



Dirección Nacional de
Notariado

Informe de resultados del Sistema de Control Interno, año 2019

ELABORADO:

Unidad de Planificación Institucional

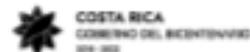
VALIDADO:

Director Ejecutivo

APROBADO:

Consejo Superior Notarial

- febrero, 2020 -



San José, 31 de marzo del 2020
DNN-CSN-117-2020

M.Sc. Guillermo Sandí Baltodano
Director Ejecutivo
Dirección Nacional de Notariado

Lic. Thony Umaña Díaz, Jefe
Unidad de Planificación Institucional
Dirección Nacional de Notariado

Asunto: Comunicado de acuerdo.

Estimados señores:

Para lo que corresponda, se remite la parte resolutive del Acuerdo 2020-009-005, tomado en sesión ordinaria N° 009-2020, celebrada por el Consejo Superior Notarial el 25 de marzo del 2020:

**EL CONSEJO SUPERIOR NOTARIAL ACUERDA:
ACUERDO 2020-009-005:**

- a) Aprobar el Informe de resultados del Sistema de Control Interno de la Dirección Nacional de Notariado, correspondiente al periodo 2019, de conformidad con los documentos que se encuentran tanto en el expediente físico como digital de esta acta y que forman parte integral de este acuerdo. (*Documentos relacionados: oficio DNN-DE-135-2020 y acuerdo 2020-008-010*).
- b) Solicitar al Director Ejecutivo de la Dirección Nacional de Notariado, que oportunamente informe a este Consejo sobre la forma en que se implementarán las acciones de mejora correspondientes.
- c) Dejar constancia del resumen del informe que se ha aprobado:

CUADRO No. 04

CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO AL CUARTO TRIMESTRE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PERIODO 2019, DNN

ESTADO	CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	543	87,58
REPROGRAMADAS	77	12,42
TOTAL	620	100,00

Fuente: Informe trimestral del 10-016, s/10/12/2019

DNN-CSN-117-2020
31 de marzo del 2020

CUADRO No. 12
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS
PARA EL AÑO 2019 PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACTIVIDADES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	49	142	0	191	91,39
REPROGRAMADAS	17	18	35	18	8,61
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	66	160	6	209	100

Fuente: Informes trimestrales del SO-DNN 2019

ACUERDO FIRME POR VOTACIÓN UNÁNIME.

Atentamente,

ISABEL MARIA
VARGAS
MONTERO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
ISABEL MARIA VARGAS
MONTERO (FIRMA)
Fecha: 2020.04.02
15:06:32 -06'00'

Isabel María Vargas Montero
Secretaria de Actas
Consejo Superior Notarial

IVM

C.C. Archivo / Copiador

ACRONIMOS

ACT.C:	Actividades de Control.
AMB.C:	Ambiente de Control.
CICI:	Comisión Institucional de Control Interno.
CSN	Consejo Superior Notarial.
DE:	Dirección Ejecutiva.
DNN:	Dirección Nacional de Notariado.
G.A:	Guía de Autoevaluación.
N.G:	Normas Generales.
SCI:	Sistema de Control Interno.
SEG. S.C.I:	Seguimiento de Sistema de Control Interno.
SEVRI:	Sistema Específico de Valoración de Riesgo Institucional.
S.I:	Sistemas de Información.
PAM:	Plan Anual de Acciones de Mejora.
PARI:	Plan Anual de Administración de Riesgos Institucionales.
UA:	Unidad Administrativa.
UAIN:	Unidad Archivo Institucional.
UAJ:	Unidad Asesoría Jurídica.
ACS:	Unidad Contraloría de Servicios.
UFN:	Fiscalización Notarial.
ULN:	Legal Notarial.
USN:	Unidad Servicios Notariales.
UTIC:	Unidad Tecnologías de la Información y la Comunicación.
UPI:	Unidad de Planificación Institucional.
VR:	Valoración del Riesgo.

Contenido

Introducción:	1
Informe de resultados del SCI 2019:	2
A-Unidad Fiscalización Notarial (UFN):	2
B-Unidad Servicios Notariales (USN):.....	5
C-Dirección Ejecutiva (DE):.....	8
D-Unidad Asesoría Jurídica (UAJ):	12
E-Unidad Planificación Institucional (UPI):.....	15
F-Consejo Superior Notarial (CSN):	18
G-Unidad Legal Notarial (ULN):.....	20
H-Unidad Tecnologías de la Información y la Comunicación (UTIC):.....	23
I-Unidad Contraloría de Servicios (UCS):.....	27
J-Unidad Administrativa (UA):.....	28
Resumen periodo 2019:	32
Conclusiones:	37
Recomendaciones:	38

Introducción:

Conforme establece la Ley de Control Interno No. 8292, el presente informe da a conocer el estado de cumplimiento de las Acciones de Mejora y de las Medidas de Administración, ejecutadas por las unidades de la Dirección Nacional de Notariado (DNN) durante el año 2019.

La importancia de un adecuado Sistema de Control Interno en la institución consiste en que, le permite a la administración activa obtener un grado razonable de asertividad en el cumplimiento de los objetivos y metas establecidas por la DNN.

La Guía de Autoevaluación y la herramienta del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI), son instrumentos que orientan a la administración activa en la identificación de debilidades y riesgos en la gestión de los procesos en cada una de las unidades de la DNN, las cuales cuentan con el acompañamiento técnico de la Unidad de Planificación Institucional (UPI).

La sistematización del informe de resultados del periodo 2019 del Sistema de Control Interno (SCI), se logró obtener mediante los informes trimestrales del SCI remitidos a la UPI, por las jefaturas de las unidades de la DNN.

Para el periodo 2019 se proyectaron a nivel institucional la implementación de 620 acciones de mejora, de las cuales tenemos que al 20 de diciembre de 2019 se logró dar cumplimiento a 543 acciones para un (87,58%), y se registra un incumpliendo en 77 de ellas para un (12,42%), procediéndose con su reprogramación para el periodo 2020, para ello cada responsable estableció las fechas y brindó las justificaciones que imposibilitaron la ejecución de las acciones de mejora en el plazo establecido.

En el presente informe se muestra el nivel de cumplimiento, al 20 de diciembre de 2019 de las medidas de administración implementadas, por medio de la ejecución de las actividades propuestas por cada una de las unidades responsables, y que representa un 92,34% para los riesgos administrados.

A continuación, se detalla por cada una de las unidades de la DNN, los resultados obtenidos en SCI para el periodo 2019.

Informe de resultados del SCI 2019:

A-Unidad Fiscalización Notarial (UFN):

La información fue facilitada por la jefatura de la unidad, mediante los informes trimestrales del Sistema de Control Interno, enviados por medio del correo electrónico a la UPI entre los días 05 de abril, 28 de junio, 11 de octubre 2019 y el 24 de enero 2020, mismos que se adjuntan en formato PDF al final del informe de la UFN.

Acciones de mejora 2019.

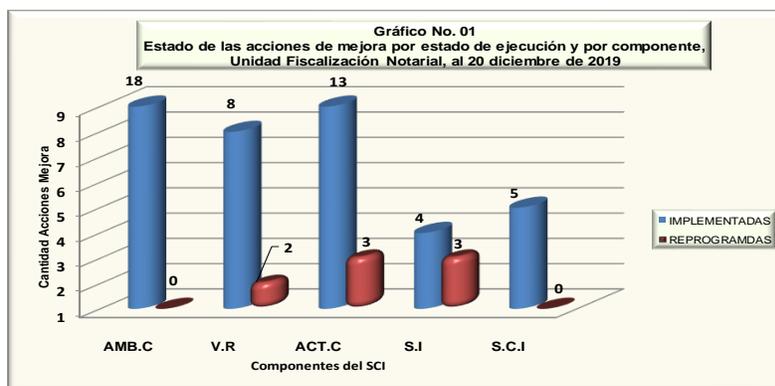
La UFN, conforme a la programación establecida para el año 2019 fue la responsable de dar cumplimiento a 56 acciones de mejora, de estas logró la ejecución de 48 acciones para un (85,71%) y reprogramó para el año 2020 la implementación de 08 acciones lo cual significó un (14,29%).

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información anterior:

CUADRO No. 01
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UNIDAD FISCALIZACIÓN NOTARIAL, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	18	8	13	4	5	48	85,71
REPROGRAMADAS	0	2	3	3	0	8	14,29
TOTAL	18	10	16	7	5	56	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UFN, 2019.



Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UFN, 2019

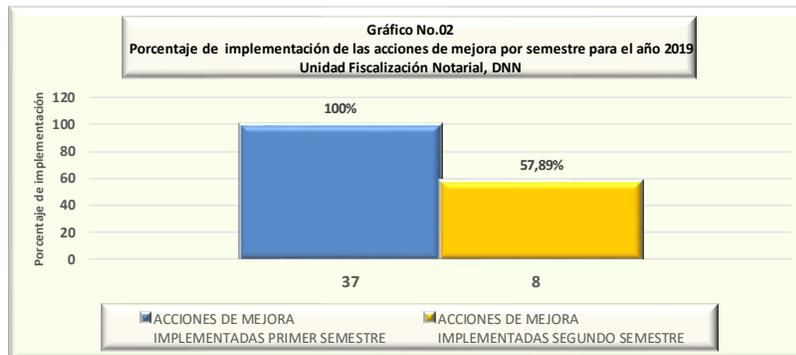
Como ya se indicó, las 48 Acciones de Mejora implementadas representan el 85,71%, del total de 56 acciones planteadas por la UFN para el periodo 2019 y en relación con el total institucional es decir 543 acciones ejecutadas por la DNN, la UFN participó con un 08,84% de acciones realizadas.

La UFN programó para el primer semestre la implementación de 37 acciones de mejora cumpliendo en un 100%, para el segundo semestre se dispuso la ejecución de 19 acciones de mejora de las cuales se cumplieron 11 para un (57.89%) y se reprogramaron 08 (42,11%) para el año 2020.

CUADRO No. 02
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE DE LAS ACCIONES DE MEJORA EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADO PARA EL AÑO 2019, FISCALIZACIÓN NOTARIAL, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES DE MEJORA	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	37	11	48	85,71
REPROGRAMADAS	0	8	8	14,29
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	37	19	56	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	100,00	57,89		

Fuente: Informes trimestrales del SCI-UFN 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-UFN, 2019.

Acciones de mejora 2018.

