



**MINISTERIO
DE SALUD**

**GOBIERNO
DE COSTA RICA**

**INFORME INSTITUCIONAL
AUTOEVALUACIÓN
DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
PERIODO ENERO- DICIEMBRE 2024**

**DIRECCIÓN DE PLANIFICACIÓN
MAYO 2024**



Tabla de contenido

| | |
|--|----|
| Siglas y abreviaturas..... | 1 |
| Introducción | 2 |
| Alcance | 2 |
| Nivel Central Resultados Obtenidos | 2 |
| Nivel Regional y Local Resultados Obtenidos..... | 7 |
| Región Central Occidente..... | 7 |
| Región Central Este | 10 |
| Región Chorotega | 13 |
| Región Central Norte | 18 |
| Región Brunca..... | 23 |
| Región Huetar Caribe | 26 |
| Región Central Sur | 29 |
| Región Huetar Norte..... | 34 |
| Región Pacífico Central | 37 |
| Análisis Institucional de los Resultados Obtenidos. | 41 |
| Conclusiones y acciones para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno del Ministerio de Salud..... | 45 |
| Anexos..... | 49 |

Siglas y abreviaturas.

ASCI: Autoevaluación del Sistema de Control Interno.

PAM: Plan de Actividades de Mejora.



Introducción

Los resultados del proceso de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno del Ministerio de Salud, que se presentan en el siguiente informe, se obtuvieron del análisis realizado por cada una de las Unidades Organizativas, mediante la aplicación del cuestionario que se realizó por medio del sistema informático Ipsum, para el periodo 2024.

La Dirección de Planificación, en cumplimiento con lo establecido en la Ley 8292, Ley General de Control Interno, procedió a conducir la autoevaluación para el periodo en cuestión, con el fin de analizar el funcionamiento del proceso de Control Interno a nivel institucional, como parte del mejoramiento de la gestión y que esto contribuya en el logro razonable de los objetivos y metas propuestas por parte de las Unidades Organizativas.

En los próximos apartados se exponen los resultados obtenidos en la aplicación de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno tanto para el nivel central como para cada una de las regiones que conforman la Institución.

Alcance

La autoevaluación se aplica en los tres niveles de gestión del Ministerio de Salud.

Nivel Central Resultados Obtenidos

Para el periodo 2024 el Nivel Central presentó un cumplimiento promedio del 89%, siendo los componentes de Actividades de Control con 85%, además de Ambiente de Control y Sistemas de Información ambos con 87%, los de menor calificación.

En términos comparativos con el periodo anterior, el 2024 aumentó en un 11%, ya que en el periodo 2022-2023 el porcentaje promedio de cumplimiento fue de 78%.

A continuación, las tablas y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno, de las unidades organizativas del Nivel Central.



Tabla 1: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Unidades Organizativas del Nivel Central.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Secretaría Técnica de Salud Mental | 100% | 100% | 75% | 83% | 83% | 50% | 100% | 64% | 62% | 75% | 100% | 50% | 87% | 70% |
| Contraloría de Servicios | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| Asuntos Jurídicos | 100% | 100% | 90% | 92% | 83% | 83% | 77% | 86% | 85% | 100% | 75% | 100% | 85% | 93% |
| Planificación | 100% | 100% | 55% | 92% | 100% | 100% | 73% | 100% | 92% | 100% | 50% | 100% | 78% | 99% |
| Relaciones Internacionales | 100% | 100% | 69% | 100% | 50% | 100% | 92% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 85% | 100% |
| Comunicación | 100% | 100% | 100% | 100% | 83% | 100% | 100% | 54% | 100% | 82% | 100% | 100% | 97% | 89% |
| División Administrativa | 100% | 100% | 100% | 92% | 100% | 83% | 70% | 80% | 100% | 100% | 100% | 75% | 95% | 88% |
| Dirección de Desarrollo Humano | 100% | 100% | 83% | 92% | 100% | 100% | 85% | 80% | 75% | 100% | 50% | 100% | 82% | 95% |
| Dirección Financiera, Bienes y Servicios | 25% | 100% | 8% | 100% | 0% | 100% | 46% | 100% | 23% | 100% | 0% | 100% | 17% | 100% |
| Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación | 0% | 100% | 58% | 33% | 83% | 67% | 100% | 93% | 100% | 75% | 50% | 100% | 65% | 78% |
| Dirección de Investigación y Tecnología en Salud | 100% | 100% | 92% | 92% | 83% | 100% | 100% | 93% | 67% | 100% | 75% | 100% | 86% | 98% |
| Dirección de Protección Radiológica y Salud Ambiental | 100% | 75% | 75% | 75% | 83% | 100% | 100% | 80% | 50% | 40% | 75% | 100% | 81% | 78% |
| Dirección de Servicios de Salud | 100% | 100% | 75% | 92% | 83% | 67% | 46% | 64% | 25% | 50% | 75% | 50% | 67% | 70% |
| Dirección de Regulación de Productos de Interés Sanitario | 100% | 75% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 85% | 100% | 100% | 100% | 97% | 96% |
| Dirección de Vigilancia de la Salud | 25% | 100% | 33% | 67% | 50% | 83% | 46% | 79% | 45% | 83% | 50% | 100% | 42% | 85% |
| Promedio Porcentual por Componente y Período | 83% | 97% | 74% | 87% | 79% | 89% | 82% | 85% | 74% | 87% | 73% | 92% | 78% | 89% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

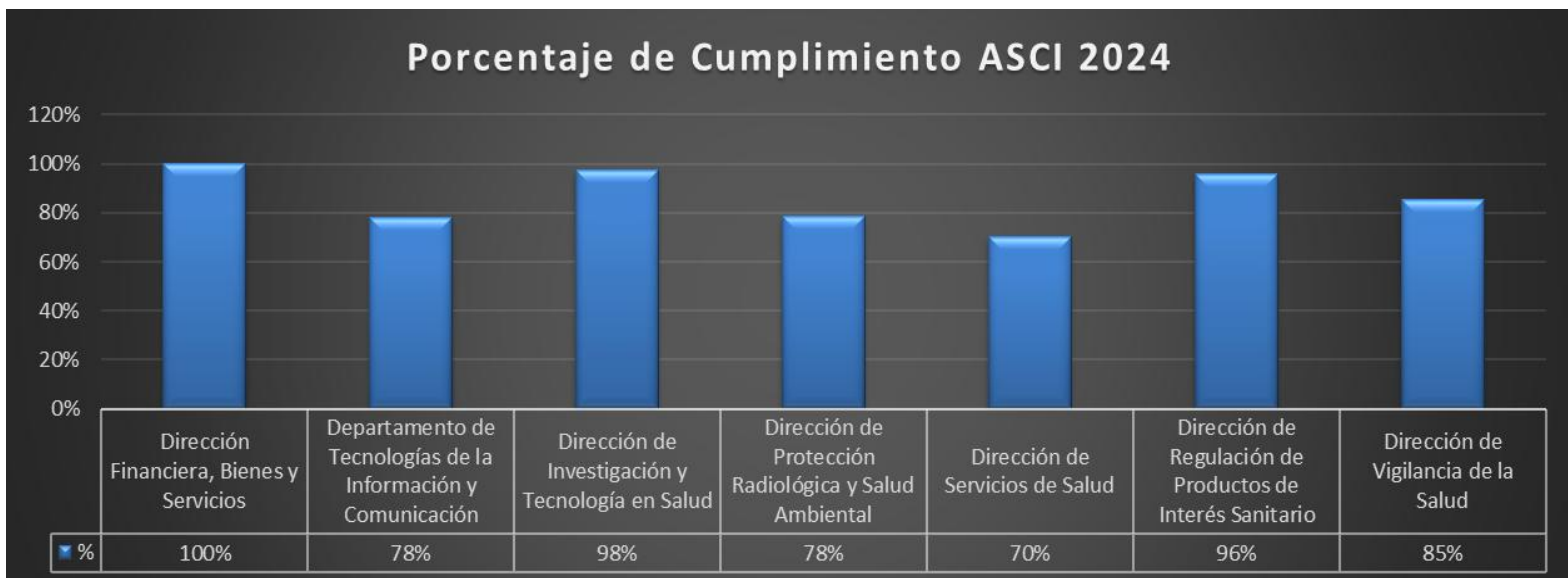


Gráfico 1: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas del Nivel Central, gráfico A.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

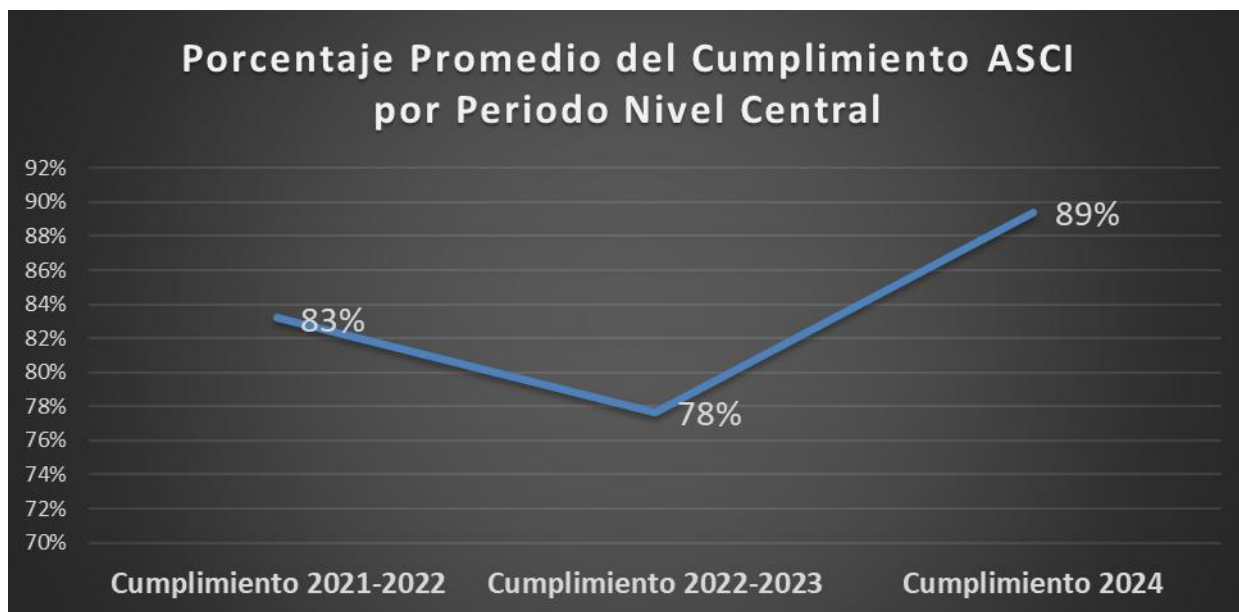
Gráfico 2: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas del Nivel Central, gráfico B.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 3: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Unidades Organizativas del Nivel Central.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

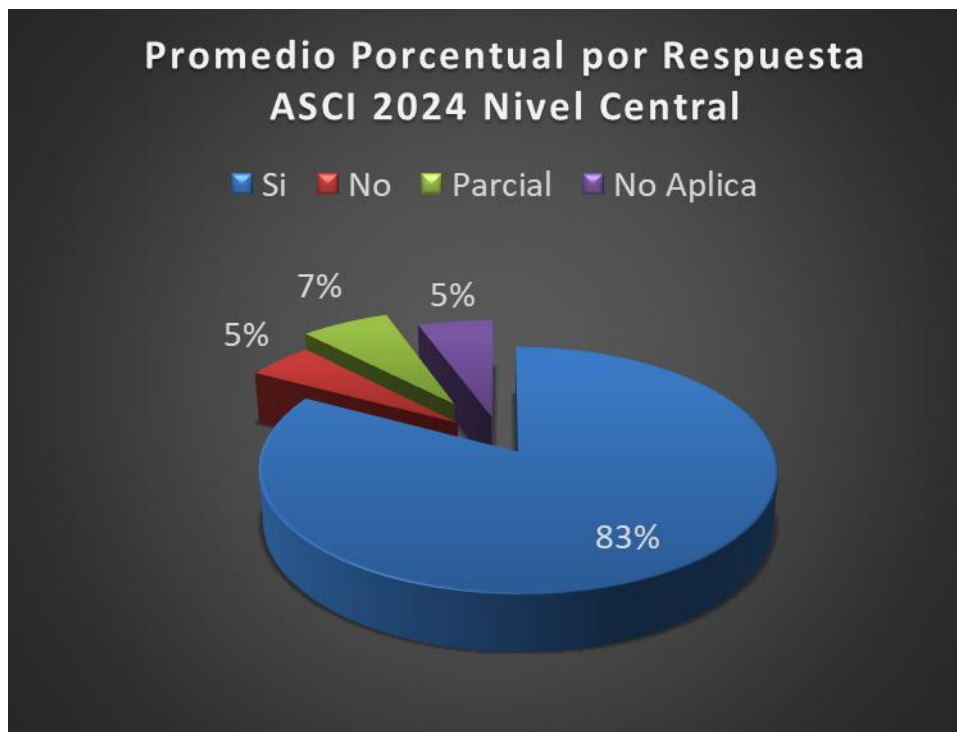


Tabla 2: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas del Nivel Central.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| Periodo | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Secretaría Técnica de Salud Mental | 37 | 1 | 14 | 2 | 54 |
| Contraloría de Servicios | 49 | 0 | 0 | 5 | 54 |
| Asuntos Jurídicos | 46 | 1 | 3 | 4 | 54 |
| Planificación | 52 | 0 | 1 | 1 | 54 |
| Relaciones Internacionales | 45 | 0 | 0 | 9 | 54 |
| Comunicación | 42 | 8 | 0 | 4 | 54 |
| División Administrativa | 46 | 4 | 2 | 2 | 54 |
| Dirección de Desarrollo Humano | 50 | 2 | 2 | 0 | 54 |
| Dirección Financiera, Bienes y Servicios | 48 | 0 | 0 | 6 | 54 |
| Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicación | 39 | 0 | 14 | 1 | 54 |
| Dirección de Investigación y Tecnología en Salud | 49 | 1 | 1 | 3 | 54 |
| Dirección de Protección Radiológica y Salud Ambiental | 38 | 12 | 1 | 3 | 54 |
| Dirección de Servicios de Salud | 36 | 7 | 9 | 2 | 54 |
| Dirección de Regulación de Productos de Interés Sanitario | 52 | 0 | 1 | 1 | 54 |
| Dirección de Vigilancia de la Salud | 42 | 4 | 6 | 2 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 671 | 40 | 54 | 45 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 82,8% | 4,9% | 6,7% | 5,6% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 4: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas del Nivel Central.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Nivel Regional y Local Resultados Obtenidos.

