

Auditoria Interna

San José, 4 de noviembre 2020

JD-INTA-190-2020

Auditoria Interna

Señora:

Jacqueline Aguilar Méndez

Proveedora Institucional

INTA

Estimada señora:

En la revisión de seguimientos a recomendaciones pendientes de la Auditoria Interna con corte al **30 de septiembre 2020**, le comunicamos que para esa fecha existe: **3 recomendaciones vencidas**, las cuales son responsabilidad de la **Proveeduría Institucional**, a continuación, el detalle:

Informe	Hallazgo	RECOMENDACIONES EMITIDAS	Comentarios de la Auditoria Interna	FECHA DE AMPLIACION APROBADA al 30-09-2020
INF-CI-INTA-002-2016 Revisión del proceso de solicitud, entrega y control de los vehículos oficiales y sus respectivas pólizas de seguros.	4. Vehículos oficiales adquiridos con Fideicomiso 906BNCR-INTA sin registrar en SIBINET.	2- Con base al criterio emitido por el ente rector del Ministerio de Hacienda y de conformidad con lo que establece el artículo N° 14 del Reglamento para el Registro y Control de Bienes de la Administración Central proceda a realizar el registro correspondiente en el SIBINET.	En oficio DAF-INTA-422-2019 la Proveedora solicita prórroga hasta el 31-8-2019, se extiende la prórroga solicitada, sin embargo posterior a esa fecha no se tiene evidencia de solicitud de extensión de plazo o del cierre de las recomendaciones respectivas. No se ha recibido actualización a dicha recomendación.	31/08/2019 Plazo vencido
	4. Vehículos oficiales adquiridos con Fideicomiso 906BNCR-INTA sin registrar en SIBINET.	3-Una vez registrados los activos en SIBINET, proceda a realizar los ajustes correspondientes con respecto a la depreciación acumulada de los activos adquiridos con el fideicomiso, tomando en consideración la fecha, valor de adquisición y depreciación acumulada al corte del finiquito del fideicomiso.	En oficio DAF-INTA-422-2019 la Proveedora solicita prórroga hasta el 31-8-2019, se extiende la prórroga solicitada, sin embargo posterior a esa fecha no se tiene evidencia de solicitud de extensión de plazo o del cierre de las recomendaciones respectivas. No se ha recibido actualización a dicha recomendación.	31/08/2019 Plazo vencido

Auditoria Interna

Informe	Hallazgo	RECOMENDACIONES EMITIDAS	Comentarios de la Auditoria Interna	FECHA DE AMPLIACION APROBADA al 30-09-2020
INF-CI-INTA-002-2016 Revisión del proceso de solicitud, entrega y control de los vehículos oficiales y sus respectivas pólizas de seguros.	2-Equipo especial que no cuenta con pólizas de seguros	3- Gestionar lo correspondiente para incluir las cláusulas que regulen las responsabilidades del INTA en el uso y conservación de los bienes muebles e inmuebles en calidad de préstamo por parte del MAG ya sea en el Convenio Marco de Cooperación Institucional al que se hace mención en este hallazgo u otro acto administrativo en el que se pueda regular el uso de esos bienes.	<p>La Administración envió el oficio DAF-INTA-614-2019 sobre el estado de los 2,593 activos a la Proveeduría Institucional del MAG, con fecha 02 de setiembre 2019, sin embargo no se ha obtenido respuesta.</p> <p>Se extendió el plazo al 30 setiembre 2019 para recibir respuesta por parte del MAG.</p> <p>No se ha recibido actualización a dicha recomendación.</p>	31/12/2019 Plazo vencido

Por tanto, se le solicita que en **el término de 5 días hábiles** nos informe sobre las acciones que han tomado para implementar las recomendaciones arriba señaladas y/o la extensión de plazo para finalizar las actividades pendientes.

Les agradezco su colaboración con nuestra solicitud, sin otro particular, se suscribe.

Jimmy Gómez Valerio
Auditor Encargado, Auditoria Interna
Instituto Nacional de Innovación y Transferencia en Tecnología Agropecuaria.

CC: Arturo Solórzano Arroyo – Director Ejecutivo
Álvaro Rodríguez Aguilar – Subdirector Ejecutivo.
Graciela Chaves Ramírez-Directora Administrativa Financiera
Fanny Arce Alvarado – Auditora Interna