





21 de febrero de 2025

Licenciada,
Gianina Chavarría Ocampo,
Gerencia de CCDRE
Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú.

**Asunto:** Informe de advertencia por ausencia de gestión del CCDRE al seguimiento de recomendaciones emitidas por parte de la Auditoría Interna.

#### Estimada señora:

Como parte de la labor de esta Auditoría Interna en cumplimiento de la norma 206.02 de las Normas Generales de Auditoría para el Sector Público (R-DC-64-2014) referente a la verificación de que la Administración del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú cumpla con las recomendaciones emitidas por este ente fiscalizador; así como también, con el cumplimiento con lo dispuesto en la Ley Nro. 8292 General de Control Interno, artículo 12, inciso c)<sup>1</sup>. Se le informa que, de acuerdo con el seguimiento efectuado por este ente fiscalizador en los periodos del 2020 al 18 de febrero del 2025 (aproximadamente de 4 años), se han realizado múltiples gestiones sin tener respuesta por parte de la Gerencia, informes que se enlistan a continuación:

➤ Informe INF-AI-O2O-2O2O "Auditoría Financiera sobre Pasivo Corriente y Gastos por Remuneraciones e Incentivos Salariales de acuerdo con NICSP en el CCDRE" de fecha 23/O9/2O2O.

<sup>&</sup>lt;sup>1</sup> Artículo 12.-Deberes del jerarca y de los titulares subordinados en el sistema de control interno. En materia de control interno, al jerarca y los titulares subordinados les corresponderá cumplir, entre otros, los siguientes deberes: c) Analizar e implantar, de inmediato, las observaciones, recomendaciones y disposiciones formuladas por la auditoría interna, la Contraloría General de la República, la auditoría externa y las demás instituciones de control y fiscalización que correspondan."



- ➤ Informe-Al-O22-2020 "Advertencia sobre el uso del puesto del secretario Administrativo del CCDRE autorizado dentro de la estructura organización del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del CCDRE." De fecha 30/10/2020.
- ➤ Informe INF-AI-O26-2020 "Auditoría Financiera sobre Pasivo Corriente y Gastos por Remuneraciones e Incentivos Salariales de acuerdo con NICSP en el CCDRE-Tiempo Extraordinario y Gastos de Teléfono" de fecha 24/11/2020.
- ➤ Informe-Al-O27-2O2O "Advertencia sobre la ausencia de segregación en la autorización de las cuentas bancarias del CCDRE y el control interno de las transacciones." De fecha 3O/1O/2O2O.
- ➤ Informe-Al-OO4-2O21 "Informe de Advertencia por acuerdo duplicado N.º 7O6-19, acta N.º 42 de la sesión extraordinaria N.ºO4 de fecha 17 de mayo del 2O19." De fecha 1/2/2O21.
- ➤ Informe-Al-OO7-2O21 "Advertencia por inconsistencias presentadas en el control interno aplicado al contrato de permiso de uso de las instalaciones deportivas entre la Junta Administrativa del Liceo de Escazú y el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú." De fecha 5/3/2O21

De las recomendaciones, de los informes mencionados, son las que a la fecha se encuentran en un estado **Proceso** y/o en **Pendientes**, para lo cual en el <u>Anexo Nro.1</u> se detalla las gestiones de dichas recomendaciones, para su respectiva valoración. Estas gestiones, se ejecutaron con el único propósito de validar la implementación de lo sugerido en las recomendaciones a cada área responsable y las cuales se dieron por aceptadas mediante la conferencia y la emisión final de cada informe o por la emisión de un informe de advertencia; por lo que, ha sido evidente que, por parte de esta Auditoría Interna, se realizó todos los esfuerzos necesarios en pro de crear conciencia en la Administración del Comité, cada vez que se ha informado de las fechas de vencimiento de estas recomendaciones y de normativa vigente que se debe de cumplir, no obstante, a pesar de lo comunicado, no resulta satisfactorio las acciones de las áreas involucradas.

Es de mencionar que, la regulación de implementar dichas recomendaciones, no las atribuye este ente fiscalizador, sino que se encuentran plasmadas en el marco legal, tal como lo



establece las Normas Generales de Auditoría para el Sector Público, Capítulo II Normas generales relativas al trabajo de auditoría en el sector público, numeral 206. Seguimiento, inciso 02, a saber:

"(...) La Administración es responsable tanto de la acción correctiva como de implementar y dar seguimiento a las disposiciones y recomendaciones <u>de manera oportuna y efectiva</u>, por lo que deberá establecer políticas, procedimientos y sistemas para comprobar las acciones llevadas a cabo para asegurar el correcto y oportuno cumplimiento. Las auditorías internas deberán verificar el cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones que otras organizaciones de auditoría hayan dirigido a la entidad u órgano de su competencia institucional." (El subrayado no es del original).

#### **Criterio:**

#### Ley 8422 Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública

#### Artículo N. ° 3. Deber de probidad.

El funcionario público estará obligado a orientar su gestión a la satisfacción del interés público. Este deber se manifestará, fundamentalmente, al identificar y atender las necesidades colectivas prioritarias, de manera planificada, regular, eficiente, continua y en condiciones de igualdad para los habitantes de la República; asimismo, al demostrar rectitud y buena fe en el ejercicio de las potestades que le confiere la ley; asegurarse de que las decisiones que adopte en cumplimiento de sus atribuciones se ajustan a la imparcialidad y a los objetivos propios de la institución en la que se desempeña y, finalmente, al administrar los recursos públicos con apego a los principios de legalidad, eficacia, economía y eficiencia, rindiendo cuentas satisfactoriamente.

#### Ley N.º 6227 General de la Administrativa Pública

Título Primero: Principios Generales Capítulo único

Artículo N.º4.



La actividad de los entes públicos deberá estar sujeta en su conjunto a los principios fundamentales del servicio público, para asegurar su continuidad, su eficiencia, su adaptación a todo cambio en el régimen legal o en la necesidad social que satisfacen y la igualdad en el trato de los destinatarios, usuarios o beneficiarios.

#### Artículo N.º 11.

- 1. La Administración Pública actuará sometida al ordenamiento jurídico y sólo podrá realizar aquellos actos o prestar aquellos servicios públicos que autorice dicho ordenamiento, según la escala jerárquica de sus fuentes.
- 2. Se considerará autorizado el acto regulado expresamente por norma escrita, al menos en cuanto a motivo o contenido, aunque sea en forma imprecisa.

#### Lev N.º 8292 Ley General de Control Interno

Capítulo III La Administración Activa Sección I Deberes del jerarca y los titulares subordinados

Artículo N.º12.-Deberes del jerarca y de los titulares subordinados en el sistema de control interno.

En materia de control interno, al jerarca y los titulares subordinados les corresponderá cumplir, entre otros, los siguientes deberes:

c) Analizar e implantar, de inmediato, las observaciones, recomendaciones y disposiciones formuladas por la auditoría interna, la Contraloría General de la República, la auditoría externa y las demás instituciones de control y fiscalización que correspondan.

CAPÍTULO IV La auditoría interna SECCIÓN IV



#### Informes de auditoría interna

**Artículo 36.-Informes dirigidos a los titulares subordinados.** Cuando los informes de auditoría contengan recomendaciones dirigidas a los titulares subordinados, se procederá de la siguiente manera:

- a) El titular subordinado, en un plazo improrrogable de diez días hábiles contados a partir de la fecha de recibido el informe, ordenará la implantación de las recomendaciones. Si discrepa de ellas, en el transcurso de dicho plazo elevará el informe de auditoría al jerarca, con copia a la auditoría interna, expondrá por escrito las razones por las cuales objeta las recomendaciones del informe y propondrá soluciones alternas para los hallazgos detectados.
- b) Con vista de lo anterior, el jerarca deberá resolver, en el plazo de veinte días hábiles contados a partir de la fecha de recibo de la documentación remitida por el titular subordinado; además, deberá ordenar la implantación de recomendaciones de la auditoría interna, las soluciones alternas propuestas por el titular subordinado o las de su propia iniciativa, debidamente fundamentadas. Dentro de los primeros diez días de ese lapso, el auditor interno podrá apersonarse, de oficio, ante el jerarca, para pronunciarse sobre las objeciones o soluciones alternas propuestas. Las soluciones que el jerarca ordene implantar y que sean distintas de las propuestas por la auditoría interna, estarán sujetas, en lo conducente, a lo dispuesto en los artículos siguientes.
- c) El acto en firme será dado a conocer a la auditoría interna y al titular subordinado correspondiente, para el trámite que proceda.

#### Capítulo V

Responsabilidades y Sanciones

Artículo 39.-Causales de responsabilidad administrativa.

"(...) Igualmente, cabrá responsabilidad administrativa contra los funcionarios públicos que injustificadamente incumplan los deberes y las funciones que en materia de control interno les asigne el jerarca titular subordinado, incluso las acciones para instaurar las recomendaciones emitidas por la auditoría interna, sin perjuicio de las responsabilidades que les pueda ser imputadas civil y penalmente (...)"



Normas para el ejercicio de la auditoría interna en el Sector Público", emitido por la Contraloría General de la República publicadas.

#### 2.11 Seguimiento de acciones sobre resultados:

El auditor interno debe establecer, mantener y velar porque se aplique un proceso de seguimiento de las recomendaciones, observaciones y demás resultados derivados de los servicios de la auditoría interna, para asegurarse de que las acciones establecidas por las instancias competentes se hayan implementado eficazmente y dentro de los plazos definidos por la administración. Ese proceso también debe contemplar los resultados conocidos por la auditoría interna, de estudios de auditores externos, la Contraloría General de la República y demás instituciones de control y fiscalización que correspondan.

Tratándose de disposiciones de la Contraloría General de la República, debe observarse la normativa específica aplicable.

#### 2.11.2 Ejecución del seguimiento

El proceso de seguimiento debe ejecutarse, por parte del auditor interno y los funcionarios de la auditoría interna, según proceda, de conformidad con la programación respectiva, y contemplar, al menos, los siguientes asuntos:

- a) Una evaluación de lo actuado por la administración, incluyendo, entre otros factores, la oportunidad y el alcance de las medidas emprendidas respecto de los riesgos por administrar. b. La comunicación correspondiente a los niveles adecuados, ante situaciones que implican falta de implementación de las acciones pertinentes. c. La documentación del trabajo de seguimiento ejecutado, de conformidad con las políticas y procedimientos establecidos en la auditoría interna.
- b) La comunicación correspondiente a los niveles adecuados, ante situaciones que implican falta de implementación de las acciones pertinentes.
- c) La documentación del trabajo de seguimiento ejecutado, de conformidad con las políticas y procedimientos establecidos en la auditoría interna.



#### Normas de control interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) R-CO-9-2009.

Capítulo I: Normas Generales

#### 1.5 Responsabilidad de los funcionarios sobre el SCI

De conformidad con las responsabilidades que competen a cada puesto de trabajo, los funcionarios de la institución deben, de manera oportuna, efectiva y con observancia a las regulaciones aplicables, realizar las acciones pertinentes y atender los requerimientos para el debido diseño, implantación, operación, y fortalecimiento de los distintos componentes funcionales del SCI.

Capítulo IV: Normas sobre Actividades de Control

#### 4.1 Actividades de control

El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben diseñar, adoptar, evaluar y perfeccionar, como parte del SCI, las actividades de control pertinentes, las que comprenden las políticas, los procedimientos y los mecanismos que contribuyen a asegurar razonablemente la operación y el fortalecimiento del SCI y el logro de los objetivos institucionales. Dichas actividades deben ser dinámicas, a fin de introducirles las mejoras que procedan en virtud de los requisitos que deben cumplir para garantizar razonablemente su efectividad.

El ámbito de aplicación de tales actividades de control debe estar referido a todos los niveles y funciones de la institución. En ese sentido, la gestión institucional y la operación del SCI deben contemplar, de acuerdo con los niveles de complejidad y riesgo involucrados, actividades de control de naturaleza previa, concomitante, posterior o una conjunción de ellas. Lo anterior, debe hacer posible la prevención, la detección y la corrección ante debilidades del SCI y respecto de los objetivos, así como ante indicios de la eventual materialización de un riesgo relevante.

Capítulo IV: Normas sobre sistemas de Información:

5.1 Sistemas de información







El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben disponer los elementos y condiciones necesarias para que de manera organizada, uniforme, consistente y oportuna se ejecuten las actividades de obtener, procesar, genera y comunicar, en forma eficaz, eficiente y económica, y con apego al bloque de legalidad, la información de la gestión institucional y otra de interés para la consecución de los objetivos institucionales. El conjunto de esos elementos y condiciones con las características y fines indicados, se denomina sistema de información, los cuales pueden instaurarse en forma manual, automatizada, o ambas.

#### Conclusión:

La Auditoría Interna ha promovido una gestión oportuna y orientado al mejoramiento del sistema de control interno del Comité, por lo que es de importancia que dentro de las obligaciones establecidas para los subordinados titulares, se encuentra el cumplimiento de las recomendaciones emitidas por esta Auditoría Interna, tal como se evidencia en la sección de criterios de este informe; volviendose necesario se realize la debida atención de este informe y el Anexo Nro. 1.

#### Recomendación:

Con fundamento en los resultados obtenidos con las potestades conferidas en la Ley General de Control Interno, artículo Nro. 22 inciso d<sup>2</sup> y artículo Nro. 36, es importante que la Gerencia del Comité en con junto con las áreas responsables de las recomendaciones, se sirvan considerar la siguiente recomendación, en virtud de las circunstancias encontradas.

Esta Auditoría se reserva la posibilidad de verificar, mediante los medios que considere pertinentes, la efectiva implementación de las recomendaciones emitidas.

<sup>&</sup>lt;sup>2</sup> Ley Nro. 8292 General de Control Interno, artículo 22, inciso d) Asesorar, en materia de su competencia, al jerarca del cual depende; además, advertir a los órganos pasivos que fiscaliza sobre las posibles consecuencias de determinadas conductas o decisiones, cuando sean de su conocimiento.





 Se insta a la Gerencia del Comité en conjunto con las áreas responsables a implementar las recomendaciones que se encuentran en un estado de En Proceso y/o Pendientes, identificadas en el Anexo Nro.1.

Para dar por atendida esta recomendación, se comunicará las gestiones realizadas para corregir las inconsistencias identificadas por esta Auditoría Interna en este informe.

El cumplimiento de esta recomendación se establece un plazo no mayor a sesenta días hábiles.

Atentamente,

Lic. Erick Calderón Carvajal. Auditor Interno

C. Archivo /

Concejo Municipal. Junta Administradora Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú Lic. Orlando Umaña Umaña, alcalde Municipal.



## Anexo Nro.1

# Lista de gestiones elaboradas por AUD-O2 al CCDRE Periodo del 2020 Al 18 febrero del 2025

N.º Informe	Fecha de entrega	Recomend_ Informe	Estado Recomend_	Seguimiento Realizado por parte Al (Nº MEMO)	Respuesta de la Administración	Estado recomend_s/la Resp_Administ_
Informe-Al- O2O-2O2O	23/9/2020	9.1	Vencido	envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021.  MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021: Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento de 20 días hábiles.  MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 31/01/2022.  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/08/2024.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de	C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: Sobre este tema, el administrador no tiene poder de decisión, tal y como se expresó en la reunión de presentación del informe en la sala del Concejo Municipal. No obstante, le informo que la Junta directiva está en gestiones para la adquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las directrices emitidas por la contadora municipal a.i., en cumplimiento con el Acuerdo 316-19, además por parte de la administración se solicitó el acompañamiento de un profesional para la implementación de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcaldía Municipal se brindó la colaboración del ing. Fabian Vargas, el coordino unas reuniones virtuales con representantes que nos podían brindar los sistemas y la asesorías requeridas. Por parte de la Junta Directiva se han analizado más de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 donde se asignó la suma de ¢35.000.000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con lo indicado Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.Dentro de la planificación pa	