Región Central Occidente

La autoevaluación del periodo 2024 de la Región Central Occidente da como resultado un promedio de cumplimiento del 98%, de entre los componentes evaluados, el elemento de Sistemas de Información es que el presenta el menor cumplimiento con un 94%, los demás componentes muestran un cumplimiento igual o superior al 96%, siendo Valoración del Riesgo, Actividades de Control y Seguimiento los más altos con un 100%.

En cuanto al comparativo por periodo, el 2024 obtuvo un aumento del 17% en el cumplimiento con respecto al periodo anterior, siendo el componente más bajo para el 2022-2023 el denominado Ambiente de Control con 75%.

A continuación, las tablas y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.

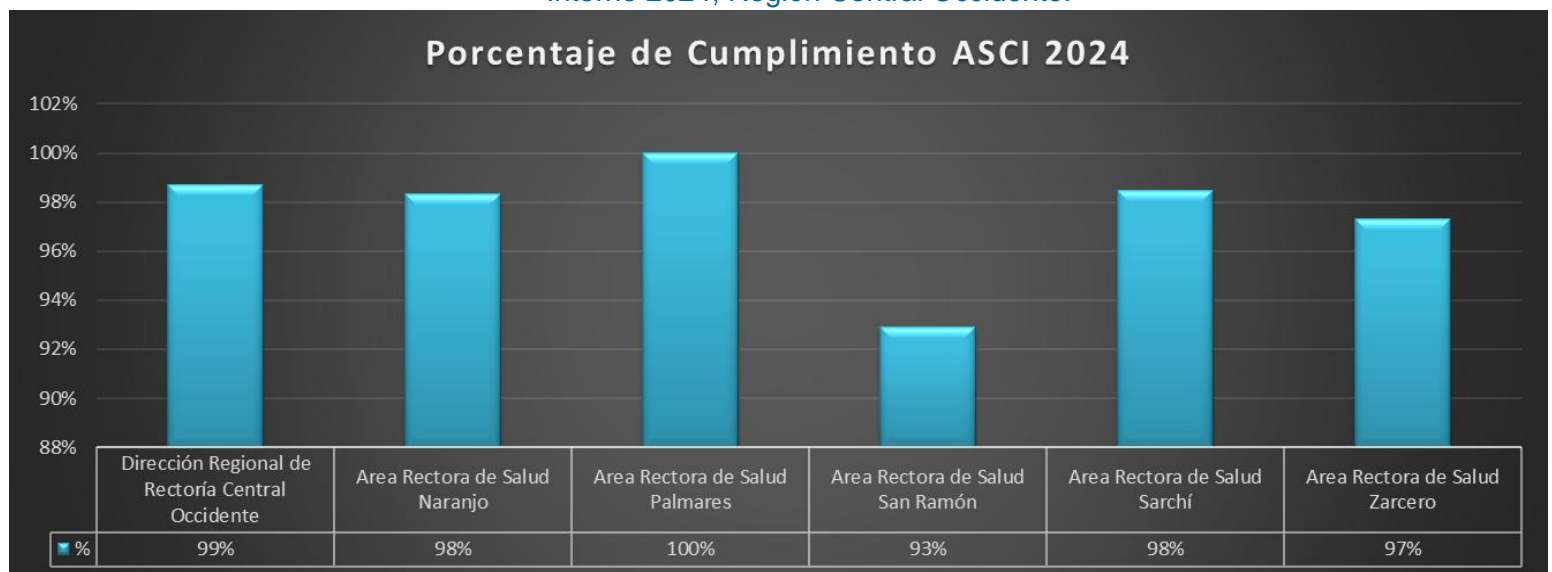


Tabla 3: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Central Occidente.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Occidente | 100% | 100% | 79% | 92% | 83% | 100% | 75% | 100% | 77% | 100% | 100% | 100% | 86% | 99% |
| Area Rectora de Salud Naranjo | 75% | 100% | 57% | 100% | 50% | 100% | 75% | 100% | 75% | 90% | 75% | 100% | 68% | 98% |
| Area Rectora de Salud Palmares | 100% | 100% | 71% | 100% | 100% | 100% | 75% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 91% | 100% |
| Area Rectora de Salud San Ramón | 67% | 75% | 71% | 92% | 67% | 100% | 75% | 100% | 33% | 90% | 100% | 100% | 69% | 93% |
| Area Rectora de Salud Sarchí | 25% | 100% | 85% | 100% | 83% | 100% | 88% | 100% | 73% | 91% | 100% | 100% | 76% | 98% |
| Area Rectora de Salud Zarcero | 100% | 100% | 86% | 92% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 92% | 100% | 100% | 98% | 97% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 78% | 96% | 75% | 96% | 81% | 100% | 81% | 100% | 76% | 94% | 96% | 100% | 81% | 98% |

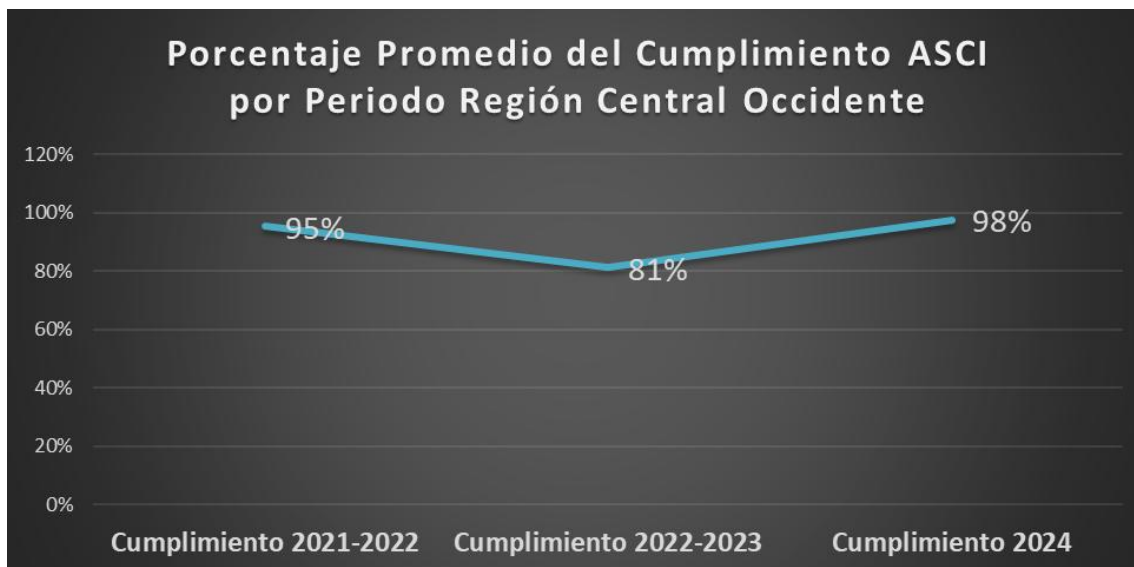
Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 5: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Occidente.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 6: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Central Occidente.



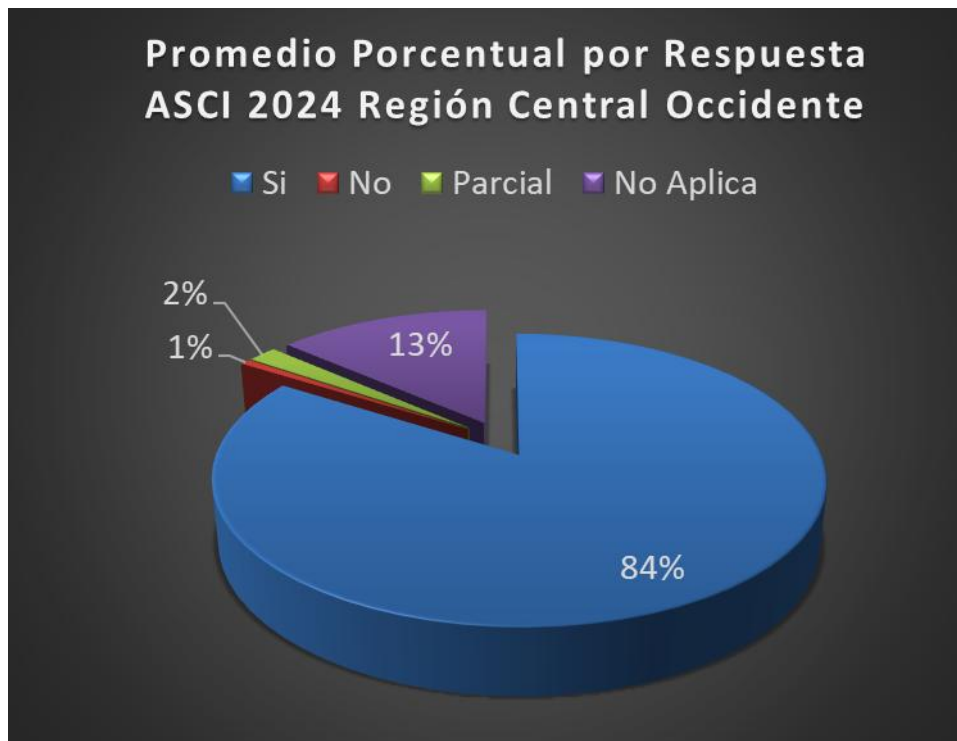
Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Tabla 4: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Central Occidente.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|--|-------|------|---------|-----------|-------|
| Periodo | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Occidente | 46 | 0 | 1 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Naranjo | 45 | 0 | 1 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Palmares | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud San Ramón | 43 | 0 | 3 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Sarchí | 45 | 0 | 1 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Zarcero | 47 | 2 | 0 | 5 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 272 | 2 | 6 | 44 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 84,0% | 0,6% | 1,9% | 13,6% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 7: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Occidente.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Central Este

Para el periodo 2024 la Región Central Este presentó un cumplimiento promedio del 86%, siendo el componente de Valoración del Riesgo el menor en términos porcentuales con un 75% de cumplimiento. El componente más alto es Seguimiento con 94% de cumplimiento durante este lapso.

En términos comparativos con el periodo anterior, el 2024 aumentó en un 6%, ya que en el periodo 2022-2023 el porcentaje promedio de cumplimiento fue de 80%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.

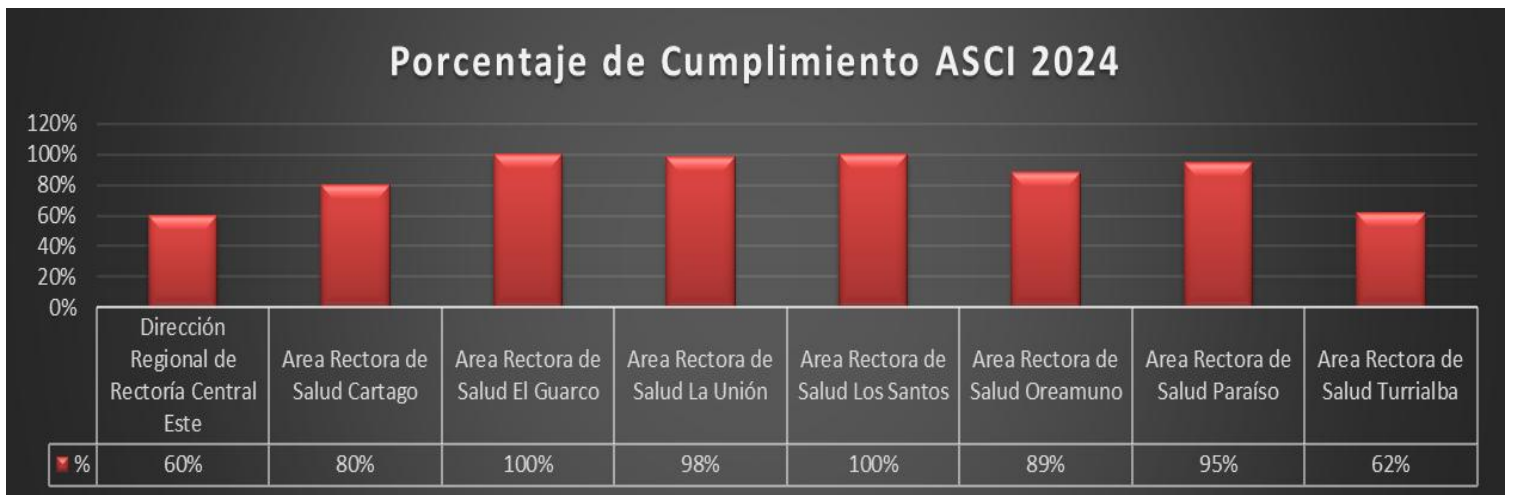


Tabla 5: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Central Este.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Este | 100% | 0% | 100% | 69% | 100% | 33% | 100% | 100% | 90% | 58% | 75% | 100% | 94% | 60% |
| Area Rectora de Salud Cartago | 100% | 100% | 57% | 92% | 83% | 50% | 88% | 89% | 69% | 50% | 100% | 100% | 83% | 80% |
| Area Rectora de Salud El Guarco | 100% | 100% | 86% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 91% | 100% | 100% | 100% | 96% | 100% |
| Area Rectora de Salud La Unión | 25% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 90% | 100% | 100% | 88% | 98% |
| Area Rectora de Salud Los Santos | 100% | 100% | 79% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 67% | 100% | 100% | 100% | 91% | 100% |
| Area Rectora de Salud Oreamuno | 75% | 100% | 69% | 100% | 83% | 100% | 100% | 67% | 45% | 91% | 100% | 75% | 79% | 89% |
| Area Rectora de Salud Paraíso | 75% | 100% | 67% | 92% | 83% | 100% | 100% | 100% | 77% | 75% | 75% | 100% | 79% | 95% |
| Area Rectora de Salud Turrialba | 0% | 100% | 36% | 69% | 0% | 17% | 75% | 70% | 8% | 42% | 50% | 75% | 28% | 62% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 72% | 88% | 74% | 90% | 81% | 75% | 95% | 91% | 68% | 76% | 88% | 94% | 80% | 86% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 8: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Este.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 9: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Central Este.



