
INSTITUTO NACIONAL DE VIVIENDA Y URBANISMO**JUNTA DIRECTIVA****ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA N°JDINVU-025-2025****DEL 16 DE OCTUBRE DE 2025**

Acta de la **Sesión Ordinaria JDINVU-cero veinticinco-dos mil veinticinco** de la Junta Directiva del Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo, celebrada a partir de las ocho horas con cuarenta y cinco minutos del dieciséis de octubre de dos mil veinticinco. La Sesión se realiza de manera **virtual** de conformidad con la Ley 10379, denominada Modificación de la Ley 6227, Ley General de la Administración Pública, de 2 de mayo de 1978, para autorizar la celebración de sesiones virtuales a los Órganos Colegiados de la Administración Pública, publicada en La Gaceta N°201 del 31 de octubre de 2023. Tanto los miembros de la Junta Directiva como los funcionarios de la Administración permanecen conectados a través de la plataforma ZOOM, cuyo uso es posible porque permite la comunicación integral y simultánea que comprende video, audio y datos.

Inicia la sesión con la participación de los siete Directivos, a saber: MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, Presidente Ejecutiva; Licda. Alicia Borja Rodríguez, Vicepresidente; Lic. Rodolfo Freer Campos; Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo; Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora; Arq. María Fernanda Durán Baltodano; y MSc. Virgilio Calvo González.

Asimismo, participan el Lic. Marco Hidalgo Zúñiga, Gerente General; Lic. Henry Arley Pérez, Auditor Interno; Licda. Xinia Sossa Siles, Secretaria de Actas de Junta Directiva y Sra. Laura Sáenz Castillo, Auxiliar Administrativa.

Posteriormente se unirán a la sesión virtual la Licda. Diana Araya Rodríguez, Asesora Legal de la Junta Directiva y de la Presidencia Ejecutiva, y el Lic. Daniel Sequeira Arias, Asesor de la Presidencia Ejecutiva.

Ausente el Lic. Cristian Solano Sánchez, Subgerente General, por encontrarse incapacitado. Ausencia debidamente justificada de conformidad con el artículo diez del Reglamento de Junta Directiva.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo diecinueve del Reglamento de Junta Directiva se dio un tiempo de espera de quince minutos a efecto de conformar el quórum de Ley requerido para iniciar la sesión programada para las ocho horas con treinta minutos.

Sra. Presidente Madrigal Garro: ...cinco de la mañana, por error involuntario de la suscrita al mantener el horario habitual de la Sesión Ordinaria de 9:30 me uno tardíamente, ¿verdad?, a la sesión, entonces que conste en actas que fue un error involuntario de la suscrita. Entonces damos inicio a la Sesión Ordinaria 025-2025, a la hora que indiqué, estando presentes los señores Directores completamente: doña Alicia Borja, doña María Fernanda Durán, don Rodolfo Freer, don Juan Carlos Sanabria, don Virgilio Calvo, don Álvaro Guillén. Estando presentes desde la Administración las compañeras de la Secretaría de Junta Directiva y don Marco, ya que don Cristian se encuentra incapacitado, y don Henry. Buenos días a todos.

Lic. Arley Pérez: Buenos días.

Directivo Calvo González: Buenos días, sí.

ARTÍCULO I

APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

Sra. Presidente Madrigal Garro: Vamos a someter a aprobación el Orden del Día, por lo cual someto aprobación el Orden del Día. ¿Don Álvaro, don Virgilio, don Rodolfo?

Directivo Guillén Mora: Voy, que estoy aquí...

Sra. Presidente Madrigal Garro: Ok, ahí vamos.

[Al ser las 8:46 a.m. ingresa a la sesión virtual la Licda. Diana Araya Rodríguez, Asesora Legal de la Junta Directiva.]

Directivo Guillén Mora: Ah, no, perdón.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Ok, 7 votos... 7 votos a favor. Ratifico votación.
7 votos a favor. Aprobado el Orden del Día.

Orden del Día Aprobado

I. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

II. APROBACIÓN DE LAS ACTAS DE SESIONES ANTERIORES

- Aprobación de las Actas 6669, 6670, 6671, 6674, 6675 y 6676
- Aprobación de las Actas JDINVU-012-2025.

III. TEMAS PRIORITARIOS

1. Continúa presentación de INFORMES BIMENSUALES de Proyectos de los Departamentos, Planificación y Legal de diciembre 2024 a agosto 2025. *Atención acuerdo Sesión N°6651, Art. III, Inc. 7) del 11-07-2024, Sesión N°6672, Art. III, Inc. 4) del 14-11-2024 y acuerdo #2 Sesión N°6610, Art. VII, Inc. 2) del 19-10-2023.*
2. Presentación resultados Auditoría Forense – Auditoría Interna
3. Modificación presupuestaria 2-2025 – ampliación y desglose de información. *Acuerdo #6 Sesión Ordinaria N°JDINVU-024-2025 del 09-10-2025.*
4. Continuación de Informes Bimensuales por parte del área de Planificación y área Legal:
 - INFORME BIMENSUAL de avance sobre ejecución presupuestaria e indicadores correspondiente a julio y agosto 2025 *Atención acuerdo Sesión N°6651, Art. III, Inc. 7) del 11-07-2024 y Sesión N°6674, Art. III, Inc. 2) del 27-11-2024.*
 - INFORME BIMENSUAL de avance sobre planeamiento estratégico de diciembre 2024 a agosto 2025. *Atención acuerdo Sesión N°6651, Art. III, Inc. 7) del 11-07-2024*
5. Adenda a Convenio con Acueductos y Alcantarillados (AyA) y Propuesta de Proyecto de Ley.

6. Sobre el oficio DFOE-CAP-2710(20589) de la Contraloría General de la República mediante el cual remiten los resultados del Seguimiento de la Gestión Pública: Gestión crediticia de los entes y órganos no supervisados. *Acuerdo Sesión Ordinaria N°6676, Art. IV, Inc. 1), del 12-12-2024.*

IV. CORRESPONDENCIA

1. Oficio AL-FPUSC-34-OFI-523-2025 suscrito por el Diputado Alejandro Pacheco Castro.

2. Oficio BANHVI-JD-OF-0355-2025. Se comunica acuerdo N°1 de la Sesión No.56-2025 del 16 setiembre de 2025 de la Junta Directiva del BANHVI, relacionado con aprobación de programa de financiamiento.

3. Oficio del señor Harvey Jaén Campos solicitando ampliación de permiso sin goce de salario del 16 de noviembre de 2025 al 15 de noviembre de 2026.

4. Oficio del señor Oscar Bolaños Azofeifa solicitando ampliación de permiso sin goce de salario por un período de seis meses a partir del 29 de noviembre de 2025.

5. Folder con correspondencia

6. Folder con correspondencia de Auditoría Interna

V. ASUNTOS DE LA PRESIDENCIA EJECUTIVA

1. Aviso de vacaciones Presidente Ejecutiva

2. Avisos Proyectos Varios

3. Control de acuerdos

VI. ASUNTOS DE LOS DIRECTIVOS

VII. ASUNTOS PRESENTADOS POR LA ADMINISTRACIÓN

VIII. ASUNTOS PRESENTADOS POR LA AUDITORÍA INTERNA

IX. INFORME DE COMISIONES

ARTÍCULO II

APROBACIÓN DE LAS ACTAS DE SESIONES ANTERIORES

- Aprobación de las Actas 6669, 6670, 6671, 6674, 6675 y 6676
- Aprobación de las Actas JDINVU-012-2025

Sra. Presidente Madrigal Garro: Vamos a proceder a aprobar las actas de las sesiones anteriores. Según información que me suministró doña Xinia ya con estas 6 actas del 2024 estaríamos al día con todas las actas correspondientes al año 2024, lo cual agradezco, ¿verdad?, de que ya estamos tratando de estar al día, y continuaríamos únicamente con las actas del 2025, que vamos por el mes de febrero, entonces vamos saliendo avante, compañeros, con la aprobación de las actas.

Entonces inicio, acta 6669 del 24 de octubre del 2024, en esta nos debemos abstener doña Alicia, doña María Fernanda y mi persona. Así que someto a aprobación el acta 6669. No los veo. 1, 2, 3... ah ok, 3, 3 votos. ¿Y Virgilio?

