



STRATEGOS

Estrategas en la gestión empresarial.

Año 2023

Informe Capacitación Control Interno y Riesgos



Contenido

1. Resumen ejecutivo	3
2. Sesiones realizadas	4
3. Material utilizado para las capacitaciones.....	5
4. Listados de personal capacitado	5
4.1 Listado de personal municipal que asistieron a la capacitación	5
4.2 Listado de personal municipal que no asistió a la capacitación:	10
4.3 Listado de miembros del Concejo Municipal.....	13
4.4 Listado de personal Comité de Deportes	14
4.5 Listado de personal ONG's	14
5. Resultados de prueba rápida aplicada.....	15
6. Fotografías de las capacitaciones realizadas.....	17
7. Lista de asistencia de capacitaciones	22

1. Resumen ejecutivo

El presente informe tiene como objetivo resumir y analizar las actividades de capacitación presencial llevadas a cabo en la Municipalidad de Belén durante los meses de abril y mayo. Durante este período, se brindaron una serie de capacitaciones orientadas a fortalecer el conocimiento y la aplicación de los conceptos de control interno y gestión de riesgos en el ámbito municipal.

El control interno y la gestión de riesgos son componentes esenciales para garantizar el cumplimiento de los objetivos institucionales, la transparencia en la administración de los recursos públicos y la minimización de posibles riesgos. Conscientes de la importancia de estas temáticas, la Municipalidad de Belén decidió implementar un programa de capacitación que combinara una visión práctica con la incorporación de insumos adicionales para futuras capacitaciones virtuales en el personal que no pudo asistir o de nuevo ingreso.

Durante los meses de abril y mayo, se realizaron un total de cinco jornadas de capacitación presencial, en las cuales se abordaron temas clave relacionados con el control interno y la gestión de riesgos. Cada jornada contó con la participación de funcionarios de distintas áreas de la municipalidad y personas vinculadas con la gestión municipal, con el fin de asegurar la cobertura y la difusión de los conocimientos adquiridos.

En cada sesión de capacitación se fomentó la interacción y el intercambio de experiencias entre los participantes, generando un ambiente propicio para el aprendizaje y la reflexión. Además, se utilizaron ejemplos concretos y casos prácticos para ilustrar la aplicación de los conceptos teóricos en situaciones reales. De esta manera, se logró que los participantes pudieran comprender y aplicar de forma efectiva los principios de control interno y gestión de riesgos en el contexto específico de la Municipalidad de Belén.

Es importante destacar que, junto con las capacitaciones presenciales, se brindaron insumos adicionales para complementar el aprendizaje y permitir una capacitación continua en modalidad virtual. Estos insumos incluyeron material de lectura, guías prácticas y videos explicativos, que permitieron a los participantes profundizar en los temas tratados y reforzar su comprensión a través del autoaprendizaje.

En resumen, la Municipalidad de Belén ha puesto en marcha un programa de capacitación en control interno y gestión de riesgos que combina la formación presencial con recursos adicionales para la capacitación virtual. Esta estrategia busca fortalecer las capacidades del personal municipal y promover una cultura de control interno sólida, que permita garantizar la eficiencia, transparencia y buen uso de los recursos públicos en beneficio de la comunidad. A continuación, se detallarán las actividades desarrolladas en cada jornada de capacitación, así como los principales resultados y conclusiones obtenidos.

2. Sesiones realizadas

De acuerdo con la coordinación con la Comisión de Control Interno, se establece la programación de sesiones de dos horas con todo el personal de la Municipalidad, Comité Cantonal de Deportes y Recreación y personas funcionarias de Organizaciones No Gubernamentales asociadas con la gestión municipal.

Fecha	Personal	Cantidad de personas
12/04/2023	Personal Concejo Municipal	8
12/04/2023	Personal Alcaldía	10
19/04/2023	Personal municipal	24
26/04/2023	Personal municipal y Comité de Deportes	64
03/05/2023	ONG's y personal municipal	13
	Total	119

3. Material utilizado para las capacitaciones

Para el desarrollo de las capacitaciones presenciales se utilizaron los siguientes materiales, que se adjuntan al presente informe:

- Presentación práctica de la gestión de control interno y valoración de riesgos (PDF adjunto)
- Ejercicio práctico para llenado de los participantes.

En el caso de las personas que no pudieron asistir a la capacitación presencial, se elaboró un video explicativo de aproximadamente 45 minutos, el cual se encuentra disponible:

- Carpeta compartida en OneDrive: https://netorgft5046492-my.sharepoint.com/:f:/g/personal/aventura_strategoscr_com/Eo9QgkkrUuxltb6ntlAcPhIBB75kgfBL-nuZvasVO9Ylog?e=BZDrvC

4. Listados de personal capacitado

De acuerdo con la revisión de las listas de asistencia y lista de personas funcionarias y otras unidades, se realiza conciliación para validar el personal que asistió y el que quedó pendiente, el cual se despliega mediante las siguientes tablas, mismas que se adjunta archivo en Excel para mayor facilidad de trabajo.