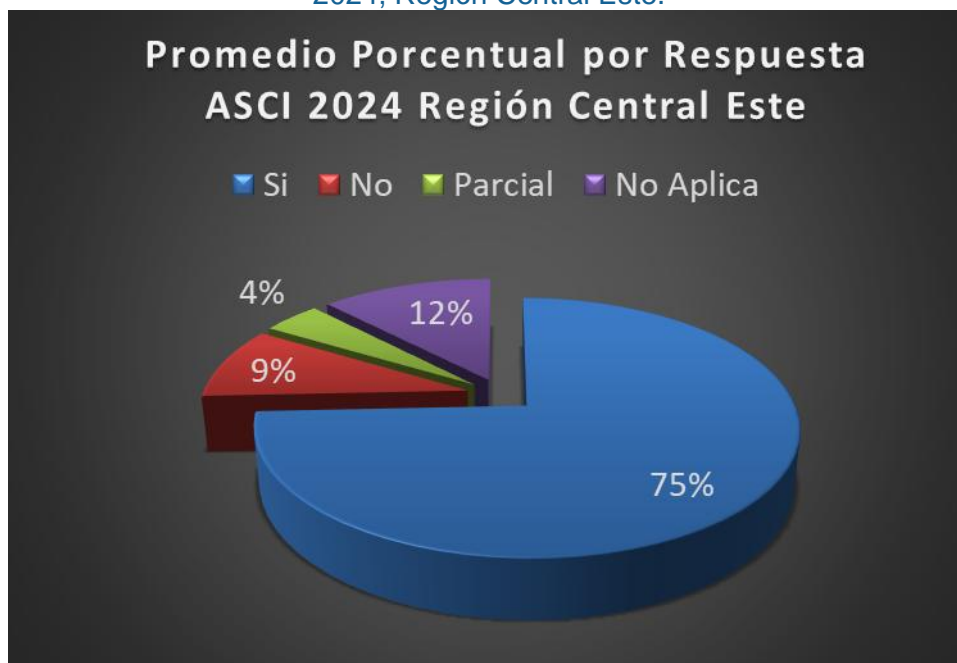
Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Tabla 6: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Central Este.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|---|--------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Este | 32 | 7 | 10 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Cartago | 37 | 7 | 4 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud El Guarco | 45 | 0 | 0 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud La Unión | 45 | 1 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Los Santos | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Oreamuno | 42 | 4 | 1 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Paraíso | 45 | 1 | 3 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Turrialba | 29 | 20 | 0 | 5 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 321 | 40 | 18 | 53 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 74,3% | 9,3% | 4,2% | 12,3% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 10: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Este.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Chorotega

La Región Chorotega obtuvo en el periodo 2024 un cumplimiento promedio del 91%, siendo el elemento de Valoración del Riesgo el más bajo con un 82%, seguido de menor a mayor por Deberes Generales con 90%. El componente más alto es Actividades de Control con 97% de cumplimiento durante este lapso.

Con respecto a la comparación con el último periodo, el 2024 presentó un aumento del 13%, ya que en el año anterior se obtuvo un porcentaje total del 78%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



Tabla 7: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Chorotega.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Chorotega | 75% | 25% | 64% | 69% | 67% | 67% | 86% | 80% | 46% | 67% | 50% | 75% | 65% | 64% |
| Area Rectora de Salud Abangares | 50% | 100% | 57% | 85% | 50% | 83% | 50% | 100% | 15% | 67% | 75% | 100% | 50% | 89% |
| Area Rectora de Salud Bagaces | 100% | 75% | 46% | 92% | 83% | 50% | 86% | 100% | 58% | 100% | 100% | 75% | 79% | 82% |
| Area Rectora de Salud Cañas | 25% | 100% | 79% | 100% | 100% | 100% | 80% | 100% | 46% | 100% | 75% | 100% | 67% | 100% |
| Area Rectora de Salud Carrillo | 100% | 75% | 79% | 85% | 100% | 83% | 100% | 100% | 85% | 92% | 100% | 100% | 94% | 89% |
| Area Rectora de Salud Hojancha | 100% | 100% | 64% | 85% | 100% | 100% | 75% | 100% | 62% | 92% | 100% | 100% | 83% | 96% |
| Area Rectora de Salud La Cruz | 50% | 100% | 57% | 92% | 100% | 67% | 88% | 100% | 46% | 100% | 100% | 100% | 73% | 93% |
| Area Rectora de Salud Liberia | 100% | 100% | 86% | 100% | 83% | 100% | 80% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 92% | 100% |
| Area Rectora de Salud Nandayure | 100% | 100% | 79% | 85% | 83% | 67% | 100% | 100% | 85% | 83% | 100% | 75% | 91% | 85% |
| Area Rectora de Salud Nicoya | 100% | 100% | 71% | 100% | 83% | 83% | 88% | 100% | 92% | 92% | 100% | 100% | 89% | 96% |
| Area Rectora de Salud Santa Cruz | 75% | 100% | 86% | 100% | 67% | 100% | 80% | 100% | 85% | 100% | 100% | 100% | 82% | 100% |
| Area Rectora de Salud Tilarán | 50% | 100% | 79% | 85% | 50% | 67% | 75% | 75% | 69% | 92% | 100% | 100% | 70% | 86% |
| Area Rectora de Salud Upala | 75% | 100% | 69% | 100% | 100% | 100% | 80% | 100% | 69% | 100% | 100% | 100% | 82% | 100% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 77% | 90% | 70% | 91% | 82% | 82% | 82% | 97% | 66% | 91% | 92% | 94% | 78% | 91% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

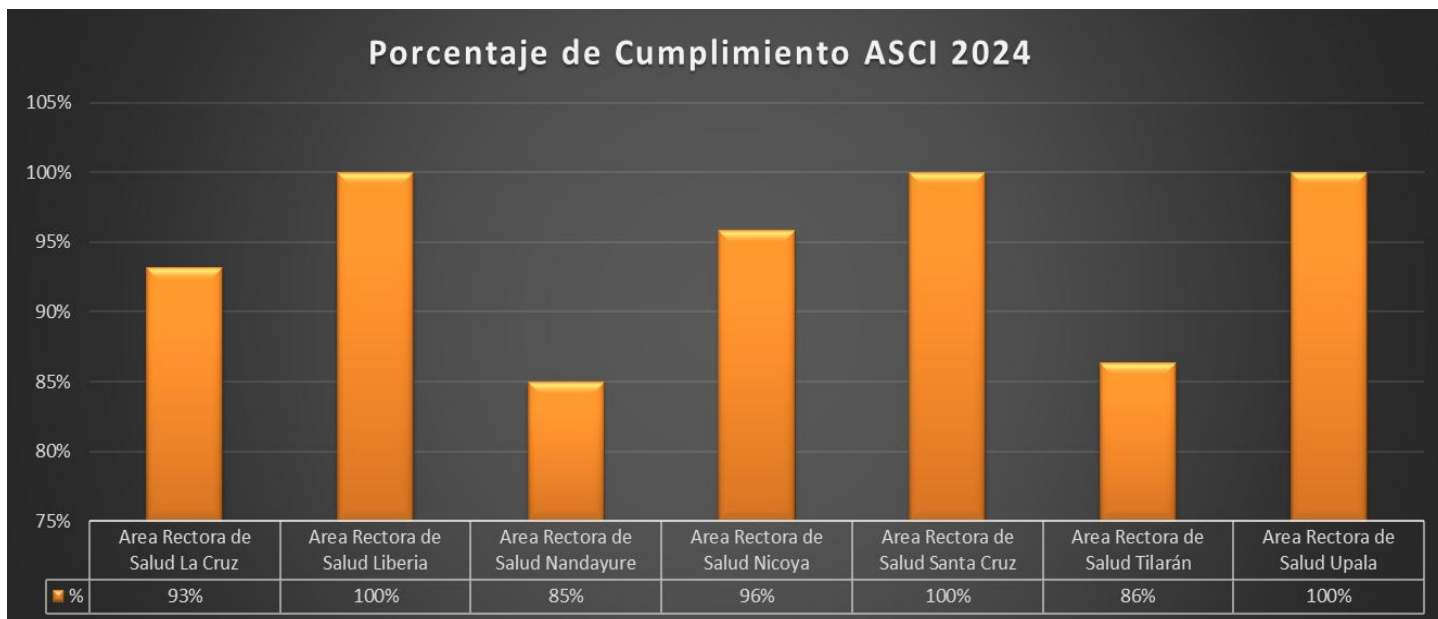


Gráfico 11: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Chorotega, gráfico A.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

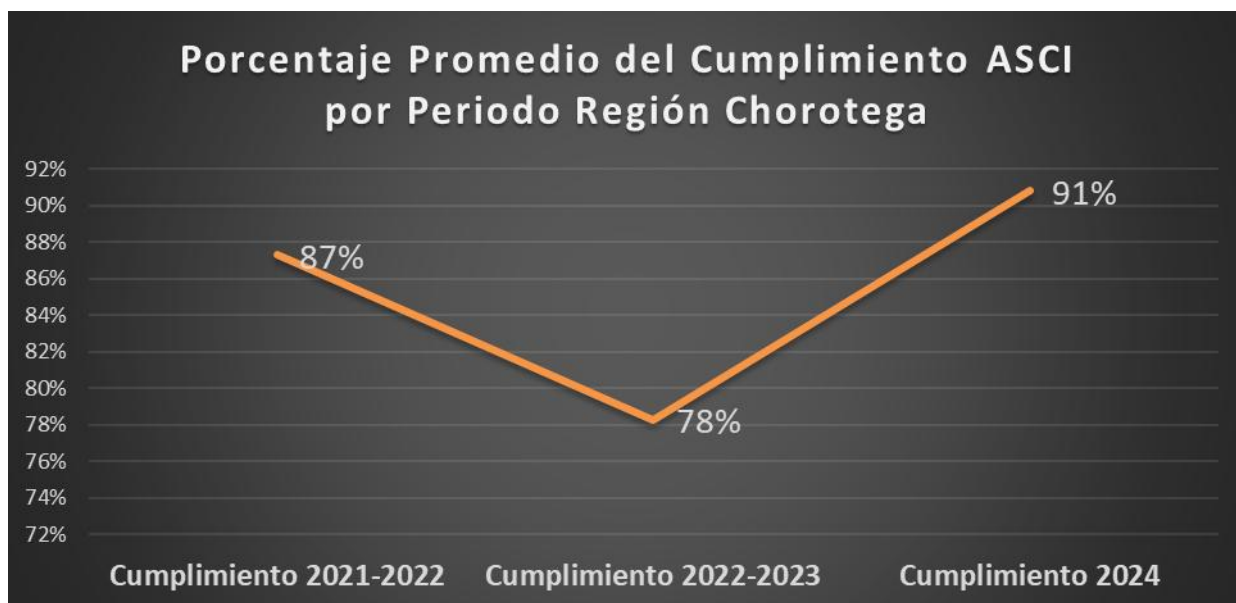
Gráfico 12: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Chorotega, gráfico B.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 13: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Chorotega.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

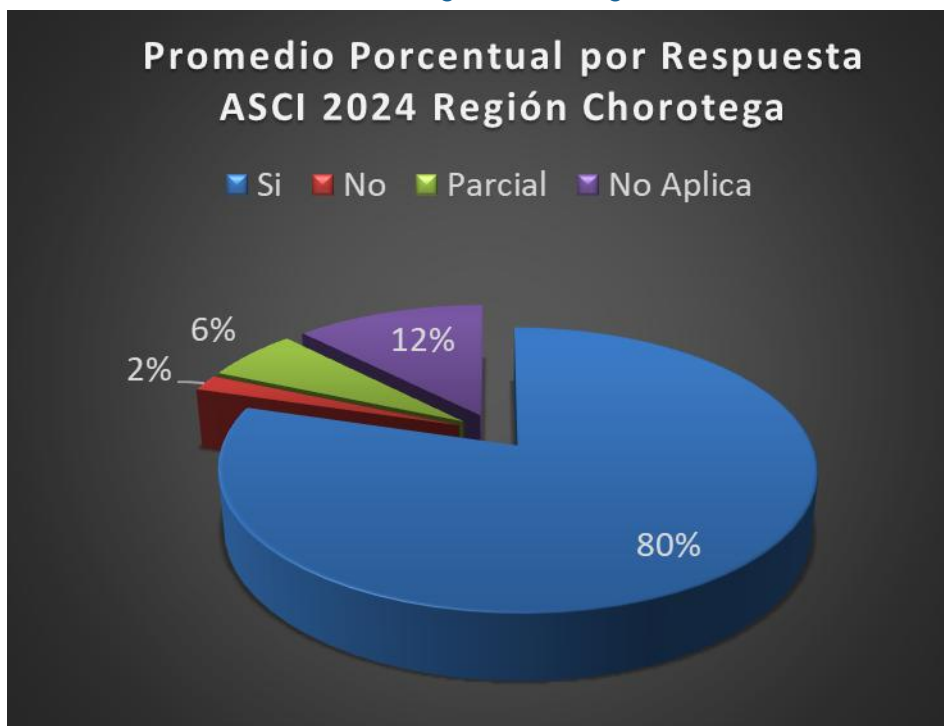


Tabla 8: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Chorotega.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|--|-------|------|---------|-----------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Chorotega | 33 | 1 | 15 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Abangares | 41 | 4 | 3 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Bagaces | 41 | 5 | 1 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Cañas | 48 | 0 | 0 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Carrillo | 44 | 0 | 5 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Hojancha | 43 | 0 | 3 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud La Cruz | 46 | 1 | 2 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Liberia | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Nandayure | 39 | 1 | 6 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Nicoya | 46 | 1 | 1 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Santa Cruz | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Tilarán | 40 | 0 | 7 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Upala | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 559 | 13 | 43 | 87 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 79,6% | 1,9% | 6,1% | 12,4% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 14: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Chorotega.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Central Norte

La autoevaluación del periodo 2024 de la Región Central Norte da como resultado un promedio de cumplimiento del 85%, de entre los componentes evaluados, el elemento de Deberes Generales es que el presenta el menor cumplimiento con un 71%, los demás componentes muestran un cumplimiento igual o superior al 82%, siendo Actividades de Control el componente mayor con 94%.

