Elaboración de Propuesta de proceso gerencial Genérico para su presentación en la Comisión Gerencial de Control Interno. Acuerdo Firme	Jefe de UPE	PI-258.dirigida a la jefe de Planificación Institucional informando el acuerdo.	Pendiente.
26-05-2010 38-12-2014	Solicitar nuevamente a la jefatura de Recursos Humanos la realización de las coordinaciones pertinentes para la inclusión del tema de control interno en el proceso de inducción de los nuevos empleados, personal que asume jefaturas y en el perfil de jefaturas. Acuerdo firme.	UCI	Oficio DGIRH-GSC-2054-2014) informando que ha remitido a la DGSC oficio DGIRH-GDC-1944-2014 con la solicitud del caso, adjunta respuesta del ente en SI-O-186-2014 en la cual se aclara que el asunto se encuentra contemplado en "conocimientos" de clases gerenciales y ofreciendo apoyo en capacitación al respecto mediante CECADES.	Cumplida.
40-08-2014	Recomendar al Sr. Ministro emitir acuerdo referente a conformación de esta comisión y su objetivo. Acuerdo en firme.	Jerarca, UCI	Oficio 257. Acuerdo Ministerial 005-2014.(incluye objetivo y conformación de la CGCI y particularidad de que suplentes tendrán voz y voto)	Cumplida

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2**

40-09-2014	Incorporación de resumen de resultados de la autoevaluación y de riesgos, como tema de análisis de esta comisión, en el momento que se requieran a fin de que sean considerados en la toma de decisiones gerenciales para la mejora institucional. Acuerdo Firme	UPI	Se tomó nota sobre el tema, e inclusión en las reuniones de CGCI.	Cumplida
40-10-2014	Definir un procedimiento que dirija los procesos de reorganización institucional con una visión integral y la toma de decisiones de las autoridades para su alineamiento a una gestión eficiente de la institución. Acuerdo firme.	Jefe Planificación, UCI.	Oficio 257 remitido a despacho ministerial.	Pendiente.
40-11-2014	Próxima reunión en diciembre 2014			

Comentarios sobre el avance de acuerdos:

La Jefe de Planificación Institucional informa con relación al acuerdo 40-06-2014, que se envió borrador de directriz al Despacho Ministerial para su emisión; pero no ha sido emitida.

Con respecto al acuerdo No. 40-10-2014; se han sostenido conversaciones con personal de la DNEA y que se requiere contar con más elementos de juicio para su elaboración. Además se comenta que aunque existen procedimientos establecidos por MIDEPLAN para el proceso de reestructuración, es necesario que exista el proceso interno en la institución sobre este tema; e incluido en el sistema de gestión. La funcionaria considera que no es suficiente con que una dependencia afirme que su planteamiento de reestructuración está acorde a los lineamientos de MIDEPLAN, para que la UPE otorgue su aval, automáticamente, ya que deben observarse otras condiciones como la verificación que no se den duplicidad de funciones, y que se encuentre en armonía con el resto de la estructura institucional.

Se comenta con respecto al acuerdo 40-02-2014 que se solicitó por parte del Sr. Ministro, mediante oficio enviado a la CGR, la ampliación del plazo para aprobación y remisión del documento en marras hasta el 19 de diciembre 2014.

Con respecto al acuerdo No. 40-06-2014, La Coordinadora de Control Interno le hace ver que además de la instrucción para la gestión de la documentación institucional, se requiere la presentación de la propuesta del control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital, visto en el acuerdo No. 40-05-2014, quedando este aspecto pendiente para subsiguientes sesiones.

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2**

Presentación del Instrumento propuesto para Autoevaluación 2014 y su metodología.

La Coordinadora de Control Interno, realiza una introducción sobre el concepto de autoevaluación, su importancia y el proceso mediante el cual se ha construido el instrumento y su aplicación. Reseña que en este caso la Subcomisión Gerencial de Control Interno en su sesión celebrada el 11 de noviembre del 2014 consideró oportuno que se mantuviera el mismo cuestionario con algunos ajustes que permitieran un mayor grado de síntesis y claridad en las preguntas, posteriormente. Asimismo, se contó con la retroalimentación de Jefaturas y Enlaces de Control Interno en la reunión celebrada el pasado 21 de noviembre. Con ambos insumos se construyó un instrumento que es comentado en la presente sesión y a la cual se agrega una propuesta por parte de la UCI sobre incorporar algunos temas y hallazgos, que han sido vistos en instrumentos externos e internos de evaluación del Sistema de Control Interno Institucional, tales como: Índice de Gestión Institucional 2013(IGI), el Sistema Específico de Valoración de Riesgo Institucional (SEVRIMAG), la autoevaluación 2013 así como los informes realizados por la CGR en diferentes instancias del MAG.(DNEA, UPE, Programa Sixaola, entre otros).

Se presenta un cuadro que incluye los aspectos de mejora que plantean los instrumentos citados anteriormente. En el caso del IGI, se comentan aspectos en los cuales se ha sugerido a la institución acciones concretas en cuyo caso la UCI ha procedido hacer los recordatorios pertinentes a las jefaturas pertinentes. En el caso particular del Despacho Ministerial prevalecen dos situaciones sin atención referidas a: "1.Procedimiento establecido para efectuar investigaciones internas para determinar la responsabilidad ante una eventual sentencia judicial. 2. Cuenta la institución con un registro o base de datos que contenga la información específica sobre las sentencias dictadas en sede judicial, que establezcan una condena patrimonial en contra de la Administración, así como las acciones emprendidas por la Administración para la determinación de responsabilidades sobre los funcionarios que han actuado con dolo o culpa grave en las conductas objeto de esas condenatorias."

