

Sesión No. 54-2016
Fecha: 18 de mayo 2016
2:00 pm a 3:45 pm

Miembros de la Comisión presentes:

Edward Araya Rodríguez, Oficial Mayor y Director Administrativo Financiero
Rafael Espinosa Jiménez, Departamento de Tecnologías de Información
Ma. Elena Orozco Vilchez, Jefe de Planificación Estratégica.
Fernando Vargas Pérez, Director Nacional de Extensión Agropecuaria

Ausente:

Ana Isabel Gómez De Miguel. Directora a.i. SEPSA

Unidad de Control Interno:

Marta Chaves Pérez, Coord. UCI

Asesor:

Mario Molina Bonilla

Otros:

Rocio Soto Barquero; representación de SEPSA

Asuntos tratados:

Bienvenida por parte del Oficial Mayor y Director Administrativo Financiero

Aprobación de la agenda:

1. Lectura del Acta Anterior
2. Cumplimiento de acuerdos
3. Correspondencia recibida
4. Seguimiento de Cuadro de Informes de la CGR: Seguimiento de Acciones del Plan de Seguimiento para fortalecer el SCI (referido a las disposiciones del Informe NO. DFOE-EC-IF-13-2014 de la CGR) Al 18 de mayo 2016.
5. Seguimiento de Cuadro: "Indicador integrado del Sistema de Control Interno" por parte de las unidades administrativas del Proyecto Sixaola, DAF, DNEA, y UPE al 18 de mayo 2016.
6. Presentación Resultados Autoevaluación 2014 y Riesgos 2015.
7. Resultados de la Autoevaluación 2015.
8. Asuntos Varios

1. Lectura y seguimiento de acuerdos

No.	Acuerdo	Responsables	Fecha Cumplimiento
48-01-2015	Presentar a la CGCI, el seguimiento de las acciones de la propuesta para el control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital, según las fechas señaladas en dicho documento. Acuerdo firme.	Oficial Mayor y Director Administrativo Financiero y Jefatura de Depto. Tecnologías de Información.	Presente Sesión.
49-03-2015	Dar seguimiento a las acciones propuestas para dar cumplimiento a las disposiciones señaladas por las Auditorias de la CGR a la DAF, Programa Sixaola y los informes trimestrales de la UPE.	Oficial Mayor, y CGCI.	En proceso hasta el vencimiento de las fechas propuestas. Según la calendarización de las acciones..
52-05-2016	La UCI realizará ante la CGCI una presentación resumida de los resultados de los informes SEVRI 2015 y Autoevaluación 2014 en la siguiente sesión.	UCI	Presente Sesión.
53-02-16	El oficial Mayor y director Administrativo, remitirá a la UCI los informes relacionados con el Programa Sixaola: : PCR que es el informe del BID, El informe de Acueductos y el Informe de auditoría financiera final	Oficial Mayor y Director Admtvo. y Financiero	Presente sesión.

2. Cumplimiento de acuerdos:

Acuerdo 48-01-2015. Se presenta en esta sesión y cumplida mediante Correo electrónico enviado por el Jefe del Depto. De Tecnologías de Información remitiendo cronograma para el seguimiento de las Acciones de la propuesta para el control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital. Se detalla que: **Pruebas** se aplicarán: del 15 enero al 31 de mayo 2016. **Capacitación Interna e Implantación:** Del 01 de junio al 08 de junio 2016. La

Capacitación Externa: del 09 junio al 11 de julio 2016. Se continúa con el seguimiento de este acuerdo. Lo pertinente a los avances se explicita en el apartado correspondiente.

Acuerdo 49-03-2015. En proceso hasta el vencimiento de las fechas propuestas. Según la calendarización de las acciones.

Acuerdo 52-05-2016. Se propone para ejecutar su análisis en reunión extraordinaria el martes 7 de junio 2016.

Acuerdo 53-02-16 Se expone en correspondencia recibida en la presente sesión y continúa en proceso. Envío electrónico a la UCI de los Estados financieros finales auditados y del informe técnico final de los acueductos elaborados por la empresa constructora INTEC y avalado por el ingeniero del programa. El PCR "Project Concept Report " aun está en borrador, una vez que se formalice lo estará remitiendo a esta Comisión. Pendiente para la próxima reunión.

