

San José, 25 de febrero, 2019

AI-0415-19

Señores
MBA Edier Navarro Esquivel
Auditor Interno

MBA Sarita Perez Umaña
Subauditora Interna a.i.

Estimados señores:

De acuerdo con la solicitud realizada en reunión de fecha 24 de enero 2019, con base en el resultado de la revisión, que realizó la Licda. Sandra Pacheco Carmona; considero de suma importancia destacar aspectos que realmente son fundamentales en este proceso. Se realiza un análisis del trabajo realizado por años en el DAEC del cual la Licda. Pacheco Carmona ha participado desde que fue trasladada del DAA.

En este análisis se parte de la información del trabajo realizado única y exclusivamente, como fue manifestado por la Licda. Pacheco, por las cuatro funcionarias que se encuentran actualmente en el DAEC, razón por la cual no lo puedo considerar como un análisis razonable de la situación actual del Departamento de Auditoría de Evaluación y Cumplimiento por afectar directamente la labor realizada por mis colaboradores y la mía propia, departamento que tuve bajo mi responsabilidad hasta el día 18 de febrero de 2019 que fui trasladada a la jefatura del DAED.

Como recordatorio del proceso, en algún momento se trabajó de acuerdo con la prioridad establecida para la atención de las recomendaciones (también incluida en el Manual de Políticas y Procedimientos vigente a la fecha), ya que no se contaba con el recurso necesario, se da una acumulación de recomendaciones pendientes de ser atendidas; principalmente en los estudios a los centros educativos por estar dentro de la prioridad baja, para el finales del año 2015 se presenta la realización del Seguimiento Continuo a las recomendaciones de acuerdo con el cronograma que suministra o debiera suministrar la administración.

Educar para una nueva ciudadanía

Teléfonos: 2255-1725, 2223-2050 7° piso edificio Raventós, San José
Fax: 2248-0920 Correo: auditoria.notificaciones@mep.go.cr

Según se establece en la modificación del Manual de Políticas y Procedimientos de la Auditoría Interna del MEP en el 2015, sobre el proceso de seguimiento continuo se dividió el inventario de recomendaciones que en ese momento llegaba aproximadamente a 2.500 recomendaciones por implementar en dos grandes grupos, uno con informes emitidos antes del 2015 y el otro grupo de los informes asignados del 2015 y aquellos cuyos expedientes fueren ingresando al DAEC.

En ese momento el DAEC contaba con 4 funcionarios por lo que se acordó que 2 atenderían los estudios ya asignados a partir del 2015 y todas aquellos que fuesen ingresando, ésta asignación se realiza por medio de un correo electrónico y luego de que la jefatura realizara el ingreso al sistema Audinet y la apertura del expediente en la carpeta compartida del DAEC, que se creó con este fin.

En la parte de los informe del 2015 para atrás, se asigna al Lic. Eric Rivas Ellis, para que realice los programas de trabajo para la atención actualizada de las mismas y así se inicia con la programación de la visita a las direcciones regionales, con el fin de atender los informes dirigidos a las Direcciones Regionales y se establece que para optimizar los recursos se agrupen los informes cuyos centros educativos se encuentran ubicados en las proximidades de cada una de las Direcciones Regionales visitadas.

Dado lo anterior, se revisa en el campo el cumplimiento y posteriormente se elaboran los informes, con el fin de actualizar la información y los que cuenten con recomendaciones pendientes de implementar sean incluidos con el nuevo proceso de seguimiento continuo por medio de cronograma, que permita en un corto plazo la actualización en la atención de todos los informes que conforman el inventarios de recomendaciones del DAEC.

Según lo indicado en dicha reunión, el DAEC cuenta con 218 informes sin atender, a lo que me permito indicar el estado de los informes mencionados, dada la cantidad y para un mejor manejo se elaboró una matriz con toda la información la cual se adjunta.

Me complace decir que a la fecha de mi traslado del departamento, los informes estaban siendo atendidos de acuerdo con las disposiciones dadas en su momento y que actualmente conforme ingresa el expediente es asignado a una auditora y que pese a los constantes cambios en el personal se ha mantenido el proceso de seguimiento continuo. Y de la atención a los informes de años anteriores no fue concluida por los cambios sufridos por el departamento.