4.1 Listado de personal municipal que asistieron a la capacitación

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
1	ABARCA ALVARADO YANORY	Alcaldía	Recursos Humanos	Coordinadora de Recursos Humanos
2	AGUERO HERRERA CAROLINA	Dirección Social	Dirección Social	Asistente Trabajadora Social
3	ALVARADO GOMEZ MANUEL	Alcaldía	Comunicación	Coordinador de Comunicación
4	ALVAREZ VILLALOBOS MARIA	Dirección Social	Emprendimientos y Promoción Social	Encargada de Bolsa de Empleo

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
5	APU VALERIN OSVALDO JESUS	Dirección Técnico Operativa	Catastro	Encargado de Catastro
6	ARAGON MURILLO GERARDO	Dirección Administrativo Financiera	Contabilidad	Asistente de Contabilidad
7	ARAYA MADRIGAL MARCO VINICIO	Dirección Administrativo Financiera	Contabilidad	Perito Valuador
8	ARAYA RODRIGUEZ JOSE ALEXANDER	Dirección Técnico Operativa	Dirección Técnico Operativa	Asistente DTO
9	ARCE BARRANTES ANDREA ELENA	Dirección Administrativo Financiera	Gestión de Cobros	Coordinadora de Gestión
10	ARROYO ARAYA MARIA MARIELA	Dirección Administrativo Financiera	Servicio al Cliente	Técnico de Servicio al Cliente
11	ARTAVIA JIMENEZ JUAN PABLO	Dirección Servicios Públicos	Alcantarillado Sanitario	Asistente Alcantarillado
12	AVILA FUENTES ESTEBAN	Alcaldía	Ambiente	Inspector Ambiental
13	BARQUERO BARRANTES JESSICA	Dirección Social	Dirección Social	Trabajadora Social
14	BARRANTES MAYORGA YELENA	Alcaldía	Atención de Emergencias	Operador de Equipo
15	BARRIENTOS CUBERO REBECA	Alcaldía	Alcaldía	Asesor Alcalde
16	BOLAÑOS VARGAS KATHERINNE	Dirección Social	Biblioteca	Auxiliar Biblioteca
17	CALDERON FALLAS SANDRA DINORAH	Dirección Administrativo Financiera	Archivo	Encargada de Archivo
18	CALVO FALLAS RODRIGO	Alcaldía	Dirección Jurídica	Asesor Jurídico
19	CAMBRONERO BARRANTES JUAN CARLOS	Alcaldía	Recursos Humanos	Encargado de Salud Ocupacional
20	CAMPOS BATISTA ANDREA	Dirección Social	Dirección Social	Directora Área Social
21	CAMPOS SALAS ANDREA	Concejo Municipal	Auditoría	Auditora
22	CASTRO GRANADOS MERLYN	Dirección Administrativo Financiera	Servicio al Cliente	Recepcionista
23	CHINCHILLA DELGADO MARTA	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Asistente Control de Calidad

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
24	CORDERO HERNANDEZ ANDREA	Alcaldía	Tránsito	Policía de Tránsito
25	DELGADO ZUMBADO LIGIA	Dirección Técnico Operativa	Dirección Técnico Operativa	Asistente Plan Regulador
26	ECHEVERRIA CERDAS YENDRI	Dirección Social	Cultura	Coordinadora Cultura (a.i.)
27	FONSECA TORUÑO CONCEPCION	Dirección Técnico Operativa	Ingeniería	Inspector Ingeniería
28	FRANCO GARCIA LIGIA KARINA	Dirección Técnico Operativa	Planificación Urbana	Coordinadora de Planificación
29	GARITA MUÑOZ JORGE ARTURO	Alcaldía	Tránsito	Policía de Tránsito
30	GOMEZ ULLOA JOHANNA	Dirección Administrativo Financiera	Dirección Administrativo Financiera	Asistente DAF / Tema de Caja Única - Transferencias
31	GONZALEZ GONZALEZ JORGE	Dirección Administrativo Financiera	Dirección Administrativo Financiera	Director DAF / por el momento a cargo de Serv al Cliente
32	GONZALEZ MURILLO ROGER	Dirección Servicios Públicos	Dirección Servicios Públicos	Inspector Servicios
33	GUZMAN SOLANO FRANCISCO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
34	HERNANDEZ ARROYO JUAN CARLOS	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Encargado de Control de Calidad
35	HERNANDEZ RAMIREZ OSCAR	Dirección Técnico Operativa	Obras	Coordinador de Obras
36	JIMENEZ ESPINOZA DULCEHE	Alcaldía	Ambiente	Coordinadora Ambiental
37	JIMENEZ MENDEZ LUIS	Dirección Administrativo Financiera	Contabilidad	Sub Contador
38	JIMENEZ SOLANO WILLIAM	Dirección Administrativo Financiera	Servicio al Cliente	Mensajero Interno
39	LEDEZMA RAMIREZ ANA MARCELA	Dirección Administrativo Financiera	Tesorería	Asistente de Tesorería
40	LOPEZ LOPEZ DIEGO	Dirección Administrativo Financiera	Contabilidad	Asistente de Contabilidad / Encargado de NICSP
41	MAY HERRERA CRISTOPER	Alcaldía	Policía Municipal	Coordinador Policía Municipal