Intermecionales de Contabilidad del Sector Público (MICSP) Oficia C CDR 465-2022 de feche 22 de julio del 2022 interne el control CDR 26 de l'ebrero del 2021 y que auin está pendienre Respuestra Pora la recomendación indicada se han resilicado virais stries, como, por ejemplo: la capacitación del personal contable en NIET y NICSP, la contratación el implementación del sistema contable (CSR). Arrar poder cumplir con las solicitudes indicadas se estima el 30 de junio del 2023, en donde el distema contable de cumplimiento acceptante del militorio del 2023 en donde el distema contable del CSR. Arrar poder cumplir con las solicitudes indicadas se estima el 30 de junio del 2023, en donde el distema contable del CSR. Arrar poder contable en vierne del complemento de militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del militorio del 2023 del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del militorio del complementación del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del del del militorio del 2023, en donde el distema contable del diferencia del del del militorio del 2023, en donde del distema contable del diferencia del del del militorio del 2023, en donde del distema contable del diferencia del del del militorio del 2023, en donde del distema contable del diferencia del del del militorio del 2023, en donde del del del diferencia del del del del diferencia del del del						INF-AI-008-2023	
23/9/2020  P2  Vencicio  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  MEMO-Al-137-202							
hon realizado varias tareas, como, por ejemplo: la capacitación del personal contable en NIIF y NICSP, la contratoción e implementación del sistema contable DECSA. Para podera cumplir con las solicitudes indicadas se activar el 30 de la junto del 2023, en dande el lastema contable se va a ejecutor por compete y la implementación del NICSP va a estar bastante adelantado.  MEMO-Al-046-2021 envirado 26/02/2021: So de techera del 2021: Sobre este temo, el administración no tiene envirante variable. Para la implementación del NICSP va a estar bastante adelantado.  MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021. Recordatorio de venomiento. Se establece cumplimiento del venomi						Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Indica el oficio C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha	
NICSP, la contratación e implementación del sistema contable DECSA. Para poder cumplir con las solicitudes indicadas se estima el 30 de junio del 2023, en donade el sistema contablés ever a ejecutar por completo y la implementación del NICSP via a estar bastante adelantado.  MEMO AI 046-2021 enviado 26/02/2021. Se envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021. Se envía nueva fecha de cumplimiento de Vencimiento, Se establieca cumplimiento de vencimiento, Se establieca cumplimiento de vencimiento. Se establieca cumplimiento de la 31/03/2021. Recordatorio de vencimiento. Se establieca cumplimiento de vencimiento. Se establieca cumplimiento de vencimiento. Se establieca cumplimiento al 31/03/2021. Recordatorio de vencimiento. Se establieca cumplimiento al 31/03/2022. Recordatorio de vencimiento. Se establieca cumplimiento al 31/03/2022. Recordatorio de vencimiento. Se establieca cumplimiento al 31/03/2022. Recordatorio de vencimiento. Se establieca de empresas de desarrollos de soltware, en busca de adquirir el equipo optimo requierido por la institución, incluso el martes lá de feberero se aproba el Presupuesto Extraordinario 1 dindegrado en el CCDRE, se podrá inticaria in migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplimiento de la II/03/2024. Recordatorio de se seguinimiento de Recordatorio de las NICSP y se podrá cumplimiento de la II/03/2024. Recordatorio de se seguinimiento de Recordatorio de las requientes de la menso. 90 clias para cumplir con esta recordatorio de las requientes de la menso. 90 clias para cumplir con						26 de febrero del 2021 y que aún está pendiente. <b>Respuesta</b> : Para la recomendación indicada se	
MEMO-AI-046-2021 enviado 26/02/2021: Se envia nueva techa de cumplimiento 19/03/2021. MEMO-AI-8B-2021 del OA/10/2021: Se envia nueva techa de cumplimiento 19/03/2021. MEMO-AI-8B-2021 del OA/10/2021: Recordatorio de vencimiento Se establece cumplimiento del 20 dilas hábiles por parte de la administración se sistema contabile se va a ejecutar por complete y la implementación del Fiberro del 2021: Sobre este tema, el administrador no tiene poder de decisión, tol y como se expresó en la reunión de presentación del informe en la sala del Concejo Municipal. No obstante, le informo que la Junta directiva está en gestiones para la disquisción de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplimi y acatora las directrices emitidas por la contadora municipal ai, en cumplimiento con el Acuerdo 316/19, además por porte de la Complimiento con el Acuerdo 316/19, además por porte de la Complimiento con el Acuerdo 316/19, además por porte de la Complimiento con el Acuerdo 316/19, además por porte de la Complimiento con el Acuerdo 316/19, además por porte de la Concepte y al refecta no se ha logrado contrataro, ni implementaro, del insistema y la cessorias requeridas. Por porte de la Alunta Directiva se han analizado más de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busa de adquirir el equipo optimo requerida por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinano 1 de conception de se adquirir el equipo optimo requerida por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinano 1 con indicado. Se estima de escapción de las MICSP y se podrá cumplir con la indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 dilas para cumplir con esta recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del II/07/2024. Recordatorio de seguimiento de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del II/07/2024. Recordatorio del seguimiento de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del II/07/2024. Recordatorio del seguimiento de seguimiento de la						han realizado varias tareas, como, por ejemplo: la capacitación del personal contable en NIIF y	
por completo y la implementación de NICSP va a estar bastante adelantado.  MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021. Se enviado 26/02/2021 enviado 26/02/2021 de fecha 26 de febrero del 2021. Sobre este terma, el administración no tiene envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021 adel 04/10/7021. Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento de 20 días infolhase por porte de la administración se solicito el acompañamiento de un profesional para la implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logrado contratar, ni implementación de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logrado administración de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logrado administración de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logrado administración de las NCSP en el CCDRE y a la fecha na se ha logra						NICSP, la contratación e implementación del sistema contable DECSA. Para poder cumplir con las	
MEMO-Al-O46-2021 envirado 26/02/2021: Se envia nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021 provincia de la contabilidad de posibilidad de cumplim ento 19/03/2021 proprior de la administración para la directrica está en gestiones para la adquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplim en la sala del Concejo Municipal no abstrante, le informo que la Junta directriva está en gestiones para la adquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplim y acatar las directricas entre de la composimiento de un profesional para la implementación de las NICSP en el CCDRE 3 a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementar, dicionalmente, para cumplimiento por parte de la Alcadida Municipal se brindó la colaboración de ling. Ediban vargas, el coordino unas reuninas si virtuales con representantes que nos podran brindar los sistemas y la asesorias requeridas. Por parte de la Junta Directiva se han analizado más de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la integrado en el CCDRE 3000000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema un la integrado en el CCDRE 3000000000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema un lorido de la filo posibila no contrator en mesos del menos 90 dilas para cumplir con esta recomendación.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024. Recordatorio de seguimiento de seguimiento de lifo por la contratorio de la Municipal de sistema contable DECSIS, en la actualidad contratoridad se encuentra migrando toda la información requiendo para la información del sistema contable DECSIS, en la actualidad contrator meses del año 2022, funcionande en su totalidad por mayo del 2022.						solicitudes indicadas se estima el 30 de junio del 2023, en donde el sistema contable se va a ejecutar	
envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021 poder de decisión, tal y como se expresó en la reunión de presentación del informe en la saía del Concejo Municipal. No obstante, le informo que la Junta directiva está en gestiones para la adequisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y ocatar las defluctiva está en gestiones para la adequisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y ocatar las directrices emitidas por la contadora municipal at, en cumplimiento con el Acuerdo 316-19, además por porte de la daministración se solicitó el acompañamiento de un profesional para la implementación de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementación la las NICSP en el la dicional Municipal se brindó la colaboración de las NICSP en busca de adequir el el aquito Directiva se han candizado más de ses apoliciones de empresos de descricións de sos fortaver, en busca de adequir el el aquito por parte de la Junta Directiva se han candizado más de ses apoliciones de empresos de descrición se a seignó la suma de 350 OO OO O para este sistema ERP Una vez se cuente con un sistema integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con la indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 dias para cumplir con esta recomendación.  Correo electrónico IS de noviembre del 2024 fecha II de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité cantonidad per en sus totalidad porra mayo del 2						por completo y la implementación de NICSP va a estar bastante adelantado.	
Concejo Municipal. No obstante, le informo que la Junta directiva está en gestiones para la daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad por la cumplimiento con el Acuerdo 316-19, además daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad de cumplir y acatar las daquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad por a mayo del 2014.  MEMO-Al-131-2021 del 20/12/2021.  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplir acatal en sistema ERP que brinde a la contabilidad de cumplir por la implementación de las NICSP en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la diferencia de vencimiento de cumplimento de las NICSP en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con la diferencia de vencimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del Contabilidad se encuentra migración y la aplicación del sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se necuentra migración del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuator meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021: Se	C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: Sobre este tema, el administrador no tiene	
MEMO-Al-181-2021 del O4/IO/2021 adquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las directrices emitidas por la contadara municipal ai, en cumplimiento con el Acuerdo 316-19, además directrices emitidas por la contadara municipal ai, en cumplimiento de un profesional para la implementación de las NICSP en el CCDRE; y a la fecha no se ha lograda contratar, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcaldia Municipal se brindó la colaboración del sing. Parte de la Alcaldia Municipal se brindó la colaboración del sing. Parte del comprisor del implementación de las NICSP en el CCDRE; y a la fecha no se ha lograda contratar, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcaldia Municipal se brindó la colaboración del sing. Parte del la Alcaldia Municipal se brindó la colaboración del se sis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requierido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 dondes e asignó la suma de 435 000 000 para este sistema ERP que brinde a la contabilidad la cumplimiento con el Acuerdo 316-19, además parte del a compañamiento de de implementación del sistema vintuales con representantes que nos podían bindar los sistemas y funcional requierido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 dondes e asignó la suma de 435 000 000 por aeste sistema ERP que brindé a complimiento con el Acuerdo 316-19, además parte del 31 de servicio del sistema con tentre del 2021 el Comité dondes e asignó la suma de 435 000 000 por aeste sistema ERP que brindé a complimiento con el Acuerdo 316-19, además parte del 31 de servicio del sistema con trabelo DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y la permitirá a la Municipal de composibilidad tener acceso a toda la informa					envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021.	poder de decisión, tal y como se expresó en la reunión de presentación del informe en la sala del	
Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento de 20 días hábiles por parte de la administración se solicitó el acompañamiento de un profesional para la implementación del os NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contrator, ni implementar, ni implement						Concejo Municipal. No obstante, le informo que la Junta directiva está en gestiones para la	
cumplimiento de 20 días hábiles por parte de la administración se solicitó el acompañamiento de un profesional para la implementación de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcadidía Municipal se brindó la collaboración de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcadidía Municipal se brindó la collaboración de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Junta Directiva se han analizado más de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 donde se asignó la surma de 435.000 000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema cumplimiento al 25/08/2024.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendación.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendación.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendación.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendación.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de la información de Millenium a Decisi. Con la octubilidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decisi. Con lo onterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021:	adquisición de un sistema ERP que brinde a la contabilidad la posibilidad de cumplir y acatar las	
Informe-Al-O2O-2O2O 9.2 Yencido  Wencido  Wencido  MEMO-Al-137-2O21  del 2O/12/2O2: del complimiento al 31/O1/2O22.  MEMO-Al-137-2O24  del 10/12/2O2: del complimiento al 31/O1/2O22.  P.2  Wencido  MEMO-Al-137-2O24  del 11/O7/2O4: de setablece cumplimiento al 25/O8/2O4 integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contrator, ni implementar, adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcaldía Municipal se brindó la colaboración del ing. Fabian Vargas, el coordino unas reuniones virtuales con representantes que nos podían brindar los sistemas y la asesorías requeridas. Por parte de la Junta Directiva se han analizado más de seis opciones de empresas de desarrollos de sei opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con la integrado en el CCDRE in de la Municipal de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con la integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación del las NICSP y se podrá cumplir con la integrado en el CDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación del sas NICSP y se podrá cumplir con la integrado en el CDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación del sas NICSP y se podrá cumplir con la integrado en el CDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación del sas NICSP y se podrá cumplir con la integrado en el CDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación del sas NICSP y se podrá cumplir con esta recumplir con esta recumplir con esta recumplir este punto del sas NICSP y se la desarrollo de se signó la suma de 435.000.000 opara este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema integrado en el CDRE, se podrá iniciar la migració					Recordatorio de vencimiento. Se establece	directrices emitidas por la contadora municipal a.i., en cumplimiento con el Acuerdo 316-19, además	
MEMO-Al-24l-2021 del 20/12/2021 adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcaldía Municipal se brindó la colaboración del ing. Fabian Vargas, el coordino unas reuniones virtuales con representantes que nos podían brindar los sistemas y la asesorías requeridas. Por parte de la Junta Directiva se han analizado más de seis opciones de empresas de desarrollos de sostiware, en busca de adquirir el equipo optimo de se asignó la suma de 435.000.000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema cumplimiento al 25/08/2024 integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con esta recomendacions. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta recomendación.  Pendiente  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  Vencido  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplicación de las NICSP y se podrá cumplir con la indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millienium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					cumplimiento de 20 días hábiles.	por parte de la administración se solicitó el acompañamiento de un profesional para la	
Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 31/O1/2022 de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 de seis opciones de empresas de desarrollos de seis opciones de sempresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 de seis opciones de empresas de desarrollos de seis opciones de empresas de desarrollos de seis traordinario 1 de seis opciones de sempresas de desarrollos de seis opciones de empresas de desarrollos de seis traordinario 1 de seis traordinario 1 de seis opciones de sempresas de desarrollos de seis opciones de empresas de desarrollos de seis opciones de empresas de desarrollos de seis traordinario 1 de seis opciones de sempresas de desarrollos de seis traordinario 1 de seis opciones de sempresas de desarrollos de seis traordinario 1 de seis opciones de seis opciones de empresas de desarrollos de seis opciones de este es elamidario 1 de seis sema ERP. Una vez se cuente con un						implementación de las NICSP en el CCDRE y a la fecha no se ha logrado contratar, ni implementar,	
cumplimiento al 31/01/2022.  P.2  Vencido  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio de vencimiento al 25/08/2024.  Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024 del 11/07/2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio de seguimiento de recomendación.  Oficio C.C.D.R.E 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021:	adicionalmente, para cumplir este punto por parte de la Alcaldía Municipal se brindó la colaboración	
de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 donde se asignó la suma de 435.000.000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1 donde se asignó la suma de 435.000.000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					Recordatorio de vencimiento. Se establece	del ing. Fabian Vargas, el coordino unas reuniones virtuales con representantes que nos podían	
Informe-Al-O2O-2O2O 9.2 Vencido 9.2 Vencid					cumplimiento al 31/01/2022.	brindar los sistemas y la asesorías requeridas. Por parte de la Junta Directiva se han analizado más	
Pendiente  Pendiente  Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/O8/2O24.  Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/O8/2O24.  Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/O8/2O24.  Recordatorio de seguimiento de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2O24 del 11/O7/2O24.  Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2O24 del 11/O7/2O24.  Recordatorio de vencimiento. Se establece donde se asignó la suma de ¢35.OOO.OOO para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se						de seis opciones de empresas de desarrollos de software, en busca de adquirir el equipo optimo	
Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/08/2024 de la 25/08/2024 integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con lo lo indicado. Se est	Informe-Al-	07/0/0000	0.0		MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:	requerido por la institución, incluso el martes 16 de febrero se aprobó el Presupuesto Extraordinario 1	
Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.	020-2020	23/9/2020	9.2	Vencido	Recordatorio de vencimiento. Se establece	donde se asignó la suma de ¢35.000.000 para este sistema ERP. Una vez se cuente con un sistema	alente
Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					cumplimiento al 25/08/2024.	integrado en el CCDRE, se podrá iniciar la migración y la aplicación de las NICSP y se podrá cumplir	
Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2O24 del 11/O7/2O24.  Oficio C.C.D.R.E. 16-2O22 de fecha 11 de enero del 2O22: En el mes de mayo del 2O21, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2O22, funcionando en su totalidad para mayo del 2O22.						con lo indicado. Se estima que se requiere de al menos 90 días para cumplir con esta	
recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/O7/2024. Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					Correo electrónico 15 de noviembre del 2024:	recomendación.	
contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					Recordatorio de seguimiento de	Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité	
brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del	Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad	
requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					11/07/2024.	contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la	
cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.						brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información	
						requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento de este se planifica los primeros	
Oficio CCDRE 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022 Respuesta: Con la implementación del						cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.	
Officio C.C.D.N.E. 100 2022 de fecha 22 de julio del 2022. Respuesta. Com la implementación del						Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Con la implementación del	
Sistema DECSA todos los módulos trabajaran de manera simultánea. Actualmente contabilidad se						Sistema DECSA todos los módulos trabajaran de manera simultánea. Actualmente contabilidad se	



					INF-AI-OO8	5-2025
					encuentra en la implementación del sistema contable, además, realiza sus tareas cotidianas y lleva	
					la contabilidad en paralelo en Millenium. La implementación del sistema contable se encuentra en	
					progreso, el módulo de contabilidad se encuentra en un 80%, Bancos 80%, Cuentas por pagar 0%,	
					Planillas 90%, Presupuesto 50%, Activos fijos 0%, Compras 0%, Inventario 0%, Control de tesorería	
					10%, Becas 0%. La implementación del sistema la realizan únicamente dos personas, llevando	
					además su trabajo cotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está dejando de utilizar).	
					La implementación total del sistema se encuentra planificado para finales del mes de febrero del	
					2023.	
				MEMO-Al-234-2020 enviado 27/11/2020: Se	C.C.D.R.E. 321-2021 de fecha 30 de julio del 2021: Respuesta: Actualmente se encuentra el proceso	
				envía recordatorio del vencimiento.// MEMO-Al-	de contratación de un abogado, se espera que para el 15 de agosto del 2021 se encuentre	
				<b>256-2020 enviado 16/12/2020</b> : Se envía nueva	realizando labores, a quien le corresponderá corregir el Reglamento de Organización y	
				fecha de cumplimiento 15/01/2021.	Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú. Se establecen 3 meses	
				MEMO-Al-017-2021 del 26/01/2021: insta a esta	para cumplir con la recomendación, fecha límite 31 de octubre del 2021.	
				Administración a dar seguimiento a las	Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Actualmente se encuentra el proceso de	
				recomendaciones. Se establece 15 días hábiles	contratación de un abogado, se espera que para el 01 de febrero del 2022 se encuentre realizando	
				para su cumplimiento.// MEMO-AI-073-2021 del	labores, a quien le corresponderá corregir el Reglamento de Organización y Funcionamiento del	
				O5/O4/2O21: insta a esta Administración a dar	Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú.	
				seguimiento a las recomendaciones. Se		
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento	Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene trabajando en la	
Informe-Al-	23/9/2020	9.4	Vencido	MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: insta a	corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de	Pendiente
020-2020				esta Administración a dar seguimiento a las	Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un	
				recomendaciones. Se establece 10 días hábiles	borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el	
				para su cumplimiento. //MEMO-AI-102-2021 del	cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento	
				31/O5/2O21: insta a esta Administración a dar	para el Nombramiento y Funcionamiento.	
				seguimiento a las recomendaciones. Se		
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento.		
				// <b>MEMO-AI-212-2021 del 01/11/2021</b> : insta a esta		
				Administración a dar seguimiento a las		
				recomendaciones. Se establece al 1 diciembre		
				del 2021 para su cumplimiento. // <b>MEMO-AI-241-</b>		
				2021 del 20/12/2021: Recordatorio de		