3. Correspondencia:

3.1 Enviada:

- Circular PI-001-2016 del 08-02-2016. Dirigida a todos los Titulares Subordinados; informando que a partir del mes de marzo se estarán actualizando los riesgos en SEVRIMAG en toda la institución, conforme al acuerdo 51-02-2015
- Circular PI-002-2016 del 30-03-2016, dirigida a todos los Titulares Subordinados, Enlace de Control Interno y todo el personal del MAG. Ref. Aplicación de la Autoevaluación 2015. Mes de abril 2016. conforme al acuerdo 51-04-2015.
- Correo Electrónico del 26-04-2016 dirigida al Sr. Rafael Espinosa sobre informe de finalización de acciones realizadas al 15 de abril 2016, según minuta de reunión. conforme al acuerdo 48-01-2015.

3.2 Recibida:

- Copia de Certificación enviada de la UPE a la CGR referente a disposición 4.3 Informe No. DFOE-EC-IF-20-2015. Ref. "Realizar, en el plazo máximo de 15 días hábiles, los ajustes pertinentes para que se aplique a cabalidad la verificación de requisitos para el giro de recursos a entidades beneficiarias, de conformidad con lo establecido en el procedimiento denominado "7P06-01 Ejecución, seguimiento y evaluación de proyectos que opten por recursos financieros"..

- Copia de Oficio enviado por la UPE, a la Sra. Grace Madrigal C. de la CGR. Adjunta Informe de avance del Informe del I Trimestre 2016 del Informe DFOE-EC-IF-05-2014, (Disp. 4.5, 4.6 y 4.8) vence al julio 2016.
- Correo Electrónico del 16/4/2016 remitido por el Oficial Mayor y Director Administrativo para dar cumplimiento al Acuerdo: 53-02-16: 1) Contrato de préstamo no. 1566/Oc-Cr, del Programa de Desarrollo Sostenible de la Cuenca Binacional del Río Sixaola. 2) informe final proyecto: construcción de los acueductos en el cantón de Talamanca de Suretka, Shiroles, Watsi, Akberie, Coroma y Sibodi. Estados financieros finales auditados así como el informe técnico final de los acueductos elaborado por la empresa constructora INTEC y avalado por el ingeniero del programa. El PCR "Project Concept Report " aun esta en borrador, una vez que se formalice lo estará remitiendo a la esta Comisión.
- Traslado de documento: del 25-04-2016 del Oficial Mayor Referente a Informe actualizado del Sistema de Gestión de Calidad: Cuadro status de las instancias de la DAF, Oficinas Staff y Misionales MAG-2015
- Traslado de documento: del 25-04-2016 del Oficial Mayor; Referente a Envío de Oficio DFC-159-16 de la Jefatura del Depto. Financiero Contable a.i. dando respuesta al Oficio Circular OM-DAF-082-2016. Ref. remisión de programación de trabajo con la UCI para aplicación del SEVRIMAG
- Correo Electrónico del Asistente del Oficial Mayor y Director Administrativo del 26-04-2016 en el que remite Minuta de Reunión del Depto. De Tecnologías de Información, del 29 de febrero 2016 para "Planificar las actividades para la puesta en producción del Sistema de Gestión Documental realizado por el Departamento de Tecnologías de Información para el Archivo Institucional"
- Oficio GTI-62-2016 del 09-05-2016, relacionado con el acuerdo 49-03-2015; en el que se informa sobre lo que corresponde a Depto. De TI en el "Cuadro de Seguimiento Indicador Integrado SCI de la DAF" y adjunta cronograma del Sistema de Bodegas.
- Correo electrónico enviado por el Jefe del Depto. De Tecnologías de Información remitiendo cronograma para el seguimiento de las Acciones de la propuesta para el control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital. Se indica: **Pruebas** se aplicarán: del 15 enero al 31 de mayo 2016. **Capacitación Interna e Implantación:** Del 01 de junio al 08 de junio 2016. **La Capacitación Externa:** del 09 junio al 11 de julio 2016. Para dar cumplimiento al acuerdo 48-01-2015.