En cuanto al comparativo por periodo, el 2024 presentó un aumento del 6% en el cumplimiento con respecto al periodo anterior, siendo el componente más bajo para el 2022-2023 el denominado Deberes Generales con 63%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



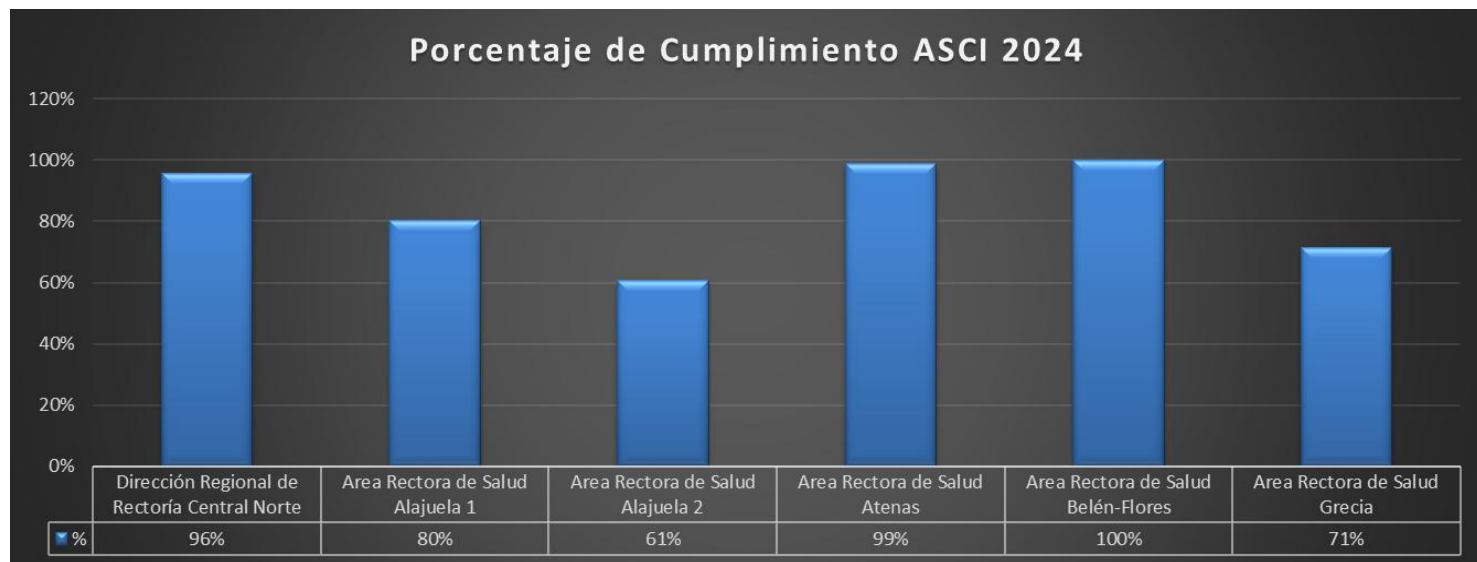
Tabla 9: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Central Norte.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Norte | 100% | 100% | 79% | 85% | 83% | 100% | 88% | 90% | 83% | 100% | 75% | 100% | 85% | 96% |
| Area Rectora de Salud Alajuela 1 | 100% | 50% | 50% | 85% | 100% | 100% | 75% | 80% | 69% | 67% | 100% | 100% | 82% | 80% |
| Area Rectora de Salud Alajuela 2 | 100% | 0% | 100% | 38% | 100% | 50% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 75% | 100% | 61% |
| Area Rectora de Salud Atenas | 0% | 100% | 64% | 92% | 50% | 100% | 88% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 67% | 99% |
| Area Rectora de Salud Belén-Flores | 0% | 100% | 50% | 100% | 33% | 100% | 50% | 100% | 42% | 100% | 100% | 100% | 46% | 100% |
| Area Rectora de Salud Grecia | 75% | 25% | 86% | 62% | 83% | 83% | 100% | 100% | 69% | 58% | 100% | 100% | 86% | 71% |
| Area Rectora de Salud Heredia | 100% | 25% | 100% | 92% | 100% | 0% | 100% | 70% | 92% | 64% | 100% | 75% | 99% | 54% |
| Area Rectora de Salud Poás | 25% | 100% | 93% | 100% | 50% | 100% | 88% | 100% | 77% | 100% | 100% | 100% | 72% | 100% |
| Area Rectora de Salud San Rafael-Barva | 100% | 100% | 100% | 100% | 83% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 97% | 100% |
| Area Rectora de Salud San Pablo-San Isidro | 100% | 100% | 93% | 100% | 67% | 100% | 88% | 90% | 100% | 92% | 100% | 75% | 91% | 93% |
| Area Rectora de Salud Santa Bárbara | 0% | 100% | 71% | 83% | 33% | 100% | 88% | 100% | 77% | 80% | 67% | 100% | 56% | 94% |
| Area Rectora de Salud Santo Domingo | 75% | 25% | 85% | 82% | 100% | 83% | 86% | 100% | 54% | 82% | 100% | 100% | 83% | 79% |
| Area Rectora de Salud Sarapiquí | 50% | 100% | 64% | 85% | 50% | 50% | 75% | 90% | 50% | 82% | 75% | 75% | 61% | 80% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 63% | 71% | 80% | 85% | 72% | 82% | 86% | 94% | 78% | 86% | 94% | 92% | 79% | 85% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

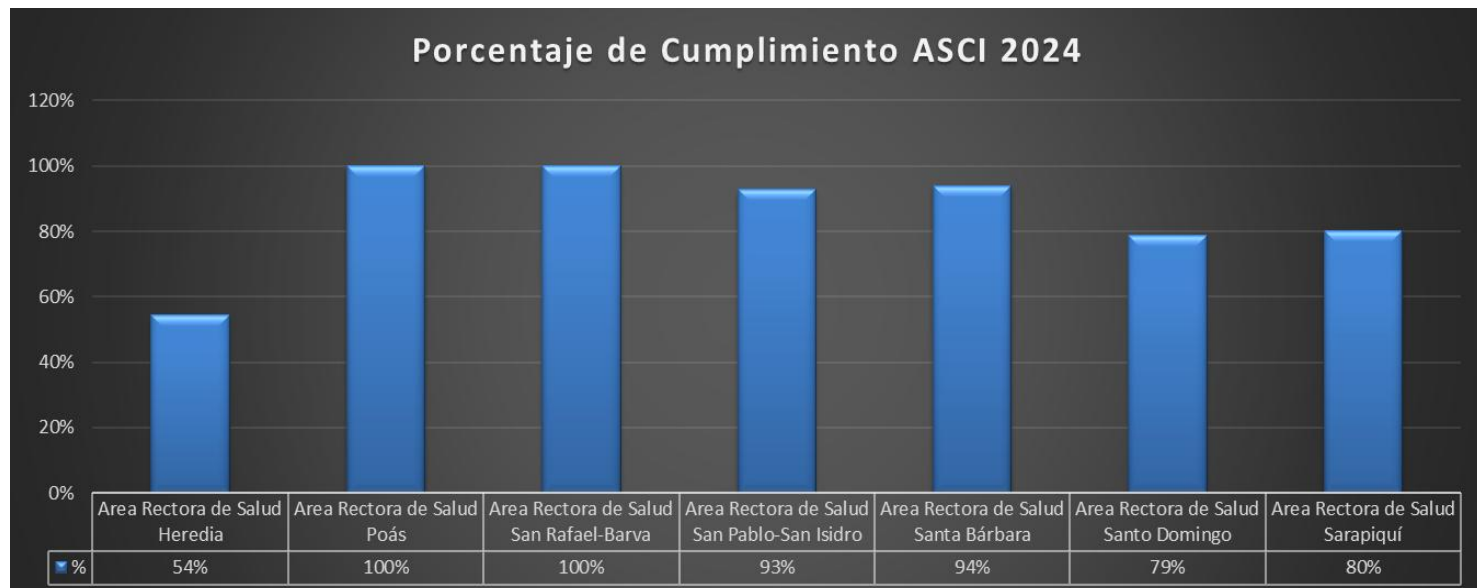


Gráfico 15: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Norte, gráfico A.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

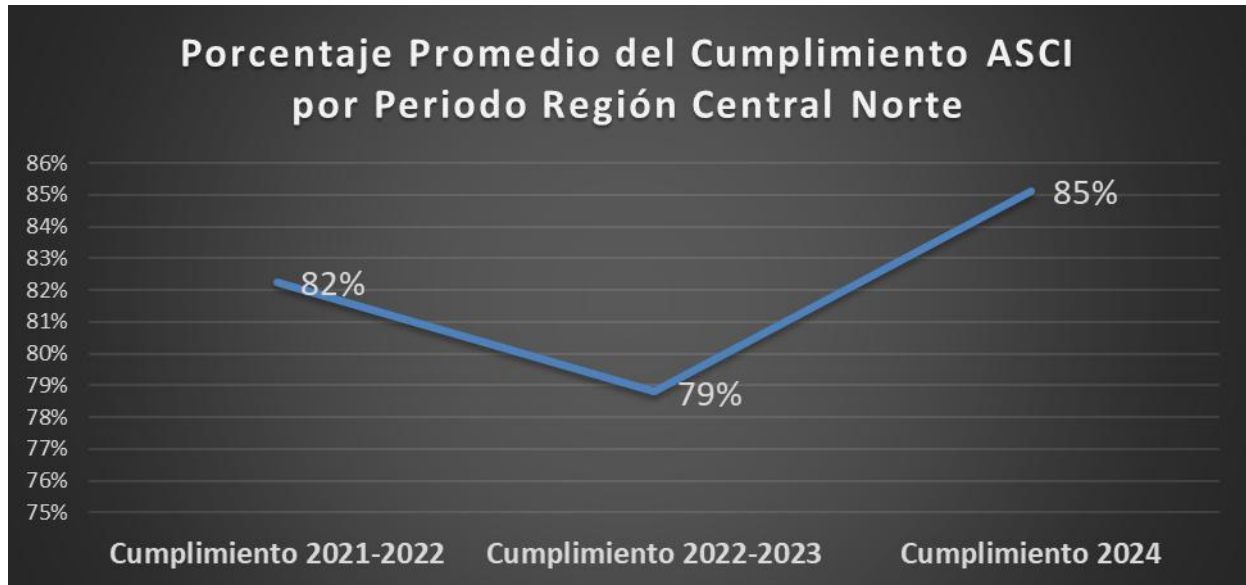
Gráfico 16: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Norte, gráfico B.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 17: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Central Norte.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

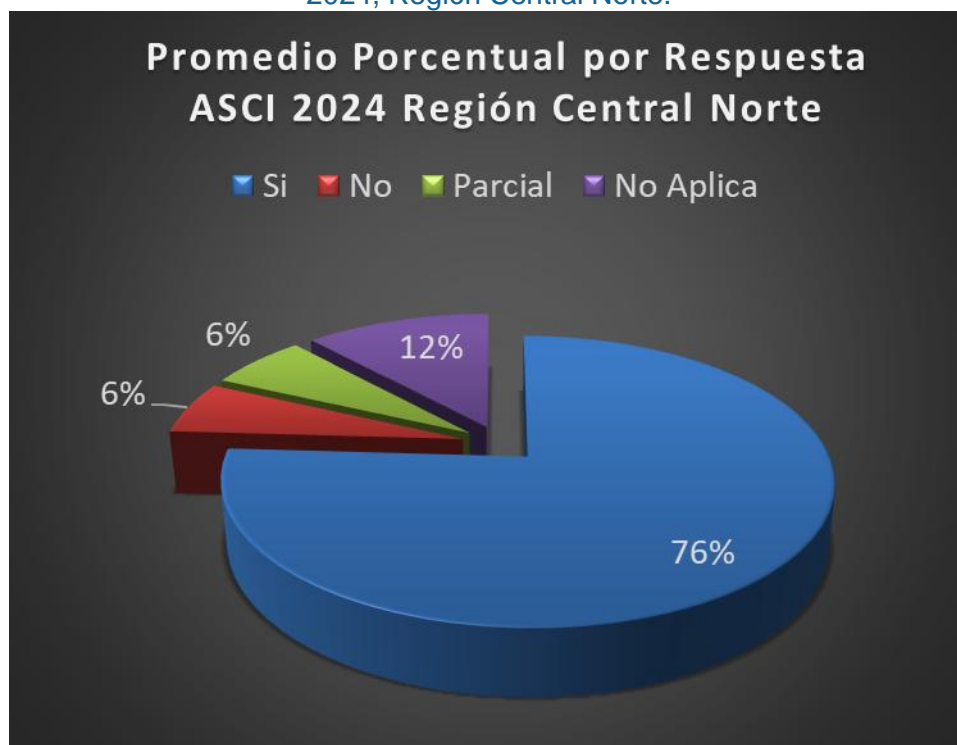


Tabla 10: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Central Norte.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|--|--------------|-------------|-------------|--------------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Norte | 44 | 1 | 2 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Alajuela 1 | 39 | 1 | 9 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Alajuela 2 | 32 | 13 | 3 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Atenas | 48 | 0 | 1 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Belén-Flores | 49 | 0 | 0 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Grecia | 33 | 9 | 5 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Heredia | 30 | 5 | 13 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Poás | 48 | 0 | 0 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud San Rafael-Barva | 49 | 0 | 0 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud San Pablo-San Isidro | 46 | 0 | 3 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Santa Bárbara | 39 | 1 | 3 | 11 | 54 |
| Area Rectora de Salud Santo Domingo | 37 | 7 | 1 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Sarapiquí | 39 | 5 | 4 | 6 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 533 | 42 | 44 | 83 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 75,9% | 6,0% | 6,3% | 11,8% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 18: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Norte.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Brunca

Para el periodo 2024 la Región Brunca presentó un cumplimiento promedio del 89%, siendo los componentes de Sistemas de Información y Ambiente de Control los menores en términos porcentuales, con 81% y 86% respectivamente. El componente más alto es Actividades de Control con 94% de cumplimiento durante este lapso.