vencmento. Se establece cumplimiento al 30/04/2022 // MEMO-AL-1064/2022 del 24/06/2022 // MEMO-AL-106-2022 del 24/06/2022 // MEMO-AL-106-2022 del 25/07/2024 // Recordatoro de vencmento. Se establece cumplimiento al 25/06/2024 // Coreo electrónico 15 de noviembre del 20/24. Recordatoro de seguiriento de seguiriento de recomenaciones del MEMO-AL-137-2024 del 10/07/2024.  MEMO-AL-124-2020 enviado 27/10/2020.  ME						INF-AI-OO8	7 2 0 2 3
Part					vencimiento. Se establece cumplimiento al		
establace cumplimiento al 30/06/2022 // MEMO-AH37-2024 del II/07/2024 Recordatorio de veracimento. Se establace cumplimiento al 25/08/2024 // Coreo electrónico 15 de noviembre del 2024. Recordatorio de seguimento de recomendaciones del MEMO-AH37-2024 del II/07/2024    MEMO-AH38-2020 enviada   10/07/2024   MEMO-AH35-2024 del II/07/2024   MEMO-AH254-2020 enviada   10/07/2024   MEMO-AH254-2020 enviada   10/07/2024   MEMO-AH254-2020 enviada   10/07/2025   MEMO-AH254-2020 enviada   10/07/2025   MEMO-AH254-2020 enviada   10/07/2025   MEMO-AH254-2020 enviada   10/07/2025   MEMO-AH254-2025   MEMO-AH254-2025					31/O1/2O22. // <b>MEMO-Al-O86-2O22</b> del		
MEMO-Al-37-2024 del 11/07/2024. Recordationio de vencimiento dal 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024. Recordationio de segumiento del 2024. Recordationio del MEMO-Al-37-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-37-2020 del 11/07/2024.  MEMO-Al-37-2020 del MEMO-Al-37-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-28-2020 enviado 16/12/2020: neuval fecha de cumplimiento se del proceso de implementación de las Normas internacionales de Controbilidad 2020 enviado 16/12/2020: neuval fecha de cumplimiento 5/00/2021 // MEMO-Al-034-2021 del 06/20/2021 del 30/01/2021 del 30/0					24/O5/2O22: Recordatorio de vencimiento. Se		
Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024. Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-A-137-2024 del 11/07/7/2024.    Provincia					establece cumplimiento al 30/06/2022. //		
cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024; Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024    MEMO-Al-234-2020 enviado 27/11/2020.   C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021; En atención a este tema se está cotizondo el recordatorio del vencimiento // MEMO-Al-256-2020 enviado 16/12/2020; nueva fecha de compositamiento en el proceso de implementación de las Normas internacionales de Contabilidad para recomendaciones del 20/01/2021 // MEMO-Al-201-2021 del del 26/01/2021 se establece 15 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-037-2021 del O5/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201-11/3020 (al 30/04/2021) insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201-11/3021 (al 30/04/2021) insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201 insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201 insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201 insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201 insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201 insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones se setablece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del O7/12/201 insta a esta Administración a der seguimiento a las recomendaciones se sestablece 10 dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del					MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:		
electrónico 15 de seguinilento de recomendaciones sel MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO Al-234-2021 del 20/01/2021: Instancia de la seguinilento de recomendaciones se del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO Al-234-2021 del 20/01/2021: Instancia de la seguinilento de la seguinilento del recomendaciones se del MEMO-Al-248-2021 del 20/01/2021: Instancia de la seguinilento del vencinilento // MEMO-Al-2021 del 20/01/2021: Instancia de la seguinilento del seste punto se necesitan seis messe, para realizar el procesionar las notas de los Estados Financiaros tal y como la cumplimiento // MEMO-Al-078-2021 del 20/01/2021: Instancia de la sestio Administración a dar seguiniento del Seguiniento del contradación de siste punto se necesitan seis messe, para realizar el procedimiento de contradación de siste punto se necesitan seis messe, para realizar el procedimiento del contradación de siste punto se necesitan seis messe, para realizar el procedimiento de contradación de siste punto se necesitan seis messe, para realizar el procedimiento de contradación de sistema contradación del si					Recordatorio de vencimiento. Se establece		
Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 1/10/7/2024.    MEMO-Al-234-2020   enviado   27/11/2020: recordatorio del vencimiento. // MEMO-Al-256-2020 enviado   16/12/2020: nueva fecta de cumplimiento per decla del cumplimiento per del del 20/12/2020: nueva fecta de cumplimiento per del 26/01/2021: Se establece 15 días hábiles para su cumplimiento a los recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento a los recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento a los recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-018-2021 del 30/04/2021: insta a esta Administración a dor seguimiento a los recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-018-2021 del 30/04/2021: insta a esta Administración a dor seguimiento a los recomendaciones. Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-2012 del 30/04/2021 insta a esta Administración a dor seguimiento a los recomendaciones. Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-2012 del 30/04/2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-2012 del 30/04/2021 insta a esta Administración a dor seguimiento a los recomendaciones. Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-2012 del 30/04/2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-2					cumplimiento al 25/08/2024. // Correo		
recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-234-2020 enviado 27/11/2020: C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021: En atención a este tema se está cotizondo el componemento en el proceso de implementación de las Normas internacionales de Contabilidad para el sector Público, para poder confeccionar las notas de los Estados Financieros tal y como lo cumplimiento 15/01/2021: // MEMO-Al-017-2021 del 26/01/2021: MEMO-Al-017-2021 del CO5/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se catablece do dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-038-2021 del 30/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se catablece lo dias hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021 insta a esta Administración a las recomendaciones se componemento del proceso de implementación de la sistema contable DECSIS, en la actualidad controlabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la proceso del controlabilidad se encuentra migrando toda la información del Millenium a Decsis. Con lo anterior la proceso del sistema y funcionomiento del mismo, se planifica los primeros cultar meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022 para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del 30/104/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cunter meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022 cultar meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022 cultar meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022 del se debrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre la cultar del proceso de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Para la implementación de la contactora que se capacite con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso del contractora que se capacite con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso del contractora que					electrónico 15 de noviembre del 2024:		
Nemonary					Recordatorio de seguimiento de		
MEMO-Al-234-2020 enviado 27/11/2020: recordatorio del vencimiento. // MEMO-Al-1256- 2020 enviado 16/12/2020: neva fecha de cumplimiento 15/01/2021// MEMO-Al-017-2021 del 26/01/2021: establece 15 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-073-2021 del OS/O4/2021 insta a esta Administración a dor esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-02021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272-2021 del OI/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-272					recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del		
recordatorio del vencimiento. // MEMO-Al-256-do 2020 enviado 16/12/2020: nueva fecha de cumplimiento 15/01/2021. // MEMO-Al-017-2021 indica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el del 26/01/2021: Se establece 15 dias hábiles para su cumplimiento más de los Estados Financieros tal y como lo cumplimiento más más de los Estados Financieros tal y como lo cumplimiento más más de los Estados Financieros tal y como lo cumplimiento más más meses, para realizar el del 26/01/2021: Se establece 15 dias hábiles para su cumplimiento de contratación e implementación del mismo.  1 Sa/9/2020 19.5  1 Vencido 23/9/2020 19.5  1 Vencido 23/9/2020 19.5  1 Vencido 23/9/2020 19.5  1 Vencido 24/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del 30/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del 30/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del 30/04/2021					11/07/2024.		
Para la sector Público, para poder confeccionar las notas de los Estados Financieros tal y como la cumplimiento 15/01/2021. // MEMO-AI-OI7-2021 del 26/01/2021. Se establece 15 dias hábiles para el sector Público, para poder confeccionar las notas de los Estados Financieros tal y como la indica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el orica la norma, para la atención de la contratición del mismo.  **Controllidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la orica la personal de Decsis, en la actualidad controllidad se encuentra migrando toda la información del Millenium a Decsis. Con lo anterior la orica la implementación del Millenium a Decsis. Con lo anterior la orica la implementación del sistema contable DECSIS, en la actualidad controllidad se encuentra migrando toda la información requerida. Para la implementación del sistema contable del controllidad se encuentra migrando toda la información requerida. Para la implementación del sistema contable del controllidad se e					MEMO-Al-234-2020 enviado 27/11/2020:	C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021: En atención a este tema se está cotizando el	
cumplimiento 15/01/2021: Se establece 15 días hábiles para su cumplimiento 26/01/2021: Se establece 15 días hábiles para su cumplimiento de contratación e implementación del mismo.  1					recordatorio del vencimiento. // MEMO-Al-256-	acompañamiento en el proceso de implementación de las Normas internacionales de Contabilidad	
del 26/01/2021: Se establece 15 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O73-2021 del O5/04/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica dos primeros requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica dos primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022. Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).  Pendiente del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: del 20					2020 enviado 16/12/2020: nueva fecha de	para el sector Público, para poder confeccionar las notas de los Estados Financieros tal y como lo	
su cumplimiento. // MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: insta a esta Administración a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 11 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 11 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 11 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. //					cumplimiento 15/01/2021. // <b>MEMO-AI-017-2021</b>	indica la norma, para la atención de este punto se necesitan seis meses, para realizar el	
O5/O4/2O21 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-O88-2O21 del 3O/O4/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-O88-2O21 del 3O/O4/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-O88-2O21 del 3O/O4/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para mayo del 2O22.  Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).  Oficio C.C.D.R.E 465-2O22 de fecha 22 de julio del 2O22: Respuesta: Para la implementación de la recomendación de la auditoria con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					del 26/01/2021: Se establece 15 días hábiles para	procedimiento de contratación e implementación del mismo.	
Seguimiento a las recomendaciones. Se cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  Vencido  Vencido					su cumplimiento. // MEMO-Al-073-2021 del		
establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  Vencido  9.5  Vencido  9.5  Vencido  9.5  Vencido  9.5  Vencido  1. MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: insta a desta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del 01/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  9.5  Vencido  1. MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: insta a desta Administración a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  1. MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: del					O5/O4/2O21 insta a esta Administración a dar	Oficio C.C.D.R.E. 16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité	
Informe-Al-O2O-2O2O  9.5  Vencido  // MEMO-Al-O88-2O21 del 3O/O4/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 1O días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2O21 para su cumplimiento.  MEMO-Al-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2O21 para su cumplimiento.  MEMO-Al-241-2O21 del 2O/12/2O21: on respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					seguimiento a las recomendaciones. Se	Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad	
O2O-2O2O  P.5  Vencido  esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 1O días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-AI-212-2O21 del O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2O21 para su cumplimiento.  MEMO-AI-24I-2O21 del 2O/12/2O21:  MEMO-AI-24I					establece 10 días hábiles para su cumplimiento.	contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la	
esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP). Seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: del 20/12/2021	Informe-Al-	07/0/000	O.F.	\/anaida	// MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: insta a	brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información	Dondiente
para su cumplimiento. // MEMO-Al-212-2021 del O1/11/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: de	020-2020	23/9/2020	9.5	vencido	esta Administración a dar seguimiento a las	requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros	Pendiente
O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2O21 para su cumplimiento.  MEMO-AI-241-2O21 del 2O/12/2O21: insta a esta Administración a dar las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).  Oficio C.C.D.R.E 465-2O22 de fecha 22 de julio del 2O22: Respuesta: Para la implementación de la recomendación de la auditoria con respecto a las NICSP, se le solicita a la contadora que se capacite con respecto a las NIIF y las NICSP. Con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					recomendaciones. Se establece 10 días hábiles	cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.	
seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2O21 para su cumplimiento.  MEMO-Al-241-2O21 del 2O/12/2O21: del 2O/12/2O21: con respecto a las NIIF y las NICSP. Con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					para su cumplimiento. // MEMO-AI-212-2021 del	Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre	
establece al 1 diciembre del 2O21 para su cumplimiento.  MEMO-Al-241-2O21 del 2O/12/2O21:  Oficio C.C.D.R.E 465-2O22 de fecha 22 de julio del 2O22: Respuesta: Para la implementación de la recomendación de la auditoria con respecto a las NICSP, se le solicita a la contadora que se capacite con respecto a las NIIF y las NICSP. Con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					O1/11/2O21: insta a esta Administración a dar	las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).	
cumplimiento.  MEMO-Al-241-2O21  del 2O/12/2O21: recomendación de la auditoria con respecto a las NICSP, se le solicita a la contadora que se capacite con respecto a las NIIF y las NICSP. Con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					seguimiento a las recomendaciones. Se		
MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: con respecto a las NIIF y las NICSP. Con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso					establece al 1 diciembre del 2021 para su	Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Para la implementación de la	
					cumplimiento.	recomendación de la auditoria con respecto a las NICSP, se le solicita a la contadora que se capacite	
Recordatorio de vencimiento. Se establece en el colegio de contadores privados; en el caso de las NICSP a partir del mes de septiembre va a					MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021:	con respecto a las NIIF y las NICSP. Con respecto a las NIIF, actualmente se encuentra llevan un curso	
					Recordatorio de vencimiento. Se establece	en el colegio de contadores privados; en el caso de las NICSP a partir del mes de septiembre va a	
cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40- cursar el curso en el Centro de Investigación y Capacitación en Administración Pública (CICAP). La					cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-AI-40-	cursar el curso en el Centro de Investigación y Capacitación en Administración Pública (CICAP). La	



				2022 del 14/02/2022: En vista de que, el Comité	implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público se va a	
				en el mes de abril del 2022 recibirá capacitación	realizar durante el año 2023. Se adjunta el Anexo 1. Documentación de los cursos.	
				al personal de contabilidad sobre las NICSP y que		
				además en mayo del 2022, estará		
				implementado el sistema DECSIS, la		
				recomendación N.º9.5 se le otorga una prórroga		
				de cumplimiento para el 31/05/2022.		
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se		
				establece cumplimiento al 25/08/2024. //		
				Correo electrónico 15 de noviembre del 2024:		
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del		
				11/07/2024.		
				MEMO-Al-234-2020 enviado 27/11/2020: Se	Oficio CCDRE 407-2020 de fecha 22/12/2020: Se acoge la recomendación de auditoria para	
				envía recordatorio del vencimiento.	efectuar revisiones de las cuentas contables que muestra el Estado de Situación para obtener	
				MEMO-AI-256-2020 enviado 16/12/2020:	calidad en la información financiera al final de cada periodo según las Normas de Control Interno	
				nueva fecha de cumplimiento 15/01/2021.	para el Sector Publico N-2-2009-CO-DFOE.	
				Correo electrónico del O4/O1/2O21: Revisando		
				el oficio CCDRE 407-2020 relacionado con la	Correo electrónico del Contador del CCDRE de fecha 15/01/2021: Con respecto a esta	
				recomend_9.11, nos indicas que se efectuará la	recomendación solicito cambiar la fecha de vencimiento para finales de mes ya que me encuentro	
				revisión de las cuentas contables que muestra el	en proceso de cierre y estamos corriendo con la presentación e información Contraloría General de	
				Estado de Situación; sin embargo, esta	la Republica el 22-01-2020.	
Informe-Al-	23/9/2020	9.11	Vencido	recomendación se mantiene en un estado de		Pendiente
020-2020				"Pendiente" hasta tanto se realice las revisiones y	C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: Se ha estado atendiendo otras solicitudes y	
				sean comunicadas // Correo electrónico del	recomendaciones, entre ellas la de la póliza de seguros que trae una diferencia desde el 2012 y	
				19/01/2021: Se acepta la solicitud del cambio de	como usted lo solicito se ha tenido que revisar documentación desde esa fecha, aun cuando en el	
				la fecha de vencimiento de la recomendación N.º	CCDRE no ha existido un sistema de archivo como el que tiene la Municipalidad, se ha logrado	
				9.11. // <b>MEMO-Al-O46-2021</b> enviado	verificar la información, pero los procesos de búsqueda y compilación son manuales y muy lentos.	
				26/02/2021: nueva fecha de cumplimiento	Se estima que se requiere de al menos 60 días para el cumplimiento de esta recomendación.	
				·	Oficio C.C.D.R.E. O16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité	
					Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad	
				_	contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la	
	I .	l			3	