De este periodo la UFN reprogramó para el año 2019 ocho acciones de mejora, las cuales se distribuyeron de la siguiente forma: para el primer trimestre 01 acción (12,5%) que se indica como cumplida; para el tercer trimestre 03 acciones (37,5%) que se logran ejecutar conforme a lo planificado; y para el cuarto trimestre 04 acciones (50%), de estas se ejecutan 03 y se reprogramó 01 para el 31/03/2020.

“Poner a disposición de los funcionarios lo relativo a Manuales de Procedimientos y descripción de puestos, ya que las otras actividades de control existentes si se encuentran a disposición de estos”. El avance alcanzado al 20 de diciembre para este apartado por parte de la UFN fue del 87,5%.

Riesgos administrados.

La Unidad de Fiscalización Notarial para el periodo 2019 gestionó cinco riesgos, de los cuales, tres presentaron un nivel residual de muy importante y dos son importantes. Para mitigar los riesgos, esta unidad estableció 11 medidas de administración y 15 actividades para implementar las medidas de administración, programando cinco para el primer semestre, logrando ejecutar tres (60%) y reprogramando para el segundo semestre 02 actividades (40%) que no se lograron ejecutar; al respecto la jefatura indica la siguiente justificación: *“Se trasladó mediante correo electrónico, borrador del Reglamento al Director Ejecutivo, junto con las observaciones correspondientes, pese a ello el 22 de octubre del mismo año, mediante correo electrónico, la DE solicita enviar nuevamente el borrador sin observaciones, por lo que se remite nuevamente en fecha 01/11/2019, por parte de la jefatura. Al cierre del año 2019, no se recibieron observaciones al respecto, por parte de la DE. A la fecha se encuentra pendiente de aprobación. Una vez aprobadas las Políticas, se dieron 6 meses para emitir el Reglamento. Las Políticas empezaron a regir en abril 2019”,* además de las 10 actividades que se programaron para el segundo semestre, se implementaron 08 y se reprogramaron 02 para el año 2020.

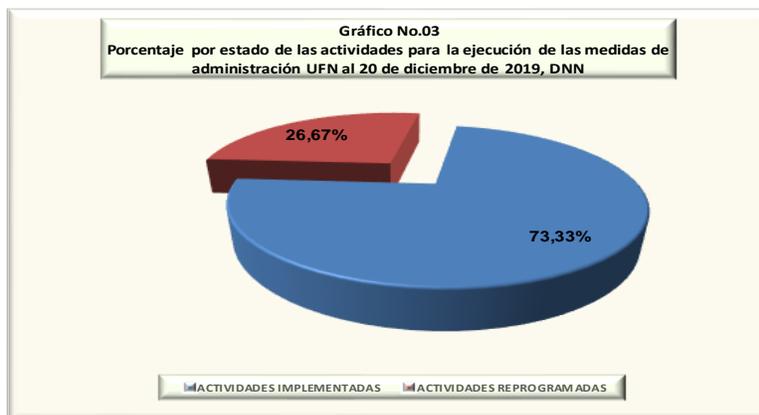
La UFN al 20 de diciembre del año 2019 logró implementar 11 actividades (73,33%) y reprogramó 04 (26,67%) para el año 2020, establecidas con el objetivo de ejecutar las medidas de administración para minimizar la materialización de los riesgos administrados.

A continuación, se ilustra gráficamente la información anterior:

CUADRO No. 03
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 PARA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, UFN, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	3	8	11	73,33
REPROGRAMADAS	2	2	4	26,67
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	5	10	15	100

Fuente: Informes trimestrales UFN 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-UFN, 2019.

La información anterior se detalla en los siguientes documentos PDF:



Seguimiento
acciones de mejora



INFORME
SEGUNDO TRIMESTRE



INFORME TERCER
TRIMESTRE DEL SCI



Informe cuarto
trimestre del SCI-UFN

B-Unidad Servicios Notariales (USN):

Los datos se captaron de los informes trimestrales remitidos mediante correo electrónico a la UPI por la jefatura de la USN, en fechas que van desde el día 24 de abril, 05 de julio, 14 de octubre de 2019 y hasta el 24 de enero de 2020.

Acciones de mejora 2019.

En el Plan de Acciones de Mejora de la USN se estableció la implementación de 54 acciones de mejora para el periodo 2019, programando para el primer semestre la ejecución de 21 acciones, logrando realizar 20 acciones (95,24%) y reprogramando para el segundo semestre 01 acciones (4,76%), lo cual representó un avance del 37,04% para el primer semestre en relación con el total de acciones para el periodo 2019.

Para el segundo semestre la USN programó la ejecución de 34 acciones, se implementaron 32 (94,12%), y se reprogramaron 02 acciones (5,88%) para el 31 de marzo de 2020, con las respectivas justificaciones de la jefatura de la USN.

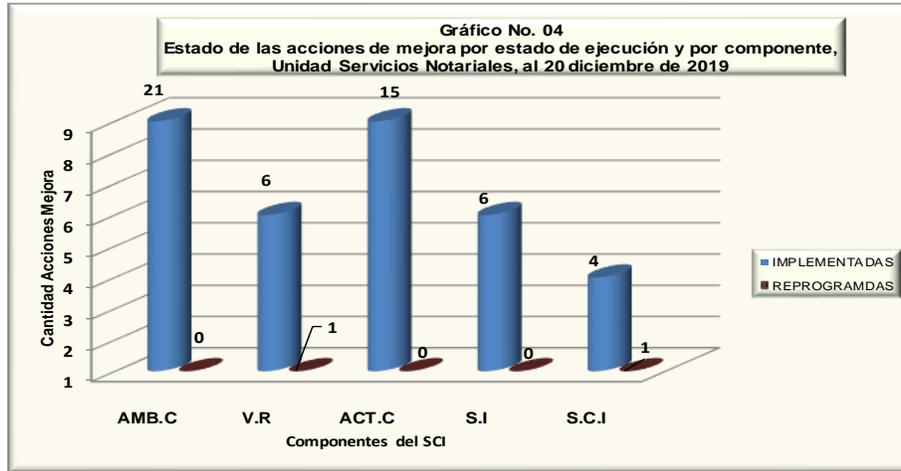
Al 20 de diciembre la USN, del total de 54 acciones de mejora para el periodo 2019, logró implementar 52 acciones de mejora (96,30%), y reprogramó 02 acciones (3,70%) para el año 2020.

En el siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información anterior:

CUADRO No. 04
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UNIDAD SERVICIOS NOTARIALES, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	21	6	15	6	4	52	96,30
REPROGRAMDAS	0	1	0	0	1	2	3,70
TOTAL	21	7	15	6	5	54	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora USN, 2019



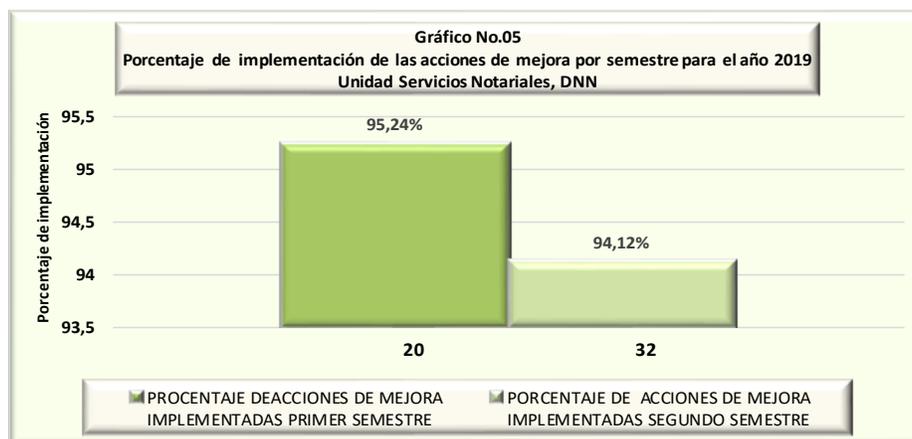
Fuente: Informes trimestrales del SCI-USN, 2019.

Las 52 Acciones de Mejora implementadas representan el 96,30%, del total de 54 acciones planteadas por la USN para el periodo 2019. En relación con el total institucional de 543 acciones ejecutadas, la USN participo con un 9,58% de acciones ejecutadas.

CUADRO No. 05
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019, UNIDAD SERVICIOS NOTARIALES, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	20	32	0	52	96,30
REPROGRAMADAS	1	2	3	2	3,70
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	21	34	3	54	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	95,24	94,12			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-USN 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-USN, 2019.

Acciones de mejora 2018.

En el Informe de Resultados del Sistema de Control Interno del periodo 2018, la USN reprogramó para el año 2019 la implementación de 08 acciones de mejora, que son reportadas por la jefatura de la unidad como cumplidas en la gestión de la unidad, y se reflejan en el informe del segundo trimestre del SCI.

Riesgos administrados.

Para el periodo 2019 la Unidad de Servicios Notariales, gestionó once riesgos, distribuidos por nivel residual en cinco importantes y seis muy importantes. Se establecieron 60 medidas de administración y 60 actividades, que se implementaron en el segundo semestre. En el informe remitido por la jefatura de la USN, indica los resultados obtenidos en la ejecución de las medidas de administración, al 20 de diciembre de 2019, no se informa de inconvenientes en la implementación de las actividades para el cumplimiento de las medidas de administración.

CUADRO No. 06
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 PARA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN UNIDAD SERVICIOS NOTARIALES, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	0	60	60	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0,00
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	0	60	60	100

Fuente: Informes trimestrales del SCI-USN 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-USN, 2019.

La información anterior se detalla en los siguientes documentos PDF:



Seguimiento acciones de mejora



INFORME SEGUNDO TRIMESTRE



Copia de INFORME TERCER TRIMESTRE



Informe cuarto trimestre del SCI-USN

C-Dirección Ejecutiva (DE):

Se recopiló la información por medio de los Informes trimestrales de Control Interno, remitido por medio del correo electrónico a la UPI en los días, 05 de abril, 08 de julio, 23 de octubre 2019 y 24 de enero del 2020 por la Dirección Ejecutiva.

Acciones de mejora 2019.