Tabla 1
Estado de los estudios por informe

PERIODO	Otros años	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOTALES
ACTIVOS	21	10	24	16	12	28	38	25	174
CERRADOS	12	6	15	10	11	20	2	1	77
EN REVISIÓN	4		4		6				14
PARA CERRAR	15	3	2			4	4		28
TOTALES	52	19	45	26	29	52	44	26	293

Fuente: Controles del DAEC

Al finalizar el año 2018, el estado de los informes con recomendaciones no implementadas, se indica la cantidad de los estudios activos por año, lo que significa la cantidad de informes que cuentan con recomendaciones pendientes; los que cuentan con informe en revisión se refiere a los informes que se realizó el borrador y queda pendiente de algunas correcciones o bien de revisión por parte de la jefatura del departamento, aquellos informes que luego del proceso de seguimiento se establece y cumplimiento razonable de lo recomendado y están a la espera de la elaboración del acta de cierre y los que fueron cerrados con la respectiva acta de cierre.

Algunos aspectos importantes a destacar del proceso durante este periodo:

- El proceso de seguimiento se mide por cada una de las recomendaciones atendidas, según información solicitada por la Contraloría General de la República.
- La disposición dada por el anterior Auditor Interno, era elaborar un informe anual con las recomendaciones atendidas en ese cada periodo sin incluir a los centros educativos.
- Con el fin de maximizar los recursos en la atención de la información brindada por la administración activa, se desarrolla la estrategia de contar con un enlace que atienda las solicitudes realizadas por los funcionarios del DAEC.
- De acuerdo al punto anterior, una de las respuestas más claras de coordinación del trabajo es el equipo de la DRH que se crea de acuerdo con lo planteado en el punto anterior; la metodología de trabajo se basa en incluir los informe que fueron emitidos por la AI y que cuentan con recomendaciones dirigidas a la DRH y que ésta dirección

mantenga un constante envío de información actualizada, metodología que se adoptó con el fin de maximizar los recursos de DAEC

- Posteriormente, cada informe que ya está siendo atendido, realizar un análisis de la documentación suministrada y aquellos auditores encargados de la atención de los informes de años anteriores al 2015 dirigidos a la DHR, realizan la actualización de la información y establecen el estado de cumplimiento.
- Para la atención de los informes de periodos anteriores del 2015, se acordó iniciar con la visita de campo de aquellos informes emitidos a las diferentes Direcciones Regionales y para maximizar el tiempo y los recursos, se incluye en la gira aquellos informes que fueron dirigidos a los centros educativos cercanos o en el camino a las direcciones regionales a atender.
- Luego para la programación del trabajo del DAEC se programaron los últimos 57 informes que estaban pendientes de visitar; sin embargo, esta atención no fue posible realizarla por cuanto el Lic. Eric Rivas fue convocado por el Auditor interno para formar parte de la comisión del programa de calidad, como ejemplo indicado que la gira del mes de junio 2018 fue atendida por la jefatura por solicitud verbal del Auditor Interno.
- Posteriormente en reunión realizada en la oficina del Auditor Interno se solicita el traslado del Lic. Rivas al Departamento de Auditoría Especial de Denuncias, quedando pendiente lo que se encontraba en proceso en ese momento.
- Se traslada a la Licda. Silvia Vargas Madrigal en lugar de Eric Rivas al DAEC, sin embargo como la Licda. Vargas tenía pendientes los estudios asignados en el DAED, se acordó que continuara a tiempo completo con los mismos para finalizar más pronto e integrarse de lleno al DAEC, lo cual se concreta en el mes de octubre 2018 aun cuando la Licda. Vargas no hubiese concluido por cuanto el DAEC requería de la funcionaria
- Dado que la Licda. Vargas no cuenta con la experiencia en auditoría y menos en el proceso de seguimiento y en vista de que se acercaba la elaboración del informe anual al señor Ministro, se establece que junto con la Licda. Katerin Hidalgo Leitón se aboquen a la revisión de la base de datos existente y la depuren con el objetivo de que las encargadas se empapen del estado de los informes emitidos ante del 2015 y así poder determinar la forma de abarcar el trabajo de lo pendiente.
- Posteriormente se inició con el trabajo de planificación para el periodo 2019 y se plantean algunos cambios para la atención de los procesos de seguimiento continuo.
- En cuanto a la aseveración que el informe “ Abandonado por la jefatura” no existe ningún informe que no fuese atendido por consideración de la jefatura, por el contrario siempre fue un lema de la jefatura traer al presente todos y cada uno de los informe para la atención; por lo cual aún los se encuentra esperando la atención.