En términos comparativos con el periodo anterior, el 2024 aumentó en un 22%, ya que en el periodo 2022-2023 el porcentaje promedio de cumplimiento fue de 67%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



Tabla 11: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Brunca.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Brunca | 75% | 75% | 43% | 85% | 67% | 100% | 100% | 100% | 46% | 58% | 100% | 100% | 72% | 86% |
| Area Rectora de Salud Buenos Aires | 50% | 100% | 36% | 85% | 50% | 100% | 63% | 90% | 54% | 100% | 100% | 100% | 59% | 96% |
| Area Rectora de Salud Corredores | 0% | 100% | 43% | 100% | 100% | 100% | 63% | 100% | 23% | 83% | 75% | 100% | 51% | 97% |
| Area Rectora de Salud Coto Brus | 75% | 50% | 50% | 92% | 83% | 100% | 88% | 88% | 69% | 92% | 75% | 100% | 73% | 87% |
| Area Rectora de Salud Golfito | 75% | 100% | 64% | 85% | 100% | 100% | 75% | 100% | 46% | 73% | 100% | 100% | 77% | 93% |
| Area Rectora de Salud Osa | 100% | 100% | 57% | 62% | 83% | 50% | 75% | 78% | 54% | 64% | 100% | 50% | 78% | 67% |
| Area Rectora de Salud Pérez Zeledón | 25% | 100% | 50% | 92% | 83% | 100% | 88% | 100% | 46% | 100% | 75% | 100% | 61% | 99% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 57% | 89% | 49% | 86% | 81% | 93% | 79% | 94% | 48% | 81% | 89% | 93% | 67% | 89% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

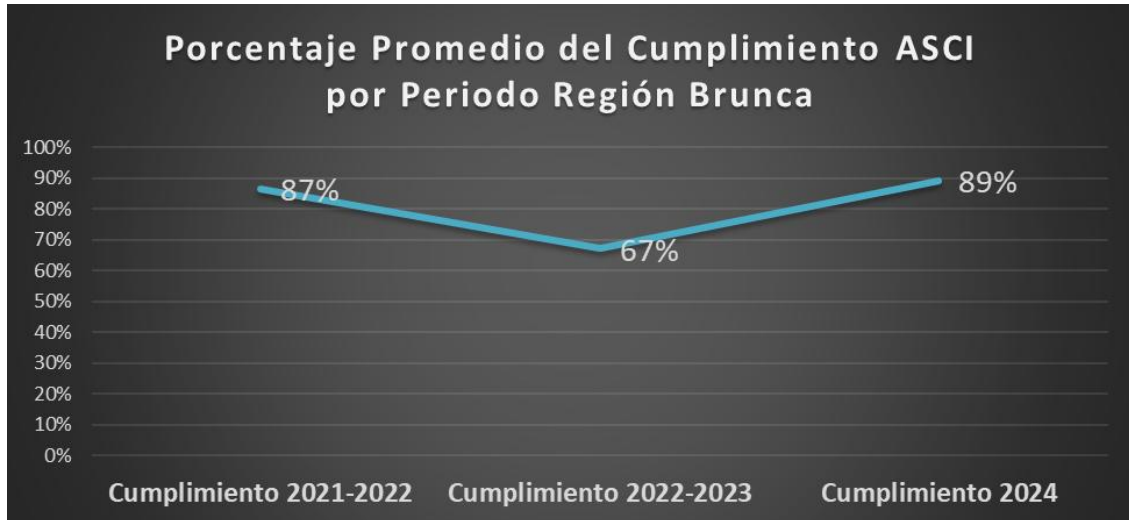
Gráfico 19: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Brunca.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 20: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Brunca.



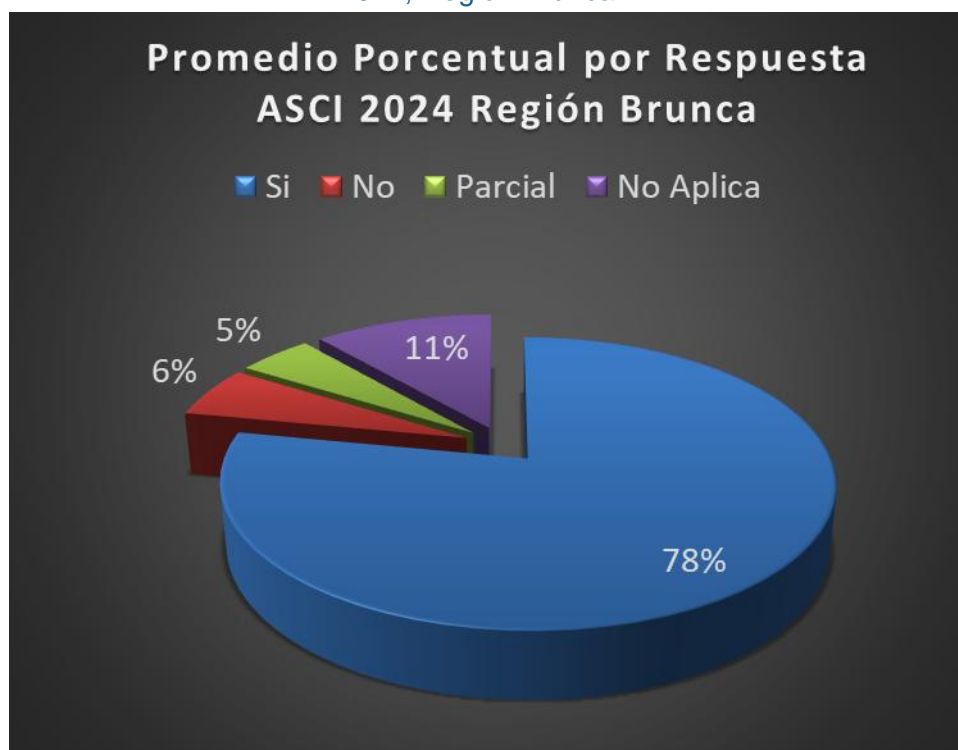
Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Tabla 12: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Brunca.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|---------------------------------------|-------|------|---------|-----------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Brunca | 40 | 4 | 4 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Buenos Aires | 46 | 3 | 0 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Corredores | 47 | 0 | 2 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Coto Brus | 42 | 1 | 4 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Golfito | 43 | 0 | 5 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Osa | 31 | 13 | 3 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Pérez Zeledón | 46 | 1 | 0 | 7 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 295 | 22 | 18 | 43 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 78,0% | 5,8% | 4,8% | 11,4% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 21: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Brunca.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Huetar Caribe

La Región Huetar Caribe obtuvo en el periodo 2024 un cumplimiento promedio del 97%, siendo el elemento de Seguimiento el más bajo con un 90%, seguido de menor a mayor por Sistemas de Información con 96%. El elemento más alto es Deberes Generales con 100% de cumplimiento durante este lapso.

Con respecto a la comparación con el último periodo, el 2024 presentó un aumento del 3%, ya que en el año anterior se obtuvo un porcentaje total del 94%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



Tabla 13: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Huetar Caribe.

| Periodo | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Huetar Caribe | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| Area Rectora de Salud Talamanca | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| Area Rectora de Salud Siquirres | 100% | 100% | 46% | 92% | 83% | 83% | 75% | 88% | 58% | 100% | 100% | 100% | 77% | 94% |
| Area Rectora de Salud Pococí | 100% | 100% | 79% | 92% | 67% | 100% | 88% | 100% | 92% | 82% | 100% | 33% | 88% | 85% |
| Area Rectora de Salud Matina | 100% | 100% | 86% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 92% | 100% | 100% | 98% | 99% |
| Area Rectora de Salud Limón | 100% | 100% | 93% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 92% | 100% | 100% | 100% | 98% | 100% |
| Area Rectora de Salud Guácimo | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 100% | 100% | 86% | 98% | 93% | 98% | 95% | 98% | 92% | 96% | 100% | 90% | 94% | 97% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

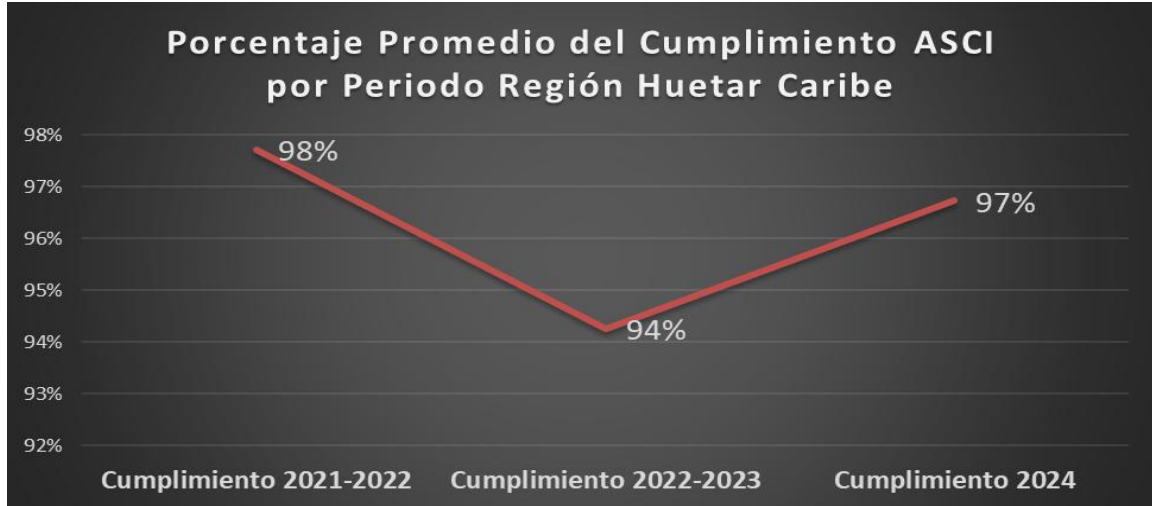
Gráfico 22: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Huetar Caribe.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 23: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Huetar Caribe.



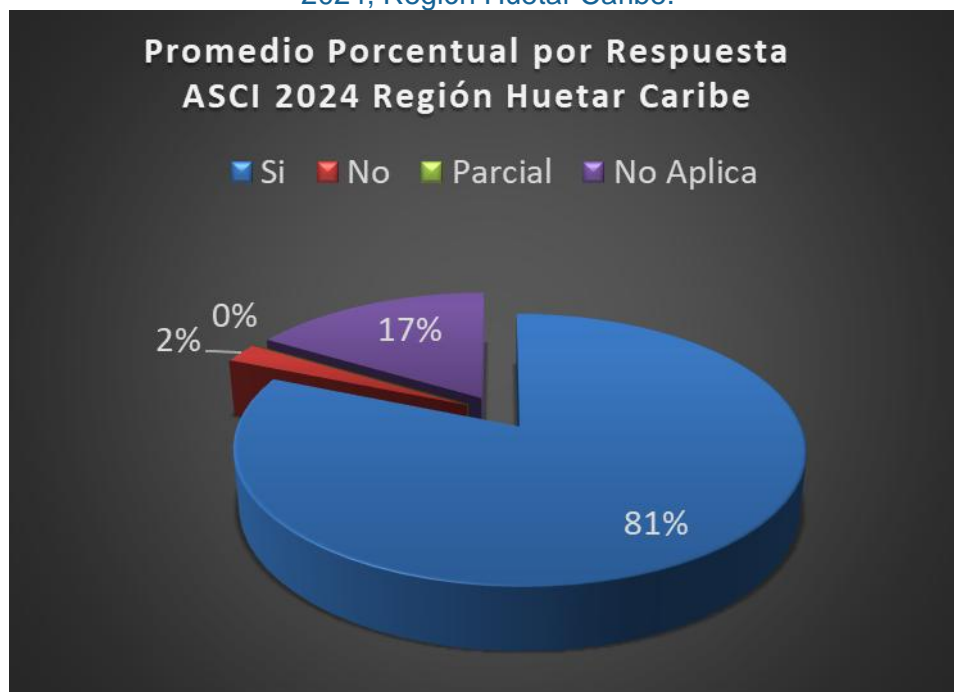
Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Tabla 14: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Huetar Caribe.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|--|-------|------|---------|-----------|-------|
| Periodo | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Huetar Caribe | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Talamanca | 45 | 0 | 0 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Siquirres | 41 | 3 | 0 | 10 | 54 |
| Area Rectora de Salud Pococí | 40 | 5 | 0 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Matina | 45 | 1 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Limón | 47 | 0 | 0 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Guácimo | 43 | 0 | 0 | 11 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 307 | 9 | 0 | 62 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 81,2% | 2,4% | 0,0% | 16,4% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 24: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Huetar Caribe.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Central Sur

La autoevaluación del periodo 2024 de la Región Central Sur da como resultado un promedio de cumplimiento del 84%, de entre los componentes evaluados, el elemento de Sistemas de Información es que el presenta el menor cumplimiento con un 76%, los demás componentes muestran un cumplimiento igual o superior al 79%, siendo Deberes Generales el componente mayor con 95%.

