



RECOMENDACIONES AÑO 2019

No. Informe	Año Informe	Mes Informe	Título Informe	Tipo Informe	No. Recomendación	Recomendación	Órgano Responsable
AI-2019-Ad-01	2019	Marzo	Propuesta para cierre de libro contable de Mayor General	Advertencia	AI-2019-01-1	Valorar la alternativa de solicitar la anulación del Libro Contable Mayor TOMO 3 y reconstruir los registros contables con los datos correctos.	Jefatura Financiero-Contable
AI-2019-As-01	2019	Febrero	Aportes sobre la Guía para la recolección de información de campo MCJ - Departamento de Antropología e Historia	Asesoría			
AI-2019-As-02	2019	Junio	Asesoría sobre el Reglamento del Sistema Institucional de Archivos del Museo Nacional de Costa Rica	Asesoría	AI-2019-As-02-1	En el documento suministrado mediante correo electrónico se anotan en color rojo las recomendaciones que ésta Auditoría ha considerado oportuno sean analizados para ser incluidos en el documento final. Es importante aclarar que, por lo especializado del tema, nuestra asesoría se limita al ámbito de nuestra competencia, no entrando a evaluar detalles propiamente de conocimiento expertiz de los profesionales competentes en el tema de fondo.	Junta Administrativa
AI-2019-As-03	2019	Junio	Inclusión de bienes de interés histórico, arqueológicos y paleontológicos en el Decreto N° 41779 – Reglamento de la Ley del Impuesto sobre el Valor Agregado y en la Resolución DGT-R-034-20 – Dirección General de Tributación	Asesoría	AI-2019-As-03-1	Gestionar ante el Ministerio de Hacienda (Por el Decreto Ejecutivo N° 41779) y la Dirección General de Tributación (Por la resolución N° DGT-R-034-2019), la exclusión de los bienes que componen el Patrimonio Nacional Arqueológico, Histórico y Natural de la errónea interpretación de que puedan ser objeto de comercio o exportación.	Junta Administrativa
AI-2019-As-03	2019	Junio	Inclusión de bienes de interés histórico, arqueológicos y paleontológicos en el Decreto N° 41779 – Reglamento de la Ley del Impuesto sobre el Valor Agregado y en la Resolución DGT-R-034-20 – Dirección General de Tributación	Asesoría	AI-2019-As-03-2	Valorar las alternativas de realizar las gestiones que conlleven la implementación de la recomendación anterior ya sea directamente o en conjunto con la señora Ministra de Cultura y Juventud.	Junta Administrativa
AI-2019-As-04	2019	Mayo	Asesoría a la Gerencia de CORBANA sobre las Normas Técnicas para la Autorización y Cierre de Libros Digitales	Asesoría			
AI-2019-Inf-01	2019	Enero	Presentación ante la Junta Administrativa del Museo Nacional de Costa Rica sobre el plan de acción para el seguimiento de las recomendaciones emitidas por los Auditores Externos y su estado actual	Otro			
AI-2019-Inf-02	2019	Agosto	Presentación de Pruebas de descargo sobre oficio DAF-2019-O-169 relacionado al plan de acción para el seguimiento de las recomendaciones emitidas por los Auditores Externos y su estado actual	Rendición de Cuentas			
AI-2019-Inf-03	2019	Junio	ESTUDIO SOBRE EL REGISTRO DEL INVENTARIO DE HARDWARE Y SOFTWARE DEL MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA EN CUMPLIMIENTO DEL DECRETO N° 37549-JP	Aseguramiento	AI-2019-Inf-03-1	Crear un expediente por cada usuario (funcionario) que tenga a cargo equipo de cómputo, así como software autorizados, en los términos del inciso e) artículo 2 del Decreto Ejecutivo N° N° 37549-JP.	Jefatura TI
AI-2019-Inf-03	2019	Junio	ESTUDIO SOBRE EL REGISTRO DEL INVENTARIO DE HARDWARE Y SOFTWARE DEL MUSEO NACIONAL DE COSTA RICA EN CUMPLIMIENTO DEL DECRETO N° 37549-JP	Aseguramiento	AI-2019-Inf-03-2	Realizar un análisis integral del documento “Normas Institucionales Respecto a Tecnologías Información” (Versión 2008) de manera que se actualice de acuerdo a la evolución de las tecnologías de la información.	Jefatura TI