4. Seguimiento de Cuadro de Informes de la CGR: Seguimiento de Acciones del Plan de Seguimiento para fortalecer el SCI (referido a las disposiciones del Informe NO. DFOE-EC-IF-13-2014 de la CGR) Al 10 de mayo 2016.

Programa Sixaola-MAG. Informe DFOE-EC-IF-07-2014. Se reciben informes de forma digital por parte del Oficial Mayor y Director Administrativo: PCR que es el informe del BID, El informe de Acueductos y el Informe de auditoría financiera final a fin de que se visualicen como parte del seguimiento a este programa. Se mantiene igual que la sesión anterior. En espera de reunión con la CGR, para solicitar el cierre de estas disposiciones por cuanto el programa ha finalizado.

Dirección Administrativa y Financiera (DAF): Informes y disposiciones pendientes.

DFOE-EC-IF-05-2015. Disp. 4.3. En Proceso. Sobre bienes (fincas o terrenos), propiedad del MAG. Se conformó una Comisión por Oficial Mayor, Jefe Depto. Bienes y Servicios y la Asesoría Jurídica a fin de que estudie la problemática de conformar los expedientes y poner a derecho las propiedades del MAG. Asimismo indican los pasos a seguir para lograrlo se requiere un plazo de 4 a 5 meses. Se solicita prórroga al 30 de diciembre 2016. **Disp. 4.4** En Proceso. Se hace referencia a oficios enviados: DBS-451-2015 Y DBS-482-2015 en los que se indica que estará listo el levantamiento total de activos a nivel nacional. Se Solicita Prórroga al 30 de junio 2016.

DFOE-EC-IF-09-2014. Disp. 4.5 Referente a Incluir en el Sistema de Registro y Control de Bienes de la Administración Central (SIBINET) todas las compras de bienes duraderos realizadas por el Ministerio de Agricultura y Ganadería para el Programa Presupuestario 185 Cuenca Binacional del Río Sixaola con recursos provenientes del Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República, así como las que llegué a adquirir en adelante. En proceso de cumplimiento. **En Proceso** Mediante oficio No. DBS-159-2016 del 16 de marzo del 2016. El Depto. de Bienes y Servicios solicita una prórroga al 31 de junio del 2016 a la CGR.

DFOE-EC-IF-12-2014. Disp. 4.5 **En proceso** Se envió oficio: DAF-PROV-068-2016 del 31 de marzo 2016, solicitando prórroga para el cumplimiento de la misma. Se remite informe de avance al 31 de marzo 2016. y se indica que se espera a junio 2016 se encuentre modificado el Decreto No. 26431-MAG. Indica que los puntos: vi) y vii) ya están incorporados los procesos de los mismos en el Sistema de Gestión del MAG. Al 13 de julio 2016 se remitirá el informe final del cumplimiento de esta disposición. Disp. 4.8 **Pendiente.** Sin información para evidenciar.

Unidad de Planificación Estratégica (UPE) Informe: DFOE-EC-IF-05-2014. Disposición 4.5, 4.6 y 4.8 **En Proceso.** Se solicitó ampliación para su

cumplimiento y se aprobó mediante oficio 09674(DFOE-SD-1530) al 29 julio 2016 y se solicita la presentación de informes trimestrales al 30 de setiembre y 18 de diciembre 2015 y al 30 de marzo 2016 y 29 julio 2016. Se presentó el informe trimestral de marzo 2016, Mediante oficio PI-060-2016 del 14 de abril 2016; correspondiente al Informe de avance del I Trimestre del 2016.

Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria (DNEA). Cumplidas las Disposiciones Sesión No. 51-2015.

5. Seguimiento de Cuadro: "Indicador integrado del Sistema de Control Interno" por parte de las unidades administrativas del Proyecto Sixaola, DAF, DNEA, y UPE

Programa Sixaola. Pendiente. En la sesión No. 53 se indicó: "El Oficial Mayor como Coordinador de ese programa, sostendrá reunión con la CGR para plantear la posibilidad de dar por subsanadas esas debilidades en vista del cierre del Proyecto. En la siguiente sesión se informará el resultado de esta gestión." Pendiente.