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
42	MAYELA MURILLO	Dirección Administrativo Financiera	Servicio al Cliente	
43	MENA MUÑOZ DENNIS	Dirección Servicios Públicos	Dirección Servicios Públicos	Director Servicios Públicos
44	MOYA ROMERO EDWARD	Alcaldía	Tránsito	Policía de Tránsito
45	MUÑOZ MURILLO JUAN EVARISTO	Alcaldía	Policía Municipal	Encargado de Escuadra
46	MURILLO CHAVES MARIA LIDIETTE	Alcaldía	Alcaldía	Vice Alcaldesa
47	MURILLO DELGADO FANNY	Dirección Social	Biblioteca	Asistente Biblioteca
48	MURILLO GONZALEZ FLORENCIA	Dirección Administrativo Financiera	Tesorería	Tesorera Municipal
49	MURILLO MOLINA DORIS	Dirección Servicios Públicos	Dirección Servicios Públicos	Asistente Servicios Públicos / Lotes enmontados
50	MURILLO MOYA ALLAN	Dirección Técnico Operativa	Dirección Técnico Operativa	Juez de Aguas
51	MURILLO ZUÑIGA HERMIS	Dirección Técnico Operativa	Bienes Inmuebles	Coordinador de Bienes Inmuebles
52	NUÑEZ ARROYO YAMILETH	Dirección Social	Biblioteca	Coordinadora Biblioteca
53	NUÑEZ SALAS NORMA	Dirección Social	Dirección Social	Asistente Dirección Social
54	OROZCO SANCHO JASON	Alcaldía	Informática	Asistente Informática
55	PEREZ GOMEZ ANA GRACE	Alcaldía	Policía Municipal	Oficial de Guardia
56	PEREZ RODRIGUEZ WILLIAM	Concejo Municipal	Auditoría	Auditor
57	PORRAS MURILLO ELIZABETH	Alcaldía	Alcaldía	Secretaria Alcaldía
58	QUESADA FERNANDEZ KAROLINA	Dirección Social	Emprendimientos y Promoción Social	Encargada de Emprendimientos
59	RAMÍREZ SERRANO JOSÉ ALBERTO	Dirección Social	Cultura	
60	REYES GARCIA ERICKA MARCELA	Concejo Municipal	Auditoría	Auditora
61	RODRIGUEZ VEGA HAZEL	Dirección Administrativo Financiera	Bienes y Servicios	Subproveedora

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
62	RODRIGUEZ ZUMBADO LUIS DIEGO	Dirección Administrativo Financiera	Bienes y Servicios	Encargado de Bodega
63	ROJAS BERMUDEZ VIRGINIA	Alcaldía	Alcaldía	Secretaria Alcaldía
64	ROMAN MORA DENIS	Dirección Administrativo Financiera	Bienes y Servicios	Asistente de Proveeduría
65	SALAS MORENO ARIANNA	Dirección Administrativo Financiera	Bienes y Servicios	Auxiliar Proveeduría
66	SALAZAR ACUÑA ESTEBAN	Dirección Servicios Públicos	Saneamiento Ambiental	Encargado Saneamiento Ambiental
67	SANABRIA SANCHEZ HAZEL	Dirección Administrativo Financiera	Contabilidad	Contadora Municipal
68	SANCHEZ GONZALEZ ALINA	Alcaldía	Informática	Coordinadora de informática
69	SANCHEZ VARGAS LIGIA	Alcaldía	Dirección Jurídica	Asistente Dirección Jurídica
70	SANCHO GARCIA MARIBELLE	Concejo Municipal	Auditoría	Auditora
71	SOLANO MORA EDUARDO	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Coordinador Acueducto
72	SUAREZ SANCHEZ JOSE PABLO	Dirección Servicios Públicos	Alcantarillado Sanitario	Coordinador Alcantarillado
73	TRUJILLO SISFONTES SERGIO	Alcaldía	Tránsito	Encargado de Policía de Tránsito
74	UGARTE SOTO FRANCISCO	Alcaldía	Dirección Jurídica	Asesor Jurídico
75	UMAÑA CORRALES DAVID	Dirección Técnico Operativa	Ingeniería	Coordinador Ingeniería
76	VALDERRAMA GONZALEZ TOMAS	Alcaldía	Control Interno	Asesor de Control Interno
77	VALERIN MACHADO JUAN GABRIEL	Alcaldía	Contraloría de Servicios	Contralor
78	VALERIO HERRERA KATTIA	Dirección Servicios Públicos	Dirección Servicios Públicos	Analista de Servicios
79	VARGAS FLORES SERGIO	Concejo Municipal	Auditoría	Auditor
80	VARGAS RAMIREZ LUIS DANIEL	Dirección Administrativo Financiera	Bienes y Servicios	Encargado de Mant de Edificios
81	VARGAS SANCHEZ MARVIN	Alcaldía	Recursos Humanos	Encargado de registro de Planillas
82	VASCONCELOS CAMBRONERO OMAR	Alcaldía	Policía Municipal	Policía