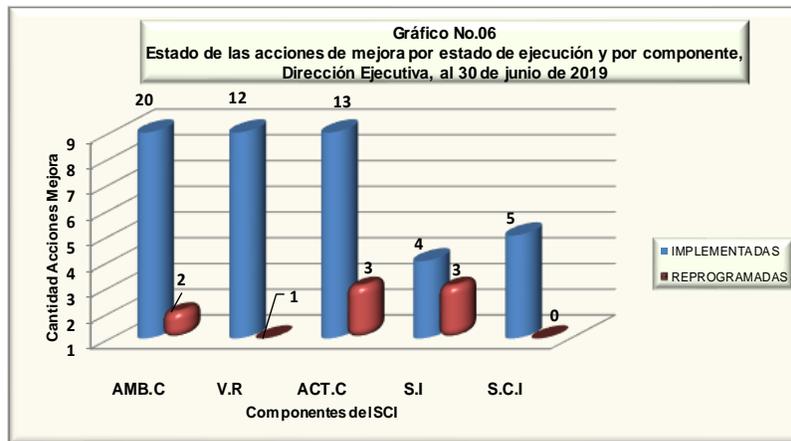
De 119 acciones de mejora programadas para el periodo 2019, la DE al 20 de diciembre de 2019, logró implementar 113 acciones de mejora para un (94,96%), y reprogramó 06 acciones (5,04%) para el año 2020.

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información anterior:

CUADRO No. 07
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
DIRECCIÓN EJECUTIVA, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	36	22	31	13	11	113	94,96
REPROGRAMADAS	1	0	3	2	0	6	5,04
TOTAL	37	22	34	15	11	119	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora DE, 2019



Fuente: Informes del primer y segundo trimestre del SCI-DE, 2019.

Como ya se indicó, la DE programó la ejecución de 119 acciones de mejora para el periodo 2019, de las cuales programó la ejecución de 63 acciones para el primer semestre, cumpliendo con la ejecución de 54 acciones (85,71%), que represento un avance al total de acciones para el periodo del 52,94%, y reprogramando para el segundo semestre 09 acciones (14,29%).

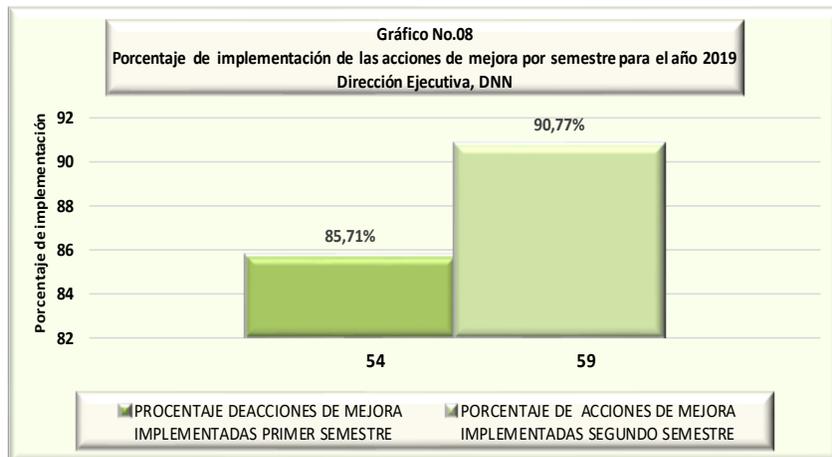
Para el segundo semestre la DE programó la ejecución de 65 acciones, implementando 59 (90,77%), reprogramando 06 acciones (9,23%) para el año 2020, brindando las respectivas justificaciones.

Las 113 Acciones de Mejora implementadas representan el 94,96%, del total de 119 acciones establecidas por la DE para el periodo 2019. En relación con el total institucional de 543 acciones ejecutadas, la DE participó con un 20,81% de acciones ejecutadas.

CUADRO No. 08
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019,
DIRECCIÓN EJECUTIVA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	54	59	0	113	94,96
REPROGRAMADAS	9	6	15	6	5,04
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	63	65	15	119	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	85,71	90,77			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-DE 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-DE, 2019.



Fuente: Informes trimestrales del SCI-DE, 2019.

Seguimiento del cumplimiento de los mecanismos de verificación indicados para las preguntas contestadas como "SI" en la Guía de Autoevaluación 2018-2019.

En el seguimiento de cumplimiento de los mecanismos de verificación realizado en el mes de octubre de 2019, a la DE en la revisión de 22 preguntas contestadas como "SÍ" no cumplió con una pregunta, para la cual estableció una acción de mejora para implementar el 29 de octubre de 2019, que en el informe del cuarto trimestre se indica como cumplida.

Acciones de mejora 2018.

En relación con las acciones pendientes de este periodo la Dirección Ejecutiva, reprogramó para el año 2019 siete acciones de mejora, distribuidas para su implementación de la siguiente manera: 02 (28,57%) para el primer semestre que se cumplieron conforme lo programado y 05 (71,43%) para el segundo semestre que se lograron ejecutar, así como sus respectivos resultados en la gestión de la DE.

CUADRO No. 09
ACCIONES DE MEJORA DEL PERIODO 2018, REPROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 CONFORME A LA PROGRAMACIÓN POR SEMESTRE, DIRECCIÓN EJECUTIVA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES PRIMER SEMESTRE	ACCIONES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	2	5	7	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0,00
TOTAL ACCIONES	2	5	7	100

Fuente: Informes trimestrales SCI-DE 2019

Verificación de las preguntas contestadas como "si" en la Guía de Autoevaluación 2018.

Para este apartado la Dirección Ejecutiva reprogramó para el primer semestre del 2019, la implementación de 04 acciones de mejora, para dar cumplimiento a las preguntas contestadas afirmativamente que se ejecutaron conforme a lo programado.

Acciones de mejora 2017.

La Dirección Ejecutiva reprogramó para el año 2019 tres acciones de mejora, proyectando la implementación de 02 acciones para el primer semestre, que se muestran como cumplidas, lo cual represento un avance del 66,67% de ejecución al 30 de junio de 2019, y para el segundo semestre 01 acción (33,33%) con fecha de culminación al 30 de setiembre de 2019 ejecutándose según programación.

CUADRO No. 10
ACCIONES DE MEJORA DEL PERIODO 2017, REPROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 CONFORME A LA PROGRAMACIÓN POR SEMESTRE, DIRECCIÓN EJECUTIVA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES PRIMER SEMESTRE	ACCIONES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	2	1	3	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0,00
TOTAL ACCIONES	2	1	3	100

Fuente: Informes trimestrales SCI-DE 2019

Riesgos administrados.

Para el periodo 2019 la Dirección Ejecutiva gestionó cinco riesgos de los cuales 04 se clasificaron con un nivel residual de inaceptable, y 01 con un nivel residual de importante. La DE estableció 16 medidas de administración y 43 actividades, programando 25 para el primer semestre, logrando implementar 14 (56%) y reprogramando para el segundo semestre 11 actividades (44%) con las respectivas justificaciones, así como para el segundo semestre se proyectó ejecutar 18 actividades.

La DE al 30 de junio del 2019 indicó un avance del 32,56% de ejecución de las actividades establecidas con el objetivo de ejecutar las medidas de administración para afectar las causas y minimizar la materialización de los riesgos administrados.

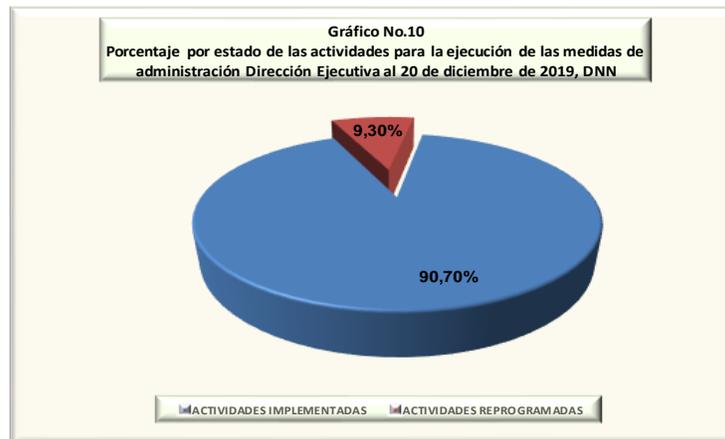
Del total de 29 actividades programadas para implementar en el segundo semestre la Dirección Ejecutiva cumplió con la ejecución de 25 (86,21%) y reprogramó para el periodo 2020 un total de 04 actividades (13,79%). De lo anterior se obtiene un 90,70% en el cumplimiento de las actividades para concretar las medidas de administración.

La información anterior se detalla en los siguientes cuadros y gráficos.

CUADRO No. 11
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 PARA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, DIRECCIÓN EJECUTIVA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACTIVIDADES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	14	25	0	39	90,70
REPROGRAMADAS	11	4	15	4	9,30
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	25	29	0	43	100

Fuente: Informes trimestrales DE 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-DE, 2019.

La información anterior se detalla en los siguientes documentos PDF:



D-Unidad Asesoría Jurídica (UAJ):

La información se recopiló para el Informe de resultados del Sistema de Control Interno 2019, mediante los informes trimestrales remitidos por medio de correo electrónico a la UPI en los días 05 de abril, 05 de julio 2019 y 14 de enero de 2020 por parte de la jefatura de la Unidad. El detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe de la UAJ.

Acciones de mejora 2019.

Para el periodo 2019, la unidad de Asesoría Jurídica programó 64 acciones de mejora, proyectando para el primer semestre la implementación de 47 acciones de mejora, cumpliendo con 41 (87,23%), y se reprogramaron para el segundo semestre 6 acciones (12,77%) con las respectivas justificaciones y se ejecutaron conforme a las fechas establecidas, además de las 17 acciones planificadas para el segundo semestre, que se indican en el informe del cuarto trimestre del SCI como cumplidas para un 100% de cumplimiento.

Las 64 Acciones de Mejora implementadas representan el 100%, de las acciones planteadas por la UAJ para el periodo 2019. En relación con el total institucional de 543 acciones ejecutadas, la UAJ participo con un 11,79% de acciones realizadas.

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información anterior:

CUADRO No. 12
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UNIDAD ASESORÍA JURÍDICA, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

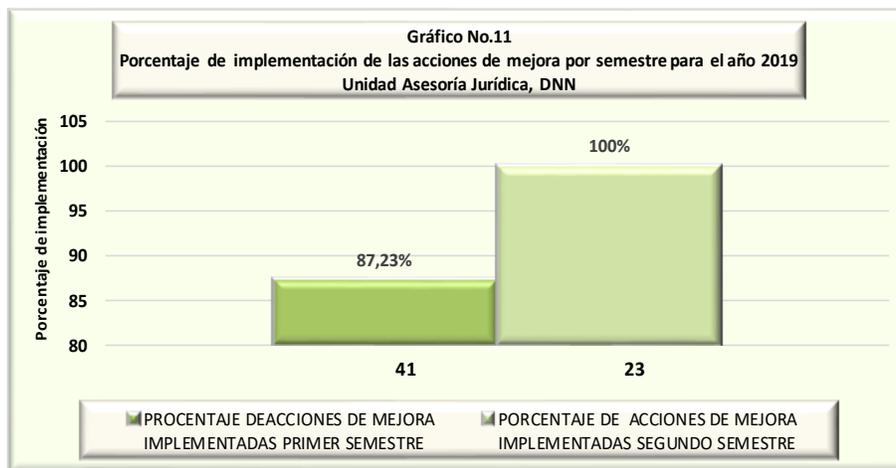
ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	25	14	12	4	9	64	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTAL	25	14	12	4	9	64	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UAJ, 2019

CUADRO No. 13
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019,
UNIDAD ASESORÍA JURÍDICA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	41	23	0	64	100,00
REPROGRAMADAS	6	0	0	0	0,00
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	47	23	15	64	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	87,23	100,00			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-UAJ 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-UAJ, 2019.

