

1 **ACTA DE LA SESIÓN ORDINARIA N° 109**

2
3 Acta de la Sesión Ordinaria número **109-2018**, celebrada por el Concejo Municipal
4 de Jiménez en la Sala de Sesiones de este ayuntamiento, el día **cuatro de junio**
5 **del año dos mil dieciocho, a las dieciocho horas**; con la asistencia de los
6 señores (as) regidores (as) y síndicos (as), propietarios (as) y suplentes
7 siguientes:

8
9 **REGIDORES PROPIETARIOS:** José Luis Sandoval Matamoros- **Presidente**
10 **Municipal**, Isidro Sánchez Quirós- **Vicepresidente Municipal**, Efrén Núñez
11 Nájera, José Mauricio Rodríguez Cascante y Xinia Méndez Paniagua- **En**
12 **propiedad supliendo a Gemma Bogantes Bolaños.**

13
14 **REGIDORES SUPLENTES:** Francisco Coto Vargas y Armando Sandoval
15 Sandoval.

16
17 **SÍNDICOS PROPIETARIOS:** Randall Morales Rojas- **Distrito Juan Viñas** y Ana
18 Yancy Quesada Zamora. **En propiedad supliendo a Cristian Campos**
19 **Sandoval- Distrito Pejibaye.**

20
21 **AUSENTES:** Rosario Leandro Ortiz- **Regidor suplente**, José Jesús Camacho
22 Ureña- **Regidor suplente**, Cristian Campos Sandoval- **Síndico propietario**
23 **distrito III**, Mauren Rojas Mejía- **Síndica suplente distrito I**, Alexis Estrada
24 Martínez- **Síndico propietario distrito II**, y Johanna Irola Sánchez- **Síndica**
25 **suplente distrito II.**

26
27 **ARTÍCULO I. Apertura de la sesión**

28
29 El Presidente, José Luis Sandoval Matamoros, da las buenas tardes a los y las
30 presentes; luego da lectura del Orden del Día programado para la sesión de hoy,
31 el cual se aprobó en forma unánime.

32
33 **ARTÍCULO II. Comprobación de quórum**

1 Se comprueba el quórum por parte de la Presidencia Municipal, se determina que
2 el mismo está completo, al contarse con los Regidores Propietarios respectivos
3 (para este día 5 de 5).

4

5 - La señora Mauren Rojas Mejía, Síndica suplente del distrito de Juan Viñas,
6 justifica su inasistencia a ésta sesión, debido a asuntos de salud.

7

8 - La señora Gemma Bogantes Bolaños, Regidora propietaria, justifica su
9 inasistencia a ésta sesión, debido a asuntos familiares.

10

11

ARTÍCULO III. Audiencias

12

13 **No hubo.**

14

15

ARTÍCULO IV. Aprobación del Acta Ordinaria N° 108

16

17

ACUERDO 1º

18 No existiendo objeciones ni correcciones, el Concejo Municipal de Jiménez,
19 somete a votación el Acta de la Sesión Ordinaria N° 108 y la **aprueba y ratifica en**
20 **todos sus extremos** por medio de los votos afirmativos de los regidores
21 propietarios José Luis Sandoval Matamoros, Isidro Sánchez Quirós, Efrén Núñez
22 Nájera, José Mauricio Rodríguez Cascante y Xinia Méndez Paniagua.

23

24

ARTÍCULO V. Lectura, análisis y trámite de la Correspondencia

25

26 **1- Oficio N° AIMJ 2018-040 fechado 28 de mayo, enviado por la licenciada**
27 **Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna.**

28 Les brinda respuesta relacionada con la Modificación al Plan de la Auditoría,
29 respuesta al oficio 883-2018.

30

31

ACUERDO 1º

32 Una vez dispensado el Oficio N° AIMJ 2018-040 de fecha 28 de mayo; del trámite
33 de Comisión; este Concejo acuerda por Unanimidad; enviar atenta solicitud al
34 Área de Servicios para el Desarrollo Local de la Contraloría General de la
35 República, en los siguientes términos:

1 **HECHOS:**

- 2 1. Que el día 07 de mayo del año en curso, se recibe en la Secretaría
3 Municipal, el Oficio N° AIMJ 2018-034 fechado 03 de mayo, enviado por la
4 licenciada Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna. **Se adjunta copia del**
5 **oficio de cita.**
- 6 2. En dicho documento informa que por solicitudes de la Contraloría General
7 de la República, en el informe DFOE-DL-IF-00013-2015, habiendo cumplido
8 con los puntos 4.11 y 4.12 se le solicitó a la Auditoría, la ampliación de
9 dichos puntos; razón por la cual ha tenido que modificar el Plan de Trabajo
10 y el Informe previsto para presentar en marzo del 2018, sobre el Estudio del
11 Departamento de Administración Tributaria, el cual será presentado al 28
12 de mayo, si no se presenta otro inconveniente.
- 13 3. Mediante acuerdo 4° del Artículo V de la Sesión Ordinaria 105, celebrada el
14 lunes 07 de mayo, el Concejo Municipal se refiere al oficio mencionado;
15 indicando que con relación al Estudio sobre Administración Tributaria,
16 contenido dentro del Plan de Trabajo de la Auditoría para el año 2018; para
17 presentación en marzo de 2018, ya se ha incumplido con el mismo, pues
18 informa de la modificación a dicho Plan en el mes de mayo, un mes y resto
19 posterior a la entrega definida; aparte de ello se le solicita la copia del
20 documento que le envió el órgano contralor para ampliación de las
21 disposiciones 4.11 y 4.12, y el avance de lo actuado, todo ello a más tardar
22 diez días hábiles a partir del recibo de este acuerdo, el acuerdo lo recibe el
23 día 15 de mayo. **Se adjunta copia del mismo.**
- 24 4. Que el día 31 de mayo del año en curso, se recibe de forma extemporánea
25 el oficio N° AIMJ 2018-040 fechado 28 de mayo, enviado por la licenciada
26 Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna. **Se adjunta copia del oficio de cita.**
- 27 5. En dicho documento informa que por solicitudes del Concejo, no pudo
28 presentar en mayo el Estudio del Departamento de Administración
29 Tributaria, sin fijar esta vez fecha de entrega del mismo; aparte de ello no
30 remite copia del documento que le enviara el órgano contralor como se le
31 solicitara, ni lo actuado a la fecha respecto a ese asunto. Además al final
32 menciona el asunto de unas asesorías, que nada tienen que ver, con el
33 oficio del cual se deriva el acuerdo del Concejo que nos ocupa. **Que se**
34 **adjunte Plan Anual de Auditoría 2018.**

35 **ASÍ LAS COSAS:**

- 1 1. Considera este Concejo como un hecho, el incumplimiento de presentación
2 del Estudio de Administración Tributaria, incluido dentro del Plan de Trabajo
3 de la Auditoría Interna para este año; máxime si se toma en cuenta que la
4 visita de los funcionarios de la Contraloría General de la República, se dio
5 el 06 de abril del año en curso, cuando ese estudio ya debió estar
6 terminado.
- 7 2. Que la señora Auditora irrespetó el término legal de 10 días hábiles para
8 dar respuesta, mostrando desobediencia hacia el Jerarca.
- 9 3. Que con su actitud manifiesta desinterés por su trabajo, falta de cuidado y
10 pericia profesional, acudiendo a excusas para no realizar sus labores.
- 11 4. Estando así, en desacuerdo este Concejo, con lo actuado por la señora
12 Auditora Interna, cuyas actuaciones podrían debilitar el sistema de control
13 interno institucional.

14 **POR TANTO:**

- 15 1. Amparados a la Ley General de Control Interno, N° 8292 y a las Normas
16 Generales de Auditoría para el Sector Público y otra legislación inherente,
17 se solicita la intervención del órgano contralor en este conflicto, a fin de
18 asegurar que la Unidad de Auditoría Interna, cumpla con su trabajo de
19 forma eficaz y eficiente; apegada a un riguroso cumplimiento de la
20 normativa vigente, aparte de ello manifestarles que este Concejo se
21 encuentra cansado de indicar a la señora Auditora como debe presentar
22 sus informes, oficios, etc., y que haga caso omiso, en detrimento de la labor
23 de la Auditoría, y de la obligación que le impone la legislación vigente, de
24 proporcionar a la ciudadanía una garantía razonable de la actuación de los
25 jerarcas y del resto de la administración.

