	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00

ACTA 088-2023

Sesión ordinaria celebrada por la Junta Administrativa del Servicio Eléctrico Municipal de Cartago.

VERIFICACIÓN DE QUÓRUM: Al ser las seis horas del día lunes veintisiete de noviembre del año dos mil veintitrés, están presentes a través de la plataforma virtual webex, los directores y las directoras, Rita Arce Láscarez y Rosario Espinoza Carazo. **INICIO DE LA SESIÓN:** No se cuenta con el quórum reglamentario para la celebración de la sesión, se brinda el tiempo reglamentario. **INGRESO DE LOS DEMÁS SEÑORES DIRECTORES Y DIRECTORAS:** Al ser las seis horas con un minuto ingresaron las directoras Anelena Sabater Castro, Secretaria y Ana Ruth Vílchez Rodríguez. Al ser las seis horas con catorce minutos ingresaron los directores Lizandro Brenes Castillo, Presidente y Alexander Mejías Zamora, Vicepresidente. Además, participan los señores y las señoras: Rocío Céspedes Brenes, Gerente General, Juan Antonio Solano Ramírez, Asesor Jurídico, Celina Madrigal Lizano, Auditora Interna, Georgina Castillo Vega, Profesional de Junta Directiva.....
El Director Padilla Villanueva no participa de la sesión.....
El Director Mejías Zamora se retiró de la sesión al ser las seis horas con cincuenta y seis minutos por motivos laborales.....


CAPITULO I	ASUNTOS PRELIMINARES.
-------------------	------------------------------

ARTÍCULO 1.- VERIFICACIÓN QUÓRUM.

Consulta doña Anelena Sabater que: ¿don Juan (Antonio Solano) una consulta, en estos casos quién presidiría?.....

Comenta don Juan Antonio Solano que: se nombra un Presidente Ad-Hoc, o sea tenemos 15 minutos, son las 6:06 am, ya hay quórum, lo que pasa es si gustan pueden “dar un chance” a ver si se conectan otros directores, si minutos antes no se han conectado, entonces se nombra entre ustedes 4 un Presidente Ad-Hoc para que dirija la sesión.....

Comenta doña Anelena Sabater que: ¿y ese tema de mayor edad no aplica?.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 3 de 36

Responde don Juan Antonio Solano que: no, eso queda a criterio de ustedes, si ustedes deciden mayor de edad por mayoría no es ningún problema, no está en ninguna norma, queda a criterio de ustedes definirlo mediante una votación de los 4 (directores), quien procede a presidir en forma interina.....

Externa doña Anelena Sabater que: listo, gracias don Juan (Antonio Solano).....

Menciona don Juan Antonio Solano que: con mucho gusto.....


Consulta doña Georgina Castillo que: don Juan (Antonio Solano), una consulta, es que me estoy comunicando con don Alexander (Padilla), y me indica que todavía no se puede conectar, en su defecto, ¿igual nos tenemos que esperar hasta las 6:15 am, o podríamos ir procediendo de conformidad desde ya?.....

Aclara don Juan Antonio Solano que: si no se vislumbra la entrada de don Alexander (Mejías) o don Lizandro (Brenes), entonces ya que tenemos quórum mejor entonces hagamos la votación para designar la Presidenta Ad-Hoc para iniciar la sesión.....

Indica doña Rocío Céspedes que: doña Georgina (Castillo), doña Celina (Madrigal) está levantando la mano.....

Expresa doña Celina Madrigal que: ¿ahora si me escuchan?, ¿sí?, gracias, nada más tienen que tomar algo en cuenta, el punto que sigue tiene que ver con planificación y ahí una de las directoras se va a abstener de participar en esta sesión, entonces el quórum se va a romper, nada más para que don Juan (Antonio Solano) tal vez los asesore en relación al proseguir, y al nombramiento de la Presidenta Ad-Hoc.....

Indica don Juan Antonio Solano que: sí, es un buen punto, yo lo que sugeriría es, lo importante es que se constituya la sesión como tal, porque ya hay 4 (directores), entonces una vez constituida, y para empezar la sesión en base a que eventualmente hay una excepción en este caso, entonces se rompería el quórum, mientras no entre otro director, yo sugeriría que se nombre de una vez el Presidente Ad-Hoc para que la sesión se constituya y “de chance” a que otro director ingrese y ya se entra a la sesión, y

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 4 de 36

doña Rita (Arce) que eventualmente se exculpa entonces se rompería el quórum, pero es importante que se constituya la sesión ya.....

Propone doña Anelena Sabater que: gracias don Juan (Antonio Solano), no sé siendo así a modo de sugerencia de mi parte yo propondría que tal vez sea doña Rosario (Espinoza) la que asuma la Presidencia, yo tengo la Secretaría y doña Ana Ruth tiene poco tiempo de estar en la Junta y bueno, doña Rita (Arce) ha sido la Presidenta, entonces tal vez por un tema de “darle el chance” yo sugeriría que sea doña Rosario (Espinoza), por supuesto si ella lo tiene a bien.....

Indica doña Ana Ruth Vílchez que: doña Rita (Arce) tiene la mano levantada.....

Expresa la señora Arce Láscarez que: sí, don Juan (Antonio Solano) lo que podríamos hacer para no romper el quórum es que constituyamos la Junta, yo me quedo en línea, pero me abstendría de participar solamente para no romper el quórum, y en el momento en que entre algún otro compañero, entonces yo me retiraría.....

Comenta el señor Solano Ramírez que: sí, está bien, claro, pero si entonces cuando ya se ve el tema usted indica que en virtud de que el tema es visto por su hermano, entonces que usted se abstiene de pronunciarse sobre el tema y votar al respecto.....

Menciona doña Rita Arce que: es correcto, más bien no creo que se dé la votación antes, pero por si acaso me recuerda don Juan (Antonio Solano).....


Afirma don Juan Antonio Solano que: sí señora.....

Externa la señora Arce Láscarez que: gracias.....

Expresa doña Ana Ruth Vílchez que: yo estoy de acuerdo con que presida doña Rosario (Espinoza), no sé si debemos por lo menos informalmente votarlo.....

Indica don Juan Antonio Solano que: sí, hay que votarlo, entonces no sé si doña Rosario (Espinoza) está dispuesta a aceptar la postulación.....

Señala doña Rosario Espinoza que: sí, está bien, gracias doña Anelena (Sabater) por la confianza y a las demás compañeras, está bien, yo acepto la postulación.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 5 de 36

Consulta don Juan Antonio Solano que: entonces, ¿quiénes estarían de acuerdo para que doña Rosario (Espinoza) asuma la Presidencia?.....

Indica doña Rita Arce que: tal vez votemos en el mismo orden.....

Vota doña Rita Arce: a favor.....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

Vota doña Anelena Sabater: a favor.....

Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

SE ACUERDA: de manera unánime y afirmativa con cuatro votos presentes, y la ausencia de los directores Brenes Castillo, Padilla Villanueva y Mejías Zamora.....

1.a.- Nombrar a la Directora Espinoza Carazo como Presidenta Ad-Hoc para el resto de la sesión...

Indica don Juan Antonio Solano que: entonces doña Rosario (Espinoza) ya puede iniciar la sesión en la dinámica usual correspondiente.....

Al ser las seis horas con doce minutos se da inicio a la sesión con el quórum respectivo.....

Consulta doña Rosario Espinoza que: perdón don Juan (Antonio Solano), ¿primero verifico quórum y después leo el orden del día?.....

Responde don Juan Antonio Solano que: sí, primero es verificar quórum, después leer el orden del día y aprobar el orden del día.....

Indica doña Rosario Espinoza que: ok gracias, entonces vamos a verificar quórum primero en el orden alfabético usual, doña Rita Arce.....


Saluda doña Rita Arce: buenos días a todos, presente.....

Indica doña Rosario Espinoza que: doña Anelena Sabater, Secretaria de la Junta Directiva.....

Saluda doña Anelena Sabater: buenos días, presente.....

Indica doña Rosario Espinoza que: yo estoy presente en calidad de Presidente Ad Hoc el día de hoy; y doña Ana Ruth Vílchez.....

Saluda doña Ana Ruth Vílchez: buenos días, presente.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 6 de 36

Comenta doña Rosario Espinoza que: muchas gracias, buenos días a todas.....

ARTÍCULO 2.- APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.

Presenta doña Rosario Espinoza la propuesta del Orden del Día, según el siguiente detalle:.....

CAPITULO I		ASUNTOS PRELIMINARES.
	ARTÍCULO 1.-	VERIFICACIÓN QUÓRUM DE LA SESIÓN. (Tiempo: 2.5 minutos)
	ARTÍCULO 2.-	APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA. (Tiempo: 2.5 minutos)
CAPITULO II		INFORMES DE LA ADMINISTRACIÓN.
	ARTÍCULO 3.-	INFORME DE RIESGOS (SEVRI). Participantes: José Arce y Ana Ruth Acuña. (10 min. presentación y 25 min. discusión)
CAPITULO III		OTROS ASUNTOS
	ARTÍCULO 4.-	CORRESPONDENCIA. a. Acta 201 Toro 3. (Tiempo: 5 minutos)
	ARTÍCULO 5.-	ASUNTOS VARIOS. (Tiempo: 5 minutos)

Somete doña Rosario Espinoza a discusión el Orden del Día.....