Educación para una nueva ciudadanía

Considero de suma importancia mencionar algunos de los resultados del trabajo realizado en el proceso de seguimiento continuo a saber:

- Se cuenta con aproximadamente 14 informes trasladados nuevamente para revisión de la jefaturas y /o a la Subauditor a.i. por algunas correcciones.

A la fecha el DAEC ha emitido los siguientes informes:

A febrero del 2019 se han emitido nueva informes:

- Inf 01-19 Seg. Inf 35-11 CINDEA Santa Ana
- Inf 02-19 Seg. Inf. 50-11 Colegio Samuel Sáenz Flores
- Inf 03-19 Seg. Inf 18-16 CTP Osa
- Inf 04-19 Seg. Inf. 05-12 Liceo Carrillos de Poas
- Inf 05-19 Seg. Inf. 90-16 CA DCS
- Inf 06-19 Seg. Inf. 24-15 Equipamiento Comedores
- Inf 07-19 Seg. Inf. 04-16 Liceo Cariari
- Inf 08-19 Seg. Inf 23-18 Liceo Deportivo de Grecia
- Inf 10-19 Seg. Inf 32-11 Control de Pagos

En el año 2018 se emitieron 55 informes

- Inf 06-18 Seguimiento Inf 40-13 Transporte Estudiantes
- Inf 16-18 Seguimiento Informe 13-10
- Inf 27-18 Seguimiento Inf 07-11 Construcción Esc. Moisés Coto
- Inf 35-18 Seg. Inf 02-10 Gestión Compras de Equipo DIG
- Inf 37-18 Seg. Inf 08-10 Liceo Exp. Bilingüe La Trinidad
- Inf 39-18 Sistema Visión 2020
- Inf 42-18 Seguimiento Inf 99-16 Bandera Azul
- Inf 55-18 Seguimiento Inf 01-16 DRE Alajuela
- Inf 56-18 Seguimiento 12-16 Esc. Julia Fernández
- Inf 57-18 Seg. Inf. 06-12 Liceo de Costa Rica.
- Inf 58-18 Seg. Inf. 93-16 C.A. Consejo Superior Educación
- Inf 58-18 Seg. Inf. 93-16 C.A. Consejo Superior Educación
- Inf 59-18 Seguimiento Inf 78-11 Uso control mant vehículos
- Inf 60-18 Seguimiento Inf. 81-16 CA PROEDUCA
- Inf 61-18 Seg. Inf. 36-14 Repar. y Mant. Vehículo
- Inf 62-18 Seg. Inf. 40-16 CTP Jicaral