Directivo Guillén Mora: No, 4.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Sí, es que a Virgilio no lo veía. Ok, 4 votos a favor, aprobada la 6669.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora y MSc. Virgilio Calvo González, y la abstención de MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, Licda. Alicia Borja Rodríguez y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Ordinaria N°6669.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: 6670 del 31 de octubre, en esta se abstienen doña Alicia nuevamente, don Álvaro, doña María Fernanda y mi persona. Someto a votación esa acta. Ok, 3 votos a favor aprobación del acta.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, MSc. Virgilio Calvo González y la abstención de MSc. - Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, Licda. Alicia Borja Rodríguez, Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Ordinaria N°6670.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: 6671 del 7 de noviembre del 2024, aquí nos abstenemos don Virgilio, doña María Fernanda y mi persona. Someto aprobación el acta. 4 votos a favor. Aprobada el acta 6671.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Licda. Alicia Borja Rodríguez, Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, y la abstención de MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, MSc. Virgilio Calvo González y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Ordinaria N°6671.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: 6674 del 27 de noviembre, aquí también nuevamente se abstiene don Virgilio, doña María Fernanda y mi persona. Someto aprobación. 4 votos a favor, aprobada el acta 6674.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Licda. Alicia Borja Rodríguez, Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, y la abstención de MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, MSc. Virgilio Calvo González y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Ordinaria N°6674.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: 6675 del 05 de diciembre del 2024. Aquí se obtiene doña Alicia, doña María Fernanda y mi persona. Someto a aprobación la 6675. 4 votos a favor, aprobada la 6675.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, MSc. Virgilio Calvo González y Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, y la abstención de MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, Licda. Alicia Borja Rodríguez y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Ordinaria N°6675.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: 6676 del 12 de diciembre del 2024. Aquí únicamente nos abstenemos doña María Fernanda y yo. Someto a aprobación. 5 votos a favor, aprobada la 6676.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Licda. Alicia Borja Rodríguez, Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, MSc. Virgilio Calvo González y Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, y la abstención de MSc. -Arq. Ana

Gabriela Madrigal Garro y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Ordinaria N°6676.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: Y vamos con el acta 2025, que es la 012-2025 del 24 de febrero. Aquí nos abstenemos nuevamente doña María Fernanda y mi persona. Someto a aprobación esa acta. 5 votos a favor, aprobada el acta 012-2025.

[Sin observaciones y con el voto a favor de Licda. Alicia Borja Rodríguez, Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, MSc. Virgilio Calvo González y Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, y la abstención de MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro y Arq. María Fernanda Durán Baltodano por no haber estado presentes en dicha sesión, **SE APRUEBA** el acta de la Sesión Extraordinaria JDINVU-012-2025.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: Ok, vamos entonces con los Temas Prioritarios.

ARTÍCULO III

TEMAS PRIORITARIOS

1. Continúa presentación de INFORMES BIMENSUALES de Proyectos de los Departamentos, Planificación y Legal de diciembre 2024 a agosto 2025.

[Atención acuerdo Sesión N°6651, Art. III, Inc. 7\) del 11-07-2024, Sesión N°6672, Art. III, Inc. 4\) del 14-11-2024 y acuerdo #2 Sesión N°6610, Art. VII, Inc. 2\) del 19-10-2023](#)

Se conoce **Guía PE-PI-148-2025**, de fecha 06 de octubre de 2025, **Presentación e Informe** al mes de agosto 2025; **Guía PE-PI-033-2025**, de fecha 25 de febrero de 2025, **Presentación e Informe** al mes de diciembre 2024; **Guía PE-PI-074-2025**, de fecha 27 de mayo de 2025, **Presentación e Informe** al mes de abril 2025; mediante los cuales Planificación remite los informes sobre sus proyectos de diciembre 2024 a agosto 2025, según documentos que quedan formando parte de los antecedentes del acta.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Y estaríamos dando continuidad, como punto número uno, recuerden que la semana pasada no pudimos terminar con los informes bimensuales de los proyectos, ¿verdad?, del Departamento de Planificación y Legal, entonces vamos a pedir que se incluya a la compañera Paola Loría para que ella pueda hacer la presentación. Si hago de conocimiento que el Licenciado William Cedeño está incapacitado, por lo cual él no podría hacer presentación de los puntos del área legal el día de hoy. Entonces, por favor, que ingrese Paola.

[Al ser las 8:50 a.m. se une a la sesión virtual el Lic. Daniel Sequeira Arias, Asesor de la Presidencia Ejecutiva.]

Sra. Sáenz Castillo: Sí señora, ya se está conectando.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Todavía no está, ¿verdad?, porque no la veo.

Sra. Sáenz Castillo: No.

[Al ser las 8:53 a.m. se une a la sesión virtual la Licda. Paola Loría Herrera, Encargada de Planificación Institucional.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: Buenos días, Paola.

Licda. Loría Herrera: Hola, buenos días.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Adelante.

Licda. Loría Herrera: Muchísimas gracias. ¿Cuál tema vamos a ver primero?

Licda. Sossa Siles: Proyectos por área.

Sra. Presidente Madrigal Garro: El informe bimensual que no pudimos presentar la semana pasada.

Licda. Loría Herrera: Ah, ok. ¿El de proyectos o el bimensual a agosto, perdón?

Sra. Presidente Madrigal Garro: El de proyectos, correcto.

Licda. Loría Herrera: Ah, ok. ¿Comparto yo la presentación o las compañeras de Junta nos lo...?

Licda. Sossa Siles: Usted, doña Paola.

Licda. Loría Herrera: Ok. Perfecto. ¿Ustedes me indican si ya la están visualizando?

Sra. Presidente Madrigal Garro: Correcto.

Licda. Loría Herrera: Perfecto.

Bueno, muy buenos días a todos y a todas. La idea de nosotros el día de hoy es presentar los proyectos que tenemos desde Planificación, que este consta de 3 de ellos, más que todo también visualizando desde la parte de los procesos que nosotros estamos construyendo en el área de Planificación: la parte de Planificación Estratégica, la parte de Herramientas y Control Interno, y la parte del Sistema de Planificación.

En la parte de lo que llevamos nosotros de avance en cuanto a las Herramientas les podemos indicar que, digamos, lo que se había planificado dentro de la parte de planificación en Herramientas era más que todo hacer la actualización de las Herramientas en Excel que estamos utilizando y que iniciamos para la parte de Plan Presupuesto 2026, que hicimos bastantes ajustes e inclusive empezamos a utilizar el SharePoint para que las áreas incluyeran toda su información dentro de las carpetas que compartimos con cada una de ellas y unificamos. Se usaban cuatro herramientas y unificamos una sola herramienta en Excel para que las áreas pudieran incluir y nosotros tener toda la información en una sola herramienta. También se creó el *dashboard*, que es el que ustedes... nosotros estamos incluyendo en la parte de los informes bimensuales y en la parte de ejecución de los últimos 5 años. Esas son algunas de las herramientas que hemos estado utilizando.

La parte del Sistema de Planificación Institucional, ese es un proyecto nuevo que estamos incluyendo, que en este momento ya enviamos esta semana para que... al área de Adquisiciones todo lo que son los términos de referencia. Con este sistema nosotros estaríamos uniendo los cuatro procesos que estuvimos visualizando anteriormente: una, para que la gente pueda programar los planes operativos, la parte de presupuesto, esto relacionado con toda la parte de riesgos y control interno, y de ahí poder hacer una interfaz con el Abanks, que es el sistema que está actualmente, para nosotros poder hacer todo desde un solo sistema. Entonces esperamos que para este año ya se logre concretar la contratación y poderlo lograr.

1 La parte de Calidad y Control Interno es un nuevo proceso que estaremos
2 nosotros implementando en la Institución, y que para nosotros es sumamente
3 importante, que tiene que ver con todo lo que son el levantamiento de
4 procedimientos, la parte de la actualización del marco orientador y todo lo que
5 tiene que ver con la contratación que ya iniciamos, inclusive les puedo comentar
6 que ya la semana anterior iniciamos toda la coordinación y ya se está trabajando
7 con cada una de las áreas... la empresa que había ofertado y que fue la que
8 quedó, que en este caso es CICAP, que está levantando todos los procedimientos
9 a nivel Institucional, y también se está actualizando el plan, el marco orientador y
10 se está trabajando para hacer los planes de contingencia que estaban también
11 pendientes.

12 Y en la parte del PEI, que es otro de los temas sumamente importante para
13 nosotros, es todo lo que tiene que ver... que llevamos a la fecha ya el 40%, les
14 puedo comunicar que en el mes de julio ya la contratación se realizó, las personas
15 que fueron asignadas fue Van Der Leer, y ya iniciamos con toda la documentación
16 que les transferimos para hacer un primer diagnóstico, y a partir de ahí se ha
17 empezado a trabajar también con cada una de las áreas, y también para eso
18 fueron los oficios que nosotros mandamos a los miembros de Junta Directiva, para
19 poder ser parte de esos talleres. Ya, digamos, tenemos toda una programación
20 para este año y poder lograr y concluir lo de parte del Plan Estratégico.