Dirección Administrativa y Financiera (DAF):

Ambiente de Control: Se evidencia en la sesión No. 53 Que el MAG, se encuentra en un proceso de reorganización. Se envió la evidencia a la CGR mediante oficio OM-DAF-009-2016. Queda pendiente la actualización de los procedimientos.

Actividades de Control: Mediante oficio GTI-62-2016, del 09 de Mayo del 2016; la jefatura del Depto. De Tecnologías de Información, indica: Que asignó a la Licda. Thania Camacho a realizar una aplicación, para el inventario y distribución (SIAD) del Centro Logístico, la cual está en desarrollo y prueba por parte de la Licda. Alexandra Alvarez de la Proveeduría Institucional. El sistema se ha venido desarrollando en forma modular y en este momento se encuentra ya en prueba el Módulo de Registro de Mercancía. (Se adjunta plan de acción). Pendiente la publicación de los procedimientos en el Sistema de Gestión.

Sistemas de Información: Mediante oficio GTI-62-2016, del 09 de Mayo del 2016; Informa que mediante oficio GTI-43-2016 del 30/03/2016 dirigido a la Dirección Administrativa Financiera y ésta a la CGR, el Departamento de Tecnologías de Información tiene programado el desarrollo de un proyecto de Mejora a la Gestión de la Continuidad de Servicios de TIC (Proyecto C003-004 del PETIC), el cual se encuentra en proceso y está incluido en el Plan de Mejora 2016 para dar cumplimiento en el tercer trimestre 2016. Un plan de continuidad del negocio va de la mano con la seguridad de la información y en este sentido, lo que se ha venido realizando va en procura de cumplir con las recomendaciones de la CGR: a. Se encuentra en producción del documento que contiene el proceso de continuidad de los servicios de TI. b. Se está en proceso de validación y evolución

de madurez de las herramientas y recursos recién instalados como la SAN y el software del System Center que nos permite elaborar normas y políticas de uso de los recursos tecnológicos. Queda en proceso de cumplimiento a diciembre 2016. En proceso hasta finalizar con el cronograma de acciones.

Unidad de Planificación Estratégica (UPE) Cumplido. Ver acta No. 51-2015.

Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria (DNEA).

Ambiente de Control. **En Proceso.** Se mantiene la información indicada en sesión No. 53. Queda en proceso: lo Ref. Actividades de divulgación Código de Ética.

Actividades de Control. **En Proceso.** Lo referente a la inclusión oficial en el Sistema de Gestión el Instrumento "Estrategia Metodológica de la DNEA" Así como lo referente a: Al registro de operaciones Norma 4.4 y siguientes de las Normas de Control Interno para el Sector Público. Se está en proceso de revisión y actualización de los procedimientos de la DNEA, que permitan la correcta y oportuna evaluación de las operaciones que ésta realiza.

Sistemas de Información: **1)** Referente a los sistemas de información. Se inició el proceso de ingreso de la información correspondiente en el Sistema de Información de la DNEA al 2016 y se encuentra en análisis la estrategia para ingresar la información correspondiente a los años anteriores.

En proceso, la presentación del resultado de la primera evaluación del funcionamiento del Sistema que se plantea en la directriz. Evidencias: Directriz 01-2016. Este proceso es continuo.

Se crearon Manuales tipo "demo" por modulo contenido en el sistema para facilitar la comprensión del procedimiento por parte de los funcionarios; se creó el Equipo Técnico de Soporte al Sistema de Información a partir del 3 de marzo 2016, fecha en la cual se emitió la directriz. Evidencias: Oficio DNEA-102-2016, Directriz 01-2016.

Se encuentra en ejecución el programa "Pilotos post puesta en Ejecución" Sistema de Información del DNEA inició el 4 de mayo, proceso que se espera concluir en el mes de setiembre 2016. Evidencias: Directriz 01-2016, correos de comunicación para la coordinación del seguimiento.

El sistema de Información de la DNEA, contiene respaldos de seguridad en los servidores del MAG, existe una clasificación de acceso según corresponda, el local, regional y nacional y existe trazabilidad en cuanto a la información. Además se encuentran los respaldos físicos contenidos en los archivos técnicos.