Educar para una nueva ciudadanía

- Inf 63-18 Seg. Inf. 80-16 Esc. Arturo Carranza
- Inf 64-18 Seg. Inf. 14-16 CENAREC
- Inf 65-18 Seg. Inf. 73-15 Tiempo Ext. Funcionarios
- Inf 66-18 Seg. Inf 69-15 Sistema Vacaciones
- Inf 67-18 Seg. Inf 18-13 Equipamiento Escolar
- Inf 68-18 Seg. Inf. 114-16 Esc. Juan Ramírez Ramírez
- Inf 69-18 Seguimiento Inf. 94-16 IDP
- Inf 70-18 Seguimiento Inf. 112-16 Control Asistencia DIG
- Inf 71-18 Seguimiento Inf. 84-16 Control Asistencia Educación Privada
- Inf 72-18 Seguimiento 41-10 Proceso de Devolución Garantías
- Inf 73-18 Seg. Inf 07-17 CTP Acosta
- Inf 74-18 Seg. Inf. 18-10 Formulación Presupuestaria
- Inf 75-18 Seg. Inf. 42-16 CA Dir. de Desarrollo Curricular
- Inf 76-18 Seg. Inf. 60-16 C.A. Educación Técnica y Capacidades Emprendedoras
- Inf 77-18 Seg. Inf. 85-16 CA Dirección de Asuntos Internacionales
- Inf 78-18 Seg. Inf. 91-16 C.A. Dirección de Contraloría de Derechos Estudiantiles
- Inf 79-18 Seguimiento Inf.56-17 C.A. Proyecto MEP-DIGITAL
- Inf 80-18 Seg. Inf. 33-17 C.A. Dirección Prov. Institucional
- Inf 81-18 Seg. Inf. 95-16 Control Asistencia Despacho Ministro
- Inf 83-18 Seg. Inf. 16-16 Dirección de Asuntos Jurídicos
- 1 Inf 85-18 Seg. Inf. 15-15 Declaraciones Juradas
- Inf 86-18 Seg. Inf. 30-16 Supervisión Circuito 09 Batán
- Inf 87-18 Seg. Inf. 07-16 Prestaciones personal de confianza
- Inf 88-18 Seg. Inf. 78-16 Programa sin licencia
- Inf 95-18 Seg. Inf. 21-07 y 32-12
- Inf 96-18 Seg. Inf. 55-10 Liceo Braulio Carrillo Colina
- Inf 97-18 Seg. Inf. 55-17 C.A. Programa de Equidad
- Inf 98-18 Seg. Inf. 59-16 C.A Dirección de Vida Estudiantil
- Inf 99-18 Seg. Inf. 65-17 C.A Archivo Central
- Inf 100-18 Seg. Inf. 14-12 Distribución de la Ley 7372
- Inf 101-18 Seg. Inf. 100-11 Liceo Coronel M. Argüello
- Inf 102-18 Seg. Inf. 03-12 CTP de Escazú
- Inf 103-18 Seg. Inf. 28-10 Cuadros de Personal
- Inf 104-18 Seg. Inf. 70-09 CEE Carlos Luis Valles Masis
- Inf 105-18 Seg. Inf. 90-11 Alquiler de Instalaciones
- Inf. 106-18 Seg. Inf 47-10 Hospicio de Huérfanos

En el año 2017 se emitieron 19 informes:

- Inf 11-17 Seguimiento al Inf 61-13 DRE Coto
- Inf 2-17 Seguimiento al Inf 09-14 CINDEA Turrialba
- Inf 20-17 Seguimiento Inf 53-10 Cindea Florida
- Inf 27-17 Seguimiento Inf 02-15 Pago de Indemnizaciones
- Inf 29-17 Seguimiento Inf 44-15 Escuela Fernando Guzmán Mata
- Inf 3-17 Seguimiento al Inf 31-15 Liceo Nuevo de Limón
- Inf 30-17 Seguimiento Inf 17-15 CTP de San Isidro
- Inf 43-17 Seg Inf 50-15 Liceo de San Carlos
- Inf 46-17 Seguimiento Inf 15-14 Tesorería San Vito
- Inf 47-17 Seguimiento Inf 55-15 CTP San Mateo
- Inf 48-17 Seguimiento Inf 06-16 Logística Pruebas Bachillerato
- Inf 49-17 Seguimiento Inf 23-09 CTP Liberia
- Inf 59-17 Seguimiento 54-15 Distribución Ley 6746
- Inf 61-17 Seguimiento Inf 38-10 CTP El Roble Puntarenas
- Inf 66-17 Seguimiento Inf 68-15 Escuela Veracruz
- Inf 69-17 Seguimiento Inf 41-15 Liceo Miguel Araya
- Inf 73-17 Seguimiento Inf 28-15 Gestión Documental
- Inf 76-17 Seguimiento Inf 48-09 Modalidades Educativas
- Inf 78-17 Seguimiento Inf 16-15 Liceo de Costa Rica

En el año 2016, se emitieron 16 informes

- Inf 02-16 seguimiento Inf 04-11 FOD
- Inf 03-16 Seguimiento Inf 58-13 Ampliación de la Jornada
- Inf 09-16 Seguimiento Inf 01-15 Evaluación de los Aprendizajes
- Inf 21-16 Seguimiento Inf 32-12 CCC UNESCO
- Inf 27-16 Seguimiento Inf 54-12 Cindea Liberia
- Inf 28-16 Seguimiento al Inf 28-13 Escuela Llano Verde
- Inf 29-16 Carlos Villalobos Arguello
- Inf 31-16 Seguimiento Inf 59-13 DRE Térraba
- Inf 88-16 Seguimiento Inf 04-09 CINDEA San Carlos
- Inf 89-16 Seguimiento Inf 19-15 Desconcentración Plataforma de Servicios
- Inf 101-16 Seguimiento Inf 35-10 Plataforma de Servicios
- Inf 102-16 Seguimiento Inf 31-13 Tesorería de Carrillo
- Inf 103-16 Seguimiento Inf 13-16 Colegio Francisca Carrasco
- Inf.104-16 Seguimiento Inf 09-12 Escuela Sierpe
- Inf 105-16 Seguimiento Inf 29-13 Escuela Pueblo Nuevo