En cuanto al comparativo por periodo, el 2024 presentó un aumento del 8% en el cumplimiento con respecto al periodo anterior, siendo el componente más bajo para el 2022-2023 el denominado Sistemas de Información con 67%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



Tabla 15: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Central Sur.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Sur | 0% | 100% | 50% | 46% | 33% | 50% | 63% | 78% | 25% | 60% | 50% | 50% | 37% | 64% |
| Area Rectora de Salud Acosta | 50% | 100% | 64% | 85% | 83% | 67% | 75% | 80% | 67% | 82% | 75% | 100% | 69% | 86% |
| Area Rectora de Salud Alajuelita | 100% | 100% | 85% | 92% | 100% | 100% | 88% | 78% | 100% | 89% | 75% | 100% | 91% | 93% |
| Area Rectora de Salud Aserrí | 100% | 100% | 50% | 82% | 100% | 100% | 88% | 100% | 62% | 100% | 75% | 75% | 79% | 93% |
| Area Rectora de Salud Carmen-Merced-Uruca | 100% | 100% | 77% | 75% | 100% | 100% | 75% | 78% | 77% | 91% | 100% | 100% | 88% | 91% |
| Area Rectora de Salud Coronado | 75% | 100% | 79% | 69% | 67% | 83% | 100% | 78% | 64% | 78% | 100% | 75% | 81% | 81% |
| Area Rectora de Salud Curridabat | 100% | 100% | 85% | 92% | 100% | 83% | 100% | 100% | 75% | 73% | 100% | 100% | 93% | 91% |
| Area Rectora de Salud Desamparados | 0% | 100% | 43% | 58% | 33% | 67% | 63% | 89% | 38% | 64% | 75% | 75% | 42% | 75% |
| Area Rectora de Salud Escazú | 100% | 100% | 71% | 69% | 100% | 83% | 75% | 60% | 75% | 73% | 100% | 100% | 87% | 81% |
| Area Rectora de Salud Goicoechea | 50% | 100% | 50% | 85% | 83% | 100% | 63% | 67% | 75% | 91% | 75% | 100% | 66% | 90% |
| Area Rectora de Salud Hatillo | 100% | 75% | 86% | 85% | 83% | 50% | 88% | 86% | 58% | 50% | 100% | 75% | 86% | 70% |
| Area Rectora de Salud Hospital-Mata Redonda | 75% | 50% | 71% | 62% | 0% | 83% | 86% | 67% | 55% | 50% | 50% | 100% | 56% | 69% |
| Area Rectora de Salud Montes de Oca | 100% | 100% | 79% | 100% | 67% | 100% | 100% | 100% | 67% | 75% | 75% | 100% | 81% | 96% |
| Area Rectora de Salud Mora | 100% | 100% | 86% | 92% | 100% | 83% | 88% | 100% | 82% | 91% | 100% | 100% | 93% | 94% |
| Area Rectora de Salud Moravia | 100% | 100% | 85% | 83% | 100% | 100% | 100% | 78% | 90% | 100% | 100% | 100% | 96% | 94% |
| Area Rectora de Salud Pavas | 50% | 100% | 57% | 92% | 33% | 67% | 13% | 100% | 8% | 100% | 75% | 100% | 39% | 93% |
| Area Rectora de Salud Puriscal-Turubares | 0% | 75% | 54% | 69% | 50% | 50% | 60% | 57% | 50% | 30% | 75% | 50% | 48% | 55% |
| Area Rectora de Salud Santa Ana | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 75% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 96% | 100% |
| Area Rectora de Salud Sureste Metropolitana | 50% | 100% | 93% | 100% | 100% | 17% | 88% | 78% | 82% | 50% | 100% | 50% | 85% | 66% |
| Area Rectora de Salud Tibás | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 73% | 100% | 100% | 100% | 95% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 73% | 95% | 73% | 82% | 77% | 79% | 79% | 84% | 67% | 76% | 85% | 88% | 76% | 84% |

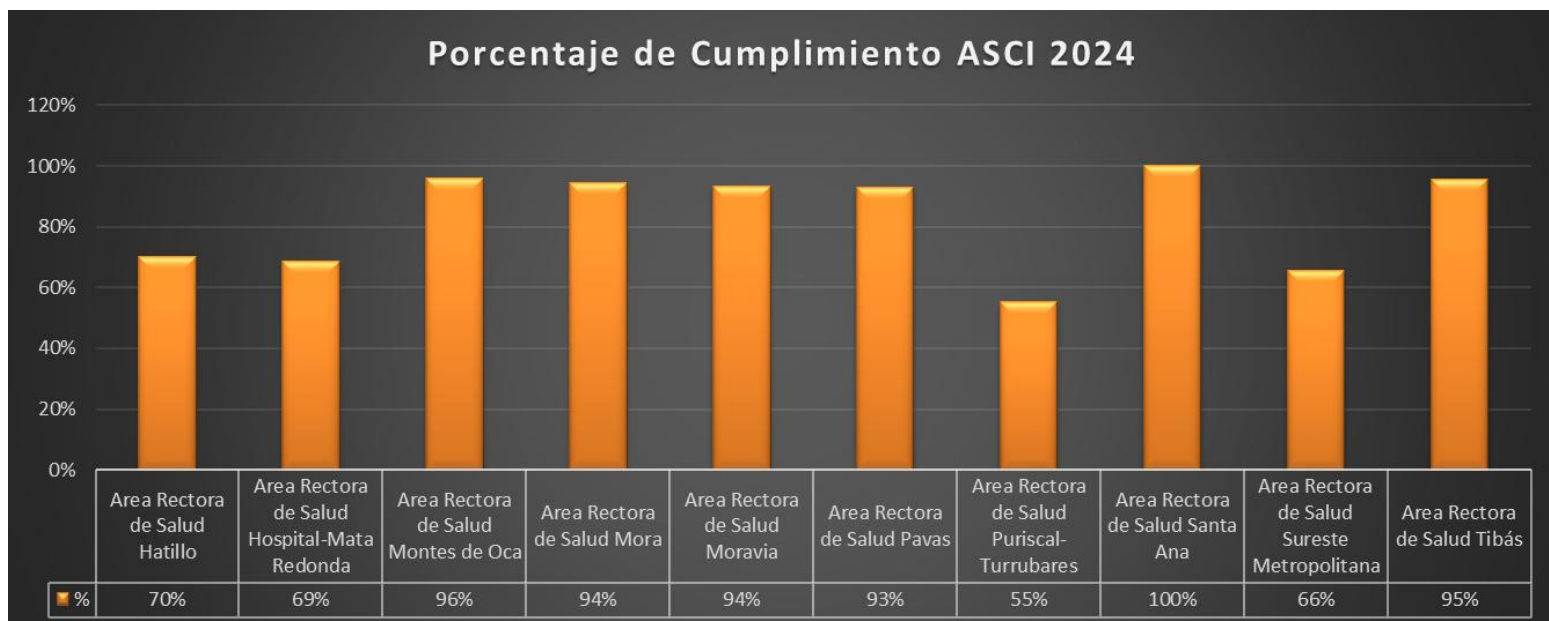


Gráfico 25: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Sur, gráfico A.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

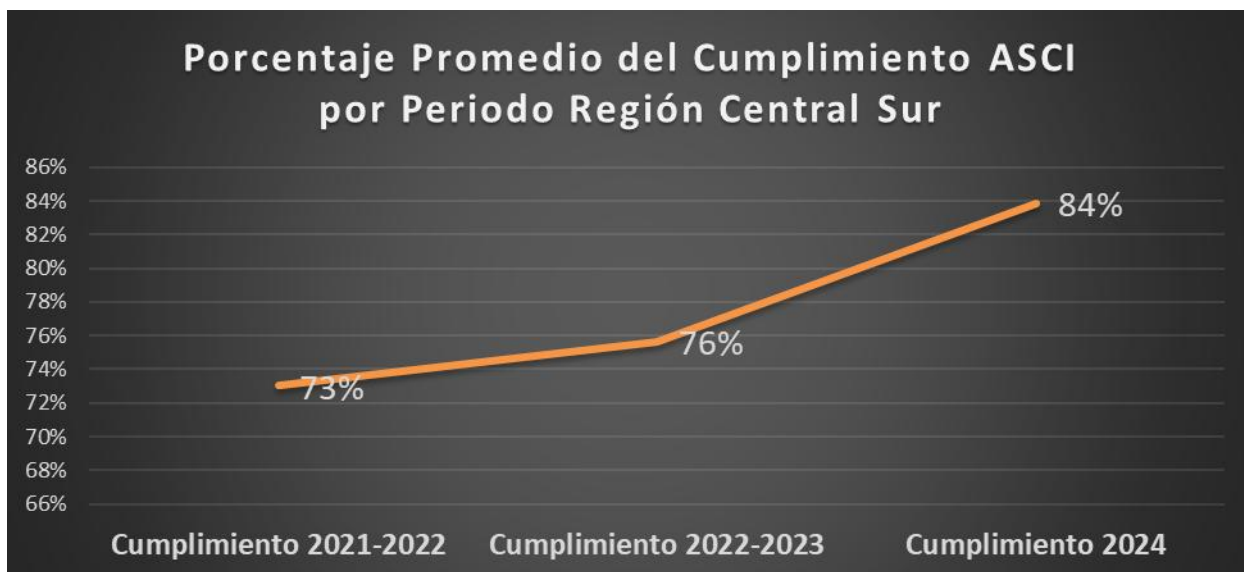
Gráfico 26: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Sur, gráfico B.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 27: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Central Sur.



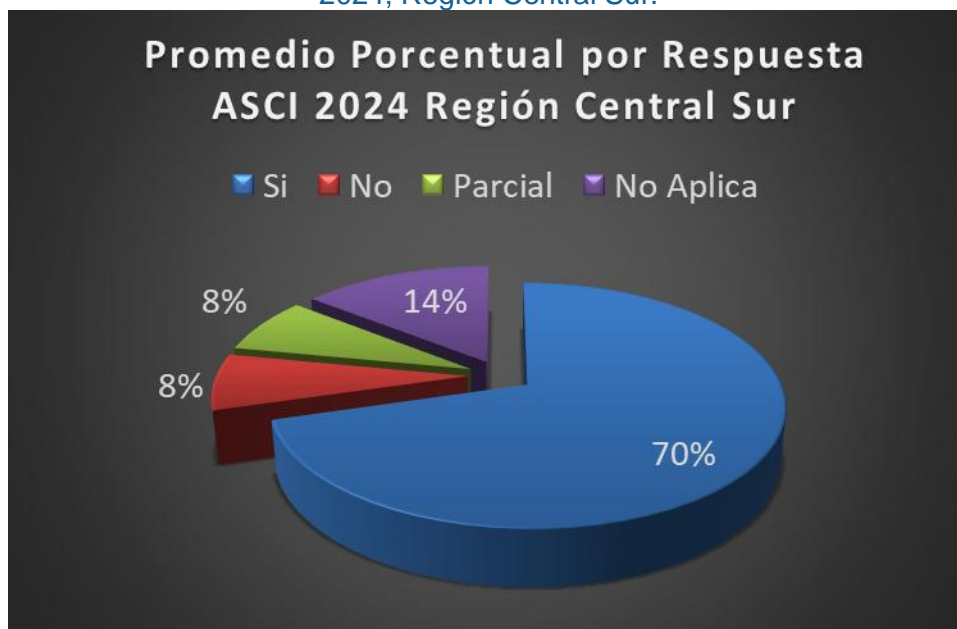
Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Tabla 16: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Central Sur.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|---|-------|------|---------|-----------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Central Sur | 28 | 0 | 18 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Acosta | 40 | 7 | 1 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Alajuelita | 41 | 0 | 4 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Aserri | 46 | 1 | 2 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Carmen-Merced-Uruca | 40 | 1 | 5 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Coronado | 35 | 6 | 4 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Curridabat | 42 | 5 | 0 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Desamparados | 33 | 13 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Escazú | 36 | 3 | 9 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Goicoechea | 41 | 2 | 4 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Hatillo | 31 | 7 | 6 | 10 | 54 |
| Area Rectora de Salud Hospital-Mata Redonda | 30 | 11 | 5 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Montes de Oca | 44 | 2 | 1 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Mora | 45 | 1 | 2 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Moravia | 41 | 0 | 4 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Pavas | 41 | 3 | 0 | 10 | 54 |
| Area Rectora de Salud Puriscal-Turubares | 24 | 8 | 12 | 10 | 54 |
| Area Rectora de Salud Santa Ana | 48 | 0 | 0 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Sureste Metropolitana | 32 | 11 | 3 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Tibás | 43 | 1 | 2 | 8 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 761 | 82 | 82 | 155 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 70,5% | 7,6% | 7,6% | 14,4% | |

Gráfico 28: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Central Sur.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Huetar Norte

Para el periodo 2024 la Región Huetar Norte presentó un cumplimiento promedio del 85%, siendo el componente de Deberes General el menor con 75%, seguido en forma ascendente por Valoración del Riesgo con 79%. El componente más alto es Actividades de Control con 96% de cumplimiento durante este lapso.

En términos comparativos con el periodo anterior, el 2024 aumentó en un 6%, ya que en el periodo 2022-2023 el porcentaje promedio de cumplimiento fue de 79%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



Tabla 17: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Huetar Norte.

| | 1.Deberes Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|--|---------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Huetar Norte | 100% | 25% | 100% | 77% | 83% | 83% | 88% | 100% | 92% | 100% | 75% | 100% | 90% | 81% |
| Area Rectora de Salud Aguas Zarcas | 0% | 100% | 64% | 100% | 50% | 100% | 75% | 100% | 83% | 100% | 100% | 100% | 62% | 100% |
| Area Rectora de Salud Ciudad Quesada | 100% | 100% | 86% | 92% | 83% | 83% | 80% | 86% | 62% | 82% | 100% | 100% | 85% | 91% |
| Area Rectora de Salud Florencia | 25% | 75% | 69% | 85% | 100% | 67% | 80% | 100% | 58% | 73% | 75% | 75% | 68% | 79% |
| Area Rectora de Salud Guatuso | 25% | 75% | 62% | 46% | 50% | 83% | 75% | 100% | 73% | 100% | 100% | 100% | 64% | 84% |
| Area Rectora de Salud Los Chiles | 100% | 75% | 93% | 85% | 67% | 50% | 100% | 100% | 92% | 73% | 100% | 100% | 92% | 80% |
| Area Rectora de Salud Santa Rosa Pocosol | 100% | 75% | 100% | 77% | 100% | 83% | 100% | 89% | 100% | 100% | 67% | 75% | 94% | 83% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 64% | 75% | 82% | 80% | 76% | 79% | 85% | 96% | 80% | 90% | 88% | 93% | 79% | 85% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