Somete doña Rosario Espinoza a votación el Orden del Día.....

Vota doña Rita Arce: a favor.....


Indica doña Rosario Espinoza que: si doña Ana Ruth (Vílchez).....

Externa doña Ana Ruth Vílchez que: tengo una duda, es que yo vi o hablamos que hay un punto de planificación, pero sólo veo.....

Interviene doña Rosario Espinoza que: es ese.....

Consulta la señora Vílchez Rodríguez que: ¿es el de SEVRI?.....

Afirma la señora Espinoza Carazo que: sí.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 7 de 36

Menciona doña Ana Ruth que: tiene razón, es que me confundí con la Auditoría, sí gracias, disculpen....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

Vota doña Anelena Sabater: a favor.....

Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

Señala doña Rosario Espinoza que: doña Georgina (Castillo) me puedes poner por favor para ver, ah bueno ya llego don Lizandro (Brenes), le cedo su Presidencia.....

Hace ver don Lizandro Brenes que: gracias doña Rosario (Espinoza), está bueno que vaya practicando.

Indica la señora Espinoza Carazo que: estábamos votando el Orden del Día, no sé si lo quiere votar de una vez.....

Vota don Lizandro Brenes: a favor.....

SE ACUERDA: de manera unánime y afirmativa con cinco votos presentes, y la ausencia de los directores Padilla Villanueva y Mejías Zamora.....

2.a.- Aprobar el Orden del Día presentado por la Presidencia de la Junta Directiva para la sesión Nº 088-2023, y de los participantes convocados a esta sesión.....

Señala don Alexander Mejías que: yo también ya llegué.....

Indica el señor Brenes Castillo que: y de paso mocionar, estaba, conversé con don Salvador (Padilla), me dice que está viajando en este momento, buenos días para todas y para todos, y que por lo tanto no se va a poder conectar a la sesión, que no había podido comunicarse previamente, entonces mocionaría también en este punto para justificar la ausencia del director Padilla Villanueva por motivos laborales.....


Somete la Presidencia a discusión la justificación de ausencia del director Padilla Villanueva.....

Somete la Presidencia a votación la justificación de ausencia del director Padilla Villanueva.....

Vota doña Rita Arce: a favor.....

Vota don Lizandro Brenes: a favor.....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 8 de 36

Vota don Alexander Mejías: a favor; buenos días.....

Saluda don Lizandro Brenes que: buenos días don Alexander (Mejías).....

Vota doña Anelena Sabater: a favor.....

Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

Somete la Presidencia a votación la firmeza de la justificación de ausencia del director Padilla Villanueva.

Vota doña Rita Arce: a favor, solo que estoy un poco confundida, me imagino que estamos votando lo de don Salvador (Padilla), no el Orden del Día.....

Aclara don Lizandro Brenes que: el Orden del Día ya lo aprobamos, me parece que, de manera unánime, y luego yo mocioné para la justificación de don Salvador (Padilla), dentro del mismo punto.....

Hace ver doña Rita Arce que: doña Ana Ruth (Vílchez) no había votado el Orden del Día.....

Indica doña Ana Ruth Vílchez que: sí, si lo voté, luego que hice la consulta.....

Comenta doña Rita Arce que: ah bueno perfecto.....

Menciona doña Ana Ruth Vílchez que: sí señora, gracias.....

Consulta don Lizandro Brenes que: ¿entonces todo está bien?, ¿usted vota a favor de la firmeza?.....

Reitera la señora Arce Láscarez que: si claro, yo sí.....

Vota don Lizandro Brenes: a favor.....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

Vota don Alexander Mejías: a favor.....


Vota doña Anelena Sabater: a favor.....

Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

SE ACUERDA: de manera unánime, afirmativa y en firme con seis votos presentes, y la ausencia del director Padilla Villanueva.....

2.b.- Aprobar la justificación de ausencia del Director Padilla Villanueva para la presente sesión (088-2023).....

.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 9 de 36

Indica don Lizandro Brenes que: continuamos y pasamos al punto del SEVRI si no me equivoco, que es precisamente el punto de planificación de riesgos.....

CAPITULO II	INFORMES DE LA ADMINISTRACIÓN.
--------------------	---------------------------------------

ARTÍCULO 3.- INFORME DE RIESGOS (SEVRI).

Se conocen los siguientes documentos: 1. Oficio N° GG-963-2023, suscrito por la MBA. Rocío Céspedes Brenes, Gerente General; 2. Oficio N° GG-PI-072-2023, suscrito por el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional; 3. Oficio N° GG-PI-084-2023, suscrito por el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional; 4. Informe de Riesgo-final; 5. Árbol Riesgos Informe (Anexo2); 6. Informe Valoración del Riesgo (Procesos Pendientes) ANEXO-2; 7. Presentación SEVRI 2023-final.....

Para este punto se encuentran presentes el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional y la Licda. Ana Ruth Acuña Rojas, Profesional Departamento Planificación Institucional, quienes mediante diapositivas presentaran dicho informe.....

Indica doña Rosario Espinoza: por el orden don Lizandro (Brenes).....

Consulta el señor Brenes Castillo: ¿si señora?.....


Expresa la señora Espinoza Carazo que: iba en el paso donde se tienen que aprobar todas las personas que van a participar en la Junta.....

Pregunta don Lizandro Brenes que: ah, es decir, ¿no hemos aprobado el Orden del Día?.....

Responde doña Rosario Espinoza que: el Orden del Día sí, pero creo esa parte yo la omití cuando lo leí, no hice los comentarios de quienes iban a estar hoy durante la sesión.....

Indica el señor Brenes Castillo que: perfecto, bueno así aprovecho y los saludo de una vez, no se preocupe, generalmente eso se aprueba en el Orden del Día cuando uno lo lee al inicio, pero para hoy estaríamos autorizando la presencia permanente de comprobar como un acuerdo de doña Rocío Céspedes Brenes, Gerente General.....

Saluda doña Rocío Céspedes: buenos días, presente.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 10 de 36

Indica don Lizandro Brenes que: buenos días doña Rocío (Céspedes), don Juan Antonio Solano de la Asesoría Jurídica.....

Saluda don Juan Antonio Solano: buenas noches, presente.....

Indica don Lizandro Brenes que: a doña Celina Madrigal Lizano de la Auditora Interna.....

Saluda doña Celina Madrigal: presente.....

Indica don Lizandro Brenes que: doña Georgina Castillo Profesional de Junta Directiva.....

Saluda doña Georgina Castillo: presente.....

Hace ver el señor Brenes Castillo que: y de paso para el punto que sigue ya nos acompaña José Manuel Arce Láscarez; Jefe a.i. del Departamento de Planificación, buenos días don José (Manuel Arce).....

Saluda don José Manuel Arce: buenos días don Lizandro (Brenes), buenos días para todos y para todas..

Señala el señor Brenes Castillo que: y si no me equivoco sería la última sesión de Junta, doña Ana Ruth Acuña Rojas del Departamento de Planificación, porque si no me equivoco ya está pronta a pensionarse, felicidades.....

Expresa doña Ana Ruth Acuña que: sí señor, muchas gracias, presente, buenos días, sí estamos para pensionarnos, salimos el jueves si Dios quiere y la Virgen.....

Comenta el señor Brenes Castillo que: ve, yo me acordé.....

Menciona doña Ana Ruth Acuña que: sí, muchas gracias.....


Indica don Lizandro Brenes que: buenos días para usted, doña Rita (Arce) levantó la mano.....

Expresa doña Rita Arce que: sí, yo les indiqué que en cuanto iniciáramos, como no teníamos quórum yo iba a permanecer en la sesión hasta tanto entrara alguno de los compañeros para no quedarnos sin quórum, pero ya que entraron don Lizandro (Brenes) y entró don Alexander (Mejías), entonces yo solicito permiso para retirarme en este punto.....

Indica el señor Brenes Castillo que: adelante doña Rita (Arce), concedido.....

.....

.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 11 de 36

Menciona la señora Arce Láscarez que: ok, gracias, y no sin antes decirle a doña Georgina (Castillo) que me avisa cuando ya debo volver a reingresar, y ya para despedirme doña Ana Ruth (Acuña) felicidades, muchas bendiciones.....

Comenta doña Ana Ruth Acuña que: muchas gracias, Dios me la bendiga doña Rita (Arce) muy amable, gracias.....


Indica la señora Arce Láscarez que: que Dios la acompañe, hasta luego, entonces me retiro y cualquier cosa me avisan, gracias.....

Indica don Lizandro Brenes que: perfecto, entonces adelante don José Manuel (Arce).....

Comenta don José Manuel Arce que: sí, muchas gracias don Lizandro (Brenes), tal vez doña Georgina (Castillo) si es tan amable de ayudarnos a compartir, bueno el día de hoy venimos a hacer la presentación de los resultados de SEVRI 2023, quisiera rápidamente aprovechar para agradecer a doña Rosario (Espinoza) que fue el enlace de Junta Directiva con el Departamento de Planificación para llevar a cabo exitosamente la evaluación de riesgo de Junta Directiva y como lo decía don Lizandro (Brenes) agradecer a mi compañera Ana Ruth Acuña por estos 29 años de haber permanecido en la institución y haber siempre brindado todo su esfuerzo y que, bueno sí, hoy sería su última sesión porque ya a partir del viernes se acoge a su merecida jubilación, entonces muchas gracias y adelante doña Ana Ruth (Acuña).....