Educar para una nueva ciudadanía

-
- Inf 106-16 Seguimiento Inf 16-10 DRE Turrialba

En el año 2015, se emitieron 23 informe

- Inf 10-15 Seguimiento Inf 21-14 Tesorería
- Inf 11-15 Seguimiento Inf 04-14 Expediente Digital
- Inf 13-15 Seguimiento Informe 07-14 DRE San Carlos
- Inf 20-15 Seguimiento Inf 08-11 SNECE
- Inf 21-15 Seguimiento Inf 54-13 Reasignaciones
- Inf 22-15 Seguimiento Inf 68-13 STCR.do
- Inf 26-15 Seguimiento Inf 53-13 DRE Sarapiquí
- Inf 29-15 Seguimiento al informe 52-13
- Inf 30-15 Seguimiento Inf 05-14 Liceo Vuelta del Jorco Aserrí
- Inf 34-15 Seguimiento Inf 20-14 Colegio Ambientalista
- Inf 35-15 Seguimiento informe 24-14 Incapacidades
- Inf 36-15 Seguimiento Informe 50-09 Dirección de Desarrollo Curricular
- Inf 37-15 Seguimiento Informe 67-13 Recursos del FEA
- Inf 38-15 Seguimiento Inf 65-13 DETCE
- Inf 39-15 Seguimiento Inf 60-13 Registros Laborales
- Inf 49-15 Seguimiento informe 66-13 DRE Puntarenas
- Inf 52-15 Seguimiento Inf 01-13 Gestión Documental
- Inf 53-15 Seguimiento Inf 28-14 Colegio Virtual MTS
- Inf 56-15 Seguimiento CTP de Puntarenas
- Inf 57-15 Seguimiento Inf 25-13 GPS Vehículos
- Inf 58-15 Seguimiento informes 21-07 y 31-12
- Inf 59-15 Seguimiento Inf 27-14 DCIGR
- Inf 60-15 Seguimiento Inf 32-11 Control de Pagos

En el año 2014, se emitieron 3 informes

- Inf 18-14 Seguimiento Escuela Inglaterra
- Inf 19-14 Seguimiento Inf 07-10 CONESUP
- Inf 34-14 Seguimiento Escuela San Francisco de Coronado

Informe a los cuales se debe proceder al cierre de los expedientes del seguimiento, con la respectiva acta:

AC02-16-I065-13	Informe Dirección de Educación Técnica y Capacidades emprendedoras (DETCE)
AC03-16-I005-14	Informe Liceo Vueltas de Jorco Aserri
AC04-16-I050-09	Informe 050-09 Desarrollo Curricular
AC05-16-I060-13	Informe 060-13 Registros Laborales
AC06-16-A659-16	Advertencia AI-659-16 omisión de marcas
AC07-16-I070-15	Informe 070-15 Licencias y reubicados
AC08-16-I041-10	Informe 021-14 Departamento de Tesorería
AC08-17-I028-13	Informe 028-13 Escuela Llano Verde de Pocosol
AC09-17-I054-12	Informe 054-12 IPEC CINDEA-Liberia
AC10-17-I031-13	Informe 031-13 Tesorería de Carrillo
AC11-17-I059-13	Informe 059-13 DRE de Térraba
AC12-17-I013-16	Informe 013-16 Colegio Francisca Carrasco
AC13-17-I032-10	Informe 032-10 Colegio San Luis Gonzaga
AC21-17-I061-13	DRE de Coto
AC22-17-I053-10	CINDEA La Florida Siquirres
AC23-17-I016-10	DRE Turrialba
AC33-17-I044-15	Esc. Fernando Guzmán Mata
AC35-17-I028-14	Colegio Nacional Virtual Marco Tulio Salazar
AC43-17-I006-16	Logística Pruebas de Bachillerato
AC44-17-I055-15	CTP San Mateo
AC51-17-I041-15	Liceo Miguel Araya
AC52-17 I 068-15	Escuela Veracruz Caño Negro
AC65-18-I005-16	Informe 05-06 Educación Preescolar
AC66-18-I028-12	Informe 28-12 Liceo de Puriscal
AC67-18-I038-13	Informe 38-13 Escuela Herradura
AC68-18-I021-10	Informe 21-10 CTP Puriscal
AC69-18-I038-10	Informe 38-10 CTP Puntarenas
AC70-18-I032-12	Informe 32-12 UNESCO
AC71-18-I050-15	Informe 50-15 Liceo San Carlos
AC73-18-I031-15	Informe 31-15 Liceo Nuevo de Limón
AC74-18-I013-10	Informe 13-10 Disminución del Periodo de Prueba