Acciones de mejora 2017.

Para el año 2019 la UAJ reprogramó la implementación de una acción de mejora correspondiente al periodo 2017, que se reporta en el informe del segundo trimestre del SCI de la UAJ como cumplida. Indicando por parte de la jefatura el siguiente resultado de la implementación de la acción de mejora:

“La salida de 4 funcionarios de la UAJ y el cambio en las funciones hacen imposible e innecesaria la rotación” que respondía a la pregunta de la Guía de Autoevaluación 4.4.5.4 ¿Se aplica un modelo de administración del capital humano que permita realizar rotación de labores? “A la fecha esta jefatura asigna otras funciones adicionales a las propias del puesto, a cada funcionaria, con el fin de cumplir en tiempo con las tareas asignadas. Por tanto, ante la salida por: vacaciones, incapacidad o permisos, las compañeras son capaces de cubrir algunas de las funciones de la funcionaria ausente”.

Seguimiento del cumplimiento de los mecanismos de verificación indicados para las preguntas contestadas como "SI" en la Guía de Autoevaluación 2018-2019.

En el proceso de seguimiento de cumplimiento a los mecanismos de verificación, para las 98 preguntas contestadas como SÍ en la Guía de Autoevaluación 2018-2019 de la UAJ, se seleccionaron aleatoriamente 44 para realizar el seguimiento, se constató el cumplimiento de 39 preguntas mediante la revisión de la carpeta compartida Dirección Nacional de Notariado, y a través de reunión coordinada con la jefatura de la UAJ, se revisaron las restantes 05 preguntas de las cuales se determinó el cumplimiento de 03 mecanismos de verificación, y el incumplimiento de 02 para los que se programaron las acciones de mejora que se implementaron en el segundo semestre.

Riesgos administrados.

Para el año 2019 la UAJ administro el riesgo “*No poder brindar asesorías oportuna y exhaustiva*” con un nivel residual de inaceptable. La jefatura indica en el informe del cuarto trimestre la inclusión de tres nuevas medidas de administración para evitar la materialización del riesgo “*Para evitar el riesgo, se consulta normativa en Sinalevi y otros sistemas de consulta oficiales*”, “*Cada vez que queda una plaza vacante, se realiza el nombramiento a la brevedad posible*” y “*Mediante sesiones de trabajo participamos de charlas impartidas por la CGR con el fin de ampliar conocimientos*”.

Al 20 de diciembre de 2019 el riesgo presenta 08 medidas de administración y 05 actividades para la implementación de las medidas. Para estas medidas la jefatura indica los siguientes resultados: medida “*Realizar nombramientos en los puestos aprobados*” resultado “*Mediante oficio DNN-DE-695-2019 fue solicitada la aprobación de la plaza autorizada por el CSN, sin embargo, a la fecha no ha resuelto*”, medida “*Aprobar capacitación*” resultado “*Fue trasladada mediante oficio DNN-AJ-O-004-2018 del 18/1/2018*”.

De 05 actividades se implementaron en el primer semestre 03 actividades que representaron un avance del 60%, y para el segundo semestre 02 actividades (40%), para un cumplimiento del 100% al 20 de diciembre de 2019.

En el siguiente cuadro se ilustra la información anterior.

CUADRO No. 14
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL DE ACTIVIDADES PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN UNIDAD ASESORÍA JURÍDICA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	3	2	5	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0,00
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	3	2	5	100

Fuente: Informes trimestrales UAJ 2019

Los datos se detallan en los siguientes documentos PDF:



E-Unidad Planificación Institucional (UPI):

La información fue recopilada mediante Informes trimestrales del Sistema de Control Interno 2019, enviados por medio del correo electrónico en los días 04 de abril, 27 de junio, 16 de setiembre de 2019 y 28 de enero de 2020 por el jefe de la Unidad, el detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe de la UPI.

Acciones de mejora 2019.

Para el año 2019, la unidad de Planificación Institucional programó la implementación de 112 acciones de mejora, proyectando para el primer semestre la ejecución de 62 acciones, de las cuales se cumplió con 60 (96,77%) y reprogramó 02 (03,23%) para el segundo semestre.

Para el segundo semestre la UPI planteo la ejecución de 52 acciones de mejora de estas consiguió materializar el 100%.

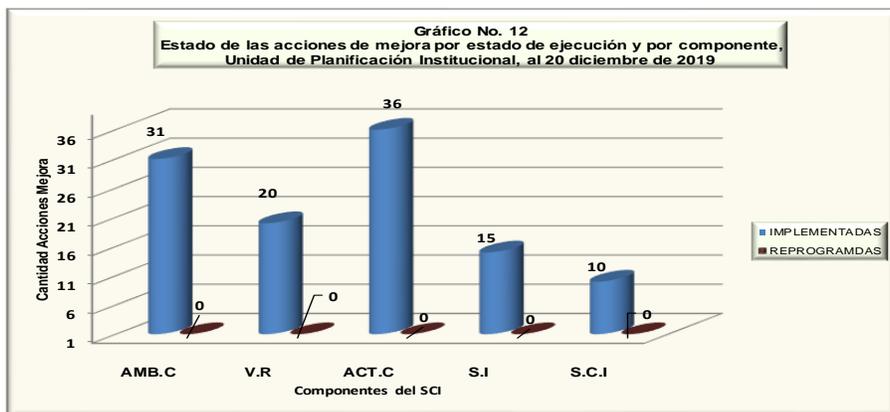
Las 112 acciones de mejora ejecutadas al 20 de diciembre de 2019 por la UPI representaron un aporte del 20,63%, en relación con el total de las 543 de acciones de mejora implementadas a nivel institucional.

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información brindada por la jefatura de la UPI.

CUADRO No. 15
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE, UNIDAD PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	31	20	36	15	10	112	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTAL	31	20	36	15	10	112	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UPI, 2019

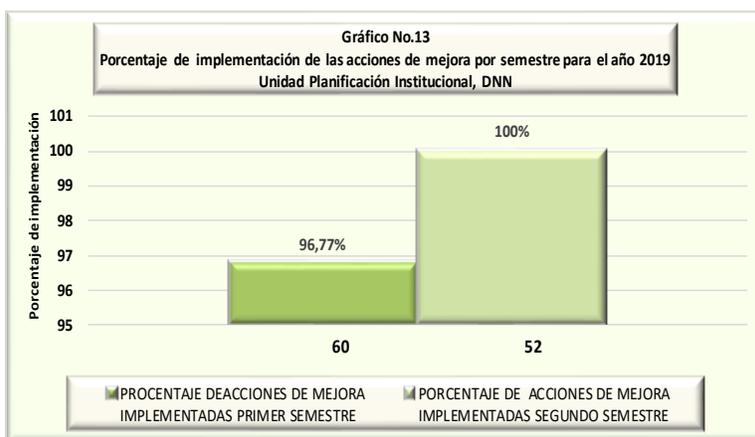


Fuente: Informes trimestrales del SCI-UPI, 2019.

CUADRO No. 16
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019, UNIDAD PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	60	52	0	112	100,00
REPROGRAMADAS	2	0	0	0	0,00
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	62	52	0	112	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	96,77	100,00			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-UPI 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-UPI, 2019.

Acciones de mejora 2018.

Del periodo 2018 la UPI reprogramó para el 31 de enero de 2019, la ejecución de dos acciones de mejora que respondían las preguntas 1.2.5 y 4.31 de la Guía de Autoevaluación 2017-2018, las acciones para ambas preguntas eran "Solicitar a la Unidad Administrativa las regulaciones pertinentes respecto al uso, control, conservación y custodia de los activos institucionales." Para la fecha indicada anteriormente, la acción no se logró ejecutar por cuanto la unidad administrativa aún no ha promulgado el reglamento interno, se reprograma para el 12 de febrero del año en curso, cambiando la acción de mejora con el fin de dar cumplimiento por una prevención al jerarca respecto a la situación, ya que se constituye en una acción que debilita el control interno institucional

Riesgos administrados.

La Unidad de Planificación Institucional para el periodo 2019 administro cinco riesgos, de estos tres con un nivel residual de inaceptable y dos con un nivel importante. La UPI estableció once medidas de administración y dieciocho actividades, de las cuales se programaron 13 para el primer semestre, logrando implementar 09 para un avance del 50,00% respecto al total del periodo y reprogramando para el segundo semestre 04 actividades (22,22%) que se cumplieron, además de las 05 actividades (27,78%) que se logran implementar en la segunda parte del año.

Al 20 de diciembre de 2019 la UPI cumplió con 16 actividades (88,89%) y reprogramo 02 (11,11%) que se establecieron con el objetivo de implementar las medidas de administración para afectar las causas y minimizar la materialización de los riesgos administrados.

CUADRO No. 17
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS
PARA EL AÑO 2019 PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN UNIDAD PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACTIVIDADES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	9	7	0	16	88,89
REPROGRAMADAS	4	2	6	2	11,11
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	13	9	6	18	100

Fuente: Informes trimestrales del SCI-UPI 2019

La información anterior se detalla en los siguientes documentos PDF:



F-Consejo Superior Notarial (CSN):

La información fue recopilada mediante los Informes trimestrales del Sistema de Control Interno 2019, enviados por medio del correo electrónico los días 04 de abril 27 de junio del 2019 y 20 de enero de 2020 por la secretaria del CSN, el detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe del CSN.

Acciones de mejora 2019.

De las 20 acciones de mejora para el periodo 2019, se programó la implementación de siete acciones para el primer semestre, cumpliéndose en un 100%. El avance de las acciones de mejora al 30 de junio de 2019 conforme a la ejecución de las 07 acciones fue de un 35% en relación con el total del periodo, y al 20 de diciembre se reporta como realizadas las restantes 13 acciones para un 100% de cumplimiento en la ejecución de las acciones de mejora.