RECOMENDACIONES AÑO 2019

No. Informe	Año Informe	Mes Informe	Título Informe	Tipo Informe	No. Recomendación	Recomendación	Órgano Responsable
AI-2019-Inf-04	2019	Agosto	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS” - INFORME PRELIMINAR	Aseguramiento	AI-2019-Inf-04-1	Revisar en un plazo máximo de quince días hábiles el presente informe de Auditoría - EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS” INFORME PRELIMINAR y remitir o reunirse con el Auditor Interno para exponer sus aportes a la matriz de evaluación de riesgos adjunto al documento mediante un disco compacto.	Jefatura Protección Patrimonio
AI-2019-Inf-04	2019	Agosto	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS” - INFORME PRELIMINAR	Aseguramiento	AI-2019-Inf-04-2	Revisar en un plazo máximo de quince días hábiles el presente informe de Auditoría - EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS” INFORME PRELIMINAR y remitir o reunirse con el Auditor Interno para exponer sus aportes a la matriz de evaluación de riesgos adjunto al documento mediante disco compacto.	Jefatura Antropología e Historia
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-1	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, remitir copia del presente informe a las Jefaturas de los Departamentos de Protección del Patrimonio Cultural, Departamento de Historia Natural y al Departamento de Antropología e Historia, a fin de que cada uno en su campo incorpore los aspectos expertices que contribuyan a la reducción del riesgo evaluado en los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-10	Solicitar a la Directora General y al Administrador de la Sede del Museo Nacional de Costa Rica en “Finca Seis”, iniciar una labor de convencimiento para la inclusión del principio y/o concepto de Valor Universal Excepcional de los sitios declarados Patrimonio Mundial en el plan regulador del cantón de Osa y alrededores que abarquen también las zonas de amortiguamiento.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-11	Solicitar a las Jefaturas del Departamento de Antropología e Historia, Protección del Patrimonio Cultural y al Administrador de la Sede del Museo Nacional de Costa Rica en “Finca Seis” continuar y ampliar el plan de definición de senderos en los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís”, a fin de guiar al visitante y hacer más placentero su recorrido por los sitios reduciendo los riesgos que puedan afectar la vida humana y ocasionando el menor impacto posible al Patrimonio Nacional Arqueológico.	Junta Administrativa



RECOMENDACIONES AÑO 2019

No. Informe	Año Informe	Mes Informe	Título Informe	Tipo Informe	No. Recomendación	Recomendación	Órgano Responsable
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-12	Solicitar a las Jefaturas del Departamento de Antropología e Historia, Proyección Museológica y al Administrador de la Sede del Museo Nacional de Costa Rica en “Finca Seis” continuar y ampliar el plan de definición e instalación de la rotulación en los diferentes “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial a fin de hacer más satisfactoria la visita de los turistas en sus recorridos, guiándolos en su recorrido y previniéndolos de cualquier inconveniente que se pueda presentar tales como: mantenerse en los senderos, prevención por flora y fauna peligrosa, mantenerse hidratado, suelo resbaloso o irregular, rutas de evacuación, así como desde luego la información correspondiente sobre el Sitio.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-13	Solicitar y autorizar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica a compartir los resultados de la Evaluación de Riesgos de los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” declarados Patrimonio Mundial con los principales asociados e interesados en los planes nacionales e internacionales (Punto 3.3 del documento: Manual de Referencia de Gestión del Riesgo de Desastres para el Patrimonio Mundial de la UNESCO 2014 – ISBN 978-92-3-304165-3).	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-14	Solicitar a la Comisión Institucional UNESCO por medio de la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, la inclusión de la revisión de “Plan de Manejo de los Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís 2017-2020, según lo establece el documento en su página 103, sección “REVISIÓN DEL PLAN DE MANEJO”	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-2	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, mantener en su gestión gerencial, la incorporación del trabajo en equipo y/o conjunto entre los Departamentos de Protección del Patrimonio Cultural, Departamento de Historia Natural y al Departamento de Antropología e Historia, a fin de buscar soluciones globales, de mitigación y/o prevención para la reducción del riesgo de los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-3	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, remitir copia del presente informe a la Oficina de Planificación Institucional para ser considerado como insumo dentro del proceso de Planificación, Presupuestación y Seguimiento.	Junta Administrativa