Educar para una nueva ciudadanía

Teléfonos: 2255-1725, 2223-2050 7° piso edificio Raventós, San José
Fax: 2248-0920 Correo: auditoria.notificaciones@mep.go.cr

AC75-18-I016-15	Informe 16-15 Liceo de Costa Rica
AC87-18-I016-15	Liceo de Costa Rica
AC88-18-I058-13	Ampliación de la Jornada u horario alterno
AC99-18 I004-09	CINDEA San Carlos
AC100-18-I009-14	CINDEA Turrialba
AC101-18-I006-10	Informe 06-10 Talleres Exploratorios
AC102-18-I046-17	Informe 15-14 Tesorería de San Vito y Limoncito
AC103-18-I007-14	Informe 7-14 Dirección Regional de Educación de San Carlos
AC104-18-I063-13	Informe 66-13 DRE Puntarenas
AC105-18-I025-13	Informe 25-13 Vehículos GPS
AC106-18-I099-16	Informe 99-16 Programa Bandera Azul Ecológica
AC107-18-I037-10	Colegio de San Isidro de Heredia.
AC108-18-I012-16	Informe 12-16 Escuela Julia Fernández Cortés
AC109-18-I093-16	Informe 93-16 Control de Asistencia Consejo Superior de Educación
AC110-18-I081-16	Informe 81-16 CA. Pro educa
AC111-18-I073-15	Informe 73-15 Tiempo extraordinario de funcionarios de confianza
AC112-18-I069-15	Informe 69-15 Sistema de vacaciones.
AC113-18-I054-13	Informe 54-13 Reasignación de puestos
AC114-18-I078-11	Informe 78-11 Uso, control y mantenimiento de vehículos
AC115-18-I036-14	Reparación y Mantenimiento de vehículos I parte
AC116-18-I114-16	Escuela Juan Ramírez Ramírez
AC117-18-I007-17	CTP Acosta
AC126-18-I091-16	Informe 91-16 C.A. Contraloría Derechos Estudiantiles
AC127-18-I014-16	Informe 14-16 CENAREC
AC128-18-I033-17	Informe 33-17 CA Dirección Proveeduría Institucional
AC129-18-I042-16	Informe 42-16 CA Dirección Desarrollo Curricular
AC130-18-I056-17	Informe 56-17 CA MEP-Digital
AC131-18-I060-16	Informe 60-16 CA Dirección de Educación Técnica y Capacidades Emprendedoras
AC132-18-I080-16	Informe 80-16 Escuela Arturo Quirós Carranza
AC133-18-I084-16	Informe 84-16 CA Educación Primaria
AC134-18-I085-16	Informe 85-16 CA Asuntos Internacionales
AC135-18-I094-16	Informe 94-16 CA Instituto Desarrollo Profesional U.G.S.