21 Si nosotros vemos las líneas de tiempo, como les estaba comentando, en lo del
22 PEI, nosotros estamos en octubre-noviembre construyendo, si Dios quiere y todo
23 salga bien, ya nosotros en enero-febrero estemos haciendo toda la parte de
24 comunicación. Entonces, junio-julio fue la parte de analizar, identificar. La parte de
25 agosto toda la parte del proceso de contratación. Y luego, la parte ya de setiembre
26 la adjudicación y todo lo que tiene que ver ya con la implementación, que
27 arrancamos en este mes de octubre.

28 Igual con lo que se llama SEVRI, pero que ahí incluye esto que les estaba
29 comentando: procedimientos, marco orientador, riesgos y demás, que igual se
30 está construyendo en junio-julio la parte del pliego de condiciones, en agosto se

1 hizo el proceso de contratación, en setiembre la adjudicación, y nosotros también
2 esperamos terminar de construir ahora entre octubre, noviembre y diciembre, y
3 poder divulgar ya en enero-febrero.

4 Y la parte del Sistema de Planificación, eso sí ya va a llevar... conllevar una mayor
5 cantidad de tiempo porque nosotros esperamos parametrizar entre noviembre y
6 diciembre y poder ya hacer toda la parte de ejecución a partir del próximo año, con
7 la implementación ya en vivo, decimos nosotros, ¿verdad?, ojalá se pueda hacer
8 ya el presupuesto y demás y los seguimientos en ese sistema. Y esto sería la
9 parte de proyectos de Planificación, si tienen alguna duda, con todo gusto.

10 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Someto a discusión este tema. Don Álvaro,
11 adelante.

12 **Directivo Guillén Mora:** Sí, muchas gracias. Gracias, doña Paola.

13 Mire, primero me quedan algunas lagunillas o dudas respecto a la diferencia de lo
14 que se venía presentando de otros proyectos que venía manejando Planificación.
15 Yo entiendo que usted está incorporando nuevos proyectos y eso me parece
16 excelente, lo que pasa es que como que a mí me toma por sorpresa, ¿verdad?,
17 algunas de estas cosas. Le voy a decir por qué. Porque en los proyectos que nos
18 venían informando anteriormente teníamos temas como... bueno, venían dos o
19 tres proyectos, las herramientas y la elaboración... Aquí la tengo la presentación,
20 un segundito. Elaboración de otros... Bueno, en el informe que viene a fecha...
21 que ustedes también nos remitieron, a fecha del mes de abril, yo sé que hay
22 cambio de jefatura, abril-mayo, ¿verdad?, se presenta la elaboración de tres
23 herramientas y ahí viene el avance de esas tres herramientas, y luego viene
24 elaboración de... Ah, bueno, con unos porcentajes de avance equis. Y luego viene
25 el cronograma para la elaboración de las herramientas y eso fue todo, ¿verdad?,
26 pero habían sido otros proyectos, también para la formulación del POI y el Plan
27 Institucional.

28 Ahora usted nos presenta esos otros, lo cual yo lo veo muy positivo, ¿verdad?,
29 que usted nos presenta esos nuevos proyectos, pero no sé cómo calza o qué... o
30 cómo se da la transición y cómo lo que nos venían presentando... Y, de hecho, a

mí me parece muy bonita su presentación, pero difiere un poquito de las otras presentaciones, por decir: la línea de tiempo del PEI y usted dice ahí lo que hay que hacer, pero no nos dice cuánto se lleva hecho y cuánto eran las metas en junio, julio, pliego de condiciones y eso... si el *check* ya es que todo está hecho o no está hecho, pero tal vez, aunque se vea muy bonita la presentación, yo pediría que sigamos un poco el esquema de ver qué es lo programado, qué son las metas a obtener y qué es lo obtenido, porque si no nos cambia, ¿verdad?, por ejemplo, línea de tiempo del PEI, diay, una línea de tiempo es una línea de tiempo, pero usted pone que hay que Analizar, Identificar, Alinear, Diagnóstico, Construcción, Estrategia, Lanzamiento, Comunicación, Estrategia, pero no nos pone una línea de tiempo en actividades para ver el avance, que es lo que nos interesa a nosotros que usted nos haga ver. Lo mismo el SEVRI, ¿verdad?, qué del SEVRI en setiembre-octubre se tiene completado y qué no, bueno, o qué se tenía programado. Yo entendería que SEVRI arranca entonces como proyecto nuevo en Planificación, es lo que yo entendería, porque si no se venía presentando ningún proyecto anteriormente de SEVRI, esto arranca entonces en junio-julio con, otra vez, todos son iguales: Alinear, Identificar, Alinear... todo, o sea, todos los proyectos tienen la misma estructura, ¿verdad?

Licda. Loría Herrera: Sí señor. Si...

Directivo Guillén Mora: Déjeme terminar para...

Licda. Loría Herrera: Sí, perdón.

Directivo Guillén Mora: ¿Verdad? Luego línea de tiempo del Sistema de Planificación igual, o sea, en realidad no me permite honestamente ver porcentaje de avance, o sea, usted pone ahí el diagrama de barras, pero primero nos está informando sobre cosas que, disculpe, nosotros tuvimos un lapso de tiempo en el cual no hemos estado y usted con esto asume como que hubiéramos estado, entonces de lo que usted me está hablando, Calidad de Control Interno, no sé qué es lo que están haciendo. Usted lo menciona. Yo pediría que las presentaciones sean más explícitas, porque siempre como que nos dejan lagunas, ¿verdad?, por

ejemplo, usted habló ahí de la contratación para Planeamiento Estratégico, medio le entendí que es el CICAP el que contrataron.

Licda. Loría Herrera: La parte de Plan Estratégico la empresa que quedó fue Van Der Leer, y para la parte de SEVRI y Control Interno la empresa que quedó fue CICAP, entonces ahí tal vez...

Directivo Guillén Mora: Ah, ok.

Licda. Loría Herrera: ...puedo ampliar un poquito, don Álvaro, ...

Directivo Guillén Mora: Sí, pero nuevamente doña Paola, es que la idea es que usted en la presentación en 15 minutos...

Licda. Loría Herrera: Ok.

Directivo Guillén Mora: ...ojalá sea muy ejecutiva y nos diga todo eso, pero no solo verbalmente, sino que en la presentación quede, porque diay, ¿cuál es la empresa?, ¿por qué la escogieron? En el tema este de procesos pues yo tengo bastante *expertise*, modestia aparte, y soy muy crítico porque la mayoría de las empresas no lo saben hacer, la diagramación de procesos, entonces ojalá que esta sí, porque mucha gente gana esto... a veces se gana por presupuestos, pero no realmente por excelencia en procesos, en el levantamiento de procesos y de procedimientos, ¿verdad?, entonces yo voy a ser como muy acucioso con eso, ...

Licda. Loría Herrera: Ok.

Directivo Guillén Mora: ...pero vea que usted menciona una empresa, pero no sabemos ni... yo ni no sé ni quién es esa empresa, y eso que ando en ese medio, ¿verdad?, entonces... Pero quedan esas lagunas. Yo le pediría en el futuro que nos ayude a una mejor comprensión, porque no es igual... no es solo para que nos digan lo que están haciendo, sino ¿cuál era la meta en tal cosa, a tal fecha?, ¿cuáles eran las actividades?, ¿se ejecutaron?, ¿sí?, ¿se cumplieron?, diay, nosotros les creemos que se cumplen o no se cumplen, ¿verdad?, si nos tienen que decir que no se cumplen, pero no me permite esta Presentación realmente estar claro en el avance de los proyectos, ¿verdad?, las rueditas, o no sé si son escudos, se ven muy bonitos, pero no me permite la presentación ver avance en

1 realidad. El diagrama de barras usted me puede decir: *sí, es que el diagrama de*
2 *barras lo dice*. Sí, pero es que yo no sé qué... o sea, digamos, ...

3 **Licda. Loría Herrera:** Ok.