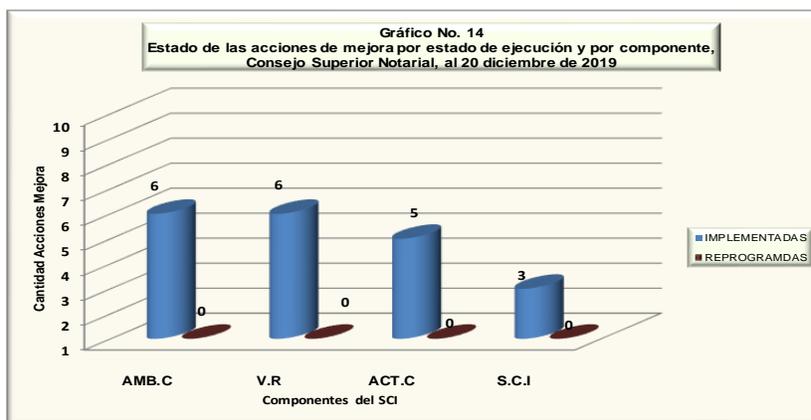
Al 20 de diciembre de 2019 las 20 acciones de mejora ejecutadas por el CSN representaron el 03,68%, en relación con el total de las 543 acciones de mejora implementadas a nivel institucional.

En los cuadros y gráficos se muestra la información anterior.

CUADRO No. 18
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
CONSEJO SUPERIOR NOTARIAL, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	6	6	5	0	3	20	100,00
REPROGRAMDAS	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTAL	6	6	5	0	3	20	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora CSN, 2019

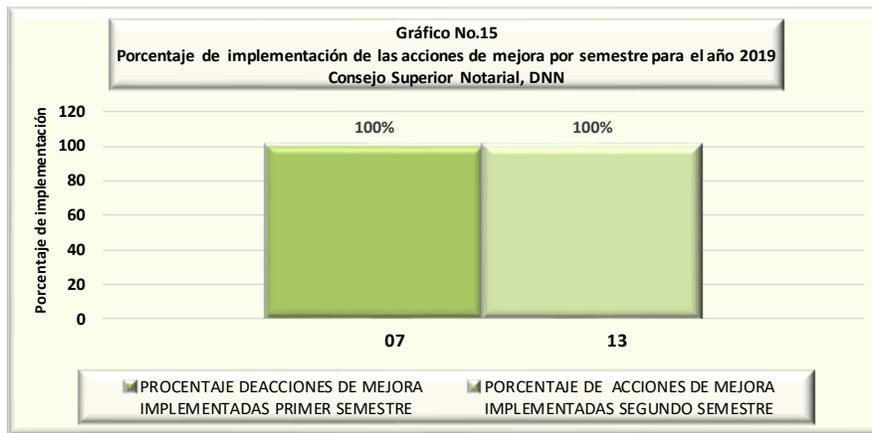


Fuente: Informes trimestrales del SCI-CSN, 2019.

CUADRO No. 19
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE DE LAS ACCIONES DE MEJORA EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADO PARA EL AÑO 2019, CONSEJO SUPERIOR NOTARIAL, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	7	13	0	20	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0	0,00
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	7	13	0	20	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	100,00	100,00			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-CSN 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-CSN, 2019.

Riesgos administrados.

Para el año 2019 el Consejo Superior Notarial administro 04 riesgos con un nivel residual de muy importante, mediante 10 medidas de administración y 12 actividades para la implementación de las medidas. En el primer semestre se implementaron 10 actividades para un avance del 83,33%, y para el segundo semestre se cumplió con las 02 actividades conforme a lo programado que represento el 100%, de actividades desarrolladas.

En el siguiente cuadro y gráfico se ilustra la información anterior.

CUADRO No. 20
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, CONSEJO SUPERIOR, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACTIVIDADES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	10	2	0	12	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0	0,00
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	10	2	0	12	100

Fuente: Informes trimestrales CSN 2019

La información anterior se detalla en los siguientes documentos PDF:



G-Unidad Legal Notarial (ULN):

La información fue recopilada mediante los informes trimestrales del Sistema de Control Interno 2019, enviados por medio de correo electrónico a la UPI los días 05 de julio, 10 de octubre de 2019 y 27 de enero del 2020 por el jefe de la Unidad. El detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe del ULN.

Acciones de mejora 2019.

Para el periodo 2019, la unidad de Legal Notarial programó 76 acciones de mejora, proyectando para el primer semestre la implementación de 18 acciones de estas se cumplieron 02 (11,11%), y reprogramaron para el segundo semestre 16 acciones (88,89%) de las cuales se indican como cumplidas con 12 y 04 reprogramadas para el periodo 2020 con las respectivas justificaciones con fecha de implementación.

Para el segundo semestre la ULN debía implementar 58 acciones, más las 12 acciones reprogramadas del primer semestre para un total de 70 acciones, logrando cumplir con 41 (53,45%) y no cumplió con la ejecución de 29 acciones (46,55%).

La ULN al 30 de junio de 2019, indicó un 02,63% de avance en la implementación de las acciones de mejora en relación con el total de 76 acciones programadas para el año 2019.

Al 20 de diciembre de 2019, la ULN del total de 76 acciones de mejora implemento 47 (61.84%) y reprogramó para el año 2020 un total de 29 (38,16%).

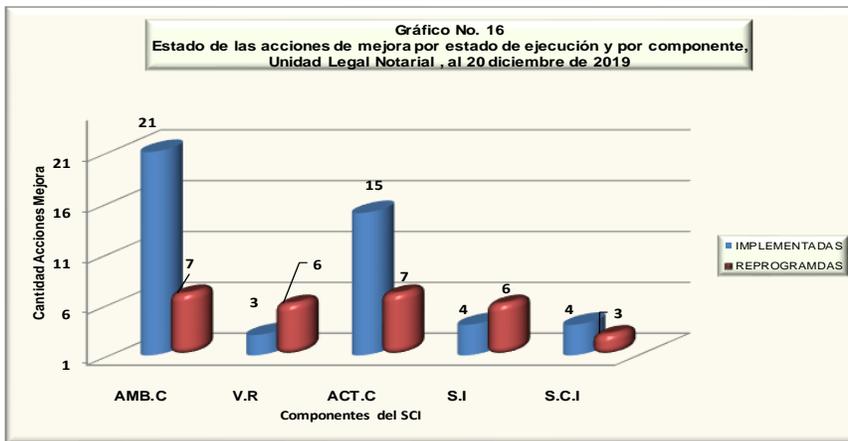
Al 20 de diciembre de 2019 las 47 acciones de mejora ejecutadas por la ULN representaron el 08,66%, en relación con el total de las 543 acciones de mejora implementadas a nivel institucional.

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información brindada por la jefatura de la ULN.

CUADRO No. 21
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UNIDAD LEGAL NOTARIAL, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	21	3	15	4	4	47	61,84
REPROGRAMADAS	7	6	7	6	3	29	38,16
TOTAL	28	9	22	10	7	76	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora ULN, 2019

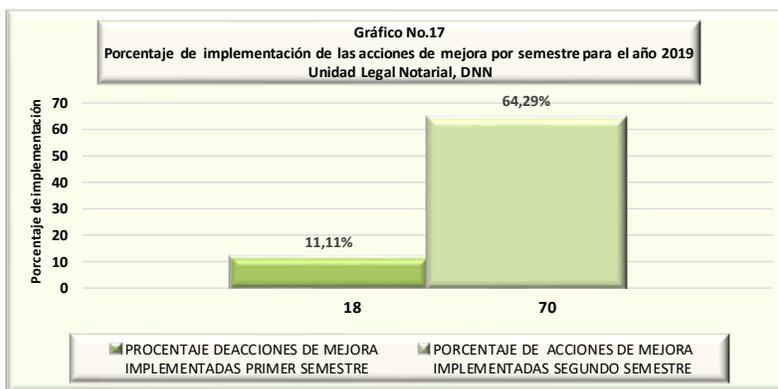


Fuente: Informes trimestrales del SCI-ULN, 2019.

CUADRO No. 22
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE DE LAS ACCIONES DE MEJORA EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADO PARA EL AÑO 2019, UNIDAD LEGAL NOTARIAL, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	2	45	0	47	61,84
REPROGRAMADAS	16	25	41	29	38,16
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	18	70	0	76	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	11,11	64,29			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-ULN 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-ULN, 2019.

Acciones de mejora 2018.

En cuanto a las 12 acciones de mejora que la ULN reprogramó en el informe de resultados del Sistema de Control Interno 2018, para ser implementadas a más tardar el 20 de diciembre de 2019, en el informe del cuarto trimestre 2019 la jefatura de la ULN indica el cumplimiento de 09 (75%) y la reprogramación de 03 (25%), estableciendo como justificación del no cumplimiento el siguiente motivo.

“Debido a la carga de trabajo de la Unidad, no ha sido posible implementar la acción de mejora en los términos establecidos”.

Verificación de la implementación de las acciones de mejora 2016.

En relación con este apartado la jefatura de la ULN indica mediante oficio DNN-ULN-038-2020, que la acción de mejora correspondiente a la pregunta 5.8.2 como no aplica y la acción de la pregunta 6.3.2.2 como cumplida.

Recomendaciones 2017.

En cuanto a este aspecto la ULN, para el periodo 2018 debía implementar 05 recomendaciones de las cuales, no ejecutó ninguna por el siguiente motivo:

“Debido al volumen de trabajo de la Unidad, no ha sido posible implementar la acción de mejora en los términos establecidos” reprogramándolas para el 20 de diciembre de 2019.

Al 20 de diciembre 2019, la ULN informa que de las 05 recomendaciones se implementaron 02 (40%) y la reprogramaron de 03 (60%), que se estarán implementando a más tardar el 30 de junio del 2020.

La jefatura indica como justificación del no cumplimiento de las tres recomendaciones el siguiente motivo:

“Debido a la carga de trabajo de la Unidad, no ha sido posible implementar la acción de mejora en los términos establecidos”.

Riesgos administrados.

Para el año 2019 la ULN administro 05 riesgos con un nivel residual importante, mediante 24 medidas de administración y 24 actividades programadas para el segundo semestre, la implementación de las medidas se da con el objetivo de afectar las causas y minimizar la materialización de los riesgos. La jefatura de la ULN no reportó avance en los resultados de implementar las medidas al 30 de junio del año 2019, ya que todas tienen fecha de implementación para el 20 de diciembre de 2019. No se reportaron nuevas medidas de administración por cuanto “Se trata de actividades anuales que no requieren el establecimiento de nuevas medidas de administración”.