Educar para una nueva ciudadanía

Teléfonos: 2255-1725, 2223-2050 7° piso edificio Raventós, San José
Fax: 2248-0920 Correo: auditoria.notificaciones@mep.go.cr

AC136-18-I095-16	Informe 95-16 CA Despacho Ministro
AC137-18-I112-16	Informe 112-16 CA Dirección de Informática de Gestión
AC138-18-I015-15	Declaraciones Juradas
AC139-19-I078-16	Informe 78-16 Programas sin licencia
AC140-19-I030-16	Informe 30-16 Circuito 09- Batán
AC141-19-I007-16	Informe 07-16 Prestaciones de personal de confianza
AC142-19-I015-15	Informe 15-15 Declaraciones Juradas
AC143-19-I041-10	Informe 41-10 Devolución de garantías
AC144-19-I053-13	Informe 53-15 Dirección Regional de Educación de Sarapiquí
AC145-19-I018-13	Informe 18-13 Equipamiento Escolar
AC146-19-I018-10	Informe 18-10 Proceso de Formulación Presupuestaria
AC148-19-I018-16	Informe 18-16 CTP Osa
AC149-19-I090-16	Informe 90-16 Control de Asistencia de la Contraloría de Servicios
AC150-19-I023-18	Informe 32-18 Liceo Deportivo de Grecia
AC151-19-I004-16	Informe 04-16 Liceo Cariari

Para el año 2017 se le reasigna al DAEC la atención al seguimiento de las advertencias emitidas por la Dirección; de dicho proceso a la fecha se han atendido y cerrado formalmente las siguientes advertencias:

AC01-16- AI-1783-16	AI0028-16 y AI0029-16 de la denuncia 1783 del CTP La Gloria de Puriscal
AC14-17-ADAI-0121-12	Advertencia DAI-0121-12 Junta administrativa Liceo de Costa Rica
AC15-17-ADAI-0162-12	Liceo de Costa Rica
AC16-17-ADAI-0185-12	Liceo de Costa Rica
AC17-17-ADAI-0351-12	Director de la Dirección de Recursos Humanos
AC18-17-ADAI-0246-12	Colegio de la Medalla Milagrosa
AC19-17-ADAI-0240-12	Presidente de la Junta administrativa del Liceo de Alajuelita
AC20-17-ADAI-0191-12	Director de la Dirección de Recursos Humanos
AC24-17-ADAI-0688-12	CTP Carrizal
AC25-17-ADAI-0510-12	Director Liceo Curridabat
AC26-17-ADAI-0674-12	Liceo Rincón Grande de Pavas
AC27-17-ADAI-0509-12	Director Liceo Ricardo Fernández Guarda

Educar para una nueva ciudadanía

AC28-17-ADAI-0121-12	Director Liceo de Costa Rica
AC29-17-ADAI-0634-12	Presidente de la Junta Liceo de Puriscal
AC30-17-I002-15	Pago de Indemnizaciones
AC31-17-ADAI-0568-12	Directora, Esc. San Ignacio de Loyola
AC32-17-ADAI-0061-12	Presidente, Junta Liceo Nuevo de Hatillo, conocido como Liceo Edgar Cervantes Villalta
AC34-17-ADAI-0061-12	Presidente, Junta Administrativa Liceo Nuevo de Hatillo
AC36-17-ADAI0761-12	Yorleny Vargas Mora, Laura Isabel Morales León y Noemy Villagra Ramírez
AC37-17-ADAI0872-12	Directora Escuela Herradura
AC38-17-ADAI0750-12	Integrantes Junta de Educación Escuela Ojo de Agua
AC39-17-ADAI0908-12	Director de la Dirección Regional de Educación DE Térraba
AC40-17-ADAI-0832-12	Viceministra Silvia Viquez Ramírez
AC41-17-ADAI0688-12	Director del CTP de Carrizal
AC42-17-ADAI-0887-12	Junta de Educación de la Escuela Herradura
AC45-17-ADAI-0348-13	Presidente de la Junta administrativa del Centro Enseñanza Especial Lenin Salazar Quesada
AC46-17-ADAI-0340-13	Director de la Esc. Dr. Fernando Guzmán Mata
AC47-17-ADAI-0291-13	Junta de Educación Esc. Los Angeles
AC48-17-ADAI-0246-13	Director Regional de Educación de Térraba
AC49-17-ADAI-0348-17	Director de Recursos Humanos
AC50-17-ADAI-0085-13	Directora y Miembros de la Junta de Educación de la Escuela Loa ángeles
AC53-17-ADAI-0185-17	Supervisión del Circuito 04 DRE de Guápiles
AC54-17-ADAI-0354-13	Consejo Municipal del Cantón de Golfito
AC55-17-ADAI-0265-17	Junta de Educación de la Escuela José Ezequiel González Vindas.
AC56-17-ADAI-0379-13	Directora del CTP Jesús Ocaña Rojas.
AC57-17-ADIA-0246-13	Director Regional de Térraba
AC58-17-ADAI-0380-13	Director del Colegio Nocturno Carlos Luis Fallas.
AC59-17ADAI-0710-12	Directora Ejecutiva del CONESUP
AC60-17-ADAI-0513-13	Presidente de la Junta Administrativa Liceo José María Gutierrez
AC61-17-ADAI-0449-13	Directora Regional de Coto
AC62-17-ADAI-0514-13	Presidente de la Junta Administrativa Liceo Jose Maria Gutierrez