del 2021 para su cumplimiento //MRMO-APAH- 2021 del 2021/2022 (2) // MEMO-APAH- 2021 del 2021/2022 (2) // MEMO-APAH- 2021 del 2021/2022 solicito al direa de Contabilidad que, de una manera oportuna informe a destina de un momento aportuna informe a destina de una manera oportuna informe a destina de una manera oportuna informe a destina de una controla del controla d						INF-AI-008	-2025
and 3/O/I/20/22 // MEMO-AH-07-20/22 del courtor meses del oño 20/22, funcionando en su totaldad par anayo del 20/22 le ana departación aper en mese de obrir se via a capacitar al presonal de contabilidad sobre que, de una manera aportuna informe a esta la contabilidad para en las cuentas contabiles que permitan cumplim en a capacitar al presenta en las cuentas contabiles que permitan cumplim con los discontentes inclusión en las cuentas contabiles que permitan cumplim con los discontentes inclusión del contrabilidad que se presenta en las EEF, según las Normas N2-2009 cO pToC. Razán por la cual a las recomendaciones N° 19 y 19 se le otragil contrabiles que permitan cumplimento para el 3/O5/2002 MEMO-AH-137-20/24 del 1/O7/20/24. Se astablece cumplimiento para el 3/O5/2002 del 1/O2/20/24 del					del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-AI-241-	brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información	
Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre que, de una nomera aportuna informe a esta la dudiciria, sobre las acciones realizadas en las acuentas contables que permitan cumplir con las atributos. Fundamentoles referidos a la confidibilidad, oportunidad y utilidad que se presenta en las EEFF, según las Normas N-2-2009-CO-FOFE, Rezón por la cular la las recomendación de la auditioni con respecto a efectuar revisiones de las cuentas contable del confidibilidad, oportunidad y utilidad que se presenta en las EEFF, según las Normas N-2-2009-CO-FOFE, Rezón por la cular la las recomendación de la auditioni con respecto a efectuar revisiones de las cuentas contable del stado de Situación Financiera, se le solicita a la contadorra que se capacita con respecto a las NUES para poder efectuar el análtis correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de la mentiona de las cuentas contables del sa NUES Pasa porar poder efectuar el análtis correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de la NUES Pasa porar poder efectuar el análtis correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de la NUES Pasa porar poder efectuar el análtis correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de la NUES Pasa porar poder efectuar el análtis correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de la NUES Pasa porar el anúltica correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de las sudiciones de las NUES Pasa porar el anúltica correspondiente. Con respecto a las capacitaciones, se indice de las sudiciones de las NUES Pasa portir del mes de septiente va acuator el estado de Situación Financiera, se le solicia a la contradorio que se capacita con respondiente. Con respecto a la contradorio de las NUES Pasa portir el curso en el collega de cumplimiento de las NUES Pasa portir el curso en el collega de cumplimiento de las NUES Pasa portir el curso en ela collega de cumplimiento de la NUES Pasa portir el cumplimiento					2O21 del 2O/12/2O21: Se establece cumplimiento	requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros	
que, de una manera oportuna informe a esta Auditoria, sobre las acciones realizacias en las cuentats contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la atributos fundamentales referidos a la atributos fundamentales referidos a la confabilidad, oportunidad y utilidad que se presenta en los EFEF, según las Normas N2-2009 CO DFOE. Razán por la cual a la recomendaciónes N° 911 y 912 se la otorga una promoga de cumplimiento para el 31/05/2002.  MEMO-AN-137-2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento para el 31/05/2024. MEMO-AN-137-2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento del 5/05/2024. MEMO-AN-137-2024 del 11/07/2024. Se envivo nueva fecha de cumplimiento a 26/02/2024 / 1/07/2024. Se envivo nueva fecha de cumplimiento a 26/02/2024 / 1/07/2024. Se envivo nueva fecha de cumplimiento a 26/02/2024 / 1/07/2024. Se solicita a la discondición del Section Público del 2021. De esta recomendación soli está pendiente la envivo nueva fecha de cumplimiento a la contablica del no vide del 2021. De esta recomendación soli está pendiente la envivo nueva fecha de cumplimiento a la contablece al 1 diciembre recomendación. Se establece al 1 diciembre recomendación del se encuentral del minor del sistema contable DECSIS, en la actualidad un formación del sistema contable del permitir					al 31/01/2022. // <b>MEMO-Al-40-2022 del</b>	cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.	
Auditoria, sobre los acciones reolizados en los cuentos controbles que permitran cumplir con los distributos fundamentales referidos a la confobilidad, oportunidad que se presenta en los EEFF, según las Normas N-2-2009-CO-DFOC. Razón por la cual a los recomendación de la auditoria con respecto a efectuar revisiones de las cuentos controble del estado de Situación l'inenciera, se la solicita a la contradora que se capacite con respecto a los NIIF y presenta en los EEFF, según las Normas N-2-2009-CO-DFOC. Razón por la cual a los recomendación en la silvas/2022.  2009-CO-DFOC. Razón por la cual a los recomendación en la silvas/2022.  MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento par el 31/05/2022.  MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento del MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio del MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AF-127-2021 del 2016/2022 enviado 26/02/2021: Se envía nuevo fecha de cumplimiento a los serviciones del 2021 para su cumplimiento a la confracto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerror esta recomendación esta semana. Se estima que se requiere de al mens 8 dios para el cumplimiento del contrabilidad por a la sequimiento del 2021 para su cumplimiento del MEMO-AH-40-2022 del Contrabilidad informe las acciones realizados en las cumplimiento del contrabilidad informe las acciones realizados en las contrabilidad informe las acciones realizados en las contrabilidad informe las acciones realizados en las contrabilidad información del sistema o finalmenta del 2021 en esta contrabilidad información del mentro a la Municipalidad tener acceso a toda la información del mentro a la Municipalidad tener acceso a toda la información contrabilidad contrabilidad contrabilidad por la las contrabilidad contrabilidad se encuentra migrandia toda la información de la información del midia per mayo del 2022.					14/O2/2O22:se solicita al área de Contabilidad	Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre	
cuentas contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales refereias a la confidabilidad, oportunidad y un influenta fundamentales refereias a la confidabilidad, oportunidad y un interesta fundamentales refereias a la confidabilidad, oportunidad y un influenta fundamentales encuentrales encu					que, de una manera oportuna informe a esta	las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).	
atributos fundamentales referidos a la conficialidad, oportunidad y utilidad que se presenta en los EEFF, según los Normas N-F.  2009-CO-DFOE Razón por la cual a las recomendaciones N° 911 y 912 se la otorga una prórraga de cumplimiento para el 31/05/2022 MEMO-AH37-2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024 del 11/07/2024.  MEMO-AH-37-2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 16 de noviembre del 2024 del 11/07/2024. Se enviro nuevo fecha de cumplimiento al 25/08/2024 del 11/07/2024. Se enviro nuevo fecha de cumplimiento al 25/08/2024 del 11/07/2024. Se enviro nuevo fecha de cumplimiento al 25/08/2024 del 11/07/2024.  MEMO-AI-212-2021 del 31/05/2022 insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendacións Se estáblece al 1 diciembro se la cuenta de la Páliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta pendiente la revisión del se cuenta de la Páliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta pendiente la revisión del se cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima del 2021 para su cumplimiento // MEMO-AI-241-2021 del 20/12/2021 establece au milimiento al 14/02/2022 de fecha 11 de enero del 2022. En el mes de mayo del 2021, el Comité contables que permitan cumplir con la stributo de información del Sistema contable DECSIS, en la actualidad información de sistema contable del contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la información su tractical del milimo, se planifica los primeros fundamentales refericos a a la conficibilidad, cumplementación del sistema contable del cumplementación del contrabilidad cum m					Auditoría, sobre las acciones realizadas en las		
confrabilidad, oportunidad y utilidad que se presenta en los EEFF, según las Nomas N-2-2009-CO-DFC. Razán por la cual a la 2009-CO-DFC. Razán por la cual a la 2009-CO-DFC. Razán por la cual a la contendaciones Nº 9.11 y 912 se le otorga una prórroga de cumplimiento para el 31/05/2022.  MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AI-046-2021 enviado 26/02/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordationo del MEMO-AI-037-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AI-046-2021 enviado 26/02/2021. del 20/12/2021 enviado 26/02/2021. del 20/12/2021 enviado 26/02/2021. del contendación del cumplimiento per se su contendación del seguinos. Se estima que se requiere del dinformación, se estima cerrar esta recomendación está pendiente la revisión del cuenta de la Poliza de seguinos, que en estos dias el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta pendiente del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-AI-241-2021 del 20/12/2022 es solicita al área de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentas contactos en las cumplamento por la cual revisión del se seguinos, que en estos dias el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta pendiente la revisión del cuenta de la Poliza de seguinos, que en estos dias el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación el esta recomendación estado en formación de las terrar esta recomendación en formación de las terrar del 2022. En el mes de mayo del 2021, el Comité decuenta del Poliza de percuent					cuentas contables que permitan cumplir con los	Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Para la implementación de la	
presenta en los EEFF, según las Normas N-2- 2009-CO-DFOE. Razón por la cual a los actualmente se encuentra llevando un curso en el colegio de contadores privados de las NIII; en el recomendaciones N° 911 y 912 se le otarga una prórraga de cumplimiento para el 31/05/2022. MEMO-AI-137-2024 del 11/07/07024: establece cumplimiento al 25/08/2024. V Correo electrónico 15 de noviembre del 2024; Recordatorio del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/2024  MEMO-AI-046-2021 envidado 26/02/2021: Se envia nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021. MEMO-AI-046-2021 envidado ad risperimento a los administración a dar seguimiento a los recomendaciones. Se establicea del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento 1/06/2022 del 11/02/2022: se solicita al drea de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentos fundamentales referidos a la confliabilidad, fundamentales referidos a la confliabilidad, contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brincipa de cumplimiento a los cabcalled meso de sequiras, que un estos días el serán cumplimiento de recomendaciónes del 2021 para su cumplimiento de 13//02/2022: se solicita al drea de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentos fundamentales referidos a la confliabilidad, contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brincipa de la cumpla del permiter cumplimiento de contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brincipa de la cumplia de la cumpla					atributos fundamentales referidos a la	recomendación de la auditoria con respecto a efectuar revisiones de las cuentas contable del	
2009-CO-DFOE. Razón por la cual a las recomendaciones Nº 911 y 912 se la otorga una prórrago de cumplimiento para el 31/05/2021 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se envia nueva fecha de cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024  MEMO-Al-046-2021 enviado 26/02/2021: Se envia nueva fecha de cumplimiento 19/037/2021  MEMO-Al-122-2021 del 31/05/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendacións. Se establece al 1 diciembre del 2021: per setama cerrar esta recomendación a der seguimiento a las recomendacións. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento del 2021 para su cumplimiento del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022 // MEMO-Al-40-2022 del 31/07/2022: se solicita al drea de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentra del Sention 10 del Información del Sention 10 del 31/01/2022 // MEMO-Al-40-2022 del 31/07/2022: se solicita di drea de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentra migrando toda la información del sistema contable DECSIS, en la actualidad tener accesso a toda la información cel disminuirá y le permitirá à la Municipalidad tener accesso a toda la información cel sistema contable del migrando toda la información del sistema y funcionamiento del mismo, se plamífica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					confiabilidad, oportunidad y utilidad que se	Estado de Situación Financiera, se le solicita a la contadora que se capacite con respecto a las NIIF y	
recomendaciones N° 9.11 y 9.12 se le otorga una prórroga de cumplimiento para el 31/05/2022. Se establece cumplimiento para el 31/05/2024. Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024. Recordatorio del MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024  MEMO-AH-046-2021 enviado 26/02/2021: Se envía nueva fecha de cumplimiento planta del sector público se va a realizar durante el año 2023. Se adjunta el Anexo 1. Documentación de los cursos.  CC.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: De esta recomendación solo está pendiente la revisión de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en controle del 2021 para su cumplimiento. I/ MEMO-AH-241-2021 del 31/05/2021: esta el cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-AH-240-2022 del 31/02/2022: se solicita al área de Contabilidad informe los acciones realizacios en las cuentas de la Poportes y Recreación de Escazú adquirá el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad para mayo del 2022. En el mes de mayo del 2021, el Comité contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad contabilidad contabilidad para mayo del 2022. En el mes de mayo del 2022. En el mes de mayo del 2022. En el mes de mayo del 2022, el contide de permitar à la Municipalidad tener acceso a toda la información contables permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad.					presenta en los EEFF, según las Normas N-2-	las NICSP. Esto para poder efectuar el análisis correspondiente. Con respecto a las capacitaciones,	
prórroga de cumplimiento para el 31/05/2022  MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024. Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrônico 15 de noviembre del 2024. // Recordatorio del MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio del MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024.  Recordatorio del MEMO-AH-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AH-046-2021 enviado 26/02/2021: Se enviado 26/02/2021: Se envía nevará fecha de cumplimiento 19/03/2021: MEMO-AH-212-2021 del 31/05/2020: Insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembro del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-AH-241-2021 del 2021 para su cumplimiento o del 2021 para su cumplimiento del 2021 para su cumplimie					2009-CO-DFOE. Razón por la cual a las	actualmente se encuentra llevando un curso en el colegio de contadores privados de las NIIF; en el	
MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-046-2021 enviado 26/02/2021: Se enviado 26/02/2021: Se envia nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021. MEMO-Al-242-2021 del 31/05/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciónes. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 31/05/2022: establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 31/05/2022: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 31/05/2022: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 20/12/2021: establece cumplimiento al aniformación del Escará adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad información del Millenium al del del 2021 para su cumplimiento al del aniformación del					recomendaciones N.º 9.11 y 9.12 se le otorga una	caso de las NICSP a partir del mes de septiembre va a cursar el curso en el Centro de Investigación y	
establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-046-2021 enviado 26/02/2021: Se envia de la cumplimiento 19/03/2021 revisión de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta semana. Se estima que se requiere de al menos 8 días para el cumplimiento de esta recomendación.  23/9/2020 9.12 Vencido Vencido Vencido 14/02/2021: establece au mplimiento al discrementa del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del Contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. Ol6-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité oficio C.C.D.R.E. Ol6-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité oficio C.C.D.R.E. olfo-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité oficio C.C.D.R.E. olfo-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité oficio C.C.D.R.E. olfo-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo actual da contabilidad a formación de Millenum a Decisi. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tenera acceso a toda la información del sistema contable Decisis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tenera acceso a toda la información fequencia. Permitirá a la fercia permitira del mismo, se planífica los primeros fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					prórroga de cumplimiento para el 31/05/2022.	Capacitación en Administración Pública (CICAP). La implementación de las Normas Internacionales	
Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021: Se envia de cumplimiento 19/03/2021: De esta recomendación solo está pendiente la envia nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021: revisión de la cuentra de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241- 2021 del 20/12/2021: establece cumplimiento al dar recomendación.  Vencido 23/9/2020 / 9.12 Vencido 23//03/2022: // MEMO-Al-40-2022 del 13/03/2022 del 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 13/03/2022 del 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/01/20222: se solicita al área de Contabilidad información de Sacazú adquirió el sistema contación de Millenium a Decisis. Con lo anterior la contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decisis. Con lo anterior la información del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se	de Contabilidad para el Sector Público se va a realizar durante el año 2023. Se adjunta el Anexo 1.	
Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-Q46-2021 enviado 26/02/2021: Se envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021 revisión de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta pendiente la revisión de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta semana. Se estima que se requiere de al menos 8 días para el cumplimiento de esta recomendación.  Vencido  9:12  Vencid					establece cumplimiento al 25/08/2024. //	Documentación de los cursos.	
Informe-Al-O2O-2009  9.12  Vencido  11/07/2024.  MEMO-Al-Q46-2021 enviado 26/02/2021: Se envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021. MEMO-Al-Q12-2021 del 31/05/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento: // MEMO-Al-24l-2021 del 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-Q1-2021 del 31/01/2022: del 31/01/2022: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-Q-2022 del 14/02/2021: establece cumplimiento al contable de poportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contablidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					Correo electrónico 15 de noviembre del 2024:		
MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021: Se envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021: mesta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta semana. Se estima que se requiere de al menos 8 días para el cumplimiento de esta recomendación.  1 Sendin de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta semana. Se estima que se requiere de al menos 8 días para el cumplimiento de esta recomendación.  23/9/2020 9.12 Vencido Vencido Vencido 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/01/2022: // MEMO-Al-40-2022 del 14/02/2022: se solicita al área de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentas contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad, requiered. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del		
envía nueva fecha de cumplimiento 19/O3/2021.  MEMO-Al-212-2021 del 31/O5/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/O1/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 14/O2/2022: se solicita al área de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentas contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad, requisión de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación esta semana. Se estima que se requiere de al menos 8 días para el cumplimiento de esta recomendación.  Oficio C.C.D.R.E. O16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					11/07/2024.		
Informe-Al- 020-2020  9.12  Vencido  Ve					MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021: Se	C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: De esta recomendación solo está pendiente la	
Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-24l-2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad contabilidad se encuentra migrando toda la información del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					envía nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021.	revisión de la cuenta de la Póliza de seguros, que en estos días el señor Luis Cabrera ha estada en	
Informe-Al-O2O-2O2O  9.12  Vencido  Vencido  Vencido  Vencido  Vencido  Vencido  Vencido  9.12  Vencido  Vencid					MEMO-AI-212-2021 del 31/05/2021: insta a esta	contacto con usted y realiza una búsqueda de información, se estima cerrar esta recomendación	
Informe-Al- O2O-2O2O 9.12 Vencido 9.12 Venci					Administración a dar seguimiento a las	esta semana. Se estima que se requiere de al menos 8 días para el cumplimiento de esta	
9.12 Vencido 9.12					recomendaciones. Se establece al 1 diciembre	recomendación.	
9.12 Vencido 2021 del 20/12/2021: establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 14/02/2022: se solicita al área de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentas contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2021, el Comité 31/01/2021: establece cumplimiento al 31/01/2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité 31/01/2022. Hendiente 31/01/2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité 31/01/2022. Hendiente 31/01/2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité 31/01/2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021; el Comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 31/01/2022: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 31/01/202: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 41/02/2022: del fecha 11 de enero del 2022: el mes de mayo del 2021; el comité 41/02/2022: del fecha 11	la fa una a Al				del 2021 para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-		
31/O1/2O22. // MEMO-Al-4O-2O22 del l'A/O2/2O22: se solicita al área de Contabilidad informe las acciones realizadas en las cuentas contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2O22, funcionando en su totalidad para mayo del 2O22.		23/9/2020	9.12	Vencido	2O21 del 2O/12/2O21: establece cumplimiento al	Oficio C.C.D.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: En el mes de mayo del 2021, el Comité	Pendiente
informe las acciones realizadas en las cuentas contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.	020-2020				31/01/2022. // <b>MEMO-AI-40-2022 del</b>	Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú adquirió el sistema contable DECSIS, en la actualidad	
contables que permitan cumplir con los atributos fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					14/O2/2O22: se solicita al área de Contabilidad	contabilidad se encuentra migrando toda la información de Millenium a Decsis. Con lo anterior la	
fundamentales referidos a la confiabilidad, cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.					informe las acciones realizadas en las cuentas	brecha existente disminuirá y le permitirá a la Municipalidad tener acceso a toda la información	
					contables que permitan cumplir con los atributos	requerida. Para la implementación del sistema y funcionamiento del mismo, se planifica los primeros	
oportunidad y utilidad que se presenta en los Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre					fundamentales referidos a la confiabilidad,	cuatro meses del año 2022, funcionando en su totalidad para mayo del 2022.	
					oportunidad y utilidad que se presenta en los	Dentro de la planificación para el mes de abrir se va a capacitar al personal de contabilidad sobre	



<u></u>				INF-AI-008-	-2023
				estados financieros, según las Normas N-2- las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP).	
				2009-CO-DFOE. Razón por la cual a las	
				recomendaciones N.º 9.11 y 9.12 se le otorga una Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Actualmente contabilidad se	
				prórroga de cumplimiento para el 31/05/2022. encuentra en la implementación del sistema contable, además, realiza sus tareas cotidianas y lleva	
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se la contabilidad en paralelo en Millenium, por lo tanto, esta recomendación se llevará a cabo después	
				establece cumplimiento al 25/08/2024. // de febrero 2023 cuando se cuente con el funcionamiento al 100% de DECSA:	
				Correo electrónico 15 de noviembre del 2024:	
				Recordatorio de seguimiento de	
				recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del	
				11/07/2024.	
				MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: insta a Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Con la implementación del	
				esta Administración a dar seguimiento a las Sistema DECSA todos los módulos trabajaran de manera simultánea, el módulo de planilla permite el	
				recomendaciones. Se establece 10 días hábiles cálculo de manera automática. Esto no indica que no se deba realizar una revisión constante, pero	
				para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 limita cometer errores en el cálculo de las mismas. Actualmente contabilidad se encuentra en la	
				del 30/04/2021: insta a esta Administración a implementación del sistema contable, además, realiza sus tareas cotidianas y lleva la contabilidad	
				dar seguimiento a las recomendaciones. Se en paralelo en Millenium, por lo tanto, esta recomendación se llevará a cabo después de febrero	
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento. 2023 cuando se cuente con el funcionamiento al 100% de DECSA La implementación del sistema	
				// MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021: insta a contable se encuentra en progreso, el módulo de contabilidad se encuentra en un 80%, Bancos 80%,	
				esta Administración a dar seguimiento a las Cuentas por pagar 0%, Planillas 90%, Presupuesto 50%, Activos fijos 0%, Compras 0%, Inventario 0%,	
				recomendaciones. Se establece 10 días hábiles Control de tesorería 10%, Becas 0%. La implementación del sistema la realizan únicamente dos	
Informe-Al-	23/9/2020	9.13	Vencido	para su cumplimiento. // MEMO-Al-161-2021 del personas, llevando además su trabajo cotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está	Pendiente
020-2020				O1/O9/2O21: insta a esta Administración a dar dejando de utilizar). La implementación total del sistema se encuentra planificado para finales del	
				seguimiento a las recomendaciones. Se mes de febrero del 2023.	
				establece 21 días hábiles para su cumplimiento.	
				//MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021: Se	
				establece cumplimiento de 20 días hábiles. //	
				MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se	
				establece cumplimiento al 31/01/2022. // <b>MEMO</b> -	
				Al-40-2022 del 14/02/2022: Que si bien, el	
				Comité se encuentra en implementación del	
				nuevo sistema DECSIS, la recomendación está	