26

27 **2- Oficio N° AIMJ 2018-041 fechado 28 de mayo, enviado por la licenciada**
28 **Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna.**

29 Les brinda respuesta relacionada con el oficio 884-2018, sobre Asesoría en el
30 tema de Urbanizaciones. Adjunta expediente Proyecto Urbanizaciones.

31

32

ACUERDO 2º

33 Una vez dispensado el Oficio N° AIMJ 2018-041 de fecha 28 de mayo; del trámite
34 de Comisión; este Concejo acuerda por Unanimidad; enviar atenta solicitud al

1 Área de Servicios para el Desarrollo Local de la Contraloría General de la
2 República, en los siguientes términos:

3 **HECHOS:**

- 4 1. Que el día 07 de mayo del año en curso, se recibe en la Secretaría
5 Municipal, el Oficio N° AIMJ 2018-035 fechado 03 de mayo, enviado por la
6 licenciada Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna. **Se adjunta copia del**
7 **oficio de cita.**
- 8 2. En dicho documento brinda una asesoría sobre Urbanización, con una
9 redacción confusa, con hechos aislados sin orden cronológico, con lo cual
10 no logramos tener claridad del asunto, del cual nos pretende asesorar.
- 11 3. Mediante acuerdo 5° del Artículo V de la Sesión Ordinaria 105, celebrada el
12 lunes 07 de mayo, el Concejo Municipal se refiere al oficio mencionado;
13 indicando que ni el Concejo ni la Alcaldía han solicitado el servicio de
14 Asesoría; razón por la cual debe indicar el fundamento de la misma, si
15 obedece a una denuncia o a solicitud de otros, debiendo dar respuesta en
16 un lapso de diez días hábiles contados a partir del recibo del oficio. **Se**
17 **adjunta copia del mismo.**
- 18 4. Que el día 31 de mayo del año en curso, se recibe de forma extemporánea
19 el oficio N° AIMJ 2018-041 fechado 28 de mayo, enviado por la licenciada
20 Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna. **Se adjunta copia del oficio de cita.**
- 21 5. Dicho documento es tan confuso, que logramos captar que el fundamento
22 de la asesoría obedece a la Ley General de Control Interno, además
23 adjunta un “Expediente”. **Se adjunta el expediente tal y como lo**
24 **presentó.**

25 **ASÍ LAS COSAS:**

- 26 1. Considera este Concejo que la señora Auditora irrespetó el término legal
27 de 10 días hábiles para dar respuesta, mostrando desobediencia hacia
28 el Jera.
- 29 2. Que con su actitud manifiesta desinterés por su trabajo, falta de cuidado
30 y pericia profesional, presenta un “Expediente” que acumula únicamente
31 copias de actas municipales que ya conocemos, lo cual consideramos
32 una pérdida de recursos; no nos informó sobre el motivante de la
33 “asesoría” y el posible perjuicio para la institución. Nos parece una falta
34 de seriedad presentar documentos que no tienen claridad ni obedecen a
35 situaciones concretas.

1 3. Estando así, en desacuerdo este Concejo, con lo actuado por la señora
2 Auditora Interna, cuyas actuaciones podrían debilitar el sistema de
3 control interno institucional.

4 **POR TANTO:**

5 1. Amparados a la Ley General de Control Interno, N° 8292 y a las Normas
6 Generales de Auditoría para el Sector Público y otra legislación
7 inherente, se solicita la intervención del órgano contralor en este
8 conflicto, a fin de asegurar que la Unidad de Auditoría Interna, cumpla
9 con su trabajo de forma eficaz y eficiente, apegada a un riguroso
10 cumplimiento de la normativa vigente.