Expresa la señora Acuña Rojas que: muchas gracias por los buenos deseos, buenos días, muy amable a todos, bueno lo que nosotros vamos a dar es un compendio de resultados sobre la evaluación de riesgos de este año, tal vez por un tema de tiempo, dentro de la presentación viene el objetivo, la metodología y todo, pero nos vamos a ir a la diapositiva 6 que es ya para empezar de lleno con el tema de los resultados.....


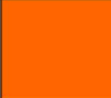
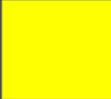

Explica doña Ana Ruth Acuña que: ahí lo que estamos viendo es lo que nosotros trabajamos dentro del sistema Delphos, que es los mapas de calor, ahí se maneja por niveles, el nivel de riesgo extremo son todos los riesgos que se ubicaron dentro del cuadrante rojo, el nivel de riesgo alto son los ubicados

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 12 de 36


dentro del cuadrante anaranjado, los niveles de riesgo moderados son los ubicados dentro del cuadrante amarillo y los riesgos de nivel bajo son los ubicados dentro del cuadrante verde, aquí enfatizamos que como es sabido dentro de los riesgos todos aquellos ubicados dentro de niveles extremos y altos, que son los cuadrantes rojos y amarillos, se les deben de generar planes de acción, así a grosso modo esos son los datos que vamos a ir viendo.....

Mapa de Calor

		Severidades				
		1. Insignificante (2,00)	2. Menor (4,00)	3. Moderado (6,00)	4. Mayor (8,00)	5. Catastrófico (10,00)
P r o b a b i l i d a d	1. Raro (20,00)	1. Bajo	✓ 1. Bajo	2. Moderado	3. Alto	3. Alto
	2. Poco Probable (39,00)	1. Bajo	1. Bajo	2. Moderado	3. Alto	4. Extremo
	3. Posible (59,00)	1. Bajo	2. Moderado	3. Alto	4. Extremo	4. Extremo
	4. Probable (79,00)	2. Moderado	3. Alto	3. Alto	4. Extremo	4. Extremo
	5. Casi Certeza (100,00)	3. Alto	3. Alto	4. Extremo	4. Extremo	4. Extremo

criterio de Evaluación	Significado	Color de Identificación
Nivel de Riesgo Extremo - Cuadrantes Rojos	Son riesgos evaluados con altas probabilidades de ocurrencia y con consecuencias elevadas para la institución en caso de materializarse.	
Nivel de Riesgo Alto - Cuadrantes Naranjas:-	Estos riesgos se ubican en cuadrantes con altas probabilidades y consecuencias, conlleva niveles altos de perjuicio en el logro de los objetivos de la institución.	
Nivel de Riesgo Moderado -Cuadrantes Amarillos:-	Estos riesgos presentan consecuencias y probabilidades moderadas, su materialización representará un impacto medio en el logro de los objetivos de la institución.	
Nivel de Riesgo Bajo - Cuadrantes Verdes:-	Los riesgos evaluados en estos cuadrantes son los que presentan consecuencias y probabilidades bajas de materializarse.	

Menciona la señora Acuña Rojas que: ahí está el análisis de resultados de los riesgos evaluados a los diferentes procesos, en total JASEC tiene 24 procesos a evaluar de los cuales en el mes de abril se evaluó una parte, no se presentó la información por parte de algunos procesos por lo cual se dio apertura para que evaluaran esos riesgos de los procesos faltantes que en total fueron 8.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00

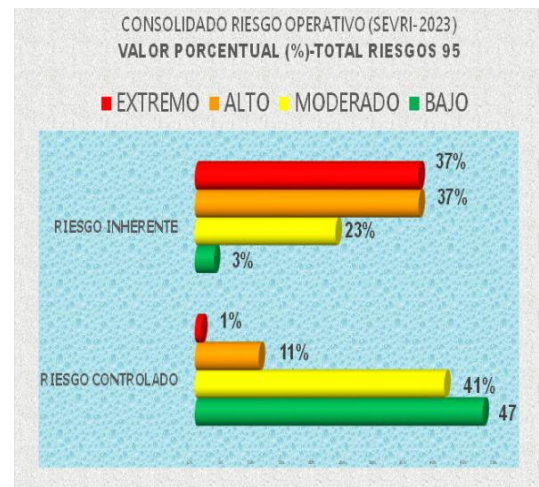
Análisis de resultados


Identificación y Evaluación de Riesgos Institucional

2023

Explica doña Ana Ruth Acuña que: aquí vamos a ver los resultados del primer proceso, los primeros procesos que presentaron la información en el mes de abril cuando se abrieron estas etapas que son 2, la de identificación y la de evaluación de riesgos, tenemos que se evaluaron 96 riesgos, en donde vamos a ver un comportamiento en relación al riesgo inherente y al riesgo controlado, los riesgos inherentes son todos aquellos riesgos que no tienen medidas de control, pero lo esencial para nosotros es ver el comportamiento de los riesgos con controles, que son los riesgos controlados, entonces tenemos que de un total de 95 riesgos, en el riesgo inherente 35 se ubicaron en el cuadrante extremo, en el rojo, 35 en el cuadrante alto, anaranjado, 22 en el cuadrante amarillo, moderado y 3 únicamente en el verde que es bajo, sin embargo, al aplicarle medidas de control tenemos todo lo inverso, solo 1 se quedó en el cuadrante rojo, 10 se quedaron en el cuadrante anaranjado, 39 en el cuadrante amarillo y 45 en el cuadrante verde, que si lo vemos porcentualmente los riesgos controlados tenemos un 41% y un 47% de los riesgos fueron ubicados en cuadrantes óptimos, mientras que tenemos 1% en el cuadrante rojo y 11% en el cuadrante anaranjado, lo que esto representó la aplicación de planes de acción.....

**Matriz de Riesgos Inherente/Controlado
Riesgos Operativos**



	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 14 de 36

Continúa la señora Acuña Rojas explicando que: eso en cuanto a los riesgos operativos, ahí también se registraron o se evaluaron riesgos estratégicos por aparte, en total son 13 riesgos en donde vemos un comportamiento adecuado también al aplicarle los controles, porque tenemos que, una vez aplicadas esas medidas de control tenemos solo 3 que están ubicados en el cuadrante naranja, 0 en el cuadrante rojo, 2 en el cuadrante amarillo y 8 en el cuadrante verde, lo que representa un 62% y un 19% de los riesgos, tanto en el cuadrante amarillo como anaranjado, que se ubicaron con medidas de control aceptable, mientras que tenemos ese 22% de riesgos a los cuales se les aplicaron medidas de control.

Matriz de Riesgos Inherente/Controlado


Riesgos Estratégicos



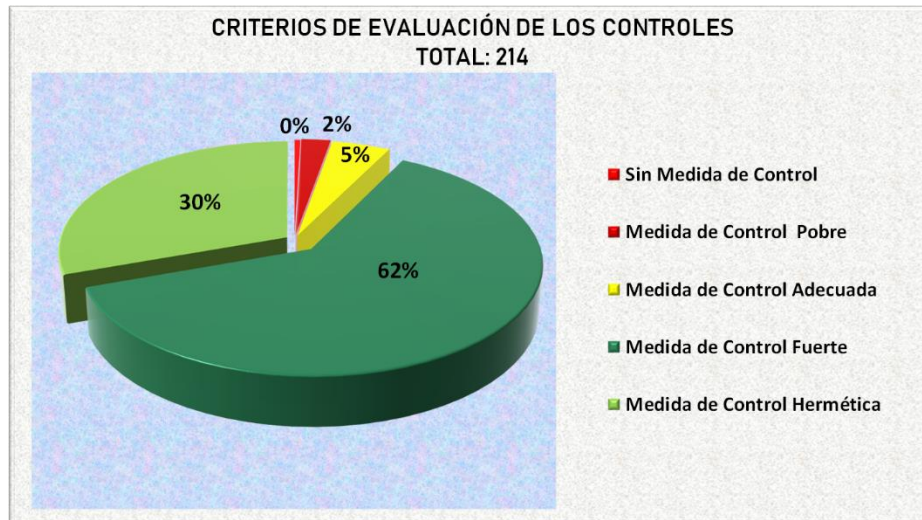
Menciona doña Ana Ruth Acuña que: el comportamiento de estos riesgos en medidas óptimas se debe a que las evaluaciones de los controles se centraron en medidas de control adecuados, fuertes y herméticos, en dónde tenemos en adecuados un 5%, fuertes un 62% y medidas de control hermética un 30%, en total fueron 214 controles identificados durante el proceso de evaluación de los riesgos controlados, lo cual representa medidas de control óptima para poder mantener seguridad en cuanto a la ubicación de sus riesgos por los diferentes departamentos.....

.....

.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 15 de 36

Comportamiento de los Controles




Señala la señora Acuña Rojas que: ok, aquí tenemos el comportamiento de los 11 riesgos identificados operativos con medidas de control, en dónde tenemos 1 que pertenece al proceso de gobernanza, 5 que son de procesos operativos y 4 que pertenecen a los procesos de apoyo, ahí se identifican cuáles son esos procesos.....