*	
	MUNICIPALIDAD
King	<b>DE ESCAZÚ</b>

				III	-AI-006-2025
				dirigida a la revisión de las planillas del periodo	
				2020; por lo que, se solicita al área de	
				Contabilidad nos remita lo solicitado en la	
				recomendación 9.13 y además ampliar la revisión	
				para el periodo 2021, en el entendido de las	
				labores que se encuentran realizando se otorga	
				un plazo de 60 días hábiles. // MEMO-Al-086-	
				2O22 del 24/O5/2O22: Se establece	
				cumplimiento al 30/06/2022. // <b>MEMO-Al-137</b> -	
				2O24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento	
				al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de	
				noviembre del 2024: Recordatorio de	
				seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-	
				137-2024 del 11/07/2024.	
				MEMO-Al-017-2021 del 26/01/2021: Se Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del	2022:
				establece 15 días hábiles para su cumplimiento.// Respuesta: La administración para le evaluación de los funcionarios utiliza la misma h	erramienta
				MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se implementada por la Municipalidad de Escazú, para el segundo semestre del 2022, se pl	anifica una
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento. reunión con cada uno de los funcionarios para generar las metas y objetivos a cumplir er	n el periodo
				// MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: insta a 2023, y poder dar inicio con las evaluaciones respectivas. Lo anterior con el personal adr	ninistrativo,
				esta Administración a dar seguimiento a las Con respecto al personal del área deportiva (entrenadores e instructores) se realizan ev	aluaciones
				recomendaciones. Se establece 10 días hábiles trimestrales según lo indica los contratos. A la fecha se mantienen al día.	
la fa was a Al				para su cumplimiento. // MEMO-Al-102-2021 del	
Informe-Al-	23/9/2020	9.14	Vencido	31/O5/2O21: insta a esta Administración a dar	Pendiente
020-2020				seguimiento a las recomendaciones. Se	
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento.	
				// MEMO-AI-181-2O21 del O4/10/2O21:	
				Recordatorio de vencimiento. Se establece	
				cumplimiento de 20 días hábiles. // MEMO-AI-	
				241-2021 del 20/12/2021: Recordatorio de	
				vencimiento. Se establece cumplimiento al	
				31/O1/2O22. // MEMO-Al-4O-2O22 del	
	1				



Rank A	MUNICIPALIDAD DE ESCAZÚ
Single Park	DE ESCAZU

MACO/2022, Se instance to Administracion de CCDBs aniformer cultais handsolas laboras que se han realizado para el cumplimiento de esta recomendación, se otorga una prárroga de 15 dias hábiles // MEMO-A-1086-2022 del 24/05/2027; Recordatorio de vencimiento Se establece cumplimiento al 30/06/2024 // MEMO-A-137-2024 del 11/07/2024 Recordatorio de vencimiento Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024, Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-A-137-2024 del 11/07/2024						INF-AI-OO8	J-2023
se han realizado para el cumplimiento de esta recomendación, se otorga un prima profeso de 15 dias hábles // MEMO-AI-08-2022 del 24/05/2022 // MEMO-AI-08-2022 del 24/05/2022 // MEMO-AI-08-2022 del 11/07/2024.  Recordatorio de venamiento. Se establece cumplimiento de 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 20/24 Recordatorio de seguimiento de 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 20/24 Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AI-073-2021 del 30/04/2025 Se establece complimiento del 20/24 Profeso del 20/27/20/24 Profeso del 20					14/O2/2O22: Se insta a la Administración de		
recomendación, se atorga una proirroga de 15 dias hábitis // MEMO-AI-086-2022 // MEMO-AI-086-2022 // MEMO-AI-137/2024 del 11/07/7024 Recordatorio de vencimiento Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 20/24; Recordatorio de seguimento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/7024 Recordatorio de seguimento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/7024 Recordatorio de seguimento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/7024 Recordatorio de seguimento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/7024 Recordatorio de seguimento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/7024 Recordatorio de seguimento del CODE Se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el minima de puestos del CODE Se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el establece (al 1 dialembre del 2021 para su cumplimiento del CODE Se establece al 1 dialembre del 2021 para su cumplimiento del CODE Se establece de contracción, estudio y presentación de las Regiomento el CODE de recomendaciones Se estima que para atender esto recomendación de una empresa que realiza el comité Contronal de Deportes y Recreación del Escazú se encuentra en lo contratoción de un complimento del CODE Se establece de contracción el plantico CODE OS de fecha 11 de centro del 2022 Parola actualización de las Regiomento el CODE de fecha 2022 Respuestas Se viene trabagando en la discondación de la contracción del Regiomento para el Nombromiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Scozú y de los Comités Commodis El mismos cuento con un noviembre del 2024. Recordatorio del Emportes y Recreación del Contractión de Indiano Por del Regiomento se reixado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el barrotes de la contractión de soluciones y toma mande del Seguimento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Contractión de la Junta Directiva. Para el barrotes					CCDRE a informar cuales han sido las labores que		
dios habites // MEMO-Al-O86-2022 del 24/05/2022. Ye montro de vencimiento. Se establece cumplimiento di 30/06/2022. // MFMO-Al-T37-2024 del 11/07/7024. Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento di 25/08/7024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/7024. Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/7024. Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/7024. Recordatorio de seguimiento del 2024: Recordatorio de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/7024. Recordatorio de seguimiento del 2022 del 2016/2021. Se establece 10 dios hábiles para su cumplimiento. MEMO Al 212 2021 del 31/05/7021. Se establece 10 dios hábiles para su cumplimiento. // MEMO Al 212 2021 del 31/05/7021. Se establece 10 dios hábiles para su cumplimiento. // MEMO Al 212 2021 del 2016/2022. Se establece establece 10 dios hábiles para su cumplimiento. // MEMO Al 212 2021 del 2012/2022. Se establece establece del 2012 para si cumplimiento. Al-086-2022 del 24/05/2022. Se establece cumplimiento di 31/01/2022 // MEMO-Al-137-2024 del 2012 del 20					se han realizado para el cumplimiento de esta		
24/05/2022: Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-AI-37-2024 del II/07/20/4. Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento di 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 20/24. Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-37-2024 del II/07/20/4. Recordatorio de seguimiento di 20/24. Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-37-2024 del II/07/20/24. Recordatorio de seguimiento di 10/07/20/24. Recordatorio de seguimiento di 10/07/20/24. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in MEMO-AI-073-20/21 del 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in MEMO-AI-21/2-20/21 del 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece 10 dios habiles para su cumplimiento in 30/04/20/21. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/20/21 del 30/04/20/22. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/20/21 del 30/04/20/22. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/20/21 del 30/04/20/22. MEMO-AI-31/24/20/21 del 30/04/20/21. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/20/21 del 30/04/20/21. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/20/21 del 30/04/20/21. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/24/20/21 del 30/04/20/21. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/24/20/21 del 30/04/20/21. MEMO-AI-31/24/24/20/21 del 30/04/20/21. Se establece cumplimiento in 30/04/20/21. ME					recomendación, se otorga una prórroga de 15		
establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-AI-137-2024 del 11/07/12/024; Recordatorio de venamiento. Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024; Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/12/024.  MEMO-AI-073-2021 del 05/04/2021: Se recomendaciones del MEMO-AI-073-2021 del 05/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. MEMO-AI-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. MEMO-AI-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento. MEMO-AI-2021 del 30/04/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento al 31/01/2022. Se establece cumplimiento al 31/01/2022. MEMO-AI-21-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022. MEMO-AI-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimi					días hábiles. // MEMO-Al-086-2022 del		
MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:  Recordatorio de segulmiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-137-2021 del 05/04/2021: Se establece lo dicis hábiles para su cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/04/2021: Se establece lo dicis hábiles para su cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/04/2021: Se establece lo dicis hábiles para su cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/04/2021: Se establece lo dicis hábiles para su cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/05/2021: Se establece lo dicis hábiles para su cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/05/2021: Se establece lo dicis hábiles para su cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/05/2021: Se establece cumplimiento. Informe-Al-022-2021 del 30/05/2021: Se establece cumplimiento di 30/05/2022: Se establece cumplimiento di 30/05/2022: Se establece cumplimiento di 20/06/2022: MEMO-Al-32-022 del 20/05/2022: Se establece cumplimiento di 20/06/2022: MEMO-Al-32-022 del 20/05/2022: Se establece cumplimiento di 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de la recomendación se solitato 90 presentación de un ampresa que realiza el manual de puestos del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en acumplimiento di 30/05/2022 del 20/05/2022: Se establece del comito ción estable y presentación de un adordar del sercomendaciones se estiman o meses para del comite carincación de la camplimiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Escazú se encuentra en la contratación de un adordar del comité Cantonal de Deportes y Recreación del Escazú se encuentra en la contratación de un directiva comozacia se valuaciones y tomen una decisión com respecto al acontratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva comozacia se valuaciones y tomen una decisión com respecto al acontratación se planifica para el Nombramiento y Funcionamiento y Funcionamiento					24/O5/2O22: Recordatorio de vencimiento. Se		
Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024. Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO Al O/3-2021 del 05/04/2021: Se establece lo dias hábiles para su cumplimiento immediate proceso de contracción de una empresa que realiza el manula de puestos del Comité o mismo tiempo se podrían realizar la comendaciones sequeridas en establece 10 dias hábiles para su cumplimiento.  MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  Informe-Al- 022-2020  9.1  Vencido  MEMO-Al-21-2021 del 31/05/2021: Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-21-2021 del 30/02/2021: Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-21-2021 del 30/02/2021: Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-21-2021 del 30/02/2021: Se establece cumplimiento del Comité de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de la manual requendo.  MEMO-Al-24-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 30/06/2022 // MEMO-Al-137-2024 del del 1/05/2022 // MEMO-Al-137-2024 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 30/06/2022 // MEMO-Al-137-2024 del 20/22/2024 del 20/22/2024 se establece cumplimiento al 30/06/2022 // MEMO-Al-137-2024 del 20/22-2024					establece cumplimiento al 30/06/2022. //		
cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/2024  MEMO-AI-073-2021 del 05/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-AI-021-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-AI-212-2021 del 30/05/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-AI-212-2021 del 30/05/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-AI-212-2021 del 30/05/2021: Se establece del 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-AI-212-2021 del 30/05/2021: Se establece dumplimiento // MEMO-AI-212-2021 del 30/05/2021: Se establece dumplimiento // MEMO-AI-212-2021 del 30/05/2021: Se establece dumplimiento // MEMO-AI-213-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento // MEMO-AI-213-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento // MEMO-AI-313-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento // MEMO-AI-313-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento // MEMO-AI-313-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento // Oficio C.C.D.R. 465-2022 de febrero in Reglamento se encuentra octualización se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evoluciones y tomen una decisión con respecto a la contratación se planifica que pora finales de febrero el Reglamento se encuentra octualización con respecto a la contratación se planifica que pora finales de febrero el Reglamento se encuentra en la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evoluciones y tomen una decisión con respecto a la contratación se planifica que pora finales encuentra en la contratación se encuentra en la contratación se establece cumplimiento del 2024 (del II/07/2024 se establece cumplimiento del 2024 (del II/07/2024 se establece cumplimiento del 2024 (del II/07/2024 se establece cumplimiento de					MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:		
electrónico 15 de noviembre del 2024; Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/071/2024.  MEMO-AI-073-2021 del 05/04/2021: Se establece o 10 dias hábiles para su cumplimiento (MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 dias hábiles para su cumplimiento (MEMO-AI-088-2021 del 31/05/2021: Se establece o 1 dialembre del 2021 para su cumplimiento (MEMO-AI-212-2021 del 31/05/2021: Se establece o 1 dialembre del 2021 para su cumplimiento establece o 1 dialembre del 2021 para su cumplimiento dialembre del 2021 para su cumplimiento establece cumplimiento di 35/01/2022: Se establece cumplimiento di 25/08/2021: Se establece cumplimiento di 25/08/2022: Se establece cumplimiento di 2022: Respuesto: Se viene trabajondo en la corrección del					Recordatorio de vencimiento. Se establece		
Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-AI-073-2021 del 05/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento mestro per comendaciones se estima que para atender esta recomendación de una empresa que realiza el manual de puestos del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en estas recomendaciones. Se estima que para atender esta recomendación de una empresa que realiza el manual de puestos del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en estas recomendaciones. Se estima que para atender esta recomendación de los Regiomentos cobarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.  MEMO-AI-212-2021 del 201/2/2021: Se establece 0 día diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-AI-214-2021 del 201/2/2021: Se establece d'Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un abagado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica directiva conozca de febrero el Reglamento se encuentra en la contratación del adirectiva conozca de febrero el Reglamento se encuentra con un accorda del 2004 del 2002: Respuesta: Se viene trabajando en la corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un noviembre del 2004: Recordatorio de seguimiento del acerda del cuando de acerda del cantón del Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un noviembre del 2004: Recordatorio de seguimiento del acerda del cuando de ac					cumplimiento al 25/08/2024. // Correo		
recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.  MEMO-Al-073-2021 del 05/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento di 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-1212-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-1212-2021 del 31/05/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del 31/05/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del 31/05/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento // MEMO-Al-212-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento di 31/01/2022 // MEMO-Al-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un ampresa que realiza el manual requerido. Oficio CCD.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un ampresa que realiza el manual requerido. Oficio CCD.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un ampresa que realiza el manual requerido. Oficio CCD.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación se planífica aque para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozcal las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planífica que para finales de febrero el Reglamento se encuentra en cuandi al directiva conozcal las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación de los directiva conozcal las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación se ventra del 2021 del 201/2022. Pendiente directiva conozcal las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación se ventra del 2021 del 201/2022. Pendie					electrónico 15 de noviembre del 2024:		
MEMO-AI-073-2021 del 05/04/2021: Se establece IO dias hábiles para su cumplimiento MEMO-AI-086-2021 del 30/04/2021: Se establece IO dias hábiles para su cumplimiento MEMO-AI-086-2021 del 31/05/2021: Se establece IO dias hábiles para su cumplimiento MEMO-AI-086-2021 del 31/05/2021: Se establece IO dias hábiles para su cumplimiento de soluble establece IO dias hábiles para su cumplimiento de la contracción de una empresa que realiza el manual de puestos del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en estas recomendaciones. Se estima que para atender esta recomendación se estiman 6 meses para abarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido. Oficio C.C.D.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Continal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentra actualizado. Oficio C.C.D.R.E. 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene trabajando en la contratación de Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Rescazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva dibractiva conografica del comité del acumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					Recordatorio de seguimiento de		
MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  MEMO-Al-1212-2021 del 31/O5/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-2112-2021 del 31/O5/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-2112-2021 del 31/O5/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-2112-2021 del 20/12/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  MEMO-Al-2112-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/O1/2022.//MEMO-Al-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de un abogado, el cierre de la contracción, es planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentre actualizado.  Oficio C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021: Sobre este tema procedemos a indicar que la junta Directiva del CCDRE se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el manual de puestos del COMIÉ. Al proceso de contracción de sestam procedemos a indicar que la junta Directiva del CCDRE se encuentra en proceso de contracción de estas recomendación se estiman 6 meses para darcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.  Oficio C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021: Al proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.  Oficio C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 11 de nero del 2022: Para la actualización de un abogado, el cierre de la contracción, es planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentra en la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de ener					recomendaciones del MEMO-Al-137-2024 del		
establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-AI-212-2021 del 31/05/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  // MEMO-AI-212-2021 del 20/12/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  // MEMO-AI-24I-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022.// MEMO- AI-086-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-AI-137- 2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI- borrador el proceso de contracción de una empresa que realiza el manual de puestos del COmité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en estas recomendaciones. Se estima que para atender esta recomendación de los contraction, estudio y presentación de manual requerido. Oficio C.C.D.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentra en la contratación. Se planifica directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentra en la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento y Funcionamiento y Funcionamiento y Funcionamiento y Funcionamiento de Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Cantón del Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					11/07/2024.		
MEMO-AI-O88-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-AI-212-2021 del 31/05/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  // MEMO-AI-212-2021 del 20/12/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  // MEMO-AI-24I-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento.  MEMO-AI-24I-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022.//MEMO-AI-24I-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 30/06/2022.//MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022.//MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-AI-37-2024 del 11/07/2024: Recordatorio de seguimiento del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-AI-cumplimiento de recomendaciones del MEMO-AI-cumplimiento de la recomendaciones del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en estas recomendación se estima que para atender esta recomendación se estiman 6 meses para abarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.  Oficio C.C.D.R.E. OI6-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación de los febreros el Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Dep					MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se	C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021: Sobre este tema procedemos a indicar que la	
establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2021 del 31/05/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  // MEMO-Al-212-2021 del 31/05/2021: Se establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022.//MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022.//MEMO-Al-086-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-cumplimiento de la recomendaciones se estima que para atender esta recomendación se estiman 6 meses para abarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.  Oficio C.C.D.R.E. O16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentre actualizado. Coficio C.C.D.R.E. 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene trabajando en la corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					establece 10 días hábiles para su cumplimiento.	junta Directiva del CCDRE se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el	
Alignature   Part   P					MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se	manual de puestos del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en	
establece al 1 diciembre del 2021 para su cumplimiento.  NEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-al-al-al-al-al-al-al-al-al-al-al-al-al					establece 10 días hábiles para su cumplimiento.	estas recomendaciones. Se estima que para atender esta recomendación se estiman 6 meses para	
SO/10/2020 9.1 Vencido  MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/01/2022.// MEMO-Al-137- 20/24 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- 20/24 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 20/24: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-  Seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-  Complimiento al 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- 20/24 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- 20/24 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- 20/24 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el seguimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					// <b>MEMO-AI-212-2021 del 31/05/2021</b> : Se	abarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.	
Informe-Al-O22-2O2O 9.1 Vencido Vencida Vencido Vencido Vencido Vencido Vencido Vencido Vencido Vencid					establece al 1 diciembre del 2021 para su	Oficio C.C.D.R.E. O16-2O22 de fecha 11 de enero del 2O22: Para la actualización de los Reglamentos	
O22-2O2O  9.1  Vencido  establece cumplimiento al 31/O1/2O22. // MEMO- Al-O86-2O22 del 24/O5/2O22: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- 2O24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 25/O8/2O24. // Correo electrónico 15 de al 25/O8/2O24. // Correo electrónico 15 de seguimiento del 2O24: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-  seguimiento al 31/O1/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO-Al-137- al 20/24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al 30/O6/2O22. // MEMO					cumplimiento.	el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un	
establece cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO- Al-O86-2022 del 24/05/2022: Se establece cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- 2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al- cumplimiento al 31/01/2022. // MEMO-Al- directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentre actualizado. Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene trabajando en la corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento	Informe-Al-	70/10/2020	0.1	Vancida	MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se	abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta	Dondiente
cumplimiento al 30/06/2022. // MEMO-Al-137- 2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al- seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al- cumplimiento de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene trabajando en la corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento	022-2020	30/10/2020	7.1	vericido	establece cumplimiento al 31/01/2022.// MEMO-	directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica	Pendiente
2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-cumplimiento de Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Cantonal de Deportes y Recreación del Reglamento para el Nombramiento y Funcional del Reglamento					Al-O86-2022 del 24/O5/2022: Se establece	que para finales de febrero el Reglamento se encuentre actualizado.	
al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: Recordatorio de seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					cumplimiento al 30/06/2022. // <b>MEMO-Al-137-</b>	Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene trabajando en la	
noviembre del 2024: Recordatorio de borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al- cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					2O24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento	corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité Cantonal de	
seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al- cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento					al 25/08/2024. // Correo electrónico 15 de	Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos cuenta con un	
					noviembre del 2024: Recordatorio de	borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para el	
137-2024 del 11/07/2024. para el Nombramiento y Funcionamiento					seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-	cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento	
					137-2024 del 11/07/2024.	para el Nombramiento y Funcionamiento	