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
83	VASQUEZ MASIS LUIS GUILLERMO	Dirección Técnico Operativa	Obras	Asistente de Obras
84	VASQUEZ MELENDEZ ANA LORENA	Dirección Servicios Públicos	Cementerio	Administradora Cementerio
85	VENEGAS CERDAS ALEXANDER	Alcaldía	Planificación	Coordinador de Planificación
86	VILLALOBOS ACUÑA GERARDO	Dirección Administrativo Financiera	Tributario	Asistente Tributario
87	VILLALOBOS SOLANO JORGE	Dirección Técnico Operativa	Topografía	Encargado de Topografía
88	ZUMBADO CHAVES JOSE LUIS	Dirección Técnico Operativa	Dirección Técnico Operativa	Director Área Operativa
89	ZUMBADO LEMAITRE IVANNIA	Dirección Administrativo Financiera	Presupuesto	Encargada de Presupuesto
90	ZUMBADO MURILLO RONALD	Alcaldía	Recursos Humanos	Analista de Recursos Humanos
91	ZUMBADO RAMIREZ AUXILIADORA	Dirección Técnico Operativa	Ingeniería	Asistente Ingeniería
92	ZUMBADO RAMIREZ MARIA JULIETA	Dirección Administrativo Financiera	Presupuesto	Asistente Presupuesto
93	ZUMBADO RAMIREZ THAIS MARIA	Alcaldía	Alcaldía	Alcaldesa
94	ZUMBADO ZUMBADO JUAN GONZALO	Dirección Administrativo Financiera	Tributario	Coordinador Tributario

4.2 Listado de personal municipal que no asistió a la capacitación:

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
1	ALVAREZ SOLIS ALEJANDRO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
2	ALVAREZ VINDAS ALVARO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
3	ARRIETA LOPEZ RAMON	Alcaldía	Policía Municipal	Encargado de Escuadra
4	ARROYO ALVARADO ESTEBAN	Dirección Técnico Operativa	Obras	Peón

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
5	CAMACHO CHACON YANAN	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
6	CAMPOS VENEGAS RONNY	Alcaldía	Policía Municipal	Encargado de Escuadra
7	CARBALLO HERRERA ESTEBAN	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
8	CARVAJAL SEGURA JOSE ELIAS	Dirección Técnico Operativa	Obras	Encargado de Equipo
9	CASTRO ESPINOZA JORGE	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
10	CERVANTES BERMUDEZ ROY	Alcaldía	Tránsito	Policía de Tránsito
11	CHAVES RODRIGUEZ FRANKLIN	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Encargado de Equipo
12	CUBILLO GORGONA ERICK	Alcaldía	Policía Municipal	Policía / Encargado de programa
13	FALLAS ORTIZ BRUNO	Alcaldía	Policía Municipal	Operador de Cámaras
14	FLORES VASQUEZ ALBERTO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
15	GONZALEZ GONZALEZ ALBERTO	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Fontanero
16	GONZALEZ GONZALEZ MAY	Alcaldía	Policía Municipal	Operador de Cámaras
17	GONZALEZ RODRIGUEZ ALVIN	Dirección Técnico Operativa	Obras	Peón
18	GONZALEZ VALENCIANO KAREN	Dirección Administrativo Financiera	Gestión de Cobros	Técnico de Cobro
19	HERNANDEZ AZOFEIFA VICTOR	Dirección Técnico Operativa	Obras	Peón
20	HERNANDEZ VEGA GILBERTO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
21	JIMENEZ VALVERDE JOSE ALBERTO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
22	LARA MASIS MARTIN	Dirección Técnico Operativa	Obras	Peón
23	MARCHENA FALLAS JAMES	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
24	MARTINEZ PEREZ MIGUEL	Alcaldía	Policía Municipal	Policía