11

12 **3- Oficio N° AIMJ 2018-042 fechado 28 de mayo, enviado por la licenciada**
13 **Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna.**

14 Les brinda respuesta relacionada con el oficio 885-2018, sobre Asesoría en el
15 tema de Sistemas de Información.

16

17

ACUERDO 3º

18 Una vez dispensado el Oficio N° AIMJ 2018-042 de fecha 28 de mayo; del trámite
19 de Comisión; este Concejo acuerda por Unanimidad; enviar atenta solicitud al
20 Área de Servicios para el Desarrollo Local de la Contraloría General de la
21 República, en los siguientes términos:

22 **HECHOS:**

23 1. Que el día 07 de mayo del año en curso, se recibe en la Secretaría
24 Municipal, el Oficio N° AIMJ 2018-036 fechado 07 de mayo, enviado por
25 la licenciada Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna. **Se adjunta copia**
26 **del oficio de cita.**

27 2. En dicho documento brinda una asesoría sobre Sistemas de
28 Información, con una redacción confusa, cargado de una serie de
29 definiciones, y en el que manifiesta, que desde tiempo atrás ha existido
30 en esta Municipalidad una resistencia, a los aportes que brinda la
31 Auditoría Interna, donde se logra palpar la no aceptación de esta figura.

32 3. Mediante acuerdo 6º del Artículo V de la Sesión Ordinaria 105,
33 celebrada el lunes 07 de mayo, el Concejo Municipal se refiere al oficio
34 mencionado; indicando que ni el Concejo ni la Alcaldía han solicitado el
35 servicio de Asesoría; razón por la cual debe indicar el fundamento de la

- 1 misma, si obedece a una denuncia o a solicitud de otros, debiendo dar
2 respuesta en un lapso de diez días hábiles contados a partir del recibo
3 del oficio. Aparte de ello; que remita el Expediente que da origen a esta
4 asesoría, además que enumere y documente los aportes que la
5 Auditoría Interna ha brindado desde años atrás, y que la Municipalidad
6 no ha aceptado, según manifiesta ella. **Se adjunta copia del mismo.**
- 7 4. Que el día 31 de mayo del año en curso, se recibe de forma
8 extemporánea el oficio N° AIMJ 2018-042 fechado 28 de mayo, enviado
9 por la licenciada Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna. **Se adjunta**
10 **copia del oficio de cita.**
- 11 5. Dicho documento es confuso, logramos captar que el fundamento de la
12 asesoría obedece a la Ley General de Control Interno, además indica
13 que no toda asesoría necesita un Expediente, en lo cual discrepamos,
14 porque deben existir papeles de trabajo que motiven el inicio, desarrollo
15 y desenlace de cualquier trabajo de Auditoría.
- 16 6. Nos preocupa además, que utilice un documento de Servicio de
17 Asesoría para plasmar criterios muy personales, que dejan en
18 entredicho la labor de la Municipalidad, al asegurar que: *“...Desde*
19 *tiempo atrás ha existido en esta Municipalidad una resistencia a los*
20 *aportes que brinda el órgano de fiscalización (Auditoría Interna) donde*
21 *se logra palpar la no aceptación de esta figura, asumiendo el Jerarca un*
22 *papel antagónico hacia dicho órgano...”*. Situación que no pudo
23 documentar, pues los únicos “aportes” mencionados son las dos
24 asesorías recién enviadas.

25 **ASÍ LAS COSAS:**

- 26 1. Considera este Concejo que la señora Auditora irrespetó el término
27 legal de 10 días hábiles para dar respuesta, mostrando
28 desobediencia hacia el Jerarca.
- 29 2. Que con su actitud manifiesta desinterés por su trabajo, falta de
30 cuidado y pericia profesional, además manifiesta criterios muy
31 personales, totalmente alejados de la realidad. Nos parece una falta
32 de seriedad presentar documentos que no tienen claridad ni
33 obedecen a situaciones concretas.

1 3. Estando así, en desacuerdo este Concejo, con lo actuado por la
2 señora Auditora Interna, cuyas actuaciones podrían debilitar el
3 sistema de control interno institucional.

4 **POR TANTO:**

5 1. Amparados a la Ley General de Control Interno, N° 8292 y a las
6 Normas Generales de Auditoría para el Sector Público y otra
7 legislación inherente, se solicita la intervención del órgano
8 contralor en este conflicto, a fin de asegurar que la Unidad de
9 Auditoría Interna, cumpla con su trabajo de forma eficaz y
10 eficiente.