Aplicación de Planes de Acción

Riesgos Operativos

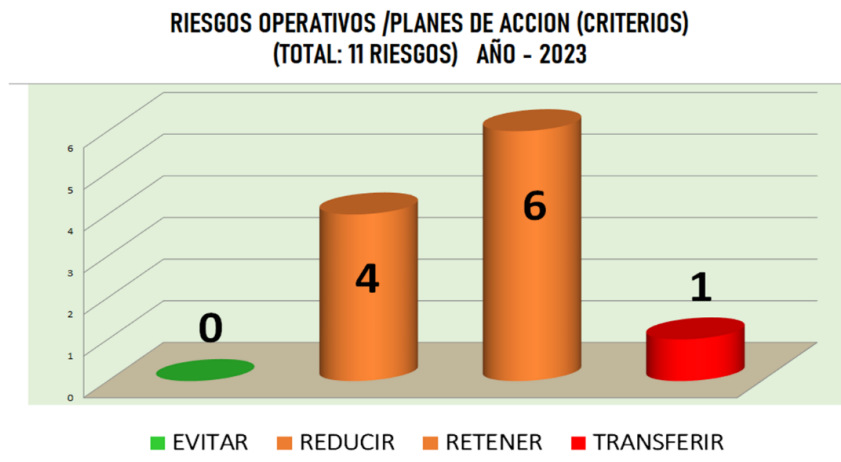


	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 16 de 36

Expone doña Ana Ruth Acuña que: otra parte de la administración del riesgo fue el determinar si se va a evitar, reducir, retener o transferir el riesgo, que eso forma parte de lo que nos pide la ley y la norma, incluso lo tenemos dentro de nuestro marco orientador, de esos 13 riesgos, 4 se dijo que se iban a reducir a pesar de las medidas de control se hace esa otra categorización, 6 se van a retener y 1 se va a transferir.....

Crterios Administración del Riesgos

Procesos Operativos




Presenta la señora Acuña Rojas que: dentro de los que tenemos, esos 4 para reducir hay 1 que pertenece al proceso de gobernanza y 3 que pertenecen a los procesos operativos.....

Riesgos Operativos

Crterios

- **Reducir (4)**

1. 01.PGGO. Informes remitidos de forma extemporánea a entes internos y externos.....
2. 08.POGI. Recursos financieros insuficientes para cubrir las necesidades del negocio.....
3. 08.POGI. Equipo tecnológico (hardware y software) en funcionamiento inadecuado que interrumpe las labores diarias.....
4. 24.PODI Materiales y equipo especializado insuficientes que permita garantizar la prestación de nuevos servicios.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00

Expresa doña Ana Ruth Acuña que: de los 6 que se dijo que se van a retener, 1 pertenece al proceso de gobernanza, 1 pertenece a procesos operativos y 4 de ellos pertenecen a procesos de apoyo.....

Riesgos Operativos

Crterios

- **Retener (6)**

1. *01.PGGO.Transcripción de las actas de JD, alineada al cumplimiento de la normativa aplicable a JASEC. (JD).....*
2. *08.POGI. Servicios minoristas que han permanecido en el mercado de telecomunicaciones.....*
3. *14.PAIA. Recurso económico limitado para atender los requerimientos de forma eficiente.....*
4. *PAIA. Inexperiencia de valuaciones de Activos no usuales ocasionados por deficiente capacitación.....*
5. *19.PASO. Planes de emergencia diseñados y ejecutados de manera insuficiente.....*
6. *20.PAAC. Pérdida de información ocasionada por la inadecuada Gestión Documental.....*

Continúa doña Ana Ruth expresando que: de transferir tenemos 1 que pertenece al proceso operativo, ahí se identifican cuáles son esos riesgos.....

Riesgos Operativos

Crterios


- **Transferir (1)**

1. *06.POPR. Infraestructuras de producción afectadas por desastres naturales que provocan indisponibilidad y/o perdidas de diversa índole.....*

Comenta la señora Acuña Rojas que: dentro de los estratégicos dijimos que teníamos 3 que pertenecen a un proceso de apoyo, los 3 se incluyen dentro del mismo proceso que es del área Financiera.....

.....

.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 18 de 36

Aplicación de Planes de Acción

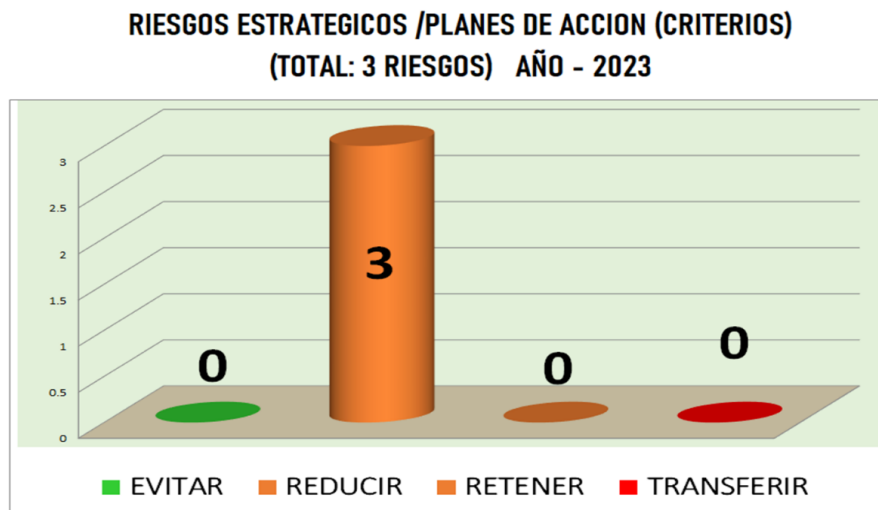
Riesgos Estratégicos




Señala doña Ana Ruth Acuña que: se dijo que de esto como medida de administración se iban a reducir los riesgos, en cuanto a las medidas de la consecuencia y la probabilidad.....

Crterios Administración del Riesgos

Procesos Operativos



Hace ver la señora Acuña Rojas que: esos son los 3 riesgos que pertenecen al área Financiera y que son pertenecientes al cumplimiento del plan estratégico.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 19 de 36

Riesgos Operativos

Crterios

- **Reducir (3)**

1. 12.PARF. *Riesgo de liquidez*.....
2. 12.PARF. *Riesgo de mercado*.....
3. 12.PRAF. *Riesgo Legal*.....

Expresa doña Ana Ruth Acuña que: les comenté que dentro de la evaluación que se hizo en abril quedaron 8 procesos por fuera, entonces aquí en este trimestre, que dijimos que en el cuarto trimestre se iban a evaluar, aquí tenemos los resultados sobre esa evaluación.....

**PROCESOS PENDIENTES
(IV-Trimestre/Anexo#2)
SEVRI-2023**


Indica la señora Acuña Rojas que: esos fueron los 8 procesos, tenemos 2 que son operativos y 6 que son procesos de apoyo.....

ALCANCE

- *Incluir los 8 Procesos que, por las diversas circunstancias, no lograr realizar la evaluación de los riesgos en el mes de abril del año en curso*.....

PROCESOS INSTITUCIONALES			
ID	PROCESOS OPERATIVOS (2 Procesos)	ID	PROCESOS DE APOYO (6 Procesos)
10-POID	10 Proceso Operativo Investigación y Desarrollo (POID)	12-PARF	12 Proceso Apoyo Gestión Recursos Financieros (PARF)
11-PFAG	11 Proceso Operativo Fondo de Ahorro y Garantía (PFAG)	13-PALI	13 Proceso Apoyo Gestión Logística Interna (PALI)
		15-PATI	15 Proceso Apoyo Gestión Tecnologías de Información y Comunicación (PATI)
		16-PATH	16 Proceso Apoyo Liderazgo del Talento Humano (PATH)
		21-PACS	21 Proceso Apoyo Contraloría de Servicios (PACS)
		22-PAAJ	22 Proceso Apoyo Asesoría Jurídica (PAAJ)

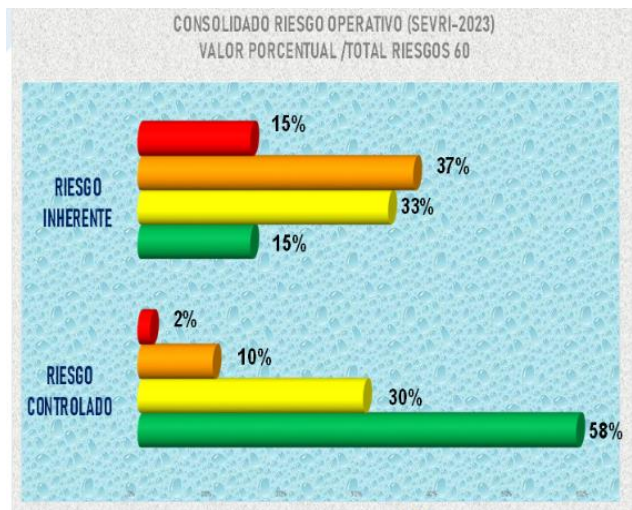
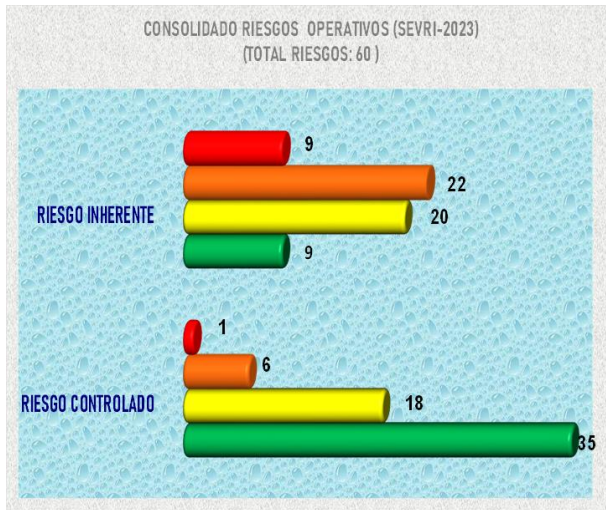
Señala doña Ana Ruth Acuña que: como resultado tenemos que igual, siempre vemos incrementado los márgenes de nivel rojo y anaranjado en el riesgo inherente, mientras que vemos una disminución en el tema de los riesgos controlados por la aplicación de los controles, entonces tenemos 1 que quedó en el