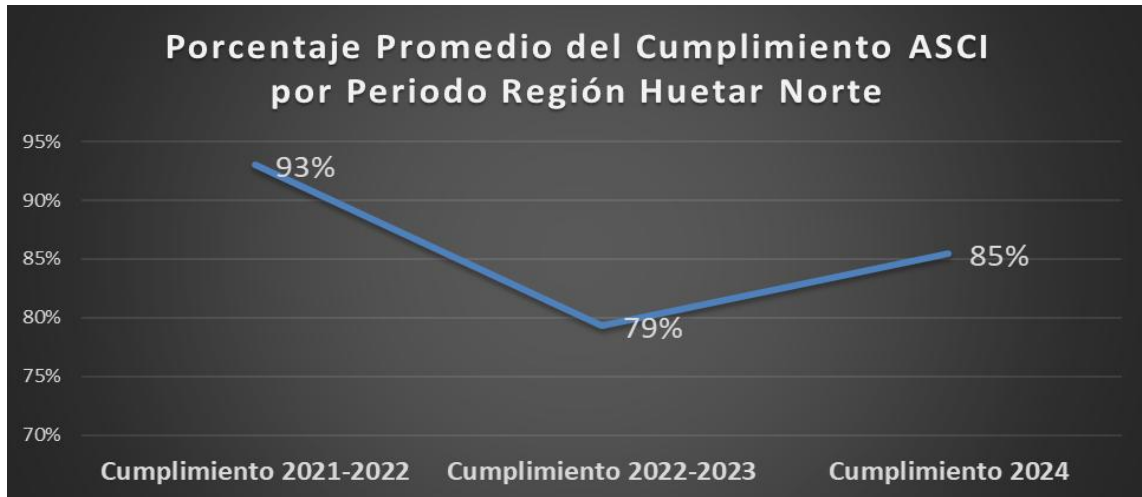
Gráfico 29: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Huetar Norte.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Gráfico 30: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Huetar Norte.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Tabla 18: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Huetar Norte.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|---|-------|------|---------|-----------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Huetar Norte | 41 | 5 | 2 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Aguas Zarcas | 46 | 0 | 0 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Ciudad Quesada | 40 | 1 | 4 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Florencia | 37 | 5 | 4 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Guatuso | 35 | 7 | 2 | 10 | 54 |
| Area Rectora de Salud Los Chiles | 39 | 4 | 5 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Santa Rosa Pocosol | 40 | 3 | 4 | 7 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 278 | 25 | 21 | 54 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 73,5% | 6,6% | 5,6% | 14,3% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 31: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Huetar Norte.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Región Pacifico Central

La Región Pacifico Central obtuvo en el periodo 2024 un cumplimiento promedio del 86%, siendo el elemento de Sistemas de Información el más bajo con un 77%, seguido de menor a mayor por Deberes Generales y Seguimiento ambos con un 83%. El componente más alto es Actividades de Control con 95% de cumplimiento durante este lapso.

Con respecto a la comparación con el último periodo, el 2024 presentó un aumento del 13%, ya que en el año anterior se obtuvo un porcentaje total del 73%.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, de las unidades organizativas de la presente región.



Tabla 19: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Región Pacífico Central.

| | 1.Deberees Generales | | 2.Ambiente de Control | | 3.Valoración del Riesgo | | 4.Actividades de Control | | 5.Sistemas de Información | | 6.Seguimiento SCI | | Total | |
|---|----------------------|------|-----------------------|------|-------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Pacífico Central | 25% | 100% | 57% | 92% | 67% | 100% | 75% | 80% | 23% | 78% | 25% | 100% | 45% | 92% |
| Area Rectora de Salud Barranca | 100% | 50% | 79% | 69% | 67% | 100% | 100% | 100% | 100% | 73% | 100% | 50% | 91% | 74% |
| Area Rectora de Salud Esparza | 0% | 75% | 58% | 92% | 67% | 83% | 88% | 90% | 38% | 55% | 75% | 75% | 54% | 78% |
| Area Rectora de Salud Garabito | 100% | 75% | 79% | 92% | 50% | 83% | 88% | 100% | 33% | 91% | 75% | 75% | 71% | 86% |
| Area Rectora de Salud Montes de Oro | 100% | 75% | 71% | 100% | 67% | 100% | 100% | 89% | 69% | 100% | 100% | 100% | 85% | 94% |
| Area Rectora de Salud Orotina-San Mateo | 75% | 100% | 79% | 92% | 100% | 100% | 100% | 100% | 85% | 100% | 100% | 100% | 90% | 99% |
| Area Rectora de Salud Parrita | 50% | 100% | 62% | 92% | 100% | 100% | 88% | 100% | 46% | 73% | 100% | 100% | 74% | 94% |
| Area Rectora de Salud Peninsular | 25% | 75% | 57% | 54% | 67% | 83% | 100% | 88% | 31% | 67% | 75% | 75% | 59% | 74% |
| Area Rectora de Salud Puntarenas-Chacarita | 75% | 100% | 79% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 54% | 75% | 100% | 100% | 85% | 96% |
| Area Rectora de Salud Quepos | 50% | 75% | 62% | 77% | 33% | 67% | 100% | 100% | 92% | 60% | 100% | 50% | 73% | 71% |
| Promedio Porcentual por Componente y Periodo | 60% | 83% | 68% | 86% | 72% | 92% | 94% | 95% | 57% | 77% | 85% | 83% | 73% | 86% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

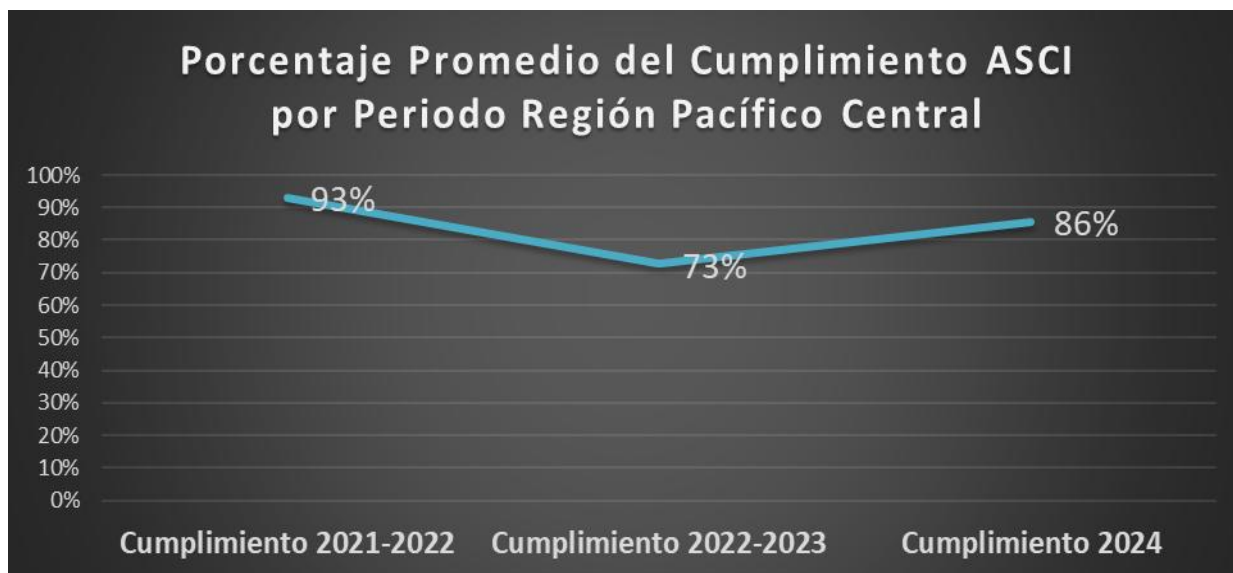


Gráfico 32: Comparación porcentual de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Pacífico Central.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 33: Porcentaje Promedio del Cumplimiento Autoevaluación de Control Interno por Periodo, Región Pacífico Central.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Tabla 20: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Unidades Organizativas Región Pacífico Central.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|---|-------|------|---------|-----------|-------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Dirección Regional de Rectoría Pacífico Central | 41 | 3 | 2 | 8 | 54 |
| Area Rectora de Salud Barranca | 37 | 11 | 0 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Esparza | 38 | 5 | 5 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Garabito | 43 | 1 | 4 | 6 | 54 |
| Area Rectora de Salud Montes de Oro | 43 | 2 | 0 | 9 | 54 |
| Area Rectora de Salud Orotina-San Mateo | 46 | 0 | 1 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Parrita | 43 | 3 | 1 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Peninsular | 33 | 12 | 2 | 7 | 54 |
| Area Rectora de Salud Puntarenas-Chacarita | 46 | 3 | 0 | 5 | 54 |
| Area Rectora de Salud Quepos | 35 | 11 | 1 | 7 | 54 |
| Total por Tipo de Respuesta | 405 | 51 | 16 | 68 | |
| Promedio Porcentual por Respuesta | 75,0% | 9,4% | 3,0% | 12,6% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 34: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Región Pacífico Central.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Análisis Institucional de los Resultados Obtenidos.

El ejercicio de la aplicación del cuestionario de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo Enero-Diciembre 2024, en las unidades organizativas en los tres niveles de gestión del Ministerio de Salud, da como resultado un cumplimiento institucional promedio del 89%, presentando de esta manera un aumento del 11% con respecto al periodo 2022-2023, el cual obtuvo como cumplimiento un promedio institucional del 78%.

En cuanto al análisis comparativo por componente del Control Interno, entre el 2024 y 2022-2023, todos mostraron un aumento porcentual, siendo las diferencias más significativas en los elementos de Deberes Generales, Ambiente de Control y Sistemas de Información, con un aumento en el cumplimiento del 15% para el primero y 14% para los dos últimos.

A continuación, la tabla y gráficos de los resultados de la aplicación de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno para el periodo 2024, en los tres niveles de gestión del Ministerio de Salud.



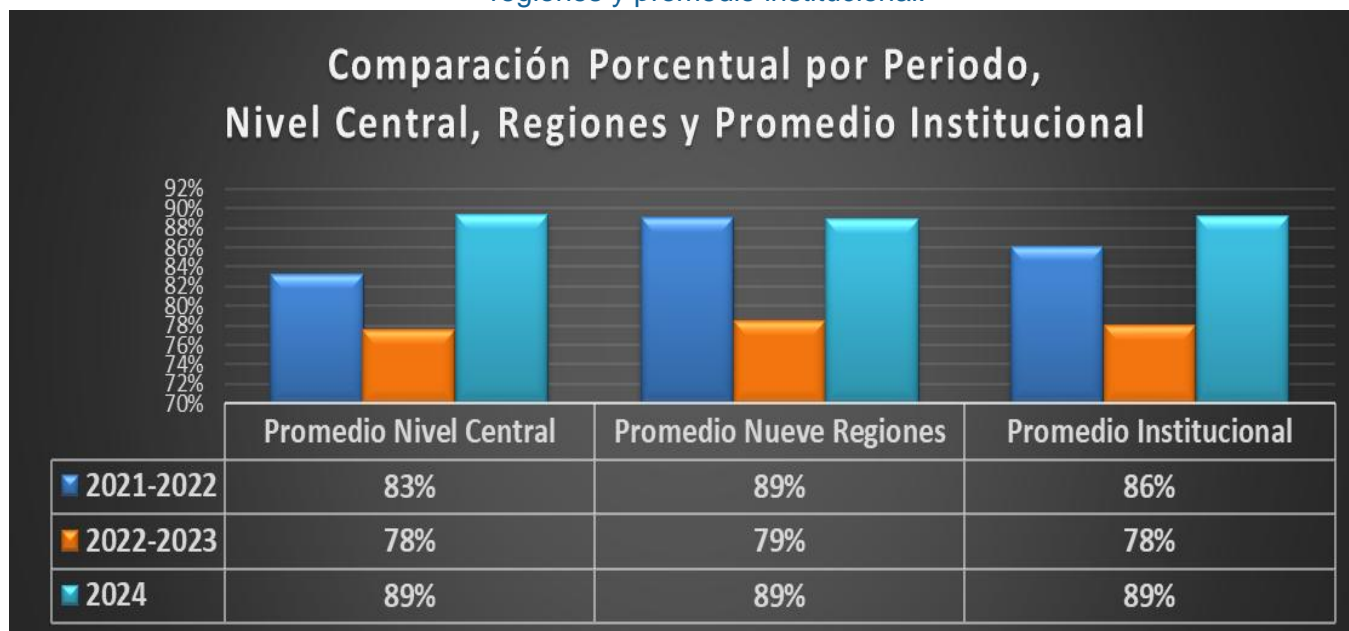
Tabla 21: Comparación porcentual por periodo y componente de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Nivel Central y Regiones del Ministerio de Salud.

| | 1. Deberes Generales | | 2. Ambiente de Control | | 3. Valoración del Riesgo | | 4. Actividades de Control | | 5. Sistemas de Información | | 6. Seguimiento SCI | | Total | |
|---|----------------------|------|------------------------|------|--------------------------|------|---------------------------|------|----------------------------|------|--------------------|------|-----------|------|
| Periodo | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 | 2022-2023 | 2024 |
| Nivel Central | 83% | 97% | 74% | 87% | 79% | 89% | 82% | 85% | 74% | 87% | 73% | 92% | 78% | 89% |
| Nivel Central Promedio Consolidado (A) | 83% | 97% | 74% | 87% | 79% | 89% | 82% | 85% | 74% | 87% | 73% | 92% | 78% | 89% |
| Región Brunca | 57% | 89% | 49% | 86% | 81% | 93% | 79% | 94% | 48% | 81% | 89% | 93% | 67% | 89% |
| Región Central Este | 72% | 88% | 74% | 90% | 81% | 75% | 95% | 91% | 68% | 76% | 88% | 94% | 80% | 86% |
| Región Central Norte | 63% | 71% | 80% | 85% | 72% | 82% | 86% | 94% | 78% | 86% | 94% | 92% | 79% | 85% |
| Región Central Occidente | 78% | 96% | 75% | 96% | 81% | 100% | 81% | 100% | 76% | 94% | 96% | 100% | 81% | 98% |
| Región Central Sur | 73% | 95% | 73% | 82% | 77% | 79% | 79% | 84% | 67% | 76% | 85% | 88% | 76% | 84% |
| Región Chorotega | 77% | 90% | 70% | 91% | 82% | 82% | 82% | 97% | 66% | 91% | 92% | 94% | 78% | 91% |
| Región Huetar Caribe | 100% | 100% | 86% | 98% | 93% | 98% | 95% | 98% | 92% | 96% | 100% | 90% | 94% | 97% |
| Región Huetar Norte | 64% | 75% | 82% | 80% | 76% | 79% | 85% | 96% | 80% | 90% | 88% | 93% | 79% | 85% |
| Región Pacífico Central | 60% | 83% | 68% | 86% | 72% | 92% | 94% | 95% | 57% | 77% | 85% | 83% | 73% | 86% |
| Regiones Promedio Consolidado (B) | 72% | 87% | 73% | 88% | 79% | 87% | 86% | 94% | 70% | 85% | 91% | 92% | 79% | 89% |
| Promedio Institucional por Componente y Periodo (A+B / 2) | 77% | 92% | 74% | 88% | 79% | 88% | 84% | 90% | 72% | 86% | 82% | 92% | 78% | 89% |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