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
25	MONTERO CASTILLO ALTMAN	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Peón
26	MONTERO MURILLO MARLON	Dirección Técnico Operativa	Obras	Operador Back Hope
27	MORA SEGURA FEDERICO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
28	MORENO ESTRADA RODOLFO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía / Encargado de Canina
29	MURILLO DELGADO ANA PATRICIA	Concejo Municipal	Concejo Municipal	Secretaria Concejo
30	MURILLO JIMENEZ CARLOS	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Lector de Hidrómetros
31	NAVARRO NAVARRO FRANCISCO	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Peón
32	PORRAS QUESADA MARCOS ENRIQUE	Dirección Administrativo Financiera	Bienes y Servicios	Asistente de Proveeduría
33	RODRIGUEZ GONZALEZ GIOVANNI	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Lector de Hidrómetros
34	RODRIGUEZ SOLIS ENNIO	Alcaldía	Dirección Jurídica	Director Jurídico
35	RODRIGUEZ VEGA OSCAR ANDRES	Dirección Administrativo Financiera	Servicio al Cliente	Técnico de Servicio al Cliente
36	ROJAS ARIAS FILEMON AGUSTIN	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
37	ROJAS CORDOBA LUIS ALBERTO	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
38	RUIZ RODRIGUEZ CESAR	Dirección Técnico Operativa	Obras	Operador de Equipo
39	RUIZ ZUÑIGA MARISOL	Alcaldía	Policía Municipal	Policía
40	SANABRIA RODRIGUEZ ROGER	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Peón
41	SEGURA HERNANDEZ MARILUZ	Dirección Técnico Operativa	Bienes Inmuebles	Asistente de Bienes Inmuebles
42	SIBAJA HIDALGO GISELLE	Dirección Administrativo Financiera	Gestión de Cobros	Técnico de Cobro

Nº	Nombre	Dirección	Unidad	Puesto
43	ULLOA POVEDA KENNETH	Alcaldía	Tránsito	Policía de Tránsito
44	VARGAS ALFARO JUAN GABRIEL	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Lector de Hidrómetros
45	VARGAS RAMIREZ FIORELLA	Concejo Municipal	Concejo Municipal	Secretaria Concejo
46	VASQUEZ JIMENEZ ANGEL	Alcaldía	Policía Municipal	Encargado de Escuadra
47	VENEGAS VENEGAS ANGELICA	Dirección Social	OFIM	Encargada OFIM
48	ZUMBADO ALFARO MARTIN	Dirección Técnico Operativa	Obras	Peón
49	ZUMBADO CARMONA RAFAEL	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Peón
50	ZUMBADO LEDEZMA WILBERTH	Dirección Técnico Operativa	Obras	Peón
51	ZUMBADO MURILLO FRANCISCO	Dirección Servicios Públicos	Acueducto	Fontanero
52	ZUMBADO VIQUEZ GERMAN	Dirección Técnico Operativa	Obras	Chofer

4.3 Listado de miembros del Concejo Municipal

Nº	Nombre	Puesto	Asistencia
1	Chaves Fernández Zeneida	Regidor Propietario	X
2	González Quesada Minor	Regidor Propietario	X
3	Mendez Ulate Eddie	Regidor Propietario	
4	Castro Franceshi Maria Antonia	Regidor Propietario	X
5	Rodríguez Ulate Luis Eduardo	Regidor Propietario	X
6	González Fuentes Ana Lorena	Regidor Suplente	
7	Álvarez Gonzalez Edgar	Regidor Suplente	X
8	Delgado Morales Jose Pablo	Regidor Suplente	
9	Araya Chaves Ulises	Regidor Suplente	
10	Torres Borges Marjorie	Regidor Suplente	
11	Murillo Rodriguez Rosa	Síndico Propietario	X

12	Villalobos Morera María Lourdes	Síndico Propietario	X
13	Alvarado Tabash Jorge Luis	Síndico Propietario	
14	Gonzalez Gonzalez Gilberth Gerardo	Síndico Propietario	
15	Zumbado Arce José Francisco	Síndico Propietario	X

4.4 Listado de personal Comité de Deportes

Nº	Nombre	Organización	Asistencia
1	Rebeca Venegas V.	CCDR Belén	X
2	Daniel Rodríguez Vega	CCDR Belén	X
3	Marianela González	CCDR Belén	X
4	Edwin Solano Vargas	CCDR Belén	X
5	Orlando Gómez Campos	CCDR Belén	X
6	Javier González Murillo	CCDR Belén	X
7	Amanda Chaves Ramírez	CCDR Belén	X
8	Hazel Morera Rodríguez	Promotora Recreativa	X

4.5 Listado de personal ONG's

Nº	Nombre	Organización	Asistencia
1	Gaspar González G.	Fundación Cuidados Paliativos-Belén	X
2	Yorleni López A.	Fundación Cuidados Paliativos-Belén	X
3	Lorena V. Venegas Zumbado	Asociación de Adultos Belemitas	x
4	Rita E. Guido Quesada	Asociación de Desarrollo Integral La Ribera	x
5	Rosa Murillo Rodríguez	Asociación Administradora del Salón Comunal de Barrio Escobal	
6	José Francisco Zumbado Arce	Asociación Cívica Pro-Identidad Belemita	
7	Juan Carlos Murillo	Asociación Cultural El Guapinol	
8	Irene Zumbado	Asociación de Desarrollo de Desarrollo Integral La Asunción	

