



AUDITORIA INTERNA

San José, 20 de enero 2025

JD-INTA-004-2025

Auditoría Interna

Señora

Brenda Pineda Rodríguez – bpineda@mag.go.cr

Auditora Interna

MAG

***Asunto:** Traslado de recomendaciones pendientes de implementar por parte de la DAF-INTA, a raíz de la reorganización administrativa parcial aprobada por MIDEPLAN para el MAG y sus órganos desconcentrados, según oficio MIDEPLAN-DM-OF-0943-2024.*

Estimada señora:

De conformidad con la reorganización administrativa parcial aprobada por MIDEPLAN para el MAG y sus órganos desconcentrados, según oficio MIDEPLAN-DM-OF-0943-2024 de fecha 12 de noviembre 2024, se centralizan entre otras, dependencias, funciones y procesos administrativos de las Direcciones Administrativas Financieras; adicionalmente, conforme a criterio jurídico DFOE-SOS-0388 del 01 de julio 2024 (oficio N°10914) emitido por la CGR, corresponde a la auditoría ministerial asumir la gestión de análisis y seguimiento de las recomendaciones en forma previa a esas reformas parciales que emitieron los órganos desconcentrados.

Dado lo anterior, procedo a trasladar las recomendaciones pendientes y en proceso que fueron giradas a la Dirección Administrativa Financiera del INTA, para el respectivo análisis y seguimiento por parte de la Auditoría Interna del MAG, de igual forma nos ponemos a su disposición para aclarar cualquier consulta al respecto.

Adjunto a presente oficio se adjuntan:

- 1- Archivo Excel de recomendaciones pendientes y en proceso de implementación, responsabilidad de la Dirección Administrativa Financiera, correspondiente a informes emitidos por la Auditoría Interna del INTA (se adjunta la última evidencia proporcionada por la Administración de las acciones realizadas).
- 2- Archivo Excel de recomendaciones pendientes y en proceso de implementación, responsabilidad de la Dirección Administrativa Financiera,



AUDITORIA INTERNA

correspondiente a informes emitidas por Despachos de Contadores Públicos (se adjunta la última evidencia proporcionada por la Administración de las acciones realizadas).

- 3- Archivo Excel de disposiciones emitidas por la Contraloría General de la República responsabilidad de la Unidad de Planificación, con la última evidencia proporcionada por la Administración de las acciones realizadas (se adjunta la última evidencia proporcionada por la Administración de las acciones realizadas)..
- 4- Archivo en Excel que contiene la MASEFF con corte al 31 de diciembre 2024, enviado a la Unidad de Control Interno y Calidad del MAG.

Sin más por el momento, se suscribe:



Fanny Arce Alvarado
Jefe Auditoría Interna
INTA



CC Roberto Camacho Montero-Director Ejecutivo INTA - rcamachom@inta.go.cr
José Fabián Jiménez Morales – Subdirector Ejecutivo INTA - jjimenez@inta.go.cr
Marta Chaves Pérez- Jefe Control Interno y Calidad MAG - controlinterno@mag.go.cr
Silvia Ramírez Moreira – Unidad de Control Interno y Calidad - sramirezm@mag.go.cr
Jimmy Gómez Valerio – Auditor Encargado - jgomezv@inta.go.cr