11

12 **4- Oficio S.M.161 fechado 31 de mayo, enviado por el Concejo Municipal de**
13 **Distrito de Tucurrique.**

14 Les manifiesta lo siguiente "...Una vez analizada con todas las formalidades de
15 ley; este Concejo Municipal, acuerda por Unanimidad de los presentes; darle su
16 aprobación a la Modificación Presupuestaria Consolidada N° 03-2018 y al Plan
17 Operativo N° 03-2018 de este ayuntamiento..."

18

19 **ACUERDO 4º**

20 Este Concejo acuerda por Unanimidad; trasladar copia de este oficio, al señor
21 Trentino Mazza Corrales, Contador Municipal, para lo que corresponda.

22

23 **5- Copia de oficio 208-2018-DGVM fechado 31 de mayo, enviado por el**
24 **arquitecto Luis Enrique Molina Vargas, Director de Gestión Vial Municipal a**
25 **los ingenieros Juan José Madriz y Pablo Camacho Salazar de CONAVI.**

26 Les manifiesta lo siguiente "...le comunico que en el sector La Roca de Pejibaye,
27 sobre la Ruta Nacional 408 se han presentado problemas en la superficie de
28 ruedo, principalmente por una escorrentía de agua proveniente del paredón
29 ubicado a mano derecha del camino. Adjunto fotografías.

30



1 Le solicito una valoración y atención pronta de esta situación, puesto que está
2 afectando la transitabilidad de los vecinos que ingresan a la comunidad de
3 Pejibaye por este sector.” **Se toma nota.**

4

5 **6- Oficio N° 316-ALJI-2018 fechado 04 de junio, enviado por la señorita**
6 **Lisette Fernández Quirós, Alcaldesa Municipal.**

7 Les manifiesta lo siguiente “...Según oficio 215-2018-DGVM firmado por el Arq.
8 Luis E. Molina Vargas, indica que en cumplimiento con el artículo 7 de la Ley 9329
9 Ley Especial para la transferencia de Competencias: Atención Plena y Exclusiva
10 de la Red Vial Cantonal, se le han de transferir al Concejo al Concejo de Distrito
11 de Tukurrique el monto correspondiente a la porción de recursos que le
12 corresponda según las rutas cantonales territorialmente ubicadas en dicho distrito.
13 Presupuestariamente el monto total anual correspondiente al traslado de recursos
14 al Concejo de Tukurrique para el año 2018 corresponde a ¢363.000.000, girados
15 en seis tractos iguales, una vez realizado la transferencia de los recursos
16 económicos por parte del Gobierno Central. Según oficio emitido por el
17 Departamento de Tesorería Municipal el 30 de mayo ingresó un monto total de
18 ¢191.358.837,17, por lo tanto se le debe girar al Concejo Municipal del Distrito de
19 Tukurrique la suma de ¢60.500.000 de este segundo desembolso. Para tal efecto
20 es necesario tomar un acuerdo por parte del Concejo Municipal de Jiménez para
21 autorizar la transferencia de estos recursos y que los departamentos de
22 Contabilidad y Tesorería Municipal realicen la gestión necesaria.”

23

24

ACUERDO 6º

25 Este Concejo acuerda por Unanimidad; autorizar a la señorita Lisette Fernández
26 Quirós, Alcaldesa y al señor Cristian Esquivel Vargas, Tesorero, para que giren a
27 favor del Concejo Municipal de Distrito de Tukurrique, la suma de ¢60.500.000
28 (sesenta millones quinientos mil colones exactos), correspondientes al segundo

1 desembolso realizado por el Gobierno Central, por concepto del monto
2 correspondiente a la porción de recursos que le corresponde según las rutas
3 cantonales territorialmente ubicadas en dicho distrito.