Nº	Nombre	Organización	Asistencia
9	Eder José Ramírez Segura	Asociación de Desarrollo Integral de Cristo Rey	
10	Damaris Vives	Asociación de Salud de San Antonio	
11	No especificado	Asociación Pro-Salud EBAIS-Asunción	
12	No especificado	Asociación Pro-Beneficio de la Salud de la Comunidad de Barrio Escobal	
13	No especificado	Asociación Rondalla Municipal de Belén	
14	No especificado	Benemérita Cruz Roja Costarricense (Comité Auxiliar San Antonio de Belén)	
15	José Francisco Zumbado Arce	Asociación Cívica Pro-Identidad Belemita	
16	Israel Sandoval Aguilera	Adulto Mayor de Fátima	
17	Flor Zamora Víquez	Adulto Mayor de La Ribera	
18	Anabelle Rodríguez Morera	Años Dorados (Personas Adultas Mayores)	
19	Ligia Peraza Rodríguez	Filial Básica 4306P Belén (Pensionados)	
20	Leonarda Álvarez Ruiz	Renacer (Adultos Mayores)	

5.Resultados de prueba rápida aplicada

Se aplicó prueba rápida posterior a cada capacitación, para validar conocimientos generales de parte de los participantes, lo anterior no busca ser una prueba oficial de conocimiento, sino un diagnóstico general de percepciones sobre el tema en la municipalidad.

Del total de participantes 119, fueron entregados 111 formularios llenos de los cuales se extraen los siguientes datos muy interesantes:

- Un total de 55 personas de 119, consideraron que es muy importante la gestión de control interno y riesgos en sus labores diarios.
- En una cantidad muy parecido 54 de 119, le dan un relevancia mínima o nula de valor de parte de control interno en sus labores.

Lo importante de estos resultados, es que se visualiza una resistencia natural al tema, que involucra mayores esfuerzos en los procesos de aplicación de herramientas y desarrollo de seguimiento.

Referente a los controles que cuentan en sus unidades actualmente, se valida que el 100% de los participantes tienen al menos un control, por ejemplo 5 personas señalaron un control, 7 personas dos controles, pero lo más interesante es que 68 personas identificaron entre 4 a 6 controles presentes en sus actividades.

Por tipo de control, fueron señaladas 56 veces la bitácora, 67 veces la minutas, los inventarios 44, las listas de chequeo 50 veces, la utilización de cronogramas con 64 menciones, la evaluación de desempeño 68 veces y con mayor cantidad con 88 y 89 los procedimientos y aprobación y autorización respectivamente.

Para visualizar los resultados específicos, se puede visualizar tabla de recopilación de datos en cuadro de Excel adjunto nombrado "Consolidación resultados prueba práctica."

6. Fotografías de las capacitaciones realizadas



Ilustración 1 Capacitación Concejo Municipal 12/04/2023



Ilustración 2 Capacitación Concejo Municipal 12/04/2023



Ilustración 3 Capacitación Alcaldía y staff 12/04/2023



Ilustración 4 Capacitación Personal Municipalidad 19/04/2023



Ilustración 5 Capacitación Personal Municipalidad 19/04/2023



Ilustración 6 Capacitación Personal Municipalidad 26/04/2023



Ilustración 7 Capacitación Personal Municipalidad 26/04/2023



Ilustración 8 Capacitación Personal ONG's 03/05/2023



Ilustración 9 Capacitación Personal Municipalidad 03/05/2023

7. Lista de asistencia de capacitaciones

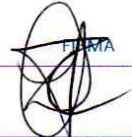
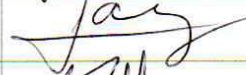


STRATEGOS
Estrategias en la gestión empresarial.

LISTA DE PARTICIPANTES

Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Loreida Chaves Fencidg	Regidora	12/11/2023	
2	Rosa Murillo R	Síndica ^{San} Antonio	12/11/2023	
3	Lourdes Villalobos	Síndica Ribera	12/11/2023	
4	Edm. Alvarez	Reg. Lor. S	12/04/2023	
5	María Antonia Castro	Regidora	12/04/2023	
6	Josefa Zumbado Ace	Síndica Sup	12/04/2023	
7	Luis E Rodríguez V	Concejo	12/04/23	
8	Francisco González Pineda	Concep Municipal	12/04/2023	
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

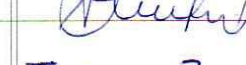
Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Juan Gabriel Valera M.	Contraloría Servicio	12-04-2023	Juan Gabriel Valera M.
2	Alexander Venegas Cerdas	Promoción Institucional	12/04/2023	Alexander Venegas Cerdas
3	Andrette Murillo Chaves	Alcaldía	12/04/2023	Andrette Murillo Chaves
4	Dulce Jiménez E.	U. Ambiental	12/4/23	Dulce Jiménez E.
5	Jorge L. González J.	Division A-F	12/4/23	Jorge L. González J.
6	Maribel Sancho G.	Auditoría	12/4/2023	Maribel Sancho G.
7	Ena M. Lumbado Ramiro	Alcaldía	12/4/2023	Ena M. Lumbado Ramiro
8	Andrés Vargas M.	Cementerio Municipal	12/4/2023	Andrés Vargas M.
9	Alina Sánchez González	Informática	12/4/2023	Alina Sánchez González
10	Tomás Valderama G.	Control Interno	12/4/2023	Tomás Valderama G.
11				
12				
13				
14				
15				



