



INSTITUTO DE DESARROLLO RURAL

Auditoría Interna

Teléfono 2247-75-70, Fax 2240-85-26, Apartado 5054-1000

Correo electrónico: auditoria@inder.go.cr

23 DE SETIEMBRE DE 2021

AUDITORÍA INTERNA OPERATIVA

AIOI-024-2021

ESTUDIO SOBRE EL SEGUIMIENTO Y MONITOREO INSTITUCIONAL EN LA EJECUCIÓN
DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL (POI).

SETIEMBRE, 2021

RESUMEN EJECUTIVO

Este estudio es relacionado con el proceso establecido por la institución para realizar el seguimiento y monitoreo del cumplimiento de las metas establecidas en el Plan Operativo Institucional (POI). Asimismo, se identifican las herramientas y mecanismos para llevar a cabo esas funciones de seguimiento y monitoreo por parte de los responsables tanto a nivel de regiones de desarrollo y sus oficinas, como las demás unidades administrativas.

El estudio se ejecutó mediante la aplicación de entrevistas a los diferentes funcionarios involucrados en la ejecución del proceso monitoreo y seguimiento del cumplimiento del POI, los responsables de la coordinación de ese seguimiento son la Dirección de Desarrollo Rural Territorial y la Secretaria Técnica de Desarrollo Rural.

La situación del seguimiento y monitoreo del POI, ha ido cambiando durante los años de alcance de este estudio, uno de los cambios más significativos para la elaboración del POI y su posterior seguimiento, mismo que se ejecutó a partir del 2020, fue la confección y aplicación de una herramienta en Microsoft Excel denominada Portafolio de Programas y Proyectos de Desarrollo Rural Territorial (P³DRT).

De acuerdo a las revisiones realizadas, se evidencian una serie de oportunidades de mejora en lo que respecta a los criterios para establecer cuando una meta se considera como cumplida, así como aspectos de riesgos en la seguridad y confiabilidad de la información.

Para tales efectos, y con el fin de subsanar esas debilidades, se emiten una serie de recomendaciones, a la Dirección de Desarrollo Rural Territorial, todas, con el propósito de cumplir con lo establecido en el marco normativo que regula esta materia.