	Tipo:	Formulario		Código:	PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título:	Acta Junta Directiva		Versión:	00

cuadrante rojo, 6 quedaron en el cuadrante anaranjado, 18 en el amarillo y 35 en el cuadrante verde, en donde a nivel porcentual tenemos un 30% en el cuadrante amarillo y un 58% en el cuadrante verde, lo cual nos da medidas de control satisfactorias para administrar el riesgo, mientras nos quedan ahí 7 riesgos que se le deben de aplicar medidas de control, otros planes de acción o tratamientos también llamados.....

COMPORTAMIENTO DE LOS RIESGOS

RIESGOS OPERATIVOS



Explica la señora Acuña Rojas que: estos también se deben digamos a la administración por parte de los controles identificados por los responsables de estos riesgos identificados, en dónde tenemos un 22% en controles adecuados, como fuertes un 50% y como herméticos un 20%, lo que representa que las medidas de control fueron satisfactorias para la administración de estos riesgos.....

.....

.....

.....

.....

.....


.....

.....

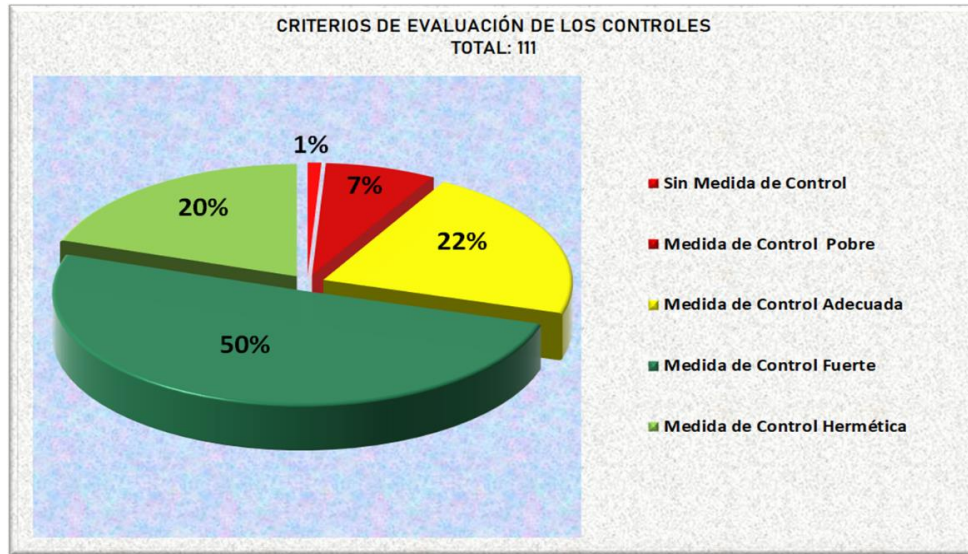
.....

.....

.....

	Tipo:	Formulario		Código:	PGGO.PR7.FM2
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título:	Acta Junta Directiva		Versión: 00

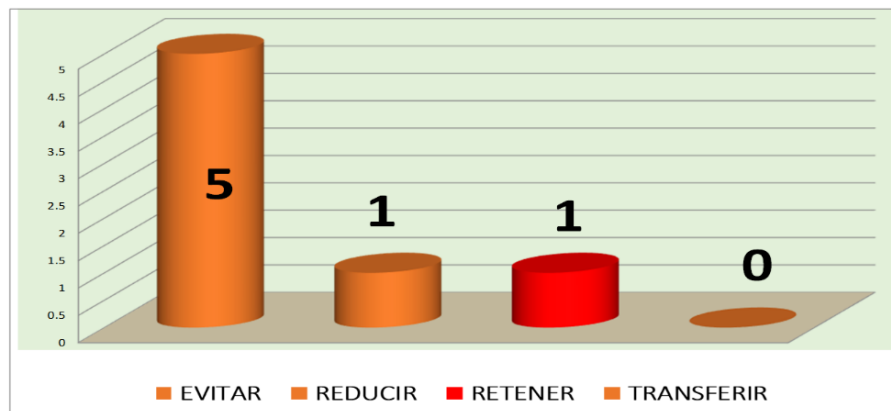
COMPORTAMIENTO DE LOS CONTROLES




Menciona doña Ana Ruth Acuña que: dentro de la parte de la administración también de estos riesgos, tenemos 5 que se van a evitar, 1 que se va a reducir y 1 que se va a retener, ahí tendríamos los riesgos identificados como vulnerables.....

Crterios Administración del Riesgos

**CRITERIOS RIESGO CONTROLADO
PROCESOS PENDIENTES -SEVRI 2023**



Señala la señora Acuña Rojas que: dentro de los de evitar tenemos que todos pertenecen a procesos de apoyo, ahí están identificados cuales son esos riesgos.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00

Riesgos Operativos

Crterios

- **Evitar (5)**

1. 13.PALI. Expedientes digitales en fase de ejecución contractual desactualizados por incumplimientos por parte de los intervinientes.....
2. 13.PALI. Incumplimiento de Ley 9986 y su reglamento por parte de los fiscalizadores provocando atrasos en el proceso de compra y sanciones.....
3. 15.PATI. Servicios TIC brindados de manera ineficiente.....
4. 15.PATI. Sistemas de información atendidos de forma deficiente.....
5. 16.PATH. Actualización de conocimientos técnicos gestionados de manera ineficiente.....

Indica doña Ana Ruth Acuña que: reducir, tenemos 1 que es de un proceso de apoyo y retener tenemos 1 que también es de un proceso de apoyo.....

Riesgos Operativos

Crterios


- **Reducir (1)**

- 13.PALI. Recursos económicos insuficientes afectando el pago de las primas de las pólizas.....

- **Retener (1)**

- 15.PATI. Estrategia de tecnología ejecutada de forma deficiente por no estar alineada con la estrategia organizacional.....

Menciona la señora Acuña Rojas que: dentro de los aspectos relevantes, conclusiones y recomendaciones podemos decir que dentro de los aspectos relevantes se evaluaron; dentro de la reevaluación de los riesgos operativos tenemos 11 riesgos vulnerables y 3 correspondientes al plan estratégico, se le aplican medidas de control y tratamientos y también se le aplican los criterios, también con la generación de los planes de acción se obtuvo la reducción de la probabilidad de ocurrencia de


	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 23 de 36

incidentes y consecuencias que pueden generar el no logro de los objetivos estratégicos y operativos, aplicamos la eficiencia y la efectividad de los controles, se logró ubicar mayor parte de los riesgos identificados en zonas seguras permitiendo evitar interrupción en el logro de estos objetivos, durante el proceso de identificación de los riesgos cada responsable del proceso trabajó en la mejora en la redacción de los riesgos, la identificación de controles, la clasificación según la estructura, entre otros, tomando en consideración la relación en su entorno.....

ASPECTOS RELEVANTES:

- ✓ *De los Proceso evaluados, 11 Riesgos Operativos y 3 Riesgos Estratégico plantean Planes de Acción (tratamientos) a sus riesgos, como medida de administración para contar con niveles de riesgos aceptables (Criterios: retener, evitar, reducir o transferir).....*
- ✓ *Con la generación de Planes de Acción se obtuvo la reducción de la probabilidad de ocurrencia de los incidentes y la consecuencia que esta puedo generar al logro de los objetivos estratégicos y operativos.....*
- ✓ *Aplicando la eficiencia y efectividad de los controles, se logró ubicar la mayor parte de los riesgos identificados en zonas seguras, permitiendo evitar interrupciones en el logro de los objetivos institucionales.....*
- ✓ *Durante el proceso de identifican de los riesgos, cada responsable de Proceso trabajó en mejorar la redacción de los riesgos, la identificación de los controles, la clasificación según la estructura, entre otros, tomado en consideración la realidad de su entorno.....*

Concluyendo la señora Acuña Rojas menciona que: dentro de las conclusiones, en esta evaluación se observan que los niveles de riesgo controlado son satisfactorios, considerando las estrategias implementadas a través del acompañamiento brindado a los responsables en ambas etapas se logró mejorar la información contenida en la matriz identificación de riesgos y a la realizada dentro del sistema Delphos, implementándose así requerimientos solicitados por la Auditoría Interna para el proceso de mejoras se dio énfasis en la redacción de los riesgos, la mejora en la identificación de eventos, causas,


	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 24 de 36

consecuencias y controles, entre otros, se excluyeron de este informe, en su momento, esos procesos que no realizaron la evaluación y se incorporó hasta en el cuarto trimestre.....