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

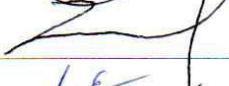
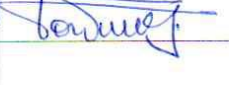
Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Christopher May H	Policia Municipal	19-04-23	
2	José Pablo Suárez Sánchez	Alcantarillado Sanitario	19-04-23	
3	Denis Mena Muñoz	Servicios Públicos	19/04/2023	
4	Eskeban Salazar A.	Sanearamiento Ambiental	19/04/2023	
5	Sandra Calderón F.	Archivo Central	19/04/2023	
6	Andrea Arce B.	Cobros	19/4/2023	
7	Ivannia Zumbado L.	Presupuesto	19/4/2023	Ivannia Z
8	Hazel Sánchez S.	Contabilidad	19/04/2023	
9	Edgardo Salazar M.	Acueducto	19/04/2023	
10	Jorge L. González J.	D-A-F	19/04/23	
11	Rebeca Venegas V.	CCDR Belén	19/04/23	
12	Tomás Valderrama G.	ALCALDIA	19/04/23	
13	Hazel Rodríguez Vega	Bienes y Servicios	19/04/23	
14				
15				



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Tessica Barquero B	Bienestar Social	19/04/2023	
2	Andrea Campos B	Area Des. Social	19/04/2023	
3	Jorge Villalobos S	Topografía	19/04/2023	
4	Oswaldo J. Apu V	Catastro	19-04-2023	
5	David Umaña	Desarrollo Urbano	19/4/2023	
6	Yendi Echeverría	Unidad de Cultura	19-4-2023	
7	Hermis Murillo	Bienes Inmuebles	19-4-2023	
8	Jose Lombardo Ch	Dirección ITO	19-4-23	
9	Yamileth Nung A	Biblioteca	19-04-23	
10	Ligia Franco García	Planif. Urbana	19-04-23	
11	Tomás Valderrama G.	Control Interno	19-04-23	
12				
13				
14				
15				



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Juan Pablo Artavia J.	Alcantarillado San.	26/4/2023	
2	Juan Muñoz Morillo	P. 51	26/4/2023	
3	Ómar Vascónelos C	P. M	26/4/2023	
4	Tomás Valderromo G.	control interno	26/4/2023	
5	Esteban Avila Fuentes	Ambiental	26/04/2023	
6	Rodrigo Corbo Talles	Jurídico	26/04/2023	
7	Yonelo Xumba de Murillo	RRHH	26/04/2023	
8	Luis Jiménez Méndez	Contabilidad	26/04/2023	
9	María Álvarez Villalobos	EPL	26-04-2023	
10	Fanny Murillo Delgado	Biblioteca	26-04-2023	
11	Roger González M.	S. P	26-04-2023	
12	Daniel Rodríguez Vega	CCDR	26/04/23	
13	Marianela González	CCDR	26/04/23	
14	Edwin Solano Vargas	CCDR B	26/04/23	
15	Francisco Guzmán Solano	Policia Municipal	26/4/23	



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

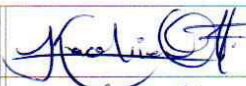
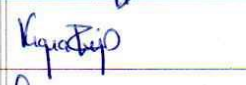
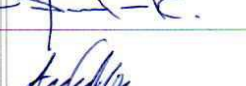
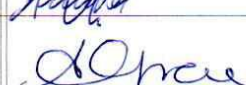
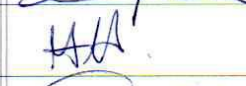
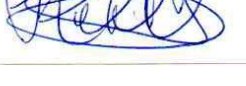
Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Juan Carlos Hernandez A.	Control de Calidad	26/4/2023	
2	Katherine Delaños Vargas	Biblioteca	26/04/23	
3	Sergio Vargas Felares	Auditoría	26/04/23	
4	Erica Reyes Garza	Auditoría	26-04-2023	
5	Luis Vázquez Masís	Obras	26/04/2023	
6	Sergio Vargas Felares	Auditoría	26/04/23	
7	Ananna Salas Moreno	Procedencia	26/04/2023	
8	M. Auxiliadora Zumbado Ramírez	Desarrollo Urbano	26/04/2023	
9	Orlando Benítez Campos	Mantenimiento	CCDRB 26-4-23	
10	Javier González Murillo	Mantenimiento	CCDRB 26/4/23	
11	Hazel Moreira Rodríguez	Comunicación	26-4-23	
12	Sergio Tejillo Sifuentes	Tránsito	26-4-23	
13	Diego López López	Contabilidad	26-4-22	
14	Daniela Vázquez	Bienes y Servicios	26-4-23	
15	Edward Mayaromero	Tránsito	26/04/23	