Al 20 de diciembre de 2019, fecha máxima para la implementación de las actividades que contribuyeran a la materialización de las 24 medidas de administración, la jefatura manifestó en el informe del cuarto trimestre 2019 la ejecución de 19 actividades en un 100% para un 79,17% y el cumplimiento del 58% en 05 actividades que se refleja en un 20,83% en relación con el total de actividades por realizar en el periodo. No se informa de introducción de nuevas medidas de administración ni observaciones por parte de la jefatura de la ULN.

En el siguiente cuadro se ilustra la información anterior.

CUADRO No. 23
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, LEGAL NOTARIAL, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	0	24	24	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0,00
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	0	24	24	100

Fuente: Informes trimestrales ULN 2019

El detalle de los datos se ubica en el siguiente documento PDF.



H-Unidad Tecnologías de la Información y la Comunicación (UTIC):

La información fue obtenida mediante los informes trimestrales del Sistema de Control Interno 2019, remitido por parte de la jefatura de la UTIC mediante correo electrónico a la UPI los días, 04 de abril, 07 de julio, 14 de octubre de 2019 y 24 de enero del 2020. El detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe del UTIC.

Acciones de mejora 2019.

Para el año 2019 la UTIC, programó la implementación de 60 acciones de mejora, proyectando para el primer semestre la ejecución de 34 acciones, de las cuales se cumplió con 32 (94,12%) y el no cumplimiento de 02 (05,88%) reprogramándose para el segundo semestre con sus respectivas justificaciones.

Las 32 acciones de mejora ejecutadas en el primer semestre representaron un avance del 53,33% de cumplimiento, restando por implementar para el segundo semestre 28 acciones (46,67%) en relación con las 60 acciones de mejora planificadas para el periodo 2019.

Al 20 de diciembre la UTIC, mediante el informe del cuarto trimestre del SCI indica que las 28 acciones de mejora programadas para el segundo semestre se reprograman para el año 2020, indicando como motivo de justificación:

“UTIC se enfrenta con la Incapacidad de la jefatura de forma repentina, seguidamente se inicia a buscar la documentación para continuar con la actividad, pero no se logra encontrar, por lo que se inician trabajos en su totalidad. Además, se pasó por una curva de aprendizaje en la administración de la unidad. Por otro lado, se debió atender una auditoría externa durante los dos últimos meses del 2019

contando la Unidad solamente con dos funcionarios para hacerle frente a las labores tecnológicas de la institución”.

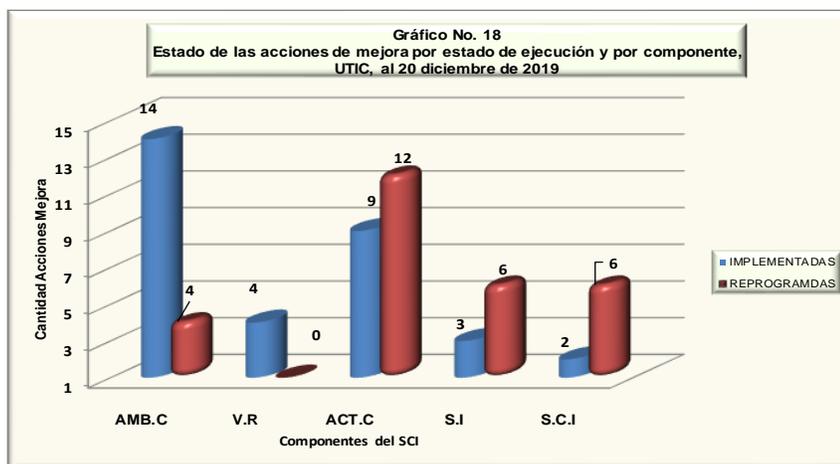
Al 20 de diciembre de 2019 las 32 acciones de mejora ejecutadas por la UTIC representan el 05,89%, en relación con el total de las 543 acciones de mejora implementadas a nivel institucional.

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información brindada por la jefatura de la UTIC.

CUADRO No. 24
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UTIC, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	14	4	9	3	2	32	53,33
REPROGRAMADAS	4	0	12	6	6	28	46,67
TOTAL	18	4	21	9	8	60	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UTIC, 2019

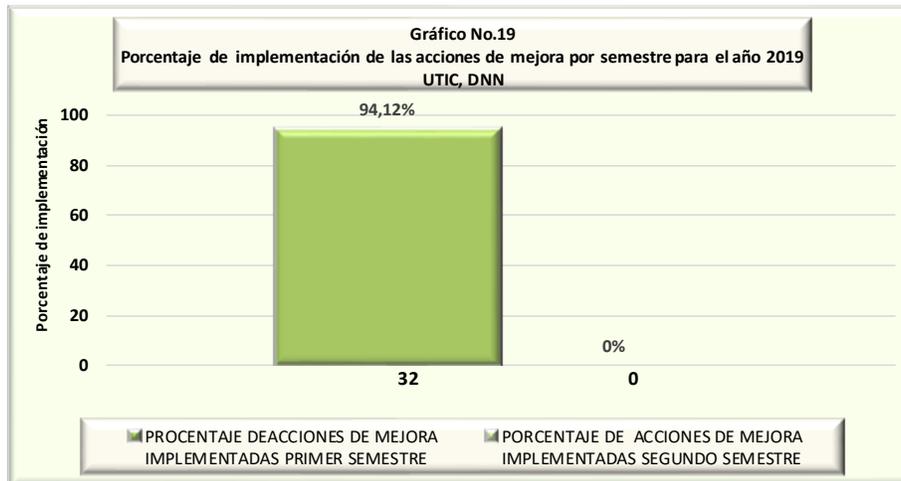


Fuente: Informes trimestrales del SCI-UTIC, 2019.

CUADRO No. 25
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE DE LAS ACCIONES DE MEJORA EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADO PARA EL AÑO 2019,
UTIC, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	32	0	0	32	53,33
REPROGRAMADAS	2	26	28	28	46,67
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	34	26	0	60	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	94,12	0,00			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-UTIC 2019



Seguimiento del cumplimiento de los mecanismos de verificación indicados para las preguntas contestadas como "SI" en la Guía de Autoevaluación 2017-2018.

En relación con este apartado, la UTIC en el informe de resultados del SCI 2018, estableció la reprogramación de 11 acciones para su implementación entre octubre y noviembre 2019, mismas que se informan como reprogramadas para el año 2020, y se indica como justificación:

“UTIC se enfrenta con la Incapacidad de la jefatura de forma repentina, seguidamente se inicia a buscar la documentación para continuar con la actividad, pero no se logra encontrar, por lo que se inician trabajos en su totalidad. Además, se pasó por una curva de aprendizaje en la administración de la unidad. Por otro lado, se debió atender una auditoría externa durante los dos últimos meses del 2019 contando la Unidad solamente con dos funcionarios para hacerle frente a las labores tecnológicas de la institución”.

Seguimiento del cumplimiento de los mecanismos de verificación indicados para las preguntas contestadas como "SI" en la Guía de Autoevaluación 2016-2017.

En relación con este apartado la UTIC en el informe de resultados del SCI 2018, estableció la reprogramación de 03 acciones para su implementación entre octubre y noviembre 2019, mismas que se informan como reprogramadas para el año 2020 en el informe del cuarto trimestre del SCI 2019, indicando como justificación:

“UTIC se enfrenta con la Incapacidad de la jefatura de forma repentina, seguidamente se inicia a buscar la documentación para continuar con la actividad, pero no se logra encontrar, por lo que se inician trabajos en su totalidad. Además, se pasó por una curva de aprendizaje en la administración de la unidad. Por otro lado, se debió atender una auditoría externa durante los dos últimos meses del 2019 contando la Unidad solamente con dos funcionarios para hacerle frente a las labores tecnológicas de la institución”.

Seguimiento del cumplimiento de los mecanismos de verificación indicados para las preguntas contestadas como "SI" en la Guía de Autoevaluación 2018-2019.

Con respecto a este punto la UTIC en el informe del cuarto trimestre del SCI seguimiento a los mecanismos de verificación, estableció la reprogramación de 30 acciones para su implementación para el año 2020, indicando como justificación:

“UTIC se enfrenta con la Incapacidad de la jefatura de forma repentina, seguidamente se inicia a buscar la documentación para continuar con la actividad, pero no se logra encontrar, por lo que se inician trabajos en su totalidad. Además, se pasó por una curva de aprendizaje en la administración de la unidad. Por otro lado, se debió atender una auditoría externa durante los dos últimos meses del 2019 contando la Unidad solamente con dos funcionarios para hacerle frente a las labores tecnológicas de la institución”.

Riesgos administrados.

La UTIC para el periodo 2019 se encontraba administrando 06 riesgos, de los cuales 03 tiene un nivel residual muy importante, y los otros 03 riesgos presentan un nivel importante. La administración de los riesgos se realizó mediante 08 medidas y 18 actividades de estas se programaron 10 para el primer semestre, que se lograron implementar para un avance del 55,56%, y para el segundo semestre se proyectaron 08 actividades (44,44%), que en el presente informe de resultados del SCI 2019 no se cumplen por el siguiente motivo:

“UTIC se enfrenta con la Incapacidad de la jefatura de forma repentina, seguidamente se inicia a buscar la documentación para continuar con la actividad, pero no se logra encontrar, por lo que se inician trabajos en su totalidad. Además, se pasó por una curva de aprendizaje en la administración de la unidad. Por otro lado, se debió atender una auditoría externa durante los dos últimos meses del 2019 contando la Unidad solamente con dos funcionarios para hacerle frente a las labores tecnológicas de la institución”. Por lo anterior el encargado de la UTIC reprograma la implementación para el mes de agosto 2020.

CUADRO No. 26
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS
PARA EL AÑO 2019 PARA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, UTIC, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	10	0	10	55,56
REPROGRAMADAS	0	8	8	44,44
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	10	8	18	100

Fuente: Informes trimestrales UTIC 2019



Fuente: Informes trimestrales del SCI-UTIC, 2019.

El detalle de los datos se ubica en los siguientes documentos PDF.



I-Unidad Contraloría de Servicios (UCS):

La información fue recopilada mediante los Informes de seguimiento del primer y segundo trimestre del Sistema de Control Interno 2019, enviados por medio del correo electrónico el día 08 de abril y 04 de julio del 2019 por la jefatura de la UCS, el detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe de la UCS.