Educar para una nueva ciudadanía

Teléfonos: 2255-1725, 2223-2050 7° piso edificio Raventós, San José
Fax: 2248-0920 Correo: auditoria.notificaciones@mep.go.cr

AC63-17-ADAI-0451-13	Directora Regional de Coto
AC64-17-ADAI-0407-13	Junta de Educación Esc. Fray Casiano de Madrid
AC72-18--ADAI-0165-13	Ignacio Álvarez Álvarez, Supervisor de Cto. 04
AC76-18-ADAI-0778-13	Junta administrativa del CTP Santa Elen
AC77-18-ADAI-0710-12	Director Ejecutiva del CONESUP
AC78-18-ADAI-0678-13	Supervisor del Circuito 06 de Alajuelita
AC79-18-ADAI-0586-13	Directora de la Esc. Juan Rafael Chacon Castro
AC80-18-ADAI-0769-13	Junta de Educación de la Esc. República de Haití
AC81-18-ADAI-0626-13	Jefatura Departamento de Transporte de Estudiantes
AC82-18-ADAI-0424-13	Director CINDEA de Guácimo
AC83-18-ADAI-0872-13	Director de Educación Técnica y Capacidades Emprendedoras
AC84-18-ADAI-0769-13	Director Liceo de Costa Rica
AC85-18-ADAI-0610-13	Director Regional de Educación de San Carlos
AC86-18-ADAI-0246-13	Director Regional de Educación de Térraba
AC89-18-ADAI-0408-13	Licda. Carmen Martinez Cubero, Directora Regional de Educación San José Norte
CA90-18-ADAI-0414-13	Licda. Carmen Martinez Cubero, Directora Regional de Educación San José Nore
CA91-18-ADAI-0424-13	Director del CINDEA de Guácimo
AC92-18-ADAI-0586-13	Directora Escuela Juan Rafael Chacón Castro
AC93-18-ADAI-0610-13	Director Regional de Educación de San Carlos
AC94-18-ADAI-0626-13	Jefatura departamento de Transporte de Estudiantes
AC95-18-ADAI-0678-13	Supervisor del Circuito 06 de Alajuelita
AC96-18-ADAI-0688-13	Junta de Educación Escuela Veracruz de Caño Negro
AC97-18-ADAI-0689-13	Director Escuela Veracruz de Caño Negro
AC98-18-ADAI-0769-13	Director Liceo de Costa Rica
AC118-18-ADAI-0778-13	Esc. República de Haití
AC119-18-ADAI-0932-13	Esc. Filomena Blanco de Quiros
AC120-18-ADAI-0936-13	Presidente de la Junta de Educación San Jose
AC121-18-ADAI-0937-13	Director Liceo Rural la Luchita Cartago
AC122-18-ADAI-0938-13	Depto. Servicios Administrativos y Financieros DRE Liberia
AC123-18-ADAI-0941-13	Directora, Escuela República de Haití
AC124-18-ADAI-0948-13	Dirección de Recursos Humanos
AC125-18-ADAI-0949-13	Junta, Esc. República de Haití
AC147-19-AAI-0758-17	Presidente de la Junta de Educación de la Esc. Flaminia

Educar para una nueva ciudadanía

Teléfonos: 2255-1725, 2223-2050 7° piso edificio Raventós, San José
Fax: 2248-0920 Correo: auditoria.notificaciones@mep.go.cr

Está pendiente la atención de las advertencias que fueron asignadas a la Licda. Silvia Vargas Madrigal, en la carpeta compartida.

Quedo a la espera de cualquier, nueva información requerida por la Dirección.

Atentamente,

Licda. Alba Camacho De la O
Jefe, Departamento de Auditoría de Evaluación y Cumplimiento