				1141 -A1-000	-2023
Informe-AI- 022-2020	0/10/2020	9.2	Vencido	MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: insta a esta Administración a dar seguimiento a las recomendaciones. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento.  // MEMO-Al-O86-2021 del 30/O4/2021: del discreta del CCDRE se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el manual de puestos del Comité, al mismo tiempo se podrían realizar las modificaciones requeridas en estas recomendaciones. Se estima que para atender esta recomendación se estiman 6 meses para abarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.  Oficio C.C.D.R.E. O16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra en la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica para el jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentre actualizado.  Oficio C.C.D.R.E. 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: para la evaluación de los funcionarios atuitiza la misma herramienta implementada por la Municipalidad de Escazú, para el segundo utiliza la misma herramienta implementada por la Municipalidad de Escazú, para el segundo semestre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al contratación de la misma herramienta implementada por la Municipalidad de Escazú, para el segundo semestre del 2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Para la evaluación de los funcionarios para generar las metas y objetivos a cumplir en el periodo 2023, y poder dar inicio con las evaluaciones respectivas. Lo anterior con el personal administrativo	Pendiente
Informe-Al- 022-2020	0/10/2020	9.3	Vencido	MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: Esta Administración a Auditoría Interna insta a esta Administración a junta Directiva del CCDRE se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el adar seguimiento a las recomendaciones y posteriormente realicen el envío de cada cumplimiento. Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. Se establece 10 días hábiles para cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Recordatorio de vencimiento. Se establece cumplimiento al 31/01/2022. del 11/07/2024: Por lo tanto, solicitamos un plazo de 4 meses para poder cumplir con la recomendación (SICOP) el cartel para la confección del MEMO-Al-137-2024 del MEMO-Al-137-2024 del MEMO-Al-137-2024 del MEMO-Al-137-2024 del NEMO-Al-137-2024 d	Pendiente



	-					
				MEMO-AI-O73-2021 O5/O4/2021: Se establece	C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021: Sobre este tema procedemos a indicar que la	
				10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-	junta Directiva del CCDRE se encuentra en proceso de contracción de una empresa que realiza el	
				Al-088-2021 30/04/2021: Se establece 10 días	manual de puestos del Comité, Se estima que para atender esta recomendación se estiman 6 meses	
				hábiles. // MEMO-Al-212-2021 del 31/05/2021:	para abarcar el proceso de contracción, estudio y presentación de manual requerido.	
				Se establece al 1 diciembre del 2021.// MEMO-Al-	Oficio C.C.D.R.E. O16-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la actualización de los Reglamentos	
In f a war a - A I				241-202120/12/2021: Se establece cumplimiento	se encuentra en la contratación de un abogado, el cierre de la contratación se planifica para el	
Informe-Al-	30/10/2020	9.1	Vencido	al 31/01/2022. // <b>MEMO-AI-086-2022</b>	jueves 20 de enero cuando la junta directiva conozca las evaluaciones y tomen una decisión con	Pendiente
027-2020				24/O5/2O22: Se establece cumplimiento al	respecto a la contratación. Se planifica que para finales de febrero el Reglamento se encuentre	
				30/06/2022. // <b>MEMO-AI-137-2024</b>	actualizado. // Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: Se viene	
				11/07/2024: Se establece cumplimiento al	trabajando en la corrección del Reglamento para el Nombramiento y Funcionamiento del Comité	
				25/08/2024. // Correo electrónico 15/11/2024:	Cantonal de Deportes y Recreación del Cantón de Escazú y de los Comités Comunales. El mismos	
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del	cuenta con un borrador el cual es revisado actualmente por los miembros de la Junta Directiva. Para	
					11/07/2024.	el cumplimiento de la recomendación se solicitan 90 días. Se adjunta Anexo 4. Borrador Reglamento.
				MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021:	C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: Con respecto a esta recomendación se	
				nueva fecha de cumplimiento 19/03/2021. //	procederá a realizar los procedimientos requeridos para garantizar el adecuado registro de los	
				MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se	movimientos bancarios, Se estima que se requiere de al menos 5 días más, // C.C.D.R.E. 99-2021 de	
				establece 10 días hábiles. // MEMO-AI-088-2021	<b>fecha 30 de abril del 2021</b> : procedemos a indicar que la junta Directiva del CCDRE se encuentra en	
				del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles. //	proceso de contracción de una empresa que realiza el manual de puestos del Comité, Se estima que	
				MEMO-Al-212-2021 del 31/05/2021: Se	para atender esta recomendación se estiman 6 meses// <b>Oficio C.C.D.R.E. O16-2022 de fecha 11 de</b>	
				establece al 1 diciembre del 2021. // MEMO-Al-	enero del 2022: Para la elaboración de los procedimientos se crea un cartel para la contratación	
				241-2021 del 20/12/2021: Se establece	de una empresa que se encargue de realizar los Manuales de puestos y procedimientos de la	
Informe-Al-	70/10/0000	0.0		cumplimiento al 31/01/2022. // <b>MEMO-Al-40</b> -	Institución. Por lo anterior, se modifican los requisitos del cartel y durante el mes de agosto se	D 11 1
027-2020	30/10/2020	9.2	Vencido	2022 del 14/02/2022: la recomendación se	procederá a subir el cartel a SICOP. Por lo tanto, solicitamos un plazo de 4 meses para poder cumplir	Pendiente
				enfoca en elaborar un proced_cuentas	con la recomendación (fecha mayo del 2022). // <b>Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del</b>	
				bancarias, y la Administración se encuentra	2022: Respuesta: El Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú en tres ocasiones ha	
				gestionando la contratación de una empresa, se	subido (SICOP) el cartel para la confección del Manual de Puestos y Procedimientos de la institución.	
				le otorga una prórroga para el 31/05/2022. //	Eso durante el último año, por lo tanto, no se ha podido confeccionar el procedimiento solicitado. El	
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se	cartel se volverá a incorporar a SICOP para el mes de noviembre del 2022 (según Oficio CCDRE 369-	
				establece cumplimiento al 25/08/2024. //	2022). Para la creación de los documentos se da un plazo de 6 meses. Por lo tanto, se cumpliría con	
				Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del	la recomendación para el mes de julio del 2023. Se adjunta Anexo 3. Oficio CCDRE 369-2022,	
				MEMO-AI-137-2024 del 11/07/2024.	Informes estudio de ofertas carteles.	



				INF-AI-006-2025	
				MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: Se C.C.D.R.E. 321-2021 de fecha 30 de julio del 2021: Respuesta: Para la elaboración de los	
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento. procedimientos se crea un cartel para la contratación de una empresa que se encargue de realizar	
				// MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se los Manuales de puestos y procedimientos de la Institución, donde únicamente participaron dos	
				establece 10 días hábiles para su cumplimiento. empresas y ninguna de ellas cumplía con los requisitos. Por lo anterior, se modifican los requisitos del	
				// MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: cartel y durante el mes de agosto se procederá a subir el cartel a SICOP. Por lo tanto, solicitamos un	
				Recordatorio de vencimiento. Se establece plazo de 4 meses para poder cumplir con la recomendación (fecha 30 de noviembre del 2021).	
				cumplimiento al 31/01/2022. // <b>MEMO-Al-40-</b>	
				2022 del 14/02/2022: Para las <mark>Oficio C.C.D.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022</mark> : Para la elaboración de los	
				recomendaciones N.º 9.4, 9.6, 9.8, se le otorga una procedimientos se crea un cartel para la contratación de una empresa que se encargue de realizar	
				prórroga al 31/05/2022, // MEMO-Al-137-2024 los Manuales de puestos y procedimientos de la Institución, donde únicamente participaron dos	
				del 11/07/2024: Recordatorio de vencimiento. Se empresas y ninguna de ellas cumplía con los requisitos. Por lo anterior, se modifican los requisitos del	
				establece cumplimiento al 25/08/2024. cartel y durante el mes de agosto se procederá a subir el cartel a SICOP. El cartel se tuvo que dar por	
				Correo electrónico 15 de noviembre del 2024: infructuoso debido a que los oferentes no cumplían con los requisitos. Para el mes de enero se	
Informe-Al-				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del planifica volver a subir el cartel a SICOP. Por lo tanto, solicitamos un plazo de 4 meses para poder	
026-2020	24/11/2020	9.4	Vencido	11/07/2024. cumplir con la recomendación (fecha mayo del 2022). Pendiente	5
026-2020					
				Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: El Comité Cantonal de Deportes	
				y Recreación de Escazú en tres ocasiones ha subido (SICOP) el cartel para la confección del Manual	
				de Puestos y Procedimientos de la institución. Eso durante el último año, por lo tanto, no se ha podido	
				confeccionar el procedimiento solicitado. El cartel se volverá a incorporar a SICOP para el mes de	
				noviembre del 2022 (según Oficio CCDRE 369-2022). Para la creación de los documentos se da un	
				plazo de 6 meses. Por lo tanto, se cumpliría con la recomendación para el mes de julio del 2023. Se	
				adjunta Anexo 3. Oficio CCDRE 369-2022, Informes estudio de ofertas carteles.	
	•	•			$\overline{}$



Informe-Al- 026-2020	24/11/2020	9.6	Vencido	MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-I02-2021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-I02-2021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-I02-2021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece 20 días hábiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al 31/O1/2022. // MEMO-Al-2022 del 14/O2/2022: Para las recomendaciones N.º 9.4, 9.6, 9.8, se le otorga una prórroga al 31/O5/2022. // MEMO-Al-I37-2024 del 11/O7/2024: Se establece cumplimiento al 25/O8/2024. // Correo electrónico 15/11/: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024.	Pendiente
Informe-Al- O26-2O2O	24/11/2020	9.8	Vencido	MEMO-Al-258-2020 enviado el 16/12/2020: fecha de cumplimiento de 15 días hábiles. // MEMO-Al-O17-2021 enviado el 26/01/2021: Se establece 15 días hábiles. // MEMO-Al-O73-2021 del 05/04/2021: Se establece 10 días hábiles. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días hábiles. // MEMO-Al-I02-2021 del 31/05/2021: Se establece 10 días hábiles. // MEMO-Al-161-2021 del 01/09/2021: Se establece 21 días hábiles. // MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021: Se establece cumplimiento de 20 días hábiles. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento de 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 14/02/2022: Para las recomendaciones N° 94, 9,6, 9,8, se le otorga una prórroga al 31/05/2022. //MEMO-Al-136-2022 del 12/09/2022: Se	Pendiente





				IIII -AI-000	7 2023
				solicita la informacion oficio C.C.D.R.E. O465-2O22	
				// Correo electrónico O1/11/2O22: MEMO-Al-136-	
				2022 a manera de recordatorio. // MEMO-AI-	
				137-2O24 del 11/O7/2O24: fecha cumplimiento al	
				25/08/2024. // Correo electrónico 15/11/2024:	
				Record_MEMO-AI-137-2024.	
				MEMO-Al-017-2021 enviado el 26/01/2021: Se C.C.D.R.E. 99-2021 de fecha 30 de abril del 2021:	
				establece 15 días hábiles. // MEMO-AI-O73-2021 Sobre este tema se realizó una revisión de los horarios de los funcionarios de instalaciones del CCDRE	
				del O5/O4/2O21: Se establece 10 días hábiles // y se implementó una rotación mensual de los funcionarios, en atención a lo indicado en punto, se	
				MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se adjunta copia del horario establecido.	
				establece 10 días hábiles. // <b>Minuta del</b>	
				26/08/2021: Se realizo visita para validar el Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:	
				cronograma de rotación de los funcionarios Respuesta: El personal de mantenimiento del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú,	
				indicados en el CCDRE 99-2021 de fecha ya no realiza tiempo extraordinario, únicamente si surge una emergencia. Para poder contrarrestar	
				30/04/2021 // MEMO-Al-181-2021 del la medida, se realizó la contratación de dos funcionarios y un encargado de mantenimiento, quien	
				O4/10/2021: Se establece 20 días hábiles. // se encarga de organizar los horarios para evitar incumplir con la recomendación. *** preguntar cuál	
				MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: es la cuenta contable de horas extras*	
Informe-Al-	24/11/2020	20 9.9	9.9 Vencido	Recordatorio de vencimiento. // MEMO-AI-4O-	En Proceso
026-2020	24/11/2020			2O22 del 14/O2/2O22: se establece un plazo de	EHPIOCESO
				15 días hábiles. // MEMO-Al-086-2022 del	
				24/O5/2O22: Se establece cumplimiento al	
				30/06/2022. // <b>MEMO-AI-136-2022 del</b>	
				12/09/2022: Se solicita la información C.C.D.R.E.	
				O465-2O22 // Correo electrónico O1/11/2O22:	
				Se remite MEMO-AI-136-2022. // <b>MEMO-AI-137-</b>	
				2O24 del 11/O7/2O24: Se establece cumplimiento	
				al 25/08/2024. // Correo electrónico 15/11/	
				2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del	
				11/07/2024.	
L	1	<u> </u>			



				1141 -AI-008-2	2025
				MEMO-Al-O17-2021 enviado el 26/O1/2021: Se Oficio C.C.D.R.E O368-2022 de fecha O6 de junio del 2022:	
				establece 15 días hábiles. // MEMO-Al-O73-2021 Respuestas punto 1: Adjunta asiento contable 02-324 donde se registra a una cuenta de activo 120-	
				del O5/O4/2O21: Se establece 10 días hábiles O01-O01-O01 Mobiliario y Equipo de Oficina vrs 300-003-000-001 AJ por Corrección Errores	
				para su cumplimiento. // <b>MEMO-Al-088-2021 del</b> Real Retroact // 300-003-000-001 AJ por Corrección Errores Real Retroact vrs 120-002-000-	
				30/04/2021: Se establece 10 días habiles. // 001 Depre. Acumulada de Equipo de Oficina.	
				MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se	
				establece 10 días hábiles. // MEMO-AI-161-2021 Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:	
				del 01/09/2021: Se establece 21 días habiles. // Respuesta: El Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra trabajando en lo	
				MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021: Se solicitado en el MEMO-AL-098-2022, ejecutando lo solicitado al 30 de agosto del 2022. +++ vencida+	
				establece 20 días habiles // MEMO-Al-241-2021	
				del 20/12/2021: Se establece cumplimiento al	
				31/O1/2O22. // MEMO-Al-4O-2O22 del	
				14/O2/2O22: se solicita al Contador del Comité,	
				nos informe las acciones realizadas y nos remita	
Informe-Al-				toda la documentación oportuna. //MEMO-AI-	
026-2020	24/11/2020	9.10	Vencido	O86-2O22 del 24/O5/2O22: Se establece	En Proceso
020-2020				cumplimiento al 30/06/2022. mediante el	
				MEMO-Al-O40-2022 de fecha nos informe	
				cuales han sido las acciones realizadas y nos	
				remita toda la documentación oportuna. //	
		ı		MEMO-AI-O98-2O22 del 17/O6/2O22: se solicita	
				nos envíen los respaldos del ajuste DG#O2-324 de	
				fecha 28/02/2022. // <b>MEMO-AI-136-2022 del</b>	
				12/O9/2O22: la fecha de prorroga se encuentra	
				vencida. // Correo electrónico 01/11/2022: Se	
				remite MEMO-Al-136-2022 a manera de	
				recordatorio. // MEMO-Al-137-2O24 del	
				11/O7/2O24: Se establece cumplimiento al	
				25/O8/2O24. // Correo electrónico 15/11/2O24:	
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del	
				11/07/2024.	