4 **Directivo Guillén Mora:** ...avance es de un 12% en Sistema PI y la meta era un
5 40, entonces ahí estamos desf... digamos, entonces estamos desfasados a
6 excepción de las Herramientas de Planificación, que usted más o menos lo
7 mencionó, pero que no me queda claro a hoy cuáles son y para qué, más que su
8 presentación hoy, pero anterior a eso como que no había tantísima claridad.
9 Entonces para el futuro yo le pediría que nos ayude, porque ya yo he reiterado eso
10 en otras presentaciones, y tengamos presente que nosotros no estamos en el día
11 a día y que es muy ejecutivo también lo que tenemos que ver en 15 minutos de su
12 presentación, pero que tenga realmente un mejor contenido para que a nosotros...
13 por lo menos a mí, hablo por mi persona, me quede bien claro el avance de sus
14 proyectos. Gracias.

15 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Gracias don Álvaro.

16 Paola, podés dejar de compartir y encender la cámara, porfa.

17 **Licda. Loría Herrera:** Ok.

18 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** ¿Algún otro señor Director o Directora que
19 quiera hacer algún comentario? ¿No? Ok. Entonces...

20 **Licda. Loría Herrera:** Ahí tal vez...

21 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ah, perdón.

22 **Licda. Loría Herrera:** ... don Henry.

23 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Don Henry, sí.

24 Don Henry, adelante.

25 **Lic. Arley Pérez:** Gracias, buenos días. Sí, con el tema de la parte de Calidad y
26 Control Interno me parece que hay un error de concepto en lo que es la parte de
27 control interno como tal, debido a que, de lo que explica en el informe, solo se
28 habla de la parte de procesos y solo se habla de la parte de SEVRI. Si nos vamos
29 propiamente a lo que es el Sistema de Control Interno, son 5 componentes con
30 una cantidad importante de principios, ¿verdad?, entonces recordemos que es un

tema que debe construirse desde la Junta Directiva, ¿verdad?, que es la que debe aprobar el Sistema de Control Interno. Igual, hacer el establecimiento, mantenimiento, perfección y evaluación del control interno. Entonces esto es un proyecto que integra a la Junta Directiva y desde ahí, junto con la Administración Activa, tiene que hacerse todo para lo que es la parte de todos los componentes como tal, empezando inclusive con el componente más importante, que es el Ambiente de Control, donde nace la parte de integridad, la parte ética, la parte de transparencia, la parte de políticas y todo este tipo de cosas, la valoración de riesgos, que amarra también la parte de SEVRI; la parte de actividades de control, que es la parte de cómo vamos a mitigar esos riesgos para cumplir con los objetivos; los Sistemas de Información, que son los que nos deben dar información íntegra y completa para la toma de decisiones, y la parte más importante que visa la Junta Directiva, en coordinación con la Administración Activa, como lo es el seguimiento, ¿verdad?, entonces aquí hay una serie de temas que tal vez no sé si se quedó corto en la presentación, pero el control interno va más allá, digamos, de un solo componente, entonces... Y también debe integrarse a la Junta Directiva como responsable de control interno de acuerdo a lo que establece el Artículo 10 de la Ley de Control Interno. Gracias.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Gracias don Henry.

Paola.

Licda. Loría Herrera: Bueno, muchas gracias, don Álvaro, por sus observaciones. Sí, voy a hacer un poco más amplia en la hora de presentar y, digamos, más información en las siguientes presentaciones. Sí es importante indicar que las contrataciones se lograron adjudicar en el mes de agosto, entre... Cuando yo ingresé estas contrataciones estaban en proceso de terminar la revisión de carteles, se terminaron de revisar y se hizo el proceso de contratación. Para la parte del PEI participó CICAP, participó Van Der Leer, fueron las únicas 2 oferentes, y después del proceso la que ganó la contratación fue Van Der Leer. La parte de control interno, llamo yo en general, ¿verdad?, SEVRI, pero ahí también incluye todo un componente de calidad, porque la parte de procesos y

1 procedimientos y demás también es todo un sistema, ¿verdad?, que se...
2 (Ininteligible- Problemas de conexión de internet) ...pero, digamos, también es parte
3 de, porque también hay que crear, digamos, todo el nivel de marco orientador,
4 también en la parte de calidad y la parte de control interno, totalmente, como dice
5 don Henry, son muchos componentes, hay que establecerlos, y a partir de ahí por
6 eso es que se está haciendo toda una actualización del marco orientador, que en
7 su momento lo traeremos porque hay que hacer la aprobación, pero ahorita,
8 digamos, exactamente en agosto, entre agosto y setiembre es que hemos
9 arrancado con estas contrataciones, estamos en una etapa inicial de recolección
10 de información, de diagnóstico y de construcción con cada una de las áreas.

11 Entonces es algo que también ahí nosotros lo traemos, esos son proyectos que
12 creo que son muy importantes para la Institución y por eso nosotros los incluimos
13 ahí, y en la gráfica se veía el nivel de avance de cada uno de estos proyectos,
14 pero más importante también aún, que estamos... este año es para construir,
15 ¿verdad?, la parte de implementación la estaremos viendo hasta el próximo año,
16 tanto lo que es Plan Estratégico como toda la parte de Control Interno, llamémoslo
17 Sistema de Control Interno, porque también están todos los... como decía don
18 Henry, todos los ambientes, hay que ir haciendo, digamos, toda la actualización y
19 todo el proceso de construcción para este próximo año.

20 Y la parte del Sistema de Planificación que, digamos, no era un proyecto que se
21 tenía cuando ingresamos, tuvimos una necesidad ante la situación presentada de
22 que estamos haciendo todos los informes y todo de una manera muy manual, que
23 debe amarrarse, digamos, con toda la parte de programación, ¿verdad?, y la parte
24 presupuestaria, y es una necesidad a nivel de la Institución. ¿Entonces qué
25 obtuvimos? Es un proyecto en conjunto porque también a la parte de todo lo que
26 son metas y presupuesto y demás, y se tiene que alinear a todo lo que es la Ley
27 de Empleado Público con la nueva evaluación del desempeño, que tiene que ser
28 parte de esas metas que están en cada uno de los planes institucionales, desde el
29 Plan Nacional de Desarrollo, Plan Estratégico, Plan Operativo, y el plan de trabajo
30 de cada una de las áreas y la parte de control interno, entonces hay que hacer...

1 tener una herramienta que no esté en forma aislada, porque esto no se puede, en
2 estos procesos uno habla del proceso de calidad, habla del proceso del Sistema
3 de Control Interno, habla de programación, habla de presupuesto, pero ninguno de
4 estos proyectos puede estar aislado. Cada uno, o sea, se tienen que trabajar en
5 conjunto, cuando yo hago mi programación anual yo ya tengo que establecer mis
6 riesgos, ¿verdad?, y aparte de ahí hacer todo, todo, lo que es la alineación de
7 todos estos sistemas y no trabajarlos por partes.

8 Entonces para nosotros es sumamente importante la parte de procesos, la
9 creación de procedimientos, la parte documental que se va a establecer, cuáles
10 son las líneas de ejecución y aprobación, y aparte de eso toda la parte de riesgos
11 que se enlaza con todo lo que nosotros vamos a hacer en el Plan Estratégico en
12 cada uno de los planes institucionales. Entonces es algo que se tiene que
13 homologar y que hay que ir trabajando en conjunto, porque ninguna de las partes
14 puede estar aislada. ¿No sé si hay alguna otra cosita que tengan por ahí, sino con
15 todo gusto?

16 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Don Henry.

17 **Lic. Arley Pérez:** Sí, gracias.

18 Doña Paola, sí, concuerdo en alguna medida con lo que indica, pero la base...
19 recuerde que la base más importante es el Sistema de Control Interno y ahí es
20 donde nace todo lo que usted acaba de indicar, ¿verdad?, si no tenemos un
21 Sistema ...

22 **Licda. Loría Herrera:** Es parte de.

23 **Lic. Arley Pérez:** ... de Control Interno donde cada uno de esos componentes va
24 a direccionar todo lo que usted indica, vamos a seguir con procesos aislados.
25 Recordemos que el Sistema de Control Interno nace en el 2002, ya deberíamos
26 tener implementado eso, que no ha sucedido, al igual que el SEVRI, entonces tal
27 vez el SEVRI no podemos separarlo porque es parte del control interno, entonces
28 todo tiene que nacer desde el Sistema de Control Interno. Tal vez como para
29 hacer esa aclaración, porque es ahí donde nacen todas las bases. Gracias.

Licda. Loría Herrera: No, y muy importante, don Henry, porque, digamos, yo siempre trato de visualizar muy hacia el frente, ¿verdad?, tal vez en algún momento tal vez no estaba establecido, hay muchas cosas que hacen falta en la Institución, pero debemos de, y esta es una forma de iniciar todo el proceso que vamos a construir. Esperemos que ya pronto estemos con todo al día en todo lo que es control interno, establecer todo lo que es calidad, porque nosotros construimos, y si usted ve, hay un procedimiento por aquí, hay un proceso por allá, se saca un manual, se saca un reglamento, y la idea es poder establecer toda esa línea de lo que es la parte de calidad de toda la parte de gestión documental.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Muchas gracias. Al no haber más palabras, el tema está bastante discutido, así que muchas gracias, Paola.