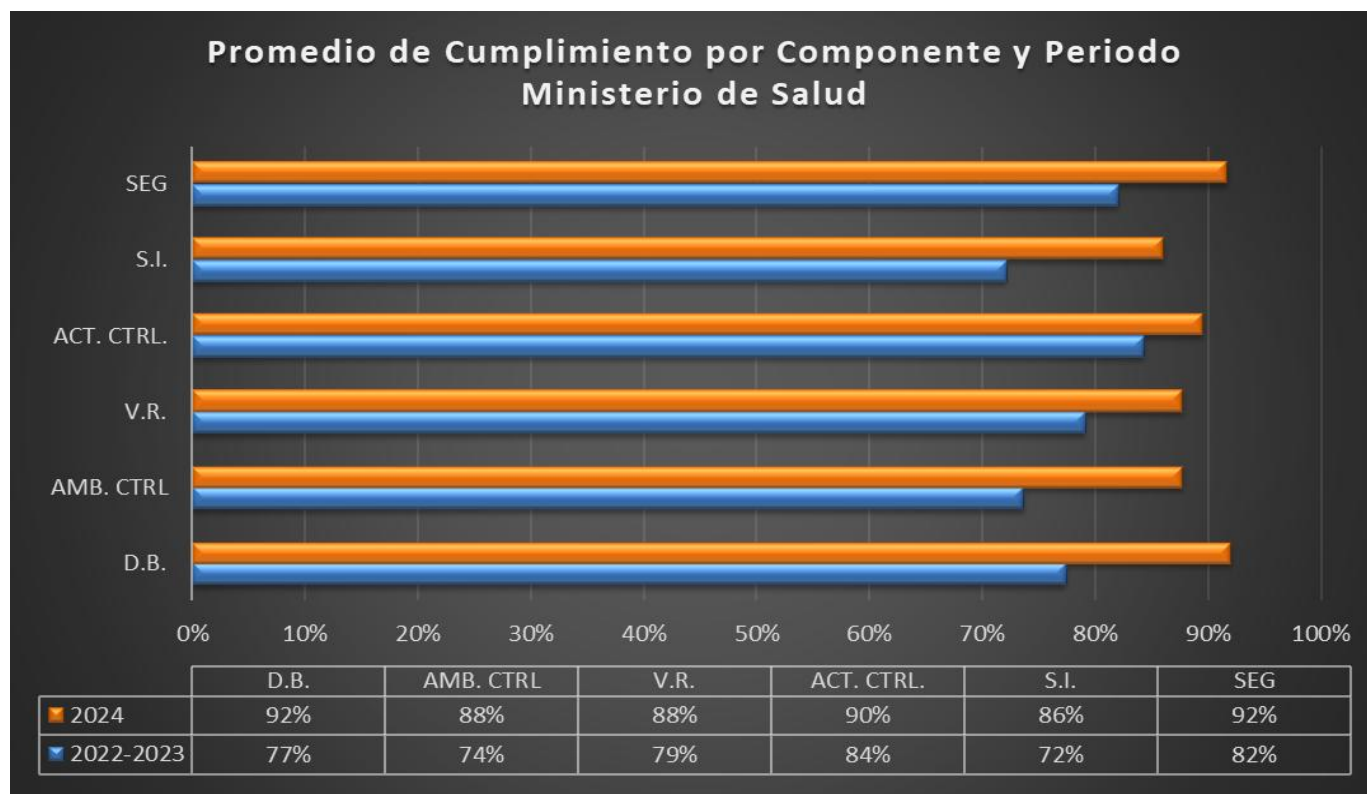


Gráfico 35: Comparación porcentual de cumplimiento por periodo, nivel central, regiones y promedio institucional.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 36: Promedio de cumplimiento por componente y periodo de los resultados de la Autoevaluación de Control Interno, Ministerio de Salud.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.



Tabla 22: Total por respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Nivel Central y Regiones del Ministerio de Salud.

| | Si | No | Parcial | No Aplica | Total |
|--|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|
| | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Nivel Central | 671 | 40 | 54 | 45 | 810 |
| Nivel Central Suma Consolidado (A) | 671 | 40 | 54 | 45 | 810 |
| Región Brunca | 295 | 22 | 18 | 43 | 378 |
| Región Central Este | 321 | 40 | 18 | 53 | 432 |
| Región Central Norte | 533 | 42 | 44 | 83 | 702 |
| Región Central Occidente | 272 | 2 | 6 | 44 | 324 |
| Región Central Sur | 761 | 82 | 82 | 155 | 1080 |
| Región Chorotega | 559 | 13 | 43 | 87 | 702 |
| Región Huetar Caribe | 307 | 9 | 0 | 62 | 378 |
| Región Huetar Norte | 278 | 25 | 21 | 54 | 378 |
| Región Pacífico Central | 405 | 51 | 16 | 68 | 540 |
| Regiones Suma Consolidado (B) | 3731 | 286 | 248 | 649 | 4914 |
| Total Institución por Tipo de Respuesta (A+B) | 4402 | 326 | 302 | 694 | 5724 |
| Promedio Institucional por Respuesta (A+B / 5724) | 76,9% | 5,7% | 5,3% | 12,1% | |

Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Gráfico 37: Promedio Porcentual por Respuesta Autoevaluación de Control Interno 2024, Ministerio de Salud.



Fuente: Autoevaluación del Sistema de Control Interno 2024.

Conclusiones y acciones para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno del Ministerio de Salud.

Entre los periodos 2022-2023 y 2024 se presenta un aumento en el cumplimiento institucional de los elementos evaluados en el cuestionario del Sistema de Control Interno, pasando de un 78% a un 89% de cumplimiento general. El resultado expuesto anteriormente es producto del esfuerzo realizado por la Dirección de Planificación como conductora del proceso y de las unidades organizativas de la Institución, en el cual se realizaron la mayor parte de las actividades de mejora correspondientes para abordar las brechas identificadas el año anterior, en las respuestas “No” y “Parcial”.

En el cuestionario de la autoevaluación del Sistema de Control Interno del año 2024, fueron evaluadas diferentes temáticas, entre estas, por ejemplo, las siguientes:

- Sobre la conformación y vigencia de la Comisión de Salud Ocupacional en las Unidades organizativas, en cumplimiento con el Decreto N° 39408-MTSS Reglamento de Comisiones y Oficinas o Departamentos de Salud Ocupacional y la Norma de Control Interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) 2.4 Idoneidad del personal.



- La comunicación de la "Guía básica para ejercer con probidad la función pública" y el "Manual básico para prevenir la corrupción en la función pública" de la Procuraduría de la Ética Pública, con el fin de fomentar lo establecido en Ley N° 8422, Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública.
- La difusión del Marco Orientador del SEVRI del Ministerio de Salud y el procedimiento de "Valoración del Riesgo" MS.UO.LI.06.04, además de fomentar el uso de la tabla de "Niveles, Parámetros de Aceptabilidad y Administración del Riesgo" establecidos en los documentos mencionados al inicio de este párrafo, con la finalidad de gestionar los riesgos de las Unidades Organizativas de acuerdo con el Apetito, Tolerancia y Capacidad establecido en la Institución. Lo anterior en conformidad con la Ley N° 8292, Ley General de Control Interno, artículo 14.-Valoración del riesgo y artículo 19- Responsabilidad por el funcionamiento del sistema.
- Diseño y actualización de los procedimientos institucionales por parte del Nivel Central, en cumplimiento con la Ley General de Control Interno No.8292, Artículo 15.-Actividades de control, y las Normas de Control Interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) 4.1 Actividades de control y 4.2 Requisitos de las actividades de control.
- Presentación de los reportes de teletrabajo por parte de los funcionarios y las funcionarias a sus Jefaturas, y archivo de documentación asociada, esto en cumplimiento con el Reglamento para el Programa de Teletrabajo en el Ministerio de Salud Decreto Ejecutivo N° 39734 S.
- La asignación de activos a los funcionarios y las funcionarias por medio escrito, ejecución de un inventario anual en las Unidades Organizativas, contar con el archivo y respaldo de la documentación asociada a este proceso, además de la difusión de artículo 7 del Reglamento para el registro y control de bienes de la administración central N° 40797 – H sobre las responsabilidades de los funcionarios a cargo de bienes. Todo lo anterior en conformidad con las Normas de Control Interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) Norma 4.3 Protección y conservación del patrimonio, Norma 4.3.2 Custodia de activos, Norma 4.4.5 Verificaciones y conciliaciones periódicas y Norma 4.3.1 Regulaciones para la administración de activos.



- La difusión de documentos relacionados a las buenas prácticas en seguridad de la información y ciberseguridad en la Institución, entre estos los "Lineamientos de Uso de Internet y Plataforma Colaborativa del Ministerio de Salud", materiales de la "Campaña masiva sobre Ciberseguridad" en la Intranet institucional y los "Lineamientos para el Uso y Administración de Contraseñas Ministerio de Salud". Todo lo anterior en cumplimiento con la Norma de control interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) 5.8. Control de sistemas de información.
- La comunicación para dar de baja los accesos a los sistemas de información y plataforma colaborativa, cuando un funcionario se pensiona o deja de laborar para el Ministerio de Salud, esto de conformidad con la Norma de control interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) 5.8. Control de sistemas de información.
- La ejecución de lo que le corresponde a la Unidad Organizativa en el protocolo "Apertura, Foliado y Préstamo de Expedientes Administrativos MS.NI.SLA.09.03.P.01" y en los procedimientos "Valoración Documental" MS.NI.SLA.09.02" y "Eliminación y Transferencia Documental MS.NI.SLA.09.04". Todo lo anterior en cumplimiento con la Norma de control interno para el Sector Público (N-2-2009-CO-DFOE) 5.5 Archivo institucional.

Durante el año 2024 y los primeros tres meses del año 2025, la Dirección de Planificación, en su función de conducir el proceso de Control Interno en el Ministerio de Salud, ha obtenido los siguientes productos:

- A. Actualización de los procedimientos "MS.NI.LI.06 Gestión del Sistema de Control Interno", "MS.NI.LI.06.01 Autoevaluación del Sistema de Control Interno y anexo" y "MS.NI.LI.06.03 Verificación del cumplimiento de la Autoevaluación y ejecución de las Actividades de Mejora y anexo".
- B. Actualización del Marco Orientador del SEVRI de la Institución, versión 03, vigente a partir del 27 de febrero del año 2025, oficializado por medio de oficio CARTA-MS-DM-1169-2025 del Despacho Ministerial. Se realizan modificaciones varias en la prosa del documento, se incluye el apartado de "Contribución del SEVRI a la Gestión para Resultados y Generación de Valor Público", adicionalmente, se agregan, eliminan y modifican eventos en el Portafolio de Riesgos Institucional, en los ámbitos de riesgos del entorno, comunicación e información, operaciones, recursos humanos,



tecnologías de información, corrupción, contrarios a la ética y control interno.

- C. Se brindan charlas a 214 funcionarios y funcionarias del Ministerio de Salud en cuanto al proceso de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno, específicamente sobre sensibilización en el tema, generalidades en teoría del control interno, normativa de la Autoevaluación, además del uso del Sistema Ipsum para aplicar el cuestionario de la Autoevaluación del periodo 2022-2023. Lo anterior se llevó a cabo por medio de 13 sesiones, impartidas a los niveles central, regional y local, en los meses de enero y febrero del año 2024.
- D. Elaboración y socialización del Compendio de Control Interno 2024, el cual contiene documentos relevantes para las unidades organizativas en cuanto a los cinco componentes: Ambiente de Control, Valoración del Riesgo, Actividades de Control, Sistemas de Información y Seguimiento.
- E. Segundo año consecutivo en el uso del Sistema Ipsum, para aplicar la Autoevaluación del Sistema de Control Interno en el Ministerio de Salud, en el cual se evaluó el año 2022-2023 y año 2024. Lo anterior ha facilitado la presentación del cuestionario por parte de las unidades organizativas, además de fomentar y propiciar la integridad y oportunidad de la información. Lo anterior se llevó a cabo en cumplimiento con el inciso b del artículo 8 de la Ley N° 8292, Ley General de Control Interno, acerca de exigir confiabilidad y oportunidad de la información, como uno de los objetivos que un Sistema de Control Interno busca razonablemente lograr.

Partiendo de los resultados de la Autoevaluación del periodo 2024 expuestos en los apartados de este documento y de lo desarrollado en los párrafos anteriores, se presentan las siguientes acciones para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno en el Ministerio de Salud, a realizar por parte de la Dirección de Planificación, en el transcurso del año 2025:

1. Revisión del cuestionario de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno del Ministerio de Salud para el periodo 2025, para analizar la pertinencia de incluir o modificar preguntas, que contribuyan al fortalecimiento del Control Interno en las unidades organizativas y en la Institución.



2. Conformación y socialización del Compendio de Control Interno 2025, el cual se ubicará en la Intranet Institucional, para la difusión de documentos relacionados a los componentes de Control Interno.
3. Dar seguimiento al Plan de Actividades de Mejora de las Unidades Organizativas, el cual está conformado por las acciones establecidas para aquellas preguntas del cuestionario contestadas como “No” o “Parcial”. Las Unidades realizarán este seguimiento por medio del Sistema Ipsum, de manera paralela al seguimiento del Plan Operativo Institucional.
4. Realizar la selección aleatoria de las Unidades Organizativas del Ministerio de Salud para verificar el cumplimiento de las preguntas contestadas como “Si” en el cuestionario y constatar la ejecución de las actividades de mejora planteadas.

Anexos

Se adjunta digitalmente las Actividades de Mejora de las Unidades Organizativas del Ministerio de Salud, establecidas para las respuestas “No” y “Parcial” en la Autoevaluación del Sistema de Control Interno del periodo 2024.