RECOMENDACIONES AÑO 2019

No. Informe	Año Informe	Mes Informe	Título Informe	Tipo Informe	No. Recomendación	Recomendación	Órgano Responsable
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-4	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, remitir copia del presente informe a la Jefatura del Departamento de Administración y Finanzas para ser considerado dentro del proceso de Planificación, Presupuestación y Gerencia Administrativa, a fin de seguir contribuyendo en la reducción del riesgo de los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-5	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, remitir copia del presente informe a la Jefatura de la Sede de “Finca Seis” para ser considerado dentro del proceso de Planificación, Presupuestación y Gerencia Administrativa y operativa, a fin de seguir contribuyendo en la reducción del riesgo de los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-6	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, remitir copia del presente informe a la Unidad de Tecnología de Información a fin de que se analicen diferentes alternativas y propuestas de vigilancia para la protección de los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-7	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica, remitir copia del presente informe a la Comisión Institucional UNESCO como insumo para el seguimiento del Plan de Manejo Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís inscritos en la lista de Patrimonio Mundial y para el monitoreo de las Directrices Prácticas para la aplicación de la Convención del Patrimonio Mundial.	Junta Administrativa
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-8	Solicitar a la Directora General del Museo Nacional de Costa Rica continuar y/o fomentar las alianzas estratégicas, jurídicamente viables, que permitan crecer en el desarrollo de los “Asentamientos Precolombinos Cacicales con Esferas de Piedra del Diquís” inscritos en la Lista de Patrimonio Mundial y seguir contribuyendo con el desarrollo de la Región, sin que estos planes afecten la autenticidad física y de conocimiento, o bien que la planificación del desarrollo económico y proyectos de inversión carezcan de la contemplación del Valor Universal Excepcional de los Sitios declarados Patrimonio Mundial y su contexto en la zona.	Junta Administrativa



RECOMENDACIONES AÑO 2019

No. Informe	Año Informe	Mes Informe	Título Informe	Tipo Informe	No. Recomendación	Recomendación	Órgano Responsable
AI-2019-Inf-05	2019	Diciembre	EVALUACIÓN DE RIESGOS – “ASENTAMIENTOS PRECOLOMBINOS CACICALES CON ESFERAS DE PIEDRA DEL DIQUÍS DECLARADOS PATRIMONIO MUNDIAL” INFORME FINAL	Aseguramiento	AI-2019-Inf-05-9	Solicitar por medio de la Directora General, al Administrador de la Sede del Museo Nacional de Costa Rica en “Finca Seis”, a iniciar un proceso que permita compartir los resultados finales de este estudio, según la participación interesada, a fin de unir esfuerzos conjuntos en mantener los fines fundamentales de la gerencia de los Asentamientos, cuales son: proteger la vida humana, mantener intacta la declaratoria y proteger el Patrimonio Nacional. (Según el Manual de Referencia de Gestión del Riesgo de Desastres para el Patrimonio Mundial de la UNESCO 2014 – ISBN 978-92-3-304165-3, para nuestro caso sería importante: Bomberos, Cruz Roja, Comisión de Emergencia, Fuerza Pública, Municipalidad, Ministerio de Salud, Caja Costarricense de Seguro Social y Fuerzas Vivas de la comunidad entre otros a considerar)	Junta Administrativa
AI-2019-RH-01	2019	Febrero	RELACIÓN DE HECHOS SOBRE ATENCIÓN DE DENUNCIA AI-2018-D-02 POR PRESUNTOS ACTOS QUE DEBILITAN EL CONTROL INTERNO EN LA COMPRA Y RECEPCIÓN DE UNIFORMES	Relación de Hechos	AI-2019-RH-01-1	Valorar el iniciar un procedimiento administrativo a la señora Zenaida Ferrer Ferrer por los hechos expuestos en esta Relación de Hechos, lo anterior permitirá que se llegue a la verdad real de los hechos, en estricto apego a los principios constitucionales y legales del debido proceso y defensa previa que informan el ordenamiento jurídico.	Junta Administrativa
AI-2019-RH-01	2019	Febrero	RELACIÓN DE HECHOS SOBRE ATENCIÓN DE DENUNCIA AI-2018-D-02 POR PRESUNTOS ACTOS QUE DEBILITAN EL CONTROL INTERNO EN LA COMPRA Y RECEPCIÓN DE UNIFORMES	Relación de Hechos	AI-2019-RH-01-2	Valorar el iniciar un procedimiento administrativo al señor Marvin Salas Hernández en su calidad de superior de la Señora Ferrer, lo anterior permitirá que se llegue a la verdad real de los hechos, en estricto apego a los principios constitucionales y legales del debido proceso y defensa previa que informan el ordenamiento jurídico.	Junta Administrativa
AI-2019-RH-01	2019	Febrero	RELACIÓN DE HECHOS SOBRE ATENCIÓN DE DENUNCIA AI-2018-D-02 POR PRESUNTOS ACTOS QUE DEBILITAN EL CONTROL INTERNO EN LA COMPRA Y RECEPCIÓN DE UNIFORMES	Relación de Hechos	AI-2019-RH-01-3	Adicionalmente se recomienda pasar el caso de la Empresa EGO S. A. a la Asesoría Jurídica del Museo Nacional de Costa Rica a fin de analizar y proceder lo que en juridicidad corresponda.	Junta Administrativa