Licda. Loría Herrera: Con mucho gusto. ¿Continúo aquí o sigo con... o después me vuelven a llamar para los otros dos temas que tenemos? Tenemos modificación y tenemos informe bimensual.

Sra. Presidente Madrigal Garro: No, ahorita la volvemos a llamar.

Licda. Loría Herrera: Ah, perfecto.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Tenemos otro punto después de este. Muchas gracias.

Licda. Loría Herrera: Muchísimas gracias.

[Al ser las 9:15 a.m. abandona la sesión virtual la Licda. Loría Herrera.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: Ok, entonces, vamos a ver, como no habíamos adoptado acuerdo la semana pasada hasta tanto no se viera la última presentación hoy, también recordemos que nos queda pendiente los proyectos del área Legal porque se encontraba en vacaciones, bueno, también sé que estaba incapacitado dos días, no sé si hoy cubre la incapacidad o vacaciones, pero bueno, no está presente el compañero para ver el tema legal, por lo cual no se incluiría en el acuerdo. Entonces voy a leer el Considerando del acuerdo como está establecido, en el punto número uno, que mediante acuerdo adoptado en la sesión...

Directivo Guillén Mora: Doña Gabriela, yo tengo un comentario.

1 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** ¿Señor?

2 **Directivo Guillén Mora:** Usted no me está viendo.

3 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Sí, adelante, don Álvaro.

4 **Directivo Guillén Mora:** Vea, en realidad yo no sé, cómo cuesta a veces, ya uno
5 no sabe ni qué hacer, ¿verdad?, se dice y se dice, se ha insistido desde la Junta
6 Directiva que unifiquemos presentación de informes, no que cada quien lo haga a
7 su manera, ¿verdad?, para que tengamos un esquema y una forma de trabajo en
8 avance de proyecto, metas versus avances y todo lo demás. Bueno, por dicha se
9 hizo un pequeño avance con el diagrama de barras que se ha estado pidiendo
10 desde hace más de un año y eso ayuda un poco a visualizar, pero yo...

11 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** ¿Usted quiere decir...? Perdón que le
12 interrumpa. ¿Usted quiere decir que haya un formato estandarizado para todos los
13 informes?

14 **Directivo Guillén Mora:** Es que hay un montón de acuerdos, incluso el
15 compañero...

16 **Directivo Sanabria Murillo:** Virgilio.

17 **Directivo Guillén Mora:** Virgilio abogó en su momento por un *dashboard* para
18 presentaciones.

19 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ah, ok.

20 **Directivo Guillén Mora:** A veces aparece el *dashboard*, a veces no aparece.
21 Ahora, cuando nos traigan lo del presupuesto, sí aparece un *dashboard*, que otra
22 vez yo voy a volver a decir por enésima vez que no se ve, y si estuviéramos ahí en
23 presencial tampoco se logra ver. Entonces dice uno: *bueno, ¿para qué dirá uno*
24 *todas estas cosas?*, y si entonces lo que hay que tomar es un acuerdo, diay
25 tomemos el acuerdo, porque será que solo así entienden, pero aun así tampoco,
26 porque hay muchos acuerdos que tampoco se han respetado de la Junta
27 Directiva. Entonces me parece que profesionales de... y se ha dicho y se ha
28 insistido en una portada, el quién lo elaboró, quién lo revisó, quién lo aprobó, eso
29 se ha mejorado un poco, hoy viene una presentación que no lo trae, en su
30 momento yo haré la observación, pero es muy cansado porque es como estar

1 repitiendo, disculpen el comentario, en la escuela de la Niña Pochita, como
2 decíamos antes, ya yo no sé si eso se dice, pero los más viejillos sí lo decimos,
3 entonces yo no sé para qué venimos, comentamos, hacemos recomendaciones,
4 pero nadie... no se tiende a finalizar y es otra vez dele y dele y dele vuelta y vuelta
5 como el hámster, ¿verdad?, en su jaulita, entonces me parece que ya uno llega
6 como... no sé, si lo que quiere es que uno decline, en mi caso va a ser difícil, voy
7 a seguir hablándolo las veces que haya que hablarlo, pero me parece que no es
8 necesario si estamos en un grupo de adultos y de profesionales muy capacitados
9 también, para que se esté dando y se esté dando, porque alguien tiene que
10 controlar, y ahí es la pregunta, ¿quién controla?, porque si a mí me pasan de filtro
11 presentaciones y no vienen similares, de una vez yo las devuelvo, ¿sería lo lógico,
12 no?, si alguien revisa, si el que revisa es el superior jerárquico y tenemos un
13 esquema, ahora me van a decir, *es que hasta ahora, don Álvaro, se aprobó hace*
14 *poco*, pero llevamos más de un año y el único que hizo algunas observaciones fui
15 yo, y se volaron más de un año y la Administración en esas cosas también puede
16 ser proactiva y no esperarse a que nosotros le autoricemos que si el diagramita de
17 barras es así o es asá, ¿verdad?, porque ya lo habíamos visto creo que fue en
18 noviembre o en enero el tema de cómo presentar los avances de proyectos
19 pegándolos, porque nosotros hemos pedido que el avance de proyectos se pegue
20 con el avance del plan estratégico para hacer una sola... o ver un solo concepto,
21 ¿verdad?

22 Y lo otro que, bueno, me parece muy atinado, porque no siempre me parece que
23 se hace... No, sí se hace así, pero hay áreas que nunca nos informan. En realidad
24 yo me ponía a ver el otro día el organigrama y, por ejemplo, Talento Humano no
25 nos informa a nosotros nada Bueno, van a decir: *es que no es una dirección*,
26 posiblemente, o no sé si lo es, la verdad es que no me acuerdo, pero uno espera
27 del avance de proyectos y el avance de gestión que todas las áreas informen, y si
28 no va a venir Talento Humano, hay un techo arriba que hay un jefe del área y
29 puede informar el avance de los proyectos, aunque lo acertado sería que venga la
30 responsable de Talento Humano. A manera de ejemplo. Puede que haya otras

1 áreas que también no nos estén informando, no me voy a meter ahorita a la
2 página a ver todo el organigrama.

3 Entonces llamo la atención en este sentido porque no es la primera vez que este
4 servidor dice esto, ha sido reiteradamente en que unifiquemos, en que
5 normalicemos, en que tengamos solo un esquema, ¿verdad?, cada quien... por
6 ejemplo, y hago la colación dado que estamos en este tema, Guillermo presenta
7 de una forma, ¿verdad?, las barras de Guillermo de colores eran diferentes a las
8 otras barras de otras áreas. No, no, es unificar, es para que tengamos un
9 estándar, una forma coherente, la que sea, la que definan finalmente, si va a
10 haber *dashboard*, que haya *dashboard*, si va a haber *pie*, que haya *pie*, o sea,
11 pero que todos vengan más o menos en la misma línea. No es que seamos... no
12 es que queramos... es que la creatividad es muy importante, pero para otras
13 cosas, para el desarrollo de proyectos, para iniciativas, para innovaciones, pero
14 para esto es una presentación que sea entendible, como se lo dije yo a Paola, que
15 sea rápida, que sea accesible, y que la entendamos los miembros de una Junta
16 Directiva que tenemos un rato a la semana en sesión, más otras que le dedicamos
17 a leer los documentos, para que se capte rápidamente, pero todos por igual, no es
18 que cada quien le imprima su cuota de originalidad, porque ahí es donde se
19 enreda, ¿verdad? Si todos presentaron un *Gantt*, que todos presenten un *Gantt*;
20 que si todos van a presentar equis FODA, que todos..., porque eso es lo que se
21 acostumbra y eso sería más fácil para todos, pero diay, ya yo no sé si... por eso la
22 interrumpí, disculpe, porque no sé si hay que tomar un acuerdo para ver si acaso
23 tomando el acuerdo tal vez se comprenda por qué. Es que eso en muchas
24 organizaciones de más eficiencia en esto es el común denominador, ¿verdad?
25 Muchas gracias.

26 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Con mucho gusto Don Álvaro.

27 Vamos a ver, Marco, ¿usted como Gerente General y Jefatura inmediata de las
28 áreas, tiene algo que aportar a lo que indica Don Álvaro?