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

Lugar: Municipalidad de Belén

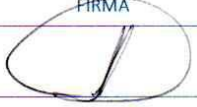
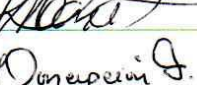
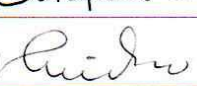
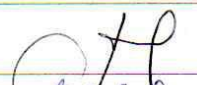
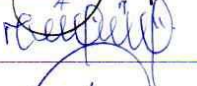
	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Karolina Quesada F.	Emprendimiento y P.	26-ab-2023	
2	Ligia Sánchez Vargas	D. Jurídica	26-04-2023	
3	Amelina Pantoja Gordo	Recapitulación	26-04-2023	
4	Cardina Agüero Herrera	Trabajo Social	26/04/2023	
5	Norma Núñez Salas	Área Desarrollo Social	26/04/2023	
6	José Alberto Ramírez Serrano	Unidad de Cultura	26/abril/2023	
7	Rebeca Benicentesc	Alcaldía	26/04/2023	
8	Virginia Rojas Bermúdez	Alcaldía	26/04/2023	
9	Andrea Campos Salas	Auditoría	26/04/2023	
10	Gonzalo Zambrano Z	Tributación	26/04/2023	
11	Ma. Marcela Ledezma R.	Tesorería	26-4-2023	
12	Amanda Chaves Ramírez	Comité de Deportes	26-4-2023	
13	Amor Preciado Pérez G	Policía Municipal	26-4-2023	
14	Marceli Amaya Araya	Servicio al Cliente	26-4-2023	
15	Marcela Penilla	Servicio al Cliente	26-4-2023	
	José Orozco Sorcho	informática	26/04/23	
	Gerardo Aragón M.	Contabilidad	26/04/23	
	José Diego Rodríguez	Zumbado (Bienes y servicios)	26/4/23	



LISTA DE PARTICIPANTES

 Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Andrea Cordero Hernández	Policia, Transito M	26 Abril 2023	
2	Jorge Arturo Guevara Muñoz	Policia Transito Y	26/04/23	
3	William Perez Rodriguez	Auditoria Interna	26/04/23	
4	ALLAN Muriillo Moya	Tecnica Operativa	26/04/23	
5	Alex Araya Rodriguez	Tecnica Operativa	26/04/23	
6	Ligia Delgado Z	Plan Regulador	26/04/2023	
7	Concepción Gómez Bonini	Desarrollo Urbano	26/04/2023	Concepción G.
8	Don's Muriillo Holena	Serv. Públicos	26/04/23	
9	Kattia Valerio H	Servicios Públicos	26/04/23	
10	Marco V Araya M	Contar.	26/04/23	
11	Denis Roman	BYS	26/4/23	
12	Sharon Gama Villa	PLF	26/4/23	
13	Osvaldo Villalaz	Tributaria	26/4/23	
14				
15				



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

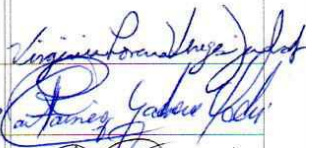
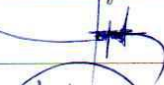
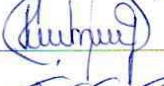
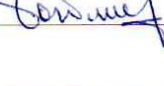
Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Elizabeth Posas Murillo	Alcaldía	26 de abril de 2023	
2	Martha C. Chinchilla	(Acueducto) Control de Calidad	26 de abril del 2023	
3	Francisco Uspate Soto	Dirección Jurídica	26/4/2023	
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13				
14				
15				



LISTA DE PARTICIPANTES
Capacitación en Control Interno y Valoración de Riesgos

Lugar: Municipalidad de Belén

	NOMBRE	DEPARTAMENTO	FECHA	FIRMA
1	Yelena Barrientes M	Sistema Alerta temp	3/05/23	
2	Virginia Lorena Vique J	Asoc Adultos Belén	3-05-23	
3	Rita E Guido Vique	ADI La Tubera	3-05-2023	
4	Guillermo González G	Fund. Ciudadanos Pal.	3-05-2023	
5	Yorleni López A.	Fund. Ciudadanos Pal.	3-5-2023	
6	Manuel Alvarado G	Comunicación	3-05-2023	
7	OSCAR HERNÁNDEZ R.	OBRAS PÚBLICAS	03-may-23	
8	Ma. Julieta Zumbado	Planific. Presupuesto	3/5/23	
9	Yanory Abarca A.	Recursos Humanos	31/5/2023	
10	Marvin Vargas Sánchez	Recursos Humanos	03/05/2023	
11	Florencia Murillo G	Tesorería	03/05/23	
12	Xiom C. Cambrero B	S. Ocup	03/05/23	
13	Tomás Valderrama G.	UCI	03/05/23	
14				
15				

Elaborado por	Fecha	Firma
MBA. Jonathan Cedeño Caballero Consultor  STRATEGOS	06/06/2023	

Revisado por	Fecha	Firma
Ing. Andrea Ventura Arias Consultora  STRATEGOS	06/06/2023	