A fin de hacerle ver la importancia de atender estos aspectos a fin de que la imagen institucional no se vea afectada por la nota obtenida en el IGI, ingresa temporalmente a la reunión la Jefa de Despacho, Sra. Ana Cristina Quirós, para discutir sobre esos elementos.

Se continúa con la presentación de otros temas y acciones de mejora propuestos en los diferentes instrumentos comentados anteriormente que podrían ser temas a incluir en la autoevaluación 2014 a fin de convertirlos en instrumentos de mejora de la gestión institucional.

Los miembros de la Comisión, manifiestan su aprobación a que estos temas sean incluidos en la próxima autoevaluación como puntos sensibles o claves dentro del accionar institucional y agregan la importancia de que este órgano cuente con retroalimentación periódica sobre el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el IGI, acción que es encargada a la UCI. Lo anterior, por cuanto ha venido ocurriendo que varias dependencias no asumen la responsabilidad que les corresponde en la ejecución de dichas acciones.

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2**

Para continuar con la presentación de la propuesta de Autoevaluación 2013 se da a conocer los acuerdos tomados por los Jefes y Enlaces de Control Interno en su pasada sesión, relacionados con la metodología de aplicación, depuración de preguntas de autoevaluación 2013 y la emisión de la circular dirigida a todo el personal sobre el proceso de aplicación de la Autoevaluación 2014.

Otros asuntos tratados:

La representante de la DNEA indica que la dificultad que representa para las jefaturas específicamente el Director de la DNEA, dar seguimiento a las acciones en la que los funcionarios lo ubican como responsables directos, dado que en muchos casos no se indica quién es el que hace la propuesta o bien que no corresponde tramitarse a ese nivel sino en el regional.

Al respecto la Coordinadora de Control Interno, comenta el procedimiento que se realiza en la institución para realizar el ingreso de la información y los filtros que existen en el mismo, para que esta situación no se presente, y ofrece la asesoría que se requiere en esta materia por parte de la UCI, tal y como se ha estilado con todas las jefaturas ministeriales.

El Jefe de Tecnologías de Información interviene para agradecer su inclusión como miembro de esta Comisión dado que a su parecer esto representa un posicionamiento de este tema dentro de la toma de decisiones ministeriales.

Acuerdos:

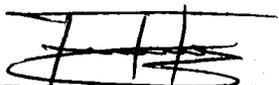
<i>No.</i>	<i>Acuerdo</i>	<i>Responsables</i>	<i>Fecha</i>
40-01-2014	Recomendar al Sr. Ministro la aprobación del Sistema de Gestión de Calidad y la actualización propuesta por el Gestor de Calidad enfocado a macroproceso. Acuerdo firme	UCI, Viceministro José Joaquín Salazar, Jefatura UPE	
40-02-2014	Recomendar al Sr. Ministro la aprobación del Plan Estratégico del MAG alineado con las políticas de la actual administración y su respectiva oficialización ante la CGR y a nivel institucional. Acuerdo firme	Director DNEA, Asesor Administrativo y Financiero, Jefatura UPE y Viceministro	
40-05-2014	Elaboración de propuesta para el control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital, para ser presentada en la próxima sesión. Acuerdo firme.	Asesor Administrativo Financiero	
40-07-2014	Elaboración de Propuesta de proceso gerencial Genérico para su presentación en la Comisión Gerencial de Control Interno. Acuerdo Firme	Jefe de UPE	

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No.2**

40-10-2014	Definir un procedimiento que direcciona los procesos de reorganización institucional con una visión integral y la toma de decisiones de las autoridades para su alineamiento a una gestión eficiente de la institución. Acuerdo firme.	Jefe Planificación, UCI	
41-01-2014	Avalar la propuesta de que la Autoevaluación 2014 incluya las preguntas sintetizadas y depuradas por la Subcomisión CGCI y las jefaturas y Enlaces de Control Interno.	CGCI	
41-02-2014	Aprobar la propuesta de la UCI de incluir en la Autoevaluación 2014 los temas de mejora general institucional que contemplan los instrumentos de evaluación internos y externos aplicados al MAG.	CGCI	Aprobado
41-03-2014	Que la UCI informe periódicamente, sobre el cumplimiento de las acciones de mejora propuestas en el IGI en las sesiones de la CGCI.	UCI	Aprobado
41-04-2014	Que en la próxima sesión de la CGCI se apruebe la metodología y el instrumento de Autoevaluación 2014.	CGCI, UCI	
41-05-2014	Realizar la próxima reunión el 14 de enero del 2015 a partir de las 9:30 am.	CGCI, UCI	

Sin más asuntos por tratar se finaliza la sesión a las 12 horas del 10 de diciembre del 2014.

Firmas: COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO



Viceministro



Asesor Administrativo y Financiero



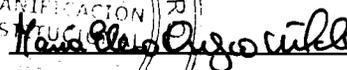
Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria



Directora SEPSA



Jefe Planificación Institucional




Jefe de Tecnologías de Información