29 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** Buenos días. Sí señora. Sí se han tomado varios acuerdos,
30 efectivamente, y se ha estandarizado, lo que pasa es que la presentación siempre

1 se modifica, y les recuerdo que hace 15 o 22 días se aprobó la presentación que
2 hizo Cristian con el nuevo formato para las áreas, que recordemos que estos
3 proyectos no tienen eso porque se acaba de implementar. El próximo informe sí va
4 a venir con lo que se aprobó en la sesión que se vio justamente el formato para la
5 presentación de proyectos.

6 En el caso de las áreas de, digamos, de los proyectos de Planificación y Asesoría
7 Legal, en una reunión que tuvimos en el MIVAH después de que se rompió el
8 quorum estructural, habíamos conversado de que áreas como Legal en particular
9 no necesariamente tienen proyectos, porque llegan a presentar cosas poco
10 viables, ¿verdad?, como la remodelación del área o ese tipo de cosas que no son
11 sustantivas. Lo que se acordó, bueno, se acordó informalmente en esa reunión,
12 era que si las áreas... ¿verdad?, para presentar labor ordinaria no tiene mucho
13 sentido que vayan a Junta Directiva.

14 En el caso de Planificación, yo apruebo todos los temas relacionados con
15 modificaciones presupuestarias, informes, etcétera, pero los proyectos de
16 Planificación y de Legal en particular responden a Presidencia Ejecutiva, entonces
17 el formato de Paola no sé porque también está nueva y no pasó por el filtro, pero
18 ella va a tener que usar también, igual que el Asesor Legal, va a tener que usar el
19 formato que se aprobó hace unos días en sesión para el informe correspondiente
20 a setiembre-octubre. Entonces ya debería estar... ya ese formato, de hecho, se
21 les repartió para que vayan montando las presentaciones en el nuevo esquema,
22 que debería ser, como bien lo menciona Don Álvaro y se ha intentado, estándar.

23 En cuanto al código de barras, sí se presentan gráficos, el código de barras que se
24 solicitó en la sesión previa, que solicitó Don Álvaro, era con respecto al avance del
25 año, dado que la Junta Directiva estuvo casi 6 meses sin sesionar. Ese no es un
26 gráfico que se haya pedido desde hace un año, sino que se pidió para ver el
27 avance y así se les comunicó a las áreas. Todas las áreas, digamos, si ustedes
28 ven el de Hilda, lo hizo bimensual con respecto a la presentación, a la periodicidad
29 de los informes; los otros lo hicieron mensual; y en el caso de Guillermo, que
30 también lo hizo mensual, lo hizo con un esquema diferente, pero efectivamente

1 esto fue una solicitud que no se estandarizó porque se hizo, ¿verdad?, como muy
2 de un día para otro, y la gente atendió el requerimiento y creo que presentó la
3 información como se había solicitado, aunque no fuera en el formato.
4 Efectivamente yo le dije a Guillermo, le digo yo: *¿qué es ese gráfico?*, pero ya no
5 había tiempo para mandarlo a modificar porque hay que remitir los documentos a
6 Junta Directiva, ¿verdad?, en un límite, y ya para cuando me llega a mí ya está
7 sobre el límite. Entonces, si bien lo vi, y tampoco lo entendí y no me gustó, ya sí lo
8 ponía a cambiar no daba tiempo de enviarlo, pero básicamente si estamos
9 trabajando en el proceso estándar, en el formato estándar que ya se aprobó, para
10 las presentaciones a partir del mes de... del periodo setiembre-octubre.

11 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** De acuerdo, muchas gracias. Nada más
12 verificar, Marco, ahí... Ya le voy a dar la palabra a Henry y a don Álvaro. Verificar
13 ahí que esté estandarizado o unificado la tipografía, ¿verdad?, la gráfica, y en el
14 sentido de las Unidades que requieran adjuntar gráficos y todo, que sea en la
15 misma línea, ¿verdad?, que es lo que le entiendo a don Álvaro que está tratando
16 de hacer. Eso es importante para mantener la imagen, porque sí, cuesta
17 muchísimo poder cambiar de una Unidad a otra porque todo es totalmente distinto.
18 Entonces voy a darle la palabra a don Henry y a don Álvaro para ver si hay
19 necesidad de tomar un acuerdo, o nos quedamos con lo que está indicando el
20 señor Gerente a la espera de la próxima entrega de informes, a ver si realmente
21 vienen así, o si lo llevan a bien, si ustedes desean, tomar un acuerdo. Le doy la
22 palabra a don Henry.

23 **Lic. Arley Pérez:** Gracias. Sí, tal vez como para aclarar uno de los temas que
24 comentaba don Álvaro sobre áreas que no se presenta información. ¿Qué es
25 importante acá destacar? La Ley General de Control Interno y el artículo 11 de la
26 Ley General de la Administración Pública establece la rendición de cuentas,
27 entonces la Administración Activa es responsable de rendir cuentas de todos los
28 procesos y de toda la gestión que se realiza, que es tema que la Junta Directiva
29 tiene que conocer todo lo que se realiza en la Institución, ¿verdad?, y eso no es...

(Ininteligible- Problemas de conexión de internet) ...sino es conocer para ver, digamos, estratégicamente cuáles son las mejoras que se realizan.

Y otro punto, doña Gabriela, que me parece importante, tal vez para que lo valoren en el acuerdo, de acuerdo a la presentación que hizo doña Paola, es el tema de del control interno. De acuerdo a lo que establece el artículo... (Ininteligible- problemas de conexión a internet) ..toda institución debe contar con un Sistema de Control Interno, entonces eso debe quedar permeado, y si se va a iniciar el proyecto, que se realice el proyecto integral, dado que es responsabilidad del jerarca y... (ininteligible-problemas de conexión a internet) ...subordinados, entonces empezarlo por partes procesos, riesgos, no tiene sentido, sino tal cual se establezca un Sistema de Control Interno, que debe ser revisado y aprobado por Junta Directiva y darle el respectivo seguimiento. Gracias.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Don Álvaro.

Directivo Guillén Mora: Sí, gracias.

No, nada más, don Marco, para que quede claro, yo cuando hablo de hace un año, es que hace más de un año que sí se pidió, por ejemplo, y creo que hay un acuerdo del *dashboard*, si no me corrigen, porque Virgilio hizo la propuesta y tomamos ese acuerdo. El *dashboard* nunca lo hemos visto, ahí es donde me refiero a más de un año de un acuerdo y tendríamos que ir a revisarlo, pero ahorita hay cosas más importantes que ir a revisar el acuerdo del *dashboard*.

Y nuevamente, yo hice mis acotaciones creo que noviembre - enero de este año, cuando estábamos funcionando, con el famoso diagrama de barra. El diagrama de barra no es ninguna ciencia exacta, ni mucho menos, ¿verdad?, ni compleja, como para no poderlo incorporar. A mí me parece nada más, con el respeto que me merece la Administración, que haber incorporado eso o esperarnos de enero a que vuelva a sesionar la Junta para ver si se aprobaba las sugerencias que se habían dado, pues se pudo haber hecho, ustedes pueden también... ustedes toman sus propias decisiones, entonces incorporar un diagramita de barras... Ahora nos tenemos que esperar un mes más o dos meses más pudiendo haberse incorporado porque es una técnica demasiado sencilla, ¿verdad?, cualquiera sabe

1 hacer un diagrama barras, por lo general. Entonces, me parece que no había que
2 esperarse tanto y hay que esperarse tanto, y bueno, y por eso yo agradecí, porque
3 sí yo hice la alusión de que, si se pudiera presentar, dado que es resumen de
4 varios meses, lo mejor es verlo en el tiempo, el avance en el tiempo, ¿verdad?,
5 porque es muchísimo más enriquecedor. Algunos no habían... no mucho porque
6 no avanzaron en el tiempo tampoco, ¿verdad?, se quedaron atascados. Algunos
7 proyectos del 40% que vienen desde diciembre, o las NICS, para citar algún
8 ejemplo, de un 81 u 87 no es gran avance, a eso es a lo que me refiero yo, o sea,
9 perfectamente como un aporte importante, si ustedes ven que eso va a ser valioso
10 para hacer más ágiles las presentaciones, que es lo que hemos querido abogar,
11 porque yo me acuerdo cuando empezamos, que a veces una presentación duraba
12 más de una hora de un área y se nos iban tres puntos en toda una sesión, pero se
13 ha venido mejorando, pero todavía podemos mejorar más, eso es lo que
14 queremos, mejorar más para hacer más ágiles las sesiones. Muchas gracias.