Conclusiones:

- ✓ *En esta evaluación se observó que los niveles de riesgo controlado son satisfactorios considerar las estrategias implementadas.....*
- ✓ *A través del acompañamiento brindado a los responsables en ambas etapas, se logró mejorar la información contenida en la Matriz de Riesgos y el Sistema Delphos, implementándose requerimientos solicitados por la Auditoría Interna.....*
- ✓ *Para el proceso de mejora se dio énfasis a la redacción de los riesgos, la mejora en la identificación de los eventos, causas, consecuencias y controles, entre otros.....*
- ✓ *Se excluyeron de este informe Procesos en donde los responsables no presentaron la información en tiempo y forma, o en el momento de la evaluación de los riesgos no se contaba con el titular del Departamento.....*

Recomienda doña Ana Ruth Acuña que: dentro de las recomendaciones, seguir instruyendo a los Rectores del Proceso, Jefes de Área y Departamentos sobre la importancia de la evaluación de riesgos y la buena identificación de los mismos, dar seguimiento a las medidas de control, pendientes, de forma periódica, no sólo por parte del Departamento de Planificación, sino por cada uno de los responsables, concientizar a cada responsable de procesos sobre la importancia de la calidad de la información para tener un análisis más efectivo y poder tomar decisiones sobre las rutas a seguir para la obtención positiva en el logro de objetivos tanto operativos como estratégicos, también continuar con el programa de Auditorías de Visita para dar ese seguimiento a todas estas medidas de control y tratamientos, programar capacitaciones a los responsables de proceso en cuanto al tema de control interno, SEVRI y la operativa del sistema Delphos, evaluar, bueno en este caso que se hizo la evaluación en el cuarto trimestre de los riesgos asociados a los procesos pendientes de evaluar.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 25 de 36

Recomendaciones:


- ✓ *Continuar instruyendo a los Rectores de Proceso, Jefes de Área y Departamento, sobre la importancia de que cada uno de los Procesos continúe y mejoren la gestión en cuanto a la valoración de los riesgos.....*
- ✓ *Dar seguimiento a las medidas de control implementadas mediante la revisión periódicos dentro del Sistema Delphos y en general sobre los riesgos identificados, como parte de las responsabilidades de los encargados.....*
- ✓ *Concientizar a los responsables de Procesos sobre la importancia de la calidad de la información, el análisis y seguimiento de los riesgos, para que facilite la tomada de decisiones y el logro de los objetivos operativos y estratégicos.....*
- ✓ *Continuar con la programación de Auditoría de Visita de Calidad a fin de verificar el cumplimiento de los controles y planes de acción por parte de los responsables de Proceso.....*
- ✓ *Programar capacitaciones donde participen los responsables de Procesos y otros funcionarios asignados en temas de control interno, SEVRI y uso del Sistema Delphos.....*
- ✓ *Evaluar en el IV-Trimestre los Proceso que no realizaron la identificación y evaluación de los riesgos en el tiempo programado.....*

Finalizando doña Ana Ruth Acuña comenta que: se les agradecería tomar la propuesta del informe, tomar nota del mismo, muchas gracias.....

Propuesta de acuerdo:

- *Tomar nota del informe.....*

Indica don Lizandro Brenes que: gracias doña Ana Ruth (Acuña) y don José (Arce) me parece que yo no los presenté de manera previa, todo por los ajetreos de la hora, pero quería presentarlos a doña Ana Ruth Vílchez, doña Ana Ruth Vílchez es la nueva directora que está aquí en la Junta Directiva, don José Manuel Arce es el Jefe a.i. de Planificación y doña Ana Ruth (Acuña) exactamente no sé el puesto, pero sé que está en el Departamento de Planificación.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 26 de 36

Interviene don José Manuel Arce: profesional 2 don Lizandro (Brenes).....

Saluda doña Ana Ruth Vílchez: muchas gracias, mucho gusto.....

Saluda doña Ana Ruth Acuña: mucho gusto, bienvenida.....

Saluda don José Manuel Arce: un gusto, bienvenida.....


Menciona el señor Brenes Castillo que: indicar que sí, que se acoge la propuesta de ellos y que en este punto para la discusión contamos hasta con un total de 4 minutos, doña Anelena (Sabater) adelante.....

Expresa doña Anelena Sabater que: gracias y muchas gracias a los compañeros presentación, tenía varias consultas, ¿está evaluación entonces entiendo que se hace trimestralmente?.....

Responde la señora Acuña Rojas que: no la evaluación es anual, preferiblemente iniciamos el proceso en el primer semestre, la idea es cumplir con todo el proceso de evaluación, en este caso fue un poco particular porque como les indicamos nos faltaron procesos que hicieran la evaluación para contar con la evaluación completa en institucional de los 24 procesos, sin embargo, nos quedaron 8 procesos por fuera, ya se había emitido el informe y todo, por eso optamos, dado que no lo habíamos presentado, por realizar como medida de acción no dejar esos procesos por fuera y se evaluaron en este cuarto trimestre, de ahí que es como un anexo al informe general que se hizo al consolidado que se hizo en el primer semestre, pero la evaluación se hace anual, pero la parte de seguimiento sí es trimestral.....

Comenta la señora Sabater Castro que: ok, muchas gracias, siendo así yo estaba viendo el anexo, bueno el árbol de riesgos en dónde están todos, ¿a esa matriz le hacen falta columnas o esa es toda la matriz que se maneja?.....

Aclara doña Ana Ruth Acuña que: no, digamos ese árbol de riesgo es el que se extrae de la herramienta con la evaluación de los riesgos, ahí la idea era darles a ustedes a conocer por estructura y también por proceso cuales son esos riesgos que identificó cada proceso, ahí están los 24 procesos evaluados, sí cabe resaltar que nos quedaron 3 procesos por fuera, no evaluados que es el que corresponde a la Contraloría de Servicios, al Fondo de Ahorro (y Garantías) porque no hay titulares a cargo y nos quedó por fuera ahí la Asesoría Legal, que sería retomar ese proceso ahora para el año entrante para que

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 27 de 36

ejecuten ellos el proceso de identificación y evaluación, y una vez de que se tengan los titulares de los otros puestos.....

Señala doña Anelena Sabater que: pero entonces digamos que, ¿esos 3 procesos que se quedaron por fuera no fueron evaluados durante el 2023 del todo?.....

Menciona la señora Acuña Rojas que: del todo no están evaluados.....

Comenta la señora Sabater Castro que: o sea, tendríamos 2 años de rezago, respecto a la última evaluación, bueno 1 año de rezago respecto a la última evaluación.....

Afirma doña Ana Ruth Acuña que: sí sería este 2023, porque el 2022.....

Interviene doña Anelena Sabater: pero no se va a hacer en enero 2024.....

Indica la señora Acuña Rojas que: se tendría que programar, Planificación tendría que programar, o si lo incluye como parte de la evaluación del 2024 y quedaría el 2023 sin evaluar, de esos 3 procesos.....

Hace ver la señora Sabater Castro que: bueno ahí o sea, los 3 evidentemente son importantes, pero, por ejemplo; el del fondo es imprescindible o sea que se haga la evaluación.....

Aclara doña Ana Ruth Acuña que: el tema del Fondo (de Ahorro y Garantías) es la ausencia del titular del puesto que ya hay un compañero que está en proceso de etapa de inducción en el puesto del FAG (Fondo de Ahorro y Garantías), entonces mientras él toma las riendas del proceso para poder identificar riesgos se va a llevar un período, un plazo prudencial, que considero que realmente él va a empezar a hacer esa evaluación en el 2024.....


Consulta doña Anelena Sabater que: pero en todo caso, ¿hay compañeros ahí que pudieran haber hecho la evaluación?.....

Responde la señora Acuña Rojas que: bueno no sé qué disposiciones tomó en este caso la jefatura superior del Fondo (de Ahorro y Garantía), que es el Área de Financiero, el Jefe Financiero.....

Interviene don José Manuel Arce: perdón doña Ana Ruth (Arce).....

Menciona doña Ana Ruth Acuña que: sí señor.....


.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 28 de 36

Amplia el señor Arce Láscarez que: nada más para abonar ahí, medió un oficio en el cual el Jefe del Área Financiera indicó que al no haber titular no se iba a realizar la evaluación de este 2023, algo importante es que como, dentro de las recomendaciones nosotros realizamos auditorías internas de visita, al no haber una evaluación nosotros lo que vamos a hacer es programar, hacer un seguimiento a esos procesos para que en el momento que ya esté, bueno en el caso darle ahora el seguimiento al compañero que ya ingresó el jueves al Fondo (de Ahorro y Garantía), a la Asesoría Legal y también en el momento que haya el titular en la parte de la Contraloría (de Servicios) nosotros vamos a incorporarlos, ¿qué es la ventaja?, que tenemos una herramienta dinámica, no es que yo lo hice ahora y ahí quedó hasta el otro año, no, la idea es aprovechar nosotros la figura que tenemos de auditorías internas de visita para poder sentarnos con los compañeros que faltaron y realizar la evaluación de riesgo, entonces la idea es que queden al menos todos los riesgos de todos los procesos evaluados en la medida por lo menos que, de los titulares que hayan, al menos del Fondo (de Ahorro y Garantías) y en este caso la Asesoría Legal, esperando que pronto también tengamos ya el titular en la Contraloría de Servicios.....