Acciones de mejora 2019.

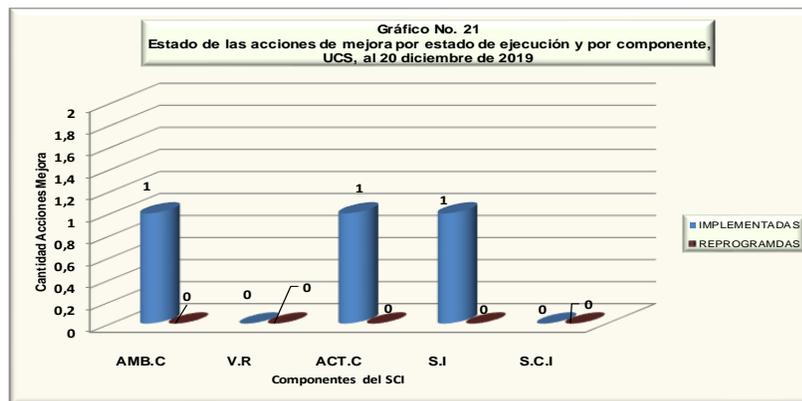
La jefatura de la UCS programó las 03 acciones de mejora para el periodo 2019, para implementarlas en el primer semestre, logrando su ejecución en un 100%.

En el cuadro y gráfico se muestra la información anterior.

CUADRO No. 27
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UNIDAD CONTRALORÍA DE SERVICIOS, AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	1	0	1	1	0	3	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTAL	1	0	1	1	0	3	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UCS, 2019



Fuente: Informes del primer y segundo trimestre del SCI-UCS, 2019.

El detalle de los datos se ubica en el siguiente documento PDF.



Seguimiento
Acciones de Mejora



INFORME
SEGUNDO TRIMESTRE

J-Unidad Administrativa (UA):

La información fue recopilada mediante los informes trimestrales del Sistema de Control Interno 2019, enviado por medio del correo electrónico los días 02 de mayo, 22 de octubre del 2019 y 04 de febrero de 2020 por la jefatura de la UA, el detalle de la información se adjunta en formato PDF al final del informe de la UA. La UPI no cuenta en sus registros con la remisión del informe del segundo trimestre por parte de la jefatura de la UA.

Acciones de mejora 2019.

De las 56 acciones de mejora programadas de la UA para el periodo 2019, tenemos que, en el primer semestre se implementó 11 acciones que represento un avance del 19,64% de cumplimiento, restando por implementar para el segundo semestre 45 acciones (80,36%) en relación con el total de acciones de mejora planificadas para el periodo 2019.

Al 20 de diciembre de 2019, con los datos del informe del cuarto trimestre la jefatura de la UA indica el cumplimiento de 52 acciones de mejora (92,86%) y la reprogramación de 04 acciones (7,14%).

Para el primer semestre la UA programó 36 acciones, cumpliendo con 11(30,56%) y se reprogramaron para el segundo semestre 25 (69,44%). En el segundo semestre se programó la implementación de 45 acciones, cumpliendo con la ejecución de 41 acciones (91.11%) y reprogramando 04 (8,89%) para el año 2020.

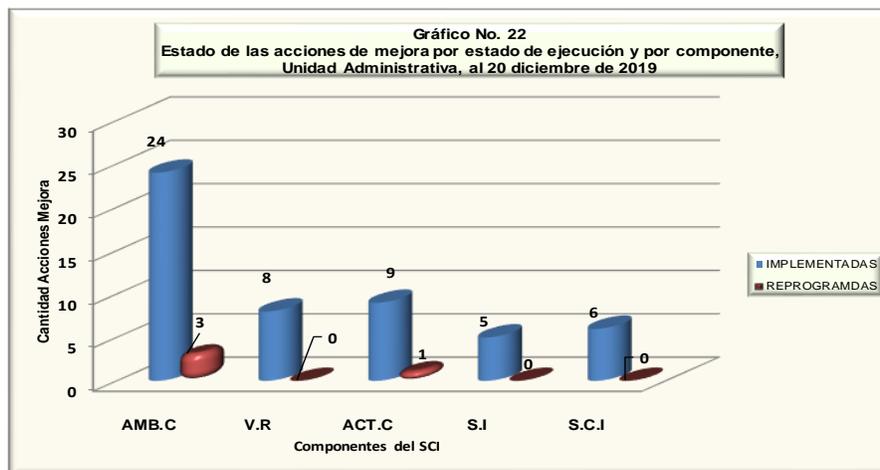
Al 20 de diciembre de 2019 las 52 acciones de mejora ejecutadas por la UA representan el 09,58%, en relación con el total de las 543 acciones de mejora implementadas a nivel institucional.

En los siguientes cuadros y gráficos se ilustra la información brindada por la UA.

CUADRO No. 28
ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN Y POR COMPONENTE,
UNIDAD ADMINISTRATIVA , AL 20 DE DICIEMBRE 2019

ESTADO	AMBIENTE DE CONTROL AMB.C	VALORACIÓN DEL RIESGO V.R	ACTIVIDADES DE CONTROL ACT.C	SISTEMAS DE INFORMACIÓN S.I	SEGUIMIENTO DEL S.C.I S.C.I	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	24	8	9	5	6	52	92,86
REPROGRAMADAS	3	0	1	0	0	4	7,14
TOTAL	27	8	10	5	6	56	100

Fuente: Informes trimestrales de seguimiento acciones de mejora UA, 2019

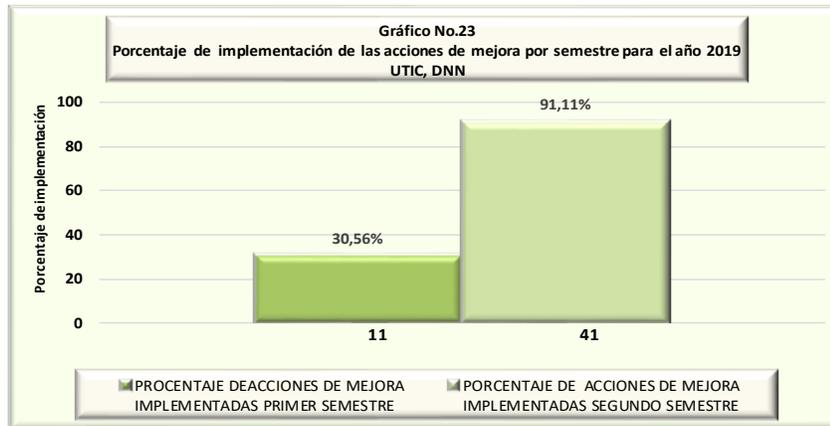


Fuente: Informes trimestrales del SCI-UA, 2019.

CUADRO No. 29
ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE DE LAS ACCIONES DE MEJORA EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADO PARA EL AÑO 2019,
UNIDAD ADMINISTRATIVA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	11	41	0	52	92,86
REPROGRAMADAS	25	4	29	4	7,14
TOTAL ACCIONES DE MEJORA PROGRAMADAS POR SEMESTRE	36	45	0	56	100
PORCENTAJE DE IMPLEMENTACIÓN POR SEMESTRE	30,56	91,11			

Fuente: Informes trimestrales del SCI-UA 2019



Fuente: Informes del primer trimestre del SCI-UA, 2019.

Verificación del 25% de las preguntas contestadas como “si” en la Guía de Autoevaluación 2016-2017.

En el informe de resultados del SCI para el periodo 2018, la UA reprogramó para el año 2019 la implementación de 04 acciones, cumpliendo con la ejecución de 01 en el primer trimestre, 02 en el tercer trimestre y 01 en el cuarto trimestre.

Riesgos administrados.

Para el periodo 2019 la UA gestionó seis riesgos con un nivel residual de importante. Se establecieron 11 medidas de administración y 14 actividades, de estas al tercer trimestre se reporta el avance para implementar las medidas de administración que tienen fecha de ejecución para el 20 de diciembre de 2019. La jefatura de la unidad indicó la inclusión de dos nuevas medidas para contribuir a la mitigación de los riesgos administrados.

Al 20 de diciembre de 2019, la UA informó los resultados obtenidos en un 100% en la implementación de las 16 actividades establecidas para ejecución de las 13 medidas de administración.

En el siguiente cuadro se ilustra la información anterior.

CUADRO No. 30
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS
PARA EL AÑO 2019 PARA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, UA, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	0	16	16	100,00
REPROGRAMADAS	0	0	0	0,00
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	0	16	16	100

Fuente: Informes trimestrales UA 2019

La UA en el informe del cuarto trimestre del SCI, indica para los siguientes riesgos, la inclusión de nuevas medidas de administración:

Para los Riesgos: La presentación tardía de los estados financieros y La no detección de errores en la Contabilidad, se estableció la medida:

“Estabilizar la plaza mediante concurso interno para poder presentar los informes en tiempo y forma (Contador)” se indica la limitante en la ejecución de los riesgos “La plaza del Contador Institucional estuvo vacante desde el mes setiembre 2018. Hubo nombramientos, pero ninguno estable.” y las acciones que se gestionaron para implementar las mediadas “1. Se volvió a nombró la nueva persona a partir del mes de diciembre 2019 2. Ajuste del sistema según las Normas. “

Para el riesgo Subejecución presupuestaria, se incluyo la nueva mediada Mejorar y regular el trámite de las modificaciones presupuestarias”.

El detalle de los datos se ubica en los siguientes documentos PDF.