Análisis y comentarios

Después de ver la información del seguimiento de la información anterior se realizan varios comentarios acerca del estado de las acciones de los cuadros vistos. Del Proyecto Sixaola se informa que se está realizando un acuerdo ministerial asignando responsabilidades en la administración y operación por infraestructura local a la Municipalidad, CONAVI y Acueductos y Alcantarillados según les corresponde.

Con respecto a la Unidad de Planificación se comenta que están en ejecución las acciones programadas para cumplimiento del último informe de avance que se debe presentar a la CGR en el mes de julio 2016.

Se realizan varios comentarios con respecto a los procedimientos concernientes al Departamento de Recursos Humanos y la importancia de que se verifique que colaboren con la administración en la toma de decisiones correcta.

Además se indica que la Comisión de Tecnología de Información fue derogada mediante decreto No. 39257-MAG, publicado en la Gaceta No. 230 del 26 de noviembre del 2015 y que mediante oficio No. DFOE-ST-0014 del 15 de abril del 2016 de la CGR se indica que la disposición 4.4 del informe No. DFOE-EC-IF-15-2015, se debe modificar estableciendo que el Sr. Ministro de Agricultura y Ganadería debe emitir en un plazo máximo de 45 días hábiles la forma en que apoyara sus decisiones sobre asuntos estratégicos de TI con la asesoría de una representación razonable de la organización.

Una vez finalizado los comentarios sobre el seguimiento de los cuadros de información tanto de seguimiento de disposiciones de la CGR y el del Indicador del SCI; se dio por finalizada la sesión quedando pendiente los restantes temas de agenda para una próxima reunión extraordinaria.

Por lo anterior, la Coordinadora de Control Interno, comenta un punto a tratar en asuntos pendientes, referente a la situación presentada por parte de la Dirección Nacional de Extensión Agropecuaria a nivel Central en cuanto a la no aplicación de la Autoevaluación 2015.

La situación anterior se presentó por el cambio de Director de la DNEA que se realizó durante ese mes. Ante esta situación los miembros de la Comisión Gerencial de Control Interno indicaron la necesidad de la apertura de la aplicación de la Autoevaluación 2015 para la DNEA, y por lo que se propuso abrir el sistema los días del 30 de mayo al 6 de junio 2016.

9. Acuerdos

No.	Acuerdo	Responsables	Fecha Cumplimiento/Estado
48-01-2015	Presentar a la CGCI, el seguimiento de las acciones de la propuesta para el control de la producción del documento electrónico y uso de la firma digital, según las fechas señaladas en dicho documento. Acuerdo firme.	Oficial Mayor y Director Administrativo Financiero y Jefatura de Depto. Tecnologías de Información.	Cumplido.
49-03-2015	Dar seguimiento a las acciones propuestas para dar cumplimiento a las disposiciones señaladas por las Auditorias de la CGR a la DAF, Programa Sixaola y los informes trimestrales de la UPE.	Oficial Mayor, y CGCI.	En proceso hasta el vencimiento de las fechas propuestas. Según la calendarización de las acciones..
52-05-2016	La UCI realizará ante la CGCI una presentación resumida de los resultados de los informes SEVRI 2015 y Autoevaluación 2014 en la siguiente sesión.	UCI	Próxima sesión.
53-02-2016	El oficial Mayor y director Administrativo, remitirá a la UCI los informes relacionados con el Programa Sixaola: : PCR que es el informe del BID, El informe de Acueductos y el Informe de auditoría financiera final.	Oficial Mayor y Director Admtvo. y Financiero	Cumplido.
54-01-2016	Se amplía el plazo para la aplicación de la Autoevaluación 2015 para la DNEA a nivel Central, en el período del 30 de mayo al 6 de junio del 2016.	UCI, y Director de DNEA.	Próxima sesión.

**MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERIA
COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO
LIBRO DE ACTAS No. 3**

Se levanta la sesión a las 3:45 pm.

Firmas:

COMISION GERENCIAL DE CONTROL INTERNO



Oficial Mayor y Director Admvo. Financiero





Jefe de Planificación Institucional





Director de la DNEA





Jefe de Tecnologías de Información