				INI -AI-000-2025
				MEMO-Al-O17-2021 enviado el 26/O1/2021: Se C.C.D.R.E. 52-2021 de fecha 11 de marzo del 2021:
				establece 15 días hábiles. // MEMO-Al-O73-2O21 Se diseño hoja de control de equipo celular, para atender lo relacionado al control y devolución del
				del O5/O4/2O21: Se establece 10 días habiles equipo, además se estableció una normativa de uso. Se adjunta boletas con recibido de los
				para su cumplimiento. // MEMO-Al-O88-2021 funcionarios asignados y la normativa.
				del 30/04/2021: Se establece 10 días habiles
				para su cumplimiento. // MEMO-Al-102-2021 del Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:
				31/O5/2O21: Se establece 10 días habiles para su Respuesta: Con la implementación del sistema Contable Decsa, se crearon auxiliares contables para
				cumplimiento. // MEMO-Al-161-2021 del diferentes cuentas, manteniendo en un documento los respaldos respectivos de cada auxiliar. La
				O1/O9/2O21: Se establece 21 días habiles para su nueva contadora se encuentra ejecutando y ordenando todos los auxiliares a partir del mes de
				cumplimiento. // MEMO-Al-181-2021 del enero del 2023. Al mismo tiempo se capacita con respecto a las normas NICSP y NIIF, para poder
				O4/10/2021: Se establece cumplimiento de 20 ejecutar lo solicitado de manera correcta. La implementación del sistema contable se encuentra en
				días habiles. // MEMO-AI-241-2021 del progreso, el módulo de contabilidad se encuentra en un 80%, Bancos 80%, Cuentas por pagar 0%,
				20/12/2021: Se establece cumplimiento al Planillas 90%, Presupuesto 50%, Activos fijos 0%, Compras 0%, Inventario 0%, Control de tesorería
				31/O1/2O22. // MEMO-Al-4O-2O22 del 10%, Becas 0%. La implementación del sistema la realizan únicamente dos personas, llevando
Informe-Al-	24/11/2020	9.13	3 Vencido	14/O2/2O22: A lo que se refiere la respuesta además su trabajo cotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está dejando de utilizar).
026-2020	24/11/2020	9.13		indica anteriormente, no está relacionada al La implementación total del sistema se encuentra planificado para finales del mes de febrero del
				control solicitado, es decir, al auxiliar contable; 2023.
				por lo que, nuevamente se solicita nos remitan
				cuales han sido las acciones que la Contabilidad
				del Comité ha realizado para el cumplimiento de
				esta recomendación.// MEMO-Al-O86-2O22 del
				24/O5/2O22: Además, en el MEMO-Al-O4O-
				2022 de fecha 14/02/2022 se les otorgo un plazo
				de 30 días hábiles, cumplido el 28 de marzo del
				2022 y actualmente en un estado vencida.
				MEMO-Al-137-2O24 del 11/O7/2O24:
				Recordatorio de vencimiento. Se establece
				cumplimiento al 25/08/2024.
				Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.



				INF-AI-006-2025	
				MEMO-Al-017-2021 enviado el 26/01/2021: Se Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:	
				establece 15 días hábiles. Respuesta: En el sistema Contable Decsa, el cual se encuentra en implementación, se debe colocar	
				MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se la fecha y el sistema automáticamente ordena de manera cronológica los registros. El mismo sistema	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. en caso de que la fecha no procesa, no deja incluir o indica que existe un error en el documento que	
				MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se se quiere respaldar. La implementación del sistema contable se encuentra en progreso, el módulo	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. de contabilidad se encuentra en un 80%, Bancos 80%, Cuentas por pagar 0%, Planillas 90%,	
				MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se Presupuesto 50%, Activos fijos 0%, Compras 0%, Inventario 0%, Control de tesorería 10%, Becas 0%.	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. La implementación del sistema la realizan únicamente dos personas, llevando además su trabajo	
				MEMO-Al-161-2021 del 01/09/2021: Se cotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está dejando de utilizar). La implementación	
				establece 21 días habiles para su cumplimiento. total del sistema se encuentra planificado para finales del mes de febrero del 2023.	
				MEMO-Al-181-2O21 del O4/10/2O21: Se	
				establece cumplimiento de 20 días habiles. <mark>Oficio C.C.D.R.E 250-2023 de fecha 28 de marzo del 2023.</mark>	
				MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se Con la implementación del Sistema Contable Decsa nos permite crear Asientos por subsistema, los	
				establece cumplimiento al 31/01/2022. cuales se registran en forma consecutiva y cronológicamente. Provenientes de los módulos: bancos	
Informe-Al-	24/11/2020	9.14	Vencido	MEMO-Al-4O-2O22 del 14/O2/2O22:Se insta al y personal y planillas. Se adjunta asientos contables.  En Proce	250
026-2020	24/11/2020	7.14		Contador del Comité, a informar a esta Auditoría	.30
				Interna, cuáles han sido las acciones que se han	
				implementado en esta área según la	
				recomendación en mención, para lo cual se	
				establece un plazo de 30 días hábiles.	
				MEMO-AI-O86-2022 del	
				24/O5/2O22:Recordatorio del MEMO-Al-O4O-	
				2022 de fecha 14/02/2022 se les otorgo un plazo	
				de 30 días hábiles, cumplido el 28 de marzo del	
				2022 y actualmente en un estado vencida.	
				MEMO-Al-137-2O24 del 11/O7/2O24: Se	
				establece cumplimiento al 25/08/2024.	
				Correo electrónico 15/11/2O24: Recordatorio de	
				seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-	
				137-2O24 del 11/O7/2O24.	



		MEMO-Al-O17-2O21 enviado el 26/O1/2O21: Se oficio C.C.D.R.E 465-2O22 de fecha 22 de julio del 2O22: establece 15 días hábiles. Respuesta: En el sistema Contable Decsa, el cual se encuentra en implementación, se debe colocar MEMO-Al-O73-2O21 del O5/O4/2O21: Se la fecha y el sistema automáticamente ordena de manera cronológica los registros. El mismo sistema
9.15	Vencido	establece IO días habiles para su cumplimiento.  MEMO-AI-088-2021 del 30/04/2021: Se establece IO días habiles para su cumplimiento.  MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021: Se establece IO días habiles para su cumplimiento.  MEMO-AI-16I-2021 del 0I/09/2021: Se establece IO días habiles para su cumplimiento.  MEMO-AI-16I-2021 del 0I/09/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento.  MEMO-AI-18I-2021 del 0A/10/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles.  MEMO-AI-24I-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles.  MEMO-AI-24I-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento de 31/01/2022.  MEMO-AI-40-2022 del IA/02/2022: cuáles han sido las acciones que se han implementado en esta área según la recomendación en mención, para lo cual se establece un plazo de 30 días hábiles.  MEMO-AI-086-2022 del MEMO-AI-040-2022 del MEMO-AI-040-2022 de fecha 14/02/2022 se les otorgo un plazo de 30 días hábiles.  MEMO-AI-086-2022 del MEMO-AI-036-2022 del MIMEMO-AI-036-2022 del MIMEMO-AI-
		de 30 días hábiles. //MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio de vencimiento. Se
	9.15	9.15 Vencido



	İ		
Informe-Al- O26-2O2O 24/11/2O2	O 9.16	Vencido	MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento. MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento. MEMO-Al-161-2021 del 01/09/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento. MEMO-Al-161-2021 del 01/09/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento. MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se diarante el último año, por lo tanto, no se ha podido confeccionar el procedimiento so de fecha 11 de enero del 2022: Para la elaboración de los procedimientos se crea un cartel para la contratación de una empresa que se encargue de realizar los Manuales de puestos y procedimientos de la Institución, donde únicamente participaron dos empresas y ninguna de ellas cumplía con los requisitos. Por lo anterior, se modifican los requisitos del cartel y durante el mes de agosto se procederá a subir el cartel a SICOP. Para el mes de enero se establece a subir el cartel a SICOP. Por lo tanto, solicitamos un plazo de 4 meses para poder cumplir con la recomendación (fecha mayo del 2022).  Pendiente  Oficio C.C.D.R.E. 016-2022 de fecha 21 de los institución, donde únicamente participaron dos empresas y ninguna de ellas cumplía con los requisitos. Por lo anterior, se modifican los requisitos del marcia de subir el cartel a SICOP. Para el mes de enero se establece a subir el cartel a SICOP. Por lo tanto, solicitamos un plazo de 4 meses para poder cumplir con la recomendación (fecha mayo del 2022).  Pendiente  Oficio C.C.D.R.E. 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Respuesta: en tres ocasiones ha subido establece cumplimiento al 25/08/2024.  MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio del Manual de Puestos y Procedimientos solicitado. Por lo tanto, no se ha podido confeccionar el procedimiento solicitado. Por lo tanto, se cumpliría con la recomendación para el mes de julio del 2023. Se adjunta Anexo 3.
Informe-Al- 026-2020 24/11/202	O 9.17	Vencido	MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-161-2021 del 01/09/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-181-2021 del 01/09/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. // MEMO-Al-241-2021 del 01/09/2022: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. // MEMO-Al-241-2021 del 02/12/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2022: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. // MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2022: Para las recomendaciones N.º 94, 9.6, 9.8,9.17,9,18 se le otorga una prórroga al 31/05/2022 // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se distablece cumplimiento al 25/08/2024 // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 de



				INF-AI-008-	2025
Informe-Al- O26-2O2O	24/11/2020	9.18	Vencido	MEMO-Al-O88-2021 3O/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-IO2-2021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 O1/O9/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 O1/O9/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-I81-2021 O4/IO/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-I81-2021 O4/IO/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-2021 O4/IO/2021: Se establece cumplimiento al 31/O1/2022. // MEMO-Al-40-2022 14/O2/2022: Procedimientos de la institución del meses para poder cumplir con la recomendación (fecha mayo del 2022). Respuesta: en tres ocasiones ha subido (SICOP) el cartel para la confección del Manual de Puestos y Procedimientos de la institución. Eso durante el último año, por lo tanto, no se ha podido confeccionar prórroga al 31/O5/2022. // MEMO-Al-137-2024 el procedimiento solicitado. El cartel se volverá a incorporar a SICOP para el mes de noviembre del 11/O7/2024: cumplimiento al 25/O8/2024. // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del 11/O7/2024: Recordatorio del MEMO	Pendiente
Informe-AI- 026-2020	24/11/2020	9.22	Vencido	MEMO-Al-O17-2021 et 26/O1/2021: Se establece 15 días hábiles. // MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-O88-2021 30/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-O88-2021 30/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I02-2021 31/O5/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento. MEMO-Al-I02-2021 31/O5/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 Od/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 Od/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 Od/O4/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 Od/I0/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-I61-2021 Od/I0/2021: Se establece cumplimiento de 20 días habiles. // MEMO-Al-O2022 del I1/O7/2022: Se establece cumplimiento de 3 días habiles. // MEMO-Al-O2022 del I1/O7/2022: Se establece cumplimiento de 3 días habiles. // MEMO-Al-O40-2022 del Echapita de Sistema de Redizan únicamente dos personas, llevando además su trabajo dotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está dejando de utilizar). La implementación del sistema se encuentra planificado para finales del mes de febrero del 2023. MEMO-Al-I37-2024 11/O7/2024: Se establece cumplimiento al 25/O8/2024. // Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-I37-2024 del 11/O7/2024.	Pendiente



		I		
				MEMO-Al-O17-2021 enviado el 26/01/2021: Se Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:
				establece 15 días hábiles. Respuesta: Con la implementación del Sistema DECSA todos los módulos trabajaran de manera
				MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se simultánea, en donde con el módulo de presupuesto se garantiza la ejecución de manera correcta
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. y con respecto al Plan Operativo Anual correspondiente. Con el módulo de planillas se lleva un
				MEMO-AI-O88-2021 del 30/04/2021: Se control cruzado con presupuesto, y en caso de tener recursos no se aprobarían los pagos que
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. contengan tiempo extraordinario. Además, para el pago de tiempo extraordinario es el
				MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021: Se administrador quien genera un oficio dirigido a contabilidad y con visto bueno presupuestario para
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. poder generar los pagos. La implementación del sistema contable se encuentra en progreso, el
				MEMO-AI-161-2021 del 01/09/2021: Se módulo de contabilidad se encuentra en un 80%, Bancos 80%, Cuentas por pagar 0%, Planillas 90%,
				establece 21 días habiles para su cumplimiento. Presupuesto 50%, Activos fijos 0%, Compras 0%, Inventario 0%, Control de tesorería 10%, Becas 0%.
				MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021: La implementación del sistema la realizan únicamente dos personas, llevando además su trabajo
				Recordatorio de vencimiento. Se establece cotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está dejando de utilizar). La implementación
Informe-Al-				cumplimiento de 20 días habiles. total del sistema se encuentra planificado para finales del mes de febrero del 2023.
026-2020	24/11/2020	9.24	Vencido	MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Pendiente
020-2020				Recordatorio de vencimiento. Se establece
				cumplimiento al 31/01/2022.
				MEMO-Al-4O-2O22 del 14/O2/2O22: se
				establece un plazo de 30 días hábiles.
		ı		MEMO-AI-O86-2O22 del 24/O5/2O22:
				Recordatorio del MEMO-Al-O4O-2O22 de fecha
				14/O2/2O22 se les otorgo un plazo de 3O días
				hábiles. // MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:
				Recordatorio de vencimiento. Se establece
				cumplimiento al 25/08/2024.
				Correo electrónico 15/11/2O24: Recordatorio de
				seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-
				137-2024 del 11/07/2024.



	~	I		
				MEMO-AI-O17-2021 enviado el 26/01/2021: Se Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:
				establece 15 días hábiles. Respuesta: Para la implementación de una actividad de control, se debe crear un procedimiento
				MEMO-AI-O73-2021 del O5/O4/2021: Se que establezca el camino a seguir en caso de equipo dañado o bien en buen estado. El Comité
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú en tres ocasiones ha subido (SICOP) el cartel para la
				MEMO-AI-O88-2021 del 30/04/2021: Se confección del Manual de Puestos y Procedimientos de la institución. Eso durante el último año, por
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. lo tanto, no se ha podido confeccionar el procedimiento solicitado. El cartel se volverá a incorporar
				MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021: Se a SICOP para el mes de noviembre del 2022 (según Oficio CCDRE 369-2022). Para la creación de los
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. documentos se da un plazo de 6 meses. Por lo tanto, se cumpliría con la recomendación para el mes
				MEMO-AI-161-2021 del 01/09/2021: Se de julio del 2023. Se adjunta Anexo 3. Oficio CCDRE 369-2022, Informes estudio de ofertas carteles.
				establece 21 días habiles para su cumplimiento.
				MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021:
				Recordatorio de vencimiento. Se establece
				cumplimiento de 20 días habiles.
Informe-Al-				MEMO-AI-241-2021 del 20/12/2021:
026-2020	24/11/2020	9.25	Vencido	Recordatorio de vencimiento. Se establece Pendiente
020 2020				cumplimiento al 31/01/2022.
				MEMO-Al-4O-2O22 del 14/O2/2O22: se
				establece un plazo de 30 días hábiles.
				MEMO-AI-O86-2022 del 24/O5/2022:
				Recordatorio del MEMO-Al-040-2022 de fecha
				14/O2/2O22 se les otorgo un plazo de 3O días
				hábiles, cumplido el 28 de marzo del 2022 y
				actualmente en un estado vencida.
				MEMO-AI-137-2024 del 11/07/2024:
				Recordatorio de vencimiento. Se establece
				cumplimiento al 25/08/2024.
				Correo electrónico 15/11/2O24: Recordatorio de
				seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-
				137-2O24 del 11/O7/2O24.



				INI -AI-000-2023	
				MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021: C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021:	
				fecha de cumplimiento 19/03/2021 // <b>MEMO-AI</b> -	
				O73-2021 del O5/O4/2021: Se encuentra Se solicitaron todos recibos a la empresa claro, y se está en proceso de preparar lo solicitado,	
				pendiente de enviar el control del análisis del además se deben consultar las políticas a la nueva junta directiva, para conocer sobre las directrices	
				consumo mensual de Claro. // <b>MEMO-Al-O88-</b> a seguir.	
				2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días Se requiere de al menos 10 días más, para el cumplimiento de esta recomendación.	
				habiles. // <b>MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021</b> :	
				Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-161- C.C.D.R.E. 52-2021 de fecha 11 de marzo del 2021:	
				2021 del 01/09/2021: Se establece 21 días. // Se solicitaron todos recibos a la empresa Claro CR telecomunicaciones, elaboró un control desde el	
				MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021: Se setiembre 2019, además se confeccionó una hoja de control de custodia de equipo y de chip celular	
			9.26 Vencido	establece 20 días habiles. // MEMO-Al-241-2021 misma que fue firmada por cada funcionario que se le entregó un equipo y/o una línea.	
				<b>del 20/12/2021</b> : Se establece al 31/01/2022. //	
	24/11/2020			MEMO-AI-40-2022 del 14/02/2022: se Oficio C.C.D.R.E 0368-2022 de fecha 06 de junio del 2022:	
				establece un plazo de 30 días hábiles. // MEMO- Punto N.º3 se observa un reporte del Consumo de Planes de celulares Claro.	
Informe-Al-				Al-O86-2O22 del 24/O5/2O22: Recordatorio del	
026-2020		9.26		MEMO-AI-040-2022 de fecha 14/02/2022 se <mark>Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022</mark> : <mark>Pendi</mark> o	iente
020-2020				otorga de 30 días hábiles. // MEMO-Al-098- Respuesta: El Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú se encuentra trabajando en lo	
				2022 del 17/06/2022: De acuerdo con la solicitado en el MEMO-AL-098-2022, ejecutando lo solicitado al 30 de agosto del 2022.	
				evidencia adjunta en el oficio del CCDRE en	
				mención, del punto N.º3, se observa un reporte	
				del Consumo de Planes de celulares Claro. Sin	
				embargo, el reporte no muestra las acciones que	
				realizará la Administración del CCDRE para el	
				control de estas líneas. Ahora bien, en el punto N.º	
				4. Reporte de Consumo de Planes ICE (Whatsapp),	
				únicamente se observa dos líneas telefónicas	
				con un desglose por mes y monto a pagar. No	
				obstante, esta recomendación está ligada a la	
				recomendación N.º9.27; misma que, solicita la	
				elaboración de un procedimiento formal y con	
				este procedimiento un control o auxiliar que	