4 Con copia a Contabilidad y Gestión Vial Municipal.

5

6 **7- Copia de oficio N° AIMJ 2018-043 fechado 04 de junio, enviado por la**
7 **licenciada Sandra Mora Muñoz, Auditora Interna a la señorita Lissette**
8 **Fernández Quirós, Alcaldesa Municipal.**

9 Le brinda respuesta al oficio de Alcaldía 297-ALJI relacionado con la Advertencia
10 de Pérdida de Control Interno. **Se toma nota.**

11

12 **ARTÍCULO VI. Dictámenes de Comisión**

13

14 **No hubo.**

15 **ARTÍCULO VII. Informe de la Alcaldesa**

16

17 1- Se conoce el "**INFORME DE LABORES. N° 22-2018. 04/Junio/2018.** Señores.
18 **Concejo Municipal de Jiménez.** Presente. Reciban un afectuoso saludo de mi
19 parte: les brindo un informe de las labores de la semana del 28 de mayo al 01 de
20 junio del 2018 como detalle a continuación:

- 21 • Atención al público.
- 22 • En compañía de los señores Xinia Méndez y Efrén Núñez asistí a la
23 Asamblea Nacional de Municipalidades de la Unión Nacional de Gobiernos
24 Locales
- 25 • Reunión con los señores Minor Gamboa y Marcelo Víquez del Ministerio de
26 Hacienda, Trentino Mazza-Contador y Juan Solano-Administración
27 Tributaria, para obtener información del cantón, tipos o estratos de
28 contribuyentes, actividades económicas, estrategias de comunicación y
29 acercamiento a la población entre otros.
- 30 • El Arq. Luis Molina y la Ing. Eileyn Pérez asistieron al taller sobre los
31 procedimientos para obtener recursos naturales en casos de emergencia,
32 está actividad fue organizada por el IFAM, CNE, MINAE, SETENA y
33 Dirección de Geología y Minas.
- 34 • El señor Trentino Mazza-Contador y Daniella Quesada asistieron a la charla
35 sobre "Reforma al Reglamento sobre el Refrendo de las Contrataciones de

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35

la Administración Pública y el Proceso de Presupuesto Municipal”, la misma fue impartida por personal de la Contraloría General de la Republica.

- Asistí a sesión de Agencia para el Desarrollo Turrialba-Jiménez.
- Se llevó a cabo la 6ta Edición de la Feria Ambiente, Agua y Salud 2018, se contó con stand informativos de diferentes Instituciones Públicas presentes en el Cantón: Bomberos, Cruz Roja, Federación de Municipalidades de Cartago, Comité Municipal de Emergencias, PANI, Red Juntos por la Vida, Liceo Hernán Vargas, UNED, Área de Salud de la C.C.S.S Turrialba-Jiménez, Café Viñas Juan Viñas, Colegio Ambientalista de Pejibaye, Clínica de Cesación de Fumado del Hospital William Allen, ASADA Pejibaye, COMCURE, Universidad Nacional, Universidad de Costa Rica, MINAE, MAG, artesanos y productores de Pejibaye Tukurrique.



- Trabajos realizados bajo supervisión de DGVM:
 - Se finaliza con los trabajos de recarpeteo de los cuadrantes urbanos de La Victoria de Juan Viñas.



1 ✚ Se realiza la I Etapa de recarpeteo del camino El Ingenio de Juan Viñas.



8 ✚ Se realiza la limpieza mecanizada de alcantarillas obstruidas en el
9 camino La 26 de Pejibaye.

10 ✚ Preparación de material granular para la intervención del camino El
11 Sesteo de Pejibaye.” **Se toma nota.**

12
13 **ARTÍCULO VIII. Informe de la Junta Vial y el Departamento de Gestión Vial**

14
15 **No hubo.**

16
17 **ARTÍCULO IX. Atención de los señores (as) Síndicos (as)**

18
19 **No hubo.**

20
21 **ARTÍCULO X. Mociones**

22
23 **No hubo.**

24
25 **ARTÍCULO XI. Asuntos Varios**

26
27 **No hubo.**

28
29 **Siendo las diecinueve horas exactas, el señor Presidente Municipal, regidor**
30 **José Luis Sandoval Matamoros da por concluida la sesión.**

31
32
33 José Luis Sandoval Matamoros

Nuria Estela Fallas Mejía

34 **PRESIDENTE MUNICIPAL**

SECRETARIA DEL CONCEJO

35 _____última línea_____