15 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Gracias don Álvaro.

16 Virgilio, vi que levantaste la mano, ¿ya no?

17 **Directivo Calvo González:** No, sí, básicamente, doña Gabriela, era para apoyar
18 lo que dice don Álvaro, ese acuerdo se tomó hace más de un año, yo lo recuerdo
19 bien. Gracias.

20 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ok, de acuerdo. Entonces, escuchando esto y
21 sabiendo que ya hay una nueva presentación estandarizada, yo propongo que no
22 se acepten las presentaciones el día de hoy y que se soliciten nuevamente bajo el
23 nuevo estándar o bajo el nuevo formato que la Gerencia General ha reportado que
24 existe, en donde venga unificado y más clarificada la información a presentar. ¿No
25 sé qué opinan los señores Directores?

26 **Directivo Guillén Mora:** Está bien.

27 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** ¿Don Álvaro? ¿Doña Alicia?

28 **Directivo Calvo González:** De acuerdo.

29 **Directivo Guillén Mora:** Sí, sí, está bien.

30 **Directivo Calvo González:** Estoy de acuerdo.

1 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ok. ¿María Fernanda, de acuerdo? Ok.

2 Entonces vamos a cambiar el acuerdo y vamos a acordar que se dan por
3 conocidos, pero no se dan por recibidos hasta tanto no se presenten
4 nuevamente... Sin exposición, porque la verdad... ¿O quieren que haya
5 exposición nuevamente? No. Sin exposición. Nada más que vengan con el nuevo
6 formato estandarizado que indicó la Gerencia General, y ver si podemos ya incluir
7 la presentación de proyectos del área Legal, por favor. Entonces ese sería el
8 acuerdo, doña Xinia.

9 **Licda. Sossa Siles:** Entendido.

10 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** ¿Sí lo tiene, para poderlo someter a votación?

11 **Licda. Sossa Siles:** Sí señora, lo que usted acaba de decir.

12 **Directivo Freer Campos:** Marco tiene la mano levantada.

13 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ah perdón, Marco, adelante. No lo vi, perdón.

14 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** No tranquila, nada más para tener claro, ¿entonces le tengo
15 que indicar a las áreas que presenten... o sea, que hagan el trabajo con el nuevo
16 formato del último bimestre, o de todo lo que se ha hecho en el año, o...?

17 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** No, no, no. Esta presentación que estaban
18 presentando ahora, que venga incluida con el nuevo formato.

19 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** Ok.

20 **Directivo Guillén Mora:** Con eso practican un poquito.

21 **Licda. Sossa Siles:** Esta presentación, según el punto de agenda, abarca de
22 diciembre 2024 a agosto 2025.

23 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ok. Entonces esos serían los meses, de
24 diciembre 2024 a agosto 2025, tal cual lo indicó la señora secretaria. Entonces así
25 quedaría el acuerdo, lo someto a votación. No veo a doña Alicia votando. Ok, ya
26 está. Ok. 7 votos a favor. Ratifico votación, 7 votos a favor, acuerdo firme donde
27 se le solicita a las Unidades montar las presentaciones de los proyectos bajo el
28 nuevo formato indicado por la Gerencia General, comprendido de diciembre 2024
29 a agosto 2025. Muchas gracias.

(De conformidad con el análisis realizado en torno al tema, y con 7 votos a favor, la Junta Directiva adopta en firme el **ACUERDO N°1**)

ACUERDO N°1

Con los votos a favor de la MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, Licda. Alicia Borja Rodríguez, Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, MSc. Virgilio Calvo González, Arq. María Fernanda Durán Baltodano, y Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, **SE ACUERDA: Dar por conocidas, pero no por recibidas,** las presentaciones de los Informes Bimensuales de avance de proyectos por área de diciembre 2024 a agosto 2025 aportadas por el Departamento de Urbanismo, Departamento de Programas Habitacionales, Departamento de Gestión de Programas de Financiamiento, Departamento Administrativo Financiero y Planificación mediante los oficios GG-063-2025, GG-285-2025, GG-412-2025, GG-413-2025, DAF-074-2025, PE-PI-074-2025 y PE-PI-148-2025.

Se solicita a las áreas señaladas y a la Asesoría Legal entregar las presentaciones sobre el avance de los proyectos de diciembre 2024 a agosto 2025 en el nuevo formato que la Gerencia General ha reportado que existe, en donde venga unificada y más clarificada la información a presentar. Sin exposición. **ACUERDO FIRME**

Sra. Presidente Madrigal Garro: Ahora vamos a continuar con...

Directivo Sanabria Murillo: Un mensajito, perdón.

Sra. Presidente Madrigal Garro: Sí, perdón.

Directivo Sanabria Murillo: Perdón, nada más ahí...

Sra. Presidente Madrigal Garro: Adelante.

Directivo Sanabria Murillo: Tal vez nada más como para reiterar dos mensajes, cada Departamento entrega de forma individual, pero nosotros de alguna manera hacemos el comparativo, digamos, tal Departamento avanza, tal otro... Entonces esta idea, ¿verdad?, de que haya un formato, digamos, que nos permita facilitar la

1 comparación tiene también ese énfasis, ¿verdad?, que podamos ir comparando
2 los elementos.

3 Y lo otro, sabemos que cada Departamento muy frecuentemente tiene que
4 entregar hacia afuera de la Institución en otros formatos, pero que este es para
5 facilitar las decisiones, la lectura rápida y facilitar las decisiones de la Junta, y...
6 (ininteligible-problemas de conexión a internet) ...tal vez ese énfasis en que sea muy
7 claro, porque nosotros como lo leemos, ¿verdad?, las presentaciones, en corto
8 tiempo y de manera comparativa, poder facilitar ese proceso.

9 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Marco, importante...

10 **Directivo Sanabria Murillo:** Eso era lo que iba a decir.

11 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Importante eso que acaba de indicar Juan
12 Carlos, ¿este formato o esta estandarización que hicieron es únicamente para
13 presentación ante Junta Directiva o comprende las presentaciones a otras áreas?,
14 porque me parece muy valioso el aporte de Juan Carlos, que debería estar
15 estandarizado para todo. ¿Me puedes aclarar eso, por favor?

16 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** Sí señora, lo que se refiere don Juan Carlos es que,
17 digamos, a Contraloría le tenemos que presentar en un formato que establece
18 Contraloría, a Contabilidad Nacional...

19 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ah bueno, sí, eso sí.

20 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** ...a Contabilidad Nacional, pero más bien que a Junta
21 Directiva no necesariamente. Esos formatos a veces son muy técnicos y la
22 información es más difícil de digerir, ¿verdad?, para poder hacer realmente
23 entender, como, por ejemplo, la descripción de las cuentas contables, a la
24 Contraloría no le podemos poner Ingresos por Ahorro, sino que hay que ponerle
25 Transferencias al Sector Público y todo el cuento.

26 **Directivo Sanabria Murillo:** Exacto.

27 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** Entonces la idea es que más bien el formato que se
28 presenta a Junta sea bastante más cristiano, ¿verdad?, más simple de entender, y
29 tratar de minimizar los tecnicismos, sin perder la calidad de la información.

30 **Directivo Sanabria Murillo:** Y que...

1 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ok, entonces sería únicamente para Junta
2 Directiva.

3 **Directivo Sanabria Murillo:** Sí,

4 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** No los podemos cambiar.

5 **Directivo Sanabria Murillo:** Sí, si eso le facilita a la Gerencia, digamos, también
6 la captura rápida de la información. Yo pienso que es una herramienta para los
7 que toman decisiones en el día a día de la Institución, pero que para... Es que a
8 veces, ¿verdad?, para... el mensaje no es como querer ser necios, sino que a
9 veces uno realiza el comparativo: *mirá, ¿cómo va el otro?, mirá va...*, entonces
10 eso le facilita a uno como leer la Institución, aunque se presenten por temas
11 separados. Entonces es que, ¿verdad?, es como la intención que quede bien clara
12 de que no es a veces necesidad de uno, sino es un tema de lectura y de facilidad de
13 toma de decisiones. Gracias.

14 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** De acuerdo. Muchas gracias.

15 ¿Ya no hay más observaciones con respecto a este punto? Para pasar al punto
16 número dos. Ok. Estaríamos y ya quedó en firme el acuerdo tomado y las
17 sugerencias aportadas. Entonces estaríamos pasando al punto número dos, que
18 es la presentación de los resultados de la Auditoría Forense.