				permita el control de cada uso y consumo. Por lo		
				que, esta Auditoría Interna, dará por atendida		
				ambas recomendaciones una vez sea		
				elaborado y autorizado la política, directriz o		
				procedimiento para este fin. Así como también,		
				nos expliquen formalmente, cuál será el control		
				para utilizar para las líneas telefónicas en uso o		
				activas. // Correo electrónico 01/11/2022: Se		
				remite MEMO-Al-136-2022 a manera de		
				recordatorio. // MEMO-Al-137-2O24 del		
				11/07/2024: Se establece cumplimiento al		
				25/08/2024. // Correo electrónico 15/11 2024:		
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del		
				11/07/2024.		
				MEMO-Al-O73-2O21 del O5/O4/2O21: Se	C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: Se requiere los mismos 10 días más, indicados	
				establece 10 días habiles. // MEMO-AI-088-2021	en el punto anterior. // C.C.D.R.E. 52-2021 de fecha 11 de marzo del 2021: En atención a esta	
				del 30/04/2021: Se establece 10 días habiles.	recomendación se desarrolló "NORMATIVA PARA ASIGNACIÓN, USO y SUBVENCION DE PAGO DE	
				MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se	TELÉFONOS CELULARES" misma que fue presentada y aceptada por la Junta Directiva del Comité	
				establece 10 días habiles. // MEMO-AI-161-2021	Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú. // Oficio C.C.D.R.E O368-2022 de fecha O6 de junio	
				del O1/O9/2O21: Se establece 21 días habiles.	del 2022: Punto N.º4 Reporte de Consumo de Planes ICE (Whatsapp).	
				//MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021:		
Informe-Al-				Se establece 20 días habiles. // MEMO-AI-241-	Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:	
026-2020	24/11/2020	9.27	Vencido	<b>2021 del 20/12/2021</b> : Se establece al 31/01/2022.	Respuesta: Para la implementación de una actividad de control, se debe crear un procedimiento	Pendiente
020-2020				// MEMO-AI-40-2022 del 14/02/2022: se	que establezca el camino a seguir en caso de equipo dañado o bien en buen estado. El Comité	
				establece 30 días hábiles. // MEMO-Al-086-	Cantonal de Deportes y Recreación de Escazú en tres ocasiones ha subido (SICOP) el cartel para la	
				2O22 del 24/O5/2O22: Recordatorio del MEMO-	confección del Manual de Puestos y Procedimientos de la institución. Eso durante el último año, por	
				Al-O4O-2O22 se otorgó 30 días hábiles //	lo tanto, no se ha podido confeccionar el procedimiento solicitado. El cartel se volverá a incorporar	
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024: Se	a SICOP para el mes de noviembre del 2022 (según Oficio CCDRE 369-2022). Para la creación de los	
				establece al 25/08/2024. // Correo electrónico	documentos se da un plazo de 6 meses. Por lo tanto, se cumpliría con la recomendación para el mes	
				15/11/2024: Recordatorio del MEMO-Al-137-2024	de julio del 2023. Se adjunta Anexo 3. Oficio CCDRE 369-2022, Informes estudio de ofertas carteles.	
				del 11/07/2024.		



				IIVI -AI-OO	1010
Informe-Al- 026-2020	24/11/2020	9.28	Vencido	MEMO-Al-O73-2021 O5/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I08-2021 del 0 O4/10/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-I08-2021 del 0 O4/10/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-I08-2021 del 0 O4/10/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-I08-2021 del 0 O4/10/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-I08-2021 del 0 O4/10/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-I08-2021 // MEMO-Al-I08-2021 // MEMO-Al-I08-2022 /	Pendiente
Informe-Al- O26-2O2O	24/11/2020	9.30	Vencido	MEMO-Al-O46-2021 enviado 26/02/2021: C.C.D.R.E. 36-2021 de fecha 26 de febrero del 2021: Para esta recomendación es muy difícil fecha de cumplimiento 19/03/2021 // MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se establece 10 días habiles. // MEMO-Al-I02-2021 del 31/05/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-I81-2021 del O4/10/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-181-2021 del O4/10/2021: Se establece 21 días habiles. // MEMO-Al-181-2021 del O4/10/2021: Se establece 20 días habiles. // MEMO-Al-41-24l-2021 del 20/12/2021: Se establece al 31/01/2022. // MEMO-Al-40-2022 del 14/02/2022: Para las recomendación es muy difícil de establecer un procedimiento, debdo a que el mismo este amarrado a un sistema contable, que a la fecha 30/04/2021: con la solicitud de la información, en el caso de los CCDR es aún más difícil de establecer debido a que las juntas directivas cambian constantemente y las ideas y decisiones de dirigir los recursos varían mucho de una a otra. Se estima que se requiere de al menos 30 días más, para el cumplimiento de esta recomendación. //Oficio C.C.D.R.E. 016-2022 de fecha 11 de enero del 2022: Para la elaboración de los procedimientos se crea un cartel para la contratación de una empresa que se encargue de realizar los Manuales de puestos y procedimientos de la Institución, donde únicamente participaron dos empresas y ninguna de ellas cumplía con los requisitos. Por lo tanto, solicitamos un plazo de 4 meses para poder cumplir con la recomendación (fecha mayo del 2022). // Oficio C.C.D.R.E. 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022: Para la implementación de una actividad de control, se debe crear un procedimiento que establezca el camino a seguir en caso de equipo destablece cumplimiento al 25/08/2024. // dañado o bien en buen estado. Para la creación de los documentos se da un plazo de 6 meses. Por	Pendiente



				INF-AI-006-2025	
				Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del lo tanto, se cumpliría con la recomendación para el mes de julio del 2023. Se adjunta Anexo 3. Oficio	
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024. CCDRE 369-2022, Informes estudio de ofertas carteles.	
				MEMO-AI-O17-2021 enviado el 26/O1/2021: Se Oficio C.C.D.R.E 465-2022 de fecha 22 de julio del 2022:	
				establece 15 días hábiles. Respuesta: Con la implementación del Sistema DECSA todos los módulos trabajaran de manera	
				MEMO-Al-O73-2021 del O5/O4/2021: Se simultánea, en donde con el módulo de presupuesto se garantiza la ejecución de manera correcta	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. y con respecto al Plan Operativo Anual correspondiente. Con el módulo de planillas se lleva un	
				MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se control cruzado con presupuesto, y en caso de tener recursos no se aprobarían los pagos que	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. contengan tiempo extraordinario. Además, para el pago de tiempo extraordinario es el	
				MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021: Se administrador quien genera un oficio dirigido a contabilidad y con visto bueno presupuestario para	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento. poder generar los pagos. La implementación del sistema contable se encuentra en progreso, el	
				MEMO-AI-161-2021 del 01/09/2021: Se módulo de contabilidad se encuentra en un 80%, Bancos 80%, Cuentas por pagar 0%, Planillas 90%,	
				establece 21 días habiles para su cumplimiento. Presupuesto 50%, Activos fijos 0%, Compras 0%, Inventario 0%, Control de tesorería 10%, Becas 0%.	
				MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021: La implementación del sistema la realizan únicamente dos personas, llevando además su trabajo	
				Recordatorio de vencimiento. Se establece cotidiano y un paralelo en el sistema Millenium (el cual se está dejando de utilizar). La implementación	
				cumplimiento de 20 días habiles. // MEMO-AI- total del sistema se encuentra planificado para finales del mes de febrero del 2023.	
Informe-Al-	24/11/2020	9.31	Vencido	241-2021 del 20/12/2021: Recordatorio de Pendier	nte
026-2020				vencimiento. Se establece cumplimiento al	
				31/O1/2O22. // MEMO-AI-4O-2O22 del	
				14/O2/2O22: se establece un plazo de 30 días	
				hábiles. // MEMO-Al-O86-2O22 del	
				24/O5/2O22: Recordatorio del MEMO-Al-O4O-	
				2022 de fecha 14/02/2022 se les otorgo un plazo	
				de 30 días hábiles, cumplido el 28 de marzo del	
				2022 y actualmente en un estado vencida.	
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:	
				Recordatorio de vencimiento. Se establece	
				cumplimiento al 25/08/2024.	
				Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio de	
				seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-	
				137-2024 del 11/07/2024.	



				INI -AI-000-202	-0
Informe-Al- O26-2O2O	24/11/2020	9.32	Vencido	MEMO-Al-O17-2021 enviado el 26/O1/2021: Se establece 15 días hábiles.  MEMO-Al-O73-2021 del 05/04/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento MEMO-Al-O88-2021 del 30/O4/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento MEMO-Al-O22021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento MEMO-Al-102-2021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento MEMO-Al-102-2021 del 31/O5/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento MEMO-Al-161-2021 del 01/O9/2021: Se establece 10 días habiles para su cumplimiento MEMO-Al-161-2021 del 01/O9/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento // MEMO-Al-161-2021 del 01/O9/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento // MEMO-Al-161-2021 del 04/IO/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento // MEMO-Al-181-2021 del 04/IO/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento // MEMO-Al-181-2021 del 04/IO/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento // MEMO-Al-181-2021 del 04/IO/2021: Se establece 21 días habiles para su cumplimiento // MEMO-Al-181-2021 del 04/IO/2021: Se establece del 04/IO/2021: Se establece 21 días habiles // MEMO-Al-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-04-	endiente
				3O días hábiles. // MEMO-Al-O86-2022 del 24/O5/2022: Recordatorio del MEMO-Al-O40-2022 de fecha 14/O2/2022 se les otorgo un plazo de 3O días hábiles, cumplido el 28 de marzo del 2022 y actualmente en un estado vencida.	



				MEMO-Al-O73-2O21 del O5/O4/2O21: Se	
				encuentra pendiente de enviar el documento	
				formal. // MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021:	
				Se establece 10 días habiles // MEMO-AI-102-	
				2021 del 31/05/2021: Se establece 10 días	
				habiles para su cumplimiento. // MEMO-Al-161-	
				2O21 del O1/O9/2O21: Esta Auditoría Interna insta	
				a esta Administración a dar seguimiento a las	
				recomendaciones y posteriormente realicen el	
				envío de cada cumplimiento. Se establece 21 días	
				habiles para su cumplimiento. //MEMO-AI-181-	
				2021 del 04/10/2021: Se establece	
				cumplimiento de 20 días habiles.	
				MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se	
orme-Al-				establece cumplimiento al 31/01/2022.	
04-2021	1/2/2021	9.1	Vencido	MEMO-AI-39-2022 del 11/02/2022 (Junta	
104-2021				Directiva CCDRE): Las acciones que se han	
				realizado para su cumplimiento, fecha	
				cumplimiento 30 días habiles 26/03/2022.	
				Correo electrónico 24/05/2022: El pasado 11 de	
				febrero del presente año se le envío el MEMO-Al-	
				O39-2O22 relacionado con el seguimiento de las	
				recomendaciones pendientes de los informes de	
				advertencia: INF-004-2021 y INF-007-2021, el	
				cual contaba con un plazo de 30 días hábiles y	
				que venció el 24 de marzo del 2022. Por lo que,	
				de una manera muy respetuosa, me dirijo a esta	
				Junta Directiva con el propósito de que nos	
				indique las gestiones que se han realizado para	
				dar respuesta a dicha solicitud. // MEMO-AI-136-	
				2022 del 12/09/2022: recordatorio de las	





	•				
				recomendaciones vencidas. // Correo	
				electrónico O1/11/2O22: recordatorio DEL	
				MEMO-Al-136-2022 // <b>MEMO-Al-137-2024 del</b>	
				11/07/2024: Se establece cumplimiento al	
				25/08/2024. // Correo electrónico 15/11/2024:	
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del	
				11/07/2024.	
				MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se	
				establece 10 días habiles para su cumplimiento.	
				MEMO-AI-102-2021 del 31/05/2021: Se	
				establece 10 días habiles. // MEMO-AI-161-2021	
				del O1/O9/2O21: Se establece 21 días habiles. //	
				MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021: Se	
				establece cumplimiento de 20 días habiles. //	
	5/3/2021	9.1		MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se	
				establece cumplimiento al 31/01/2022.// MEMO-	
				Al-39-2022 del 11/02/2022 (Junta Directiva	
				CCDRE): Las acciones que se han realizado para	
Informe-Al-			Vencido	su cumplimiento, fecha cumplimiento 30 días	Danalianta
007-2021				habiles 26/03/2022. // Correo electrónico	Pendiente
				24/O5/2O22: El pasado 11 de febrero del	
				presente año se le envío el MEMO-Al-O39-2O22	
				relacionado con el seguimiento de las	
				recomendaciones pendientes de los informes de	
				advertencia: INF-004-2021 y INF-007-2021, el	
				cual contaba con un plazo de 30 días hábiles y	
				que venció el 24 de marzo del 2022. Por lo que,	
				de una manera muy respetuosa, me dirijo a esta	
				Junta Directiva con el propósito de que nos	
				indique las gestiones que se han realizado para	
				dar respuesta a dicha solicitud.	



•					IN AI COC	7 2 2 2 0
				MEMO-Al-136-2022 del 12/09/2022: se hace el		
				recordatorio de las recomendaciones vencidas.		
				Correo electrónico O1/11/2O22: recordatorio del		
				MEMO-AI-136-2022 // <b>MEMO-AI-137-2024 del</b>		
				11/07/2024: Se establece cumplimiento al		
				25/08/2024. // Correo electrónico 15/11/2024:		
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del		
				11/07/2024.		
				MEMO-Al-O88-2O21 del 3O/O4/2O21: Se		
				establece 10 días habiles para su cumplimiento.		
				// MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se		
	5 17 10 001	9.2		establece 10 días habiles. // MEMO-Al-161-2021		
				del O1/O9/2O21: Se establece 21 días habiles. //		
				MEMO-Al-181-2021 del 04/10/2021:		
				Recordatorio de vencimiento. Se establece		
				cumplimiento de 20 días habiles.		
				MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se		
				establece cumplimiento al 31/01/2022.// MEMO-		
Informe-Al-			Vancida	Al-39-2022 del 11/02/2022 (Junta Directiva		Dondiente
007-2021	5/3/2021		Vencido	CCDRE): Las acciones que se han realizado para		Pendiente
				su cumplimiento, fecha cumplimiento 30 días		
				habiles 26/03/2022. // <b>MEMO-AI-136-2022 del</b>		
				12/09/2022: se hace el recordatorio de las		
				recomendaciones vencidas. // Correo		
				electrónico O1/11/2O22: Se remite MEMO-Al-136-		
				2022 a manera de recordatorio.		
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024:		
				Recordatorio de vencimiento. Se establece		
				cumplimiento al 25/08/2024.		
				Correo electrónico 15/11/2O24: Recordatorio de		





					INF-AI-OOS	7 2 0 2 5
				seguimiento de recomendaciones del MEMO-Al-		
				137-2024 del 11/07/2024.		
				MEMO-Al-O88-2021 del 30/04/2021: Se		
				establece 10 días habiles para su cumplimiento.		
				MEMO-Al-102-2021 del 31/05/2021: Se		
				establece 10 días habiles para su cumplimiento.		
				MEMO-Al-161-2021 del 01/09/2021: Se		
				establece 21 días habiles para su cumplimiento.//		
				MEMO-AI-181-2021 del 04/10/2021: Se		
				establece cumplimiento de 20 días habiles. //		
				MEMO-Al-241-2021 del 20/12/2021: Se		
				establece cumplimiento al 31/01/2022.// MEMO-		
				Al-39-2022 del 11/02/2022 (Junta Directiva		
				CCDRE): fecha cumplimiento 30 días habiles		
				26/03/2022. // Correo electrónico		
Informe-Al-				24/O5/2022: El pasado 11 de febrero del		
007-2021	5/3/2021	9.3	Vencido	presente año se le envío el MEMO-Al-O39-2O22		Pendiente
007-2021				relacionado con el seguimiento de las		
				recomendaciones pendientes de los informes de		
				advertencia: INF-004-2021 y INF-007-2021, el		
				cual contaba con un plazo de 30 días hábiles y		
				que venció el 24 de marzo del 2022. Por lo que,		
				de una manera muy respetuosa, me dirijo a esta		
				Junta Directiva con el propósito de que nos		
				indique las gestiones que se han realizado para		
				dar respuesta a dicha solicitud.		
				MEMO-AI-136-2022 del 12/09/2022: se hace el		
				recordatorio de las recomendaciones vencidas.		
				Correo electrónico O1/11/2O22: Recordatorio		
				del MEMO-Al-136-2022. // <b>MEMO-Al-137-2024</b>		
				del 11/07/2024: Se establece cumplimiento al		





					IIII -AI-OOG	7 7 7 7 7
				25/08/2024. // Correo electrónico 15/11/ 2024:		
				Recordatorio del MEMO-Al-137-2024 del		
				11/07/2024.		
				MEMO-Al-088-2021 del 30/04/2021: Se		
				establece 10 días habiles. //MEMO-AI-102-2021		
				del 31/05/2021: Se establece 10 días habiles.		
				// <b>MEMO-AI-161-2021 del 01/09/2021</b> : Se		
				establece 21 días habiles. // MEMO-AI-181-2O21		
				del O4/10/2021: Se establece cumplimiento de		
				20 días habiles. // MEMO-Al-241-2021 del		
				20/12/2021: Se establece cumplimiento al		
				31/01/2022. // <b>MEMO-AI-39-2022 del</b>		
				11/O2/2O22 (Junta Directiva CCDRE): Las		
				acciones que se han realizado para su		
				cumplimiento, fecha cumplimiento 30 días		
Informe-Al-				habiles 26/03/2022. //Correo electrónico		
007-2021	5/3/2021	9.4	Vencido	24/O5/2O22: El pasado 11 de febrero del		Pendiente
007-2021				presente año se le envío el MEMO-Al-O39-2O22		
				relacionado con el seguimiento de las		
				recomendaciones pendientes de los informes de		
				advertencia: INF-004-2021 y INF-007-2021, el		
				cual contaba con un plazo de 30 días hábiles y		
				que venció el 24 de marzo del 2022.		
				MEMO-AI-136-2022 del 12/09/2022: se hace el		
				recordatorio de las recomendaciones vencidas.		
				Correo electrónico O1/11/2O22: recordatorio del		
				MEMO-Al-136-2022 // <b>MEMO-Al-137-2024 del</b>		
				11/07/2024: Se establece al 25/08/2024. //		
				Correo electrónico 15/11/2024: Recordatorio del		
				MEMO-Al-137-2024 del 11/07/2024.		