Expresa doña Anelena Sabater que: muchas gracias, ahora yo les preguntaba ese tema de la matriz precisamente porque ahí lo que yo veo es la probabilidad, la severidad del nivel de riesgo y un nivel de cumplimiento, bueno hay también un riesgo inherente y el riesgo residual que le llaman de otra forma, sin embargo, por ejemplo; yo ahí no veo la causa y la consecuencia, entonces me cuesta un poco saber cuál es el análisis y basados en qué se determina la probabilidad y la severidad, si no se tiene la causa y la consecuencia de determinados riesgos, eso por un lado, en cuanto a los planes de acción, yo no veo ningún plazo para los planes de acción, veo que están los responsables por cada uno de los riesgos, pero no veo los plazos establecidos para los planes y ahora que lo pienso ni siquiera, no veo el plan de acción como tal para aquellos riesgos que tengan un nivel importante, no sé si me corrigen.....

Explica doña Ana Ruth Acuña que: digamos es que el reporte por sí mismo se puede mejorar a nivel de herramienta, porque toda esa información está dentro de la herramienta, digamos dentro de la herramienta usted puede visualizar la causa, el evento, la consecuencia, los planes de acción y las


	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 29 de 36

tareas, que es donde ellos definen los plazos de ejecución de esas tareas y, por ende, es la que va dando el cumplimiento o el seguimiento que cada responsable del proceso da a esos planes de acción y que (...)

Comenta la señora Sabater Castro que: muchas gracias, si, ahí sería importante para nosotros conocer esos plazos, sobre todo para aquellos riesgos porque evidentemente entiendo que son muchos, pero si sería bueno para nosotros conocer esos plazos y conocer cuáles son los planes de acción, y por ejemplo; o sea, entendiendo entonces que el informe está mostrando el riesgo de forma parcial porque por ejemplo; estaba viendo la página 1 del árbol, en el 08 en el en el POGI, que dice: "Recurso humano que se ha retirado del departamento", ahí no estoy clara ni siquiera de qué área están hablando, si es de manera general, incluso no sé cuál es el riesgo ahí, o sea está bien que se retiren, pero cuál es el riesgo, o sea, me parece que en algunos sería bueno precisar más en cuál es el riesgo de que, determinada acción se materialice, por eso les decía que me hubiera gustado ver todo el mapa de riesgos con las causas, las consecuencias, el plan de acción y etcétera, eso por un lado


Interviene la señora Acuña Rojas: si, digamos, los reportes digamos todo eso como le comento, se puede ver dentro de la herramienta, el tema sería extraerle el árbol de riesgos con todo eso, o con todos los temas de evaluación, incluso cuales son los que se están comportando vulnerables, como lo dijimos en los porcentajes, la cantidad de riesgos vulnerables, igual habría que extraer esa información del sistema para que le dé todo el panorama que usted desea ver

Comenta la señora Sabater Castro que: pero igual yo obviamente les agradezco mucho la exposición, pero sí sería bueno que cuando se presentan este tipo de informes concretemos en los riesgos que sean de mayor severidad, o sea que se venga y se exponga este es el riesgo, concretamente este es el riesgo que se identificó, y esto es lo que va a hacer el área responsable y este es el plan de acción que tiene, más allá de cuantificar, que tenemos 10, 20, 30, de decir números, pero al final eso realmente para nosotros no nos aporta nada ni nos está diciendo realmente donde están los temas a mejorar, o donde están los elementos que ustedes están identificando que se pueden mejorar, entonces eso para futuras

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 30 de 36


exposiciones y para futuras presentaciones, y como les digo como anexo sí deberían venir absolutamente todos los riesgos que se identifiquen y con toda la información, porque eso al final eso es insumo para nosotros de que es, cuales son las áreas que están mal y poder un poco mejorar la discusión, creo que se me acabó el tiempo, gracias muy amables.....

Expresa don Lizandro Brenes que: gracias doña Anelena (Sabater), si me queda a mí yo se lo cedo, a ver a mí me parece que en términos transversales a la operativa, digo a la operación, a los 24 procesos que ellos dicen ahí y que quedan mencionados, hay tal vez algunas maneras o formas de aplicar la herramienta que se pueda mejorar, me parece que aquí ellos están involucrando las áreas para identificar los riesgos y en eso se basa la gestión de riesgos, luego ellos evidentemente le dan un seguimiento, hacen auditorías y demás, pero por ejemplo; como nos garantizamos nosotros que no hay riesgos transversales que están siendo monitoreados y que están siendo gestionados y administrados, a ver para decir 2, el estado de la infraestructura de JASEC, para decir el otro, la vulnerabilidad ante ciberataques, la continuidad de negocios que radican los sistemas de información, o por ejemplo la continuidad de negocios que radica en no tener sucesores para los puestos es decir, cuando hace falta una Jefatura, porque aquí no hay un plan de sucesiones, por decir cosas muy agregadas y lo digo a partir de la experiencia, nosotros acabamos de sufrir un ciberataque, sabemos el estado de los sistemas de información, además acabamos de hacer una evaluación de la infraestructura, y eso evidentemente no es un proceso como tal, aunque sí tenemos un departamento de Servicios Administrativos, pero como repito es transversal a todos los procesos, entonces yo no sé hasta qué punto, está bien es por lo que nos aporten las jefaturas y las distintas áreas y departamentos, pero hasta qué punto podríamos nosotros gestionar, evaluando el negocio, poder incorporar más riesgos y administrarlos, precisamente a raíz de la experiencia que hemos tenido, porque de lo contrario no estaríamos aprendiendo nada de lo que pasó o de lo que está pasando, y hablo de lo que vivimos un ciberataque que fue terrible, o por decir otra vez algo importantísimo el estado de la infraestructura, o cómo estamos durando para la para los procesos de reclutamiento y selección de personal, o el cómo está el plan de sucesiones si falta "x"

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 31 de 36

o “y” persona, eso para decir cosas, entonces está bien que participen los jefes y demás, y que identifiquen los riesgos, se les dé seguimiento, pero me parece que tienen que, nosotros evaluar el negocio y de cara a ese negocio hacer una gestión todavía más integral de los riesgos, el resto de mi tiempo se lo doy a doña Anelena (Sabater) que levantó la mano.....

Menciona doña Anelena Sabater que: sí, gracias nada más para para terminar, por ejemplo; en la página 18 hay un riesgo que tiene que ver con temas tecnológicos, aprovechando el comentario de don Lizandro (Brenes), que decía justamente “equipo tecnológico hardware y software en funcionamiento inadecuado que interrumpe las labores diarias”, uno pensaría que eso es un riesgo importante que de hecho ustedes catalogan como alto, dicen que hay 4 controles, uno pensaría que con 4 controles el nivel de riesgo residual sería menor, sin embargo, ustedes después ponen un plan de acción, pero el plan de acción dice “realizar respaldos de las configuraciones de los equipos”, me parece que está completamente subestimando el riesgo que ya per sé están indicando que es alto, y el plan de acción me parece que no viene a subsanar el riesgo como tal y el nivel de severidad de importancia que se les está dando, entonces eso es un poco lo que me parece en donde deberíamos puntualizar y revisar, por eso es que yo les decía, si es importante visualizar toda la información que tiene que ver con determinado riesgo que se esté identificando, y ahí digamos mi aporte es que creería que no se le está dando la dimensión adecuada a determinados riesgos que sí son importantes para para el negocio, por ejemplo, ese que les decía, temas tecnológicos que ya sabemos que tenemos falencias importantes, pero la matriz no lo está reflejando, por lo menos los planes de acción no son lo que uno pensaría que tienen que ser, y como les digo incluso, no veo aquí el plazo que a nosotros nos interesaría mucho revisar y aprovechando también temas tecnológicos, sí, por ejemplo, temas de ciberseguridad no veo en ninguno de los riesgos identificados, y es muy extraño porque sí se indican varios controles para los riesgos tecnológicos y muchos de ellos están en niveles de riesgo bajo, entonces como que no es consecuente con lo que nosotros hemos estado viendo en temas tecnológicos y las falencias que se sabe que tenemos que han

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 32 de 36

manifestado diferentes áreas, de hecho únicamente hay 1 con riesgo alto en temas tecnológicos, o sea me parece completamente inconsecuente con lo que hemos estado viendo.....

Indica el señor Brenes Castillo que: doña Anelena (Sabater), don Alexander (Mejías) y doña Ana Ruth (Vílchez) le cedieron el tiempo por aquello.....


Comenta la señora Sabater Castro que: ah muchas gracias, muy amable, pero creo que ya por la hora....

Menciona doña Ana Ruth Acuña que: tal vez ahí, disculpe que no levanté la mano.....

Indica don Lizandro Brenes que: adelante doña Ana Ruth (Acuña).....