19 *****
20

21 **2. Presentación resultados Auditoría Forense- Auditoría Interna**

22 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Entonces estaría incorporándose la empresa
23 que llevó a cabo la Auditoría Forense a hacer la presentación de lo que arrojó
24 dicha investigación, entonces solicito a las compañeras que se haga la inclusión
25 de la Auditoría Forense, por favor.

26 ¿Don Henry, usted tiene a las personas para ingresar a la sala? Si no me quedó
27 claro, me parece que usted me indicó que este tema se iba a tratar, se iba a
28 abordar en privado únicamente con los señores Directores, saliendo
29 absolutamente todos los administrativos, incluyendo las asesorías de la
30 Presidencia Ejecutiva, ¿es así?

1 **Lic. Arley Pérez:** Sí señora.

2 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ok.

3 Entonces compañeros, a los de la Administración, incluyendo a la Asesora Legal y
4 al asesor de la Presidencia, y las compañeras administrativas y el señor Gerente
5 General, les voy a solicitar que por favor abandonen la sala un momento, mientras
6 se da la presentación de la Auditoría Forense.

7 [Al ser las 9:39 a.m. abandona temporalmente la sesión virtual la Licda. Araya
8 Rodríguez.]

9 **Lic. Hidalgo Zúñiga:** ¿Nos mantenemos en la sala de espera o nos salimos?

10 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** No sé, doña Xinia, ¿qué procede?, ¿van a sala
11 de espera o abandonan la...?

12 **Licda. Sossa Siles:** Sí señora, sala de espera.

13 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Ah, ok. Entonces en sala de espera, por favor.

14 **Directivo Freer Campos:** Perdón, ¿por qué motivo las asesorías fuera también?
15 Entiendo la Administración, pero...

16 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** ¿Don Henry, usted me indica?

17 **Lic. Arley Pérez:** Sí, este es un punto que se había considerado dentro del pliego
18 de condiciones para verlo exclusivamente con la Junta Directiva.

19 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Rodolfo, estás con *mute*.

20 **Directivo Freer Campos:** Sí. ¿Así está en el cartel, don Henry?

21 **Lic. Arley Pérez:** Sí señor.

22 **Directivo Freer Campos:** Ok, no hay nada más que decir.

23 **Lic. Arley Pérez:** Junta Directiva.

24 **Directivo Freer Campos:** Está bien.

25 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** De acuerdo. Muchas gracias. Entonces pasan a
26 sala de espera. Muchas gracias, compañeros.

27 [Se escucha de fondo a la Licda. Araya Rodriguez, quien va a salir de la oficina de
28 la señora Presidente Ejecutiva.]

29 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Sí, por favor. Gracias Diana.

1 **Sra. Sáenz Castillo:** Permiso. Le voy a pasar el anfitrión a don Juan Carlos para
2 que nos pueda pasar a nosotros a sala de espera, por cualquier cosita.

3 **Directivo Sanabria Murillo:** Tengo el control listo.

4 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Y les muestro, ¿verdad?, para que conste en
5 actas y después no se malinterprete, que Diana salió y abandonó, ¿verdad? la
6 oficina. Diana salió tal cual se le pidió y estoy únicamente yo en mi oficina, para
7 evitar malos entendidos.

8 **Directiva Durán Baltodano:** Hay que parar la grabación, ¿verdad?

9 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Sí, también.

10 **Directivo Sanabria Murillo:** Todavía no me salen las herramientas de sala
11 espera, pero me imagino que ahorita...

12 [A partir de este momento la Junta Directiva sesiona únicamente con sus
13 miembros y con el Lic. Henry Arley Pérez, Auditor Interno, con el propósito de
14 conocer el tema de la Auditoría Forense. Por consiguiente, al ser las 9:41 a.m. se
15 retiran de la sesión los funcionarios Marco Hidalgo, Daniel Sequeira, Xinia Sossa y
16 Laura Sáenz, suspendiéndose por consiguiente la grabación de la sesión.]

17 [Al ser las 12:27 p.m. se unen nuevamente a la sesión virtual los funcionarios
18 Marco Hidalgo, Daniel Sequeira, Xinia Sossa y Laura Sáenz y se reinicia la
19 grabación de la sesión]

20 **Sra. Presidente Madrigal Garro:** Listo, muchas gracias. Retomando del receso,
21 ¿verdad?, tuvimos la presentación de resultados de la Auditoría Forense. Este
22 apartado se dio en privado estando presentes únicamente en los señores
23 Directores, la Auditoría Interna y la empresa, perdón la bulla, disculpen, y la
24 empresa KPMGCR. Esta es la empresa, ¿verdad?, que llevó a cabo la Auditoría
25 Forense, y únicamente estuvimos nosotros presentes escuchando esto.

26 Por temas de agenda, ¿verdad?, por temas de agenda iniciamos el día de hoy una
27 hora antes, salvo el retraso que tuvimos al inicio, y estaríamos finalizando ya casi
28 debido a que hay dos miembros del Consejo Director que deben hacer traslado a
29 sus puestos de trabajo, ¿verdad?, y no podríamos dar continuidad.

[Al ser las 12:28 p.m. se une nuevamente a la sesión virtual la Licda. Araya Rodríguez.]

Sra. Presidente Madrigal Garro: Por lo cual vamos a dar lectura al acuerdo que en consenso este Consejo Director tomó con respecto al informe de Auditoría Forense, que sería el siguiente: dar por conocida la presentación de los resultados de la Auditoría Forense correspondiente al año 2020-2021 por parte de la empresa KPMG Costa Rica, la misma se da en privado, estando presentes los señores Directores, la Auditoría Interna y la empresa. Como punto número A a este acuerdo se le solicita a la Auditoría Interna considerar la viabilidad de una ampliación y/o contratación de una Auditoría Forense al año 2024-2025, de conformidad dentro del marco de la Ley de Contratación Pública. Someto a aprobación el acuerdo anteriormente leído. 7 votos a favor. 7 votos a favor, queda en firme el acuerdo anteriormente leído.

(De conformidad con el análisis realizado en torno al tema, y con 7 votos a favor, la Junta Directiva adopta en firme el **ACUERDO N°2**)

ACUERDO N°2

Con los votos a favor de la MSc. -Arq. Ana Gabriela Madrigal Garro, Licda. Alicia Borja Rodríguez, Lic. Rodolfo Freer Campos, Arq. Juan Carlos Sanabria Murillo, MSc. Virgilio Calvo González, Arq. María Fernanda Durán Baltodano, y Dr.-Ing. Álvaro Guillén Mora, **SE ACUERDA:**

Dar por conocida la presentación de los resultados de la Auditoría Forense correspondiente al año 2020-2021 por parte de la empresa KPMG Costa Rica. La misma se da en privado estando presentes los señores Directores, la Auditoría Interna y la empresa.

Se le solicita a la Auditoría Interna considerar la viabilidad de una ampliación y/o contratación de una Auditoría Forense al año 2024-2025 de conformidad dentro del marco de la Ley de Contratación Pública. **ACUERDO FIRME**

Sra. Presidente Madrigal Garro: Y por motivos, como lo expresé, ¿verdad?, por motivos de tiempo y de agenda, estaríamos dando por finalizada la sesión del día de hoy, dejando pendientes los temas que están en agenda para la próxima sesión. Entonces, al ser las 12:29 da por finalizada la Sesión Ordinaria 025-2025 del día de hoy. Muchas gracias.

Al ser las doce horas con veintinueve minutos finaliza la sesión.

PRESIDENTE

Xss – Msj*/ Fol Xss

*****NOTA:** El Acta de la Sesión Ordinaria N°JDINVU-025-2025 fue aprobada en Sesión Ordinaria N°JDINVU010-2026 celebrada el 05 de marzo de 2026***

ÍNDICE

ARTÍCULO I..... 2

APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA..... 2

ARTÍCULO II..... 5

APROBACIÓN DE LAS ACTAS DE SESIONES ANTERIORES 5

 • Aprobación de las Actas 6669, 6670, 6671, 6674, 6675 y 6676 5

 • Aprobación de las Actas JDINVU-012-2025 5

ARTÍCULO III..... 7

TEMAS PRIORITARIOS 7

1. Continúa presentación de *INFORMES BIMENSUALES de Proyectos de los Departamentos, Planificación y Legal de diciembre 2024 a agosto 2025. Atención acuerdo Sesión N°6651, Art. III, Inc. 7) del 11-07-2024, Sesión N°6672, Art. III, Inc. 4) del 14-11-2024 y acuerdo #2 Sesión N°6610, Art. VII, Inc. 2) del 19-10-2023*..... 7

2. Presentación resultados Auditoría Forense- Auditoría Interna 29