	<b>Reporte Preliminar con los Resultados del Servicio de Seguimiento</b>	Código:	<b>AI-PO-05_F-07</b>
		Versión:	1
		Página:	1 de 3
		Rige:	01-07-2020

**Jueves 25 de marzo, 2021**  
**AI-0074-2021**

**Al contestar refiérase al número de oficio; preferiblemente con el uso de firma digital, a través de la dirección correo electrónico [auditoria.interna@sfe.go.cr](mailto:auditoria.interna@sfe.go.cr)**

**Ingeniero**  
**Nelson Morera Paniagua, Jefe**  
**Departamento de Control Fitosanitario**

**ASUNTO:** Se remite reporte preliminar AI-SFE-RPS-005-2021, relacionado con los resultados del seguimiento de la recomendación N° 2.8.6.1 contenida en el informe AI-SFE-SA-INF-010-2012.

**Estimado señor:**

Por medio del oficio AI-SFE-007-2013 del 24 de enero de 2013, se comunicó el Informe de Auditoría N° AI-SFE-SA-INF-010-2012, que contiene los resultados del estudio de carácter especial denominado “Evaluación del sistema de control interno (SCI) del proceso sustantivo “Control Fitosanitario de Importación de Vegetales”.

El servicio de seguimiento vinculado con la implementación de la recomendación N° 2.8.6.1 contenida en el citado informe de auditoría, se realizó conforme al Plan Anual de Labores 2021.


El propósito de la recomendación sujeta a seguimiento, está orientado a: *“Realizar un análisis de riesgo operativo relativo a la inspección de malezas (principalmente en embarques de semillas de pastos), a efecto de que se visualice (entre otros aspectos) la capacidad instalada que requiere el SFE para soportar su gestión con respecto a dicha inspección y la frecuencia (muestreo) en que se deben ejecutar (aplicando para ello la metodología de riesgos relativa al SEVRI); así como la necesidad de elaborar e implementar la metodología estandarizada de aplicación obligatoria, y lo correspondiente a la capacitación requerida por el personal.”.*

## **1. ESTADO DE CUMPLIMIENTO QUE MUESTRA LA RECOMENDACIÓN SUJETA A SEGUIMIENTO**

De acuerdo con nuestros registros, se informa sobre el estado de cumplimiento<sup>1</sup> que muestra la recomendación sujeta a seguimiento.

---

<sup>1</sup> Recomendación Cumplida (**RC**), Recomendación Parcialmente Cumplida (**RPC**), Recomendación en Proceso de Verificación (**RPV**), Recomendación No Cumplida (**RNC**) y Recomendación Sin Vigencia (**RSV**),

	<b>Reporte Preliminar con los Resultados del Servicio de Seguimiento</b>	Código:	<b>AI-PO-05_F-07</b>
		Versión:	1
		Página:	2 de 3
		Rige:	01-07-2020

Jueves 25 de marzo, 2021

AI-0074-2021

Ing. Nelson Morera Paniagua, Jefe DCF

Para facilitar la comprensión de la presente comunicación, se hace referencia a la naturaleza de los apartados que conforman la estructura que informa sobre el resultado del seguimiento:

- **Primer Nivel:** Hace referencia al número de informe de auditoría, el cual se conforma de tres subniveles.
  - **Primer Subnivel:** Informa sobre el estado que registra(n) la(s) recomendación(es).
  - **Segundo Subnivel:** Consigna antecedentes de la gestión emprendida por la administración.
  - **Tercer Subnivel:** Describe los comentarios de la Auditoría Interna.
- **Segundo Nivel:** Detalla el requerimiento de información planteado por la Auditoría Interna.

## 1.1 Sobre el informe AI-SFE-SA-INF-010-2012

### 1.1.1 Estado de cumplimiento que registra la recomendación sujeta a seguimiento

Referencia de la Recomendación	Datos asociados a la ejecución cronograma de actividades		Estado de Cumplimiento <sup>2</sup>				
	Fecha de cumplimiento	Documentos recibidos	RC	RPC	RNC	RPV	RSV
2.8.6.1	Sin dato	Oficio DSFE-0440-2019 Oficio DSFE-0520-2019		√			


### 1.1.2 Antecedentes sobre la gestión emprendida por la administración

Mediante el oficio DSFE-0440-2019 del 05/06/2019, la Dirección giró instrucciones a la jefatura del Departamento de Control Fitosanitario para que contemplara en la identificación y valoración de riesgos lo relativo a la inspección de malezas, principalmente en embarques de semillas de pastos.

### 1.1.3 Comentarios de la Auditoría Interna

Es fundamental que la administración gestione en forma inmediata las medidas necesarias, con relación a la recomendación 2.8.6.1; pues considerando la antigüedad de la misma, no se debe dilatar más su pronta atención, por las eventuales consecuencias negativas que ello podría ocasionar, según los términos del artículo 39 de la Ley General de Control Interno N° 8292.

<sup>2</sup> Recomendación Cumplida (RC), Recomendación Parcialmente Cumplida (RPC), Recomendación No Cumplida (RNC), Recomendación en Proceso de Verificación (RPV) y Recomendación Sin Vigencia (RSV).

	<b>Reporte Preliminar con los Resultados del Servicio de Seguimiento</b>	Código:	<b>AI-PO-05_F-07</b>
		Versión:	1
		Página:	3 de 3
		Rige:	01-07-2020

Jueves 25 de marzo, 2021

AI-0074-2021

Ing. Nelson Morera Paniagua, Jefe DCF

## 2. REQUERIMIENTO DE INFORMACIÓN

Se deberá remitir la evidencia que demuestre la atención efectiva de la recomendación sujeta a seguimiento; caso contrario, se debe suministrar el cronograma de actividades actualizado, orientado a la atención de la misma, cuyo plazo de implementación deberá ser razonable y con carácter de improrrogable; en dicha gestión se deberá utilizar el formulario “Planificación y seguimiento para la atención de los informes de Auditoría Interna del SFE” (PCCI-CI-PO-02\_F-01).

De considerarlo necesario, la administración puede valorar si en forma previa a dar respuesta a este requerimiento, solicita una audiencia a esta Auditoría Interna, con el propósito de analizar los aspectos de su interés, a efecto de que se facilite la implementación efectiva de la recomendación N° 2.8.6.1 contenida en el informe de auditoría AI-SFE-SA-INF-010-2012.

La atención de la presente comunicación, se debe dar dentro del plazo máximo establecido por medio del oficio **AI-0069-2021**, siendo dicho plazo al **30 de junio de 2021**.

Atentamente,



**Lic. Henry Valerín Sandino**  
**Auditor Interno**

HVS/JRG/IRJ

Cc: *Ing. Fernando Araya Alpízar, Director*  
*Ing. Leda Madrigal Sandí, Subdirectora*  
*Ing. Silvia Ramírez Moreira, Encargada del Área de Control Interno - PCCI*  
*Archivo / Legajo*