Aclara doña Ana Ruth Acuña que: tal vez para aclararle una parte acá, en cuanto a los procesos, cada riesgo tiene unas siglas al principio, esas son como las siglas del proceso, esos procesos muchos de ellos están integrados por varios departamentos y tenemos los responsables, igual les podemos facilitar esa lista para que se logren ubicar un poquito cuáles son los procesos, cuáles son los departamentos que intervienen y quiénes son los responsables, entonces tal vez eso les da un panorama más claro sobre cuáles son estos departamentos, en cuanto a T.I (Tecnologías de la Información), pues sí, la evaluación fue la, la hicimos ahora en el cuarto trimestre porque ellos tampoco tenían la jefatura cargo, el líder por decirlo así, del jefe de área que fue hace poco que se asignó ahí un compañero de aquí mismo, y sí definitivamente incluso yo se lo manifesté a la jefatura que tenía que volver a hacer una revisión próximamente en el mes de diciembre sobre sus riesgos, porque sí hay ciertas debilidades, si le hicimos esa salvedad para que ellos determinen mejor ya dentro de su área con las jefaturas que están, determinar mejor esos riesgos vulnerables que ellos tienen, y tiene toda la razón incluso se le dijo, recuerden el tema del ciberataque que JASEC, no estamos exentos desafortunadamente y menos si mostramos debilidades en cuanto al tema de respaldos, de servidores y de medidas de ciberseguridad que garanticen la efectividad de que la operativa de la institución no vuelva a sufrir como sufrimos anteriormente, se les hizo la salvedad a ellos.....

Menciona la señora Sabater Castro que: muchas gracias.....

	Tipo: <p style="text-align: center;">Formulario</p>	Código: <p style="text-align: center;">PGGO.PR7.FM2</p>	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: <p style="text-align: center;">Acta Junta Directiva</p>	Versión: 00	Página: 33 de 36

Añade don Lizandro Brenes que: bien, luego de los amplios comentarios de doña Anelena (Sabater) a mí me gustaría adicionar al acuerdo el instruir a la Administración para que valore y ejecute las observaciones planteadas de cara a mejorar, es que estoy redactando en tiempo real, de cara a mejorar la gestión institucional de riesgos, algo así, se puede retroalimentar, igual yo vi a doña Rocío (Céspedes) tomando mucha nota esperemos que no pasen desapercibidas las observaciones, entonces tal vez sí doña a Anelena (Sabater) o doña Georgina (Castillo) nos ayudan con la propuesta de acuerdo.....

Presenta don Lizandro Brenes la propuesta de acuerdo.....

3.a. Dar por recibidos los siguientes documentos: 1. Oficio N° GG-963-2023, suscrito por la MBA. Rocío Céspedes Brenes, Gerente General; 2. Oficio N° GG-PI-072-2023, suscrito por el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional; 3. Oficio N° GG-PI-084-2023, suscrito por el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional; 4. Informe de Riesgo-final; 5. Árbol Riesgos Informe (Anexo2); 6. Informe Valoración del Riesgo (Procesos Pendientes) ANEXO-2; 7. Presentación SEVRI 2023-final.....

3.b. Instruir a la administración para que valore y ejecute las observaciones planteadas de cara a mejorar la gestión institucional de riesgos.....

Somete don Lizandro Brenes a votación la propuesta de acuerdo.....

Vota don Lizandro Brenes: a favor.....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

Vota don Alexander Mejías: a favor.....

Vota doña Anelena Sabater: a favor.....


Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

Somete la Presidencia a votación la firmeza del acuerdo:.....

Vota don Lizandro Brenes: a favor.....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

Vota don Alexander Mejías: a favor.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00

Vota doña Anelena Sabater: a favor.....

Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

SE ACUERDA: de manera unánime, afirmativa y en firme con cinco votos presentes, y la ausencia de la Directora Arce Láscarez para este punto y el Director Padilla Villanueva.....

3.a. Dar por recibidos los siguientes documentos: 1. Oficio N° GG-963-2023, suscrito por la MBA. Rocío Céspedes Brenes, Gerente General; 2. Oficio N° GG-PI-072-2023, suscrito por el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional; 3. Oficio N° GG-PI-084-2023, suscrito por el Lic. José Manuel Arce Láscarez, Jefe a.i. Departamento Planificación Institucional; 4. Informe de Riesgo-final; 5. Árbol Riesgos Informe (Anexo2); 6. Informe Valoración del Riesgo (Procesos Pendientes) ANEXO-2; 7. Presentación SEVRI 2023-final.....

3.b. Instruir a la administración para que valore y ejecute las observaciones planteadas de cara a mejorar la gestión institucional de riesgos.....

Indica el señor Brenes Castillo que: que tengan un muy buen día don José Manuel Arce y doña Ana Ruth (Acuña), que disfrute estos últimos días, muchísimas gracias por el trabajo de tantísimos años en la empresa.....

Menciona don José Manuel Arce que: igual para ustedes, muchas gracias.....

Comenta doña Ana Ruth Acuña que: igualmente, muchas gracias, que tengan un bonito día.....


Señala don Lizandro Brenes que: pasamos al siguiente punto, decirle a doña Georgina (Castillo) que por favor le indique doña Rita (Arce) que ya se puede reintegrar a la sesión, el siguiente punto de correspondencia.....

Interviene don Alexander Mejías: don Lizandro (Brenes) perdón, yo quisiera pedirle autorización para retirarme por motivos laborales.....

Indica el señor Brenes Castillo que: sí señor, se le concede el permiso, con mucho gusto.....

Comenta el señor Mejías Zamora que: muchas gracias.....

.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
	Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00

CAPÍTULO III	OTROS ASUNTOS.
---------------------	-----------------------

ARTÍCULO 4.- CORRESPONDENCIA.

a. Acta 201 Toro 3.

Se conocen los siguientes documentos: 1. Acta 201-2023 Toro 3, suscrita por el Comité de Vigilancia y Auditoría Fideicomiso P.H. Toro 3.....

Continúa el señor Brenes Castillo indicando que: que lo que tenemos en correspondencia para continuar es el acta Toro 3 suscrito por el Comité de Vigilancia, si doña Rocío (Céspedes) no tendría ninguna observación con respecto a esta acta lo que procederíamos es a darla por recibida, es que a algunas sí es innecesario hacerles algunas aclaraciones y demás.....


Interviene doña Rita Arce: presente, por si acaso, ya ingresé.....

Comenta don Lizandro Brenes que: gracias doña Rita (Arce).....

Menciona doña Rocío Céspedes que: no hay problema don Lizandro (Brenes), nada más hacer la observación de que esta acta fue previo a que se aprobara en Junta por parte de ustedes el crédito, y básicamente lo que se desarrolla en esta sesión del Comité son las discusiones asociadas a los diferentes escenarios financieros que se recibieron y la selección del Banco Nacional (BNCR), así como las decisiones que de manera conjunta tomaron JASEC y el ICE (Instituto Costarricense de Electricidad) para proponer al fideicomiso para el financiamiento que ya fue conocido y aprobado, al menos en lo que a JASEC le correspondía y estamos en total proceso.....

Señala el señor Brenes Castillo que: sí señora, de hecho sí, es decir, lo que se ve en la discusión es lo previo a la readecuación que ya se está implementando, entonces evidentemente me parece que lo que corresponde es dar por recibido el documento y ahí viene, ahí les pase el acuerdo por el chat para que lo lean, “Dar por recibido el documento 1. Acta 201-2023 Toro 3, suscrita por el Comité de Vigilancia y Auditoría Fideicomiso P.H. Toro 3”.....

Somete don Lizandro Brenes a discusión la propuesta de acuerdo.....

	Tipo: Formulario	Código: PGGO.PR7.FM2	
Rige a partir de: 14/02/2022	Título: Acta Junta Directiva	Versión: 00	Página: 36 de 36

Somete don Lizandro Brenes a votación la propuesta de acuerdo.....

Vota doña Rita Arce: a favor.....

Vota don Lizandro Brenes: a favor.....

Vota doña Rosario Espinoza: a favor.....

Vota doña Anelena Sabater: a favor.....

Vota doña Ana Ruth Vílchez: a favor.....

Indica don Lizandro Brenes que: de manera unánime y es tomar nota, no vamos a someter la firmeza....

SE ACUERDA: de manera unánime y afirmativa con cinco votos presentes, y la ausencia de los Directores Mejías Zamora y Padilla Villanueva.....

4.a.1. Dar por recibido el siguiente documento: 1. Acta 201-2023 Toro 3, suscrita por el Comité de Vigilancia y Auditoría Fideicomiso P.H. Toro 3.....

ARTÍCULO 5.- ASUNTOS VARIOS.

Indica don Lizandro Brenes que: 3 minutos para asuntos varios o 2 minutos y algo, por si alguno tuviera algo que mencionar; no, entonces sin más asuntos que tratar se levanta la sesión al ser las 06:58 am, que tengan una excelente semana, que sea muy provechosa.....

AL SER LAS SEIS HORAS Y CINCUENTA Y OCHO MINUTOS SE LEVANTA LA SESIÓN.

**LIZANDRO BRENES CASTILLO
PRESIDENTE**

**RITA ARCE LÁSCAREZ
ABSTENCIÓN Art. 3.**

AUDITORA INTERNA

La Auditoría Interna en cumplimiento a la Ley General de Control Interno N° 8292 artículo N° 22, inciso e), Capítulo IV, hace constar que aquí termina el acta número 088-2023 que incluye 36 folios.