Seguimiento
acciones de mejora



INFORME 3ER TRIM.
DEL SCI-UA 2019. 08



INFORME 4TO
TRIMESTRE DEL SCI-U

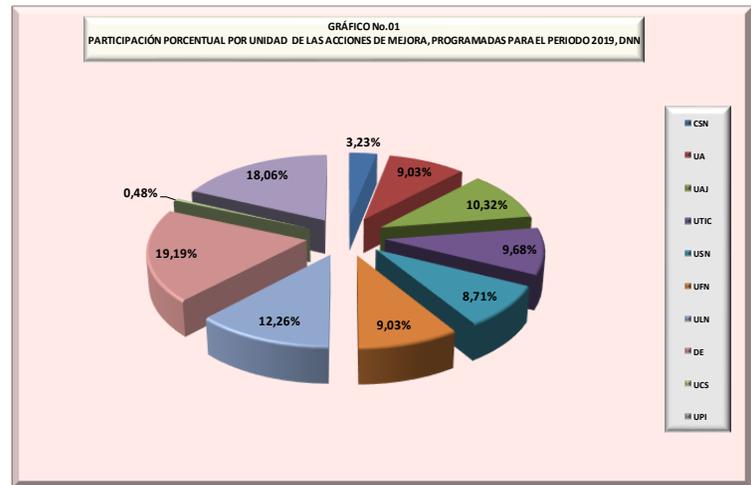
Resumen periodo 2019

Acciones de mejora

CUADRO No. 01
ACCIONES DE MEJORA POR UNIDAD Y POR COMPONENTE,
PROGRAMADAS PARA EL PERIODO 2019, DNN

UNIDAD	AMBIENTE DE CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	SEGUIMIENTO SISTEMA CONTROL INTERNO	ACCIONES DE MEJORA POR UNIDAD	PORCENTAJE POR UNIDAD
CONSEJO SUPERIOR NOTARIAL	6	6	5	0	3	20	3,23
ADMINISTRATIVA	27	8	10	5	6	56	9,03
ASESORÍA JURÍDICA	25	14	12	4	9	64	10,32
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	18	4	21	9	8	60	9,68
SERVICIOS NOTARIALES	21	7	15	6	5	54	8,71
FISCALIZACIÓN NOTARIAL	18	10	16	7	5	56	9,03
LEGAL NOTARIAL	28	9	22	10	7	76	12,26
DIRECCIÓN EJECUTIVA	37	22	34	15	11	119	19,19
CONTRALORÍA DE SERVICIOS	1	0	1	1	0	3	0,48
PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL	31	20	36	15	10	112	18,06
ACCIONES DE MEJORA POR COMPONENTE	212	100	172	72	64	620	100,00
PORCENTAJE POR COMPONENTE	34,19	16,13	27,74	11,61	10,32	100,00	

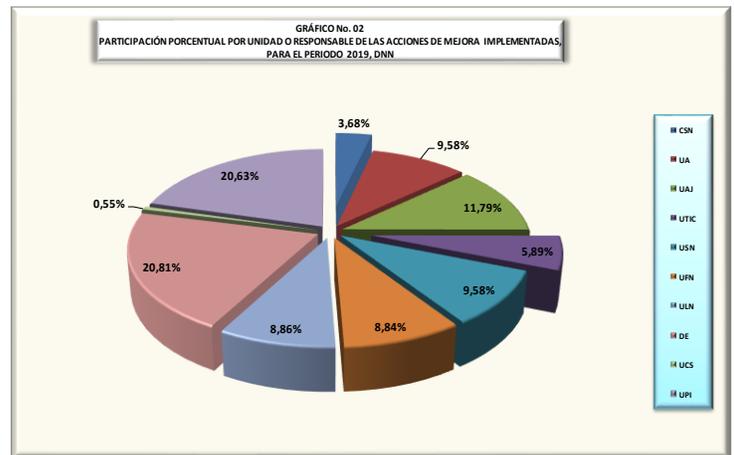
Fuente: Informes trimestrales del SCI-DNN, 2019



CUADRO No. 02
ACCIONES DE MEJORA IMPLEMENTADAS POR UNIDAD RESPONSABLE Y POR COMPONENTE,
PARA EL PERIODO 2019, DNN

UNIDAD	AMBIENTE DE CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	SEGUIMIENTO SISTEMA CONTROL INTERNO	ACCIONES DE MEJORA POR UNIDAD	PORCENTAJE
CONSEJO SUPERIOR NOTARIAL	6	6	5	0	3	20	3,68
ADMINISTRATIVA	24	8	9	5	6	52	9,58
ASESORÍA JURÍDICA	25	14	12	4	9	64	11,79
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	14	4	9	3	2	32	5,89
SERVICIOS NOTARIALES	21	6	15	6	4	52	9,58
FISCALIZACIÓN NOTARIAL	18	8	13	4	5	48	8,84
LEGAL NOTARIAL	21	3	15	4	4	47	8,66
DIRECCIÓN EJECUTIVA	36	22	31	13	11	113	20,81
CONTRALORÍA DE SERVICIOS	1	0	1	1	0	3	0,55
PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL	31	20	36	15	10	112	20,63
ACCIONES DE MEJORA POR COMPONENTE	197	91	146	55	54	543	100,00
PORCENTAJE POR COMPONENTE	36,28	16,76	26,89	10,13	9,94	100,00	

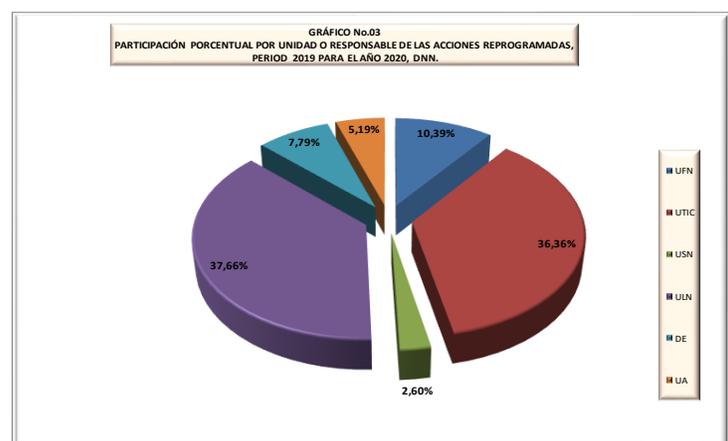
Fuente: Informes trimestrales del SCI-DNN, 2019



CUADRO No. 03
ACCIONES DE MEJORA REPROGRAMADAS POR UNIDAD RESPONSABLE Y POR COMPONENTE,
DEL PERIODO 2019 PARA EL AÑO 2020, DNN

UNIDAD	AMBIENTE DE CONTROL	VALORACIÓN DEL RIESGO	ACTIVIDADES DE CONTROL	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	SEGUIMIENTO SISTEMA CONTROL INTERNO	ACCIONES DE MEJORA POR UNIDAD	PORCENTAJE
FISCALIZACIÓN NOTARIAL	0	2	3	3	0	8	10,39
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	4	0	12	6	6	28	36,36
SERVICIOS NOTARIALES	0	1	0	0	1	2	2,60
LEGAL NOTARIAL	7	6	7	6	3	29	37,66
DIRECCIÓN EJECUTIVA	1	0	3	2	0	6	7,79
ADMINISTRATIVA	3	0	1	0	0	4	5,19
ACCIONES DE MEJORA POR COMPONENTE	15	9	26	17	10	77	100,00
PORCENTAJE POR COMPONENTE	19,48	11,69	33,77	22,08	12,99	100,00	

Fuente: Informes trimestrales del SCI-DNN, 2019

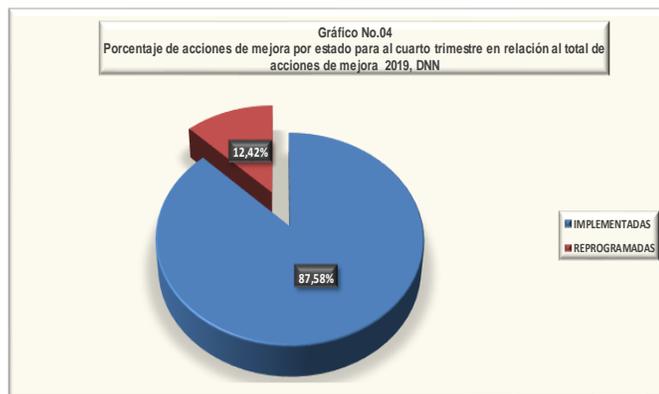


CUADRO No. 04

CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO AL CUARTO TRIMESTRE EN RELACIÓN CON EL TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA PARA EL PERIODO 2019, DNN

ESTADO	CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	543	87,58
REPROGRAMADAS	77	12,42
TOTAL	620	100,00

Fuente: Informes trimestrales del SCI-DNN, al 20/12/2019

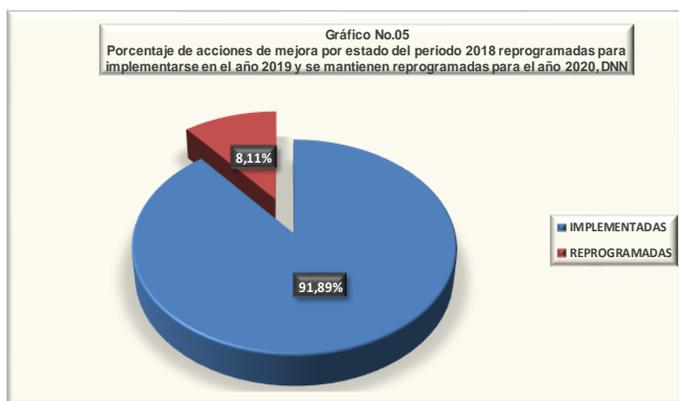


CUADRO No. 05

ACCIONES DE MEJORA DEL PERIODO 2018, REPROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 CONFORME A LA PROGRAMACIÓN POR SEMESTRE QUE SE MANTIENEN REPROGRAMADAS PARA EL AÑO 2020, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	13	20	33	89,19
REPROGRAMADAS	0	4	4	10,81
TOTAL ACCIONES	13	24	37	100

Fuente: Informes trimestrales SCI-DNN 2019

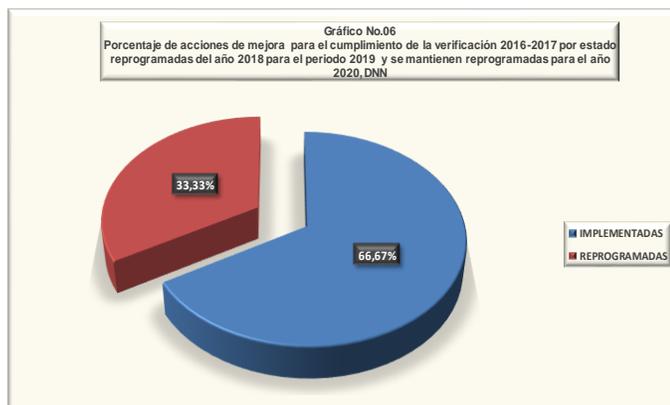


CUADRO No. 06

ACCIONES DE MEJORA, REPROGRAMADAS DEL AÑO 2018 POR ESTADO DE EJECUCIÓN PARA CUMPLIR CON LA VERIFICACIÓN 2016-2017 PROGRAMADAS POR SEMESTRE PARA EL PERIODO 2019, QUE SE REPROGRAMAN PARA EL AÑO 2020, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	2	4	0	6	66,67
REPROGRAMADAS	4	3	7	3	33,33
TOTAL ACCIONES	6	7	0	9	100

Fuente: Informes trimestrales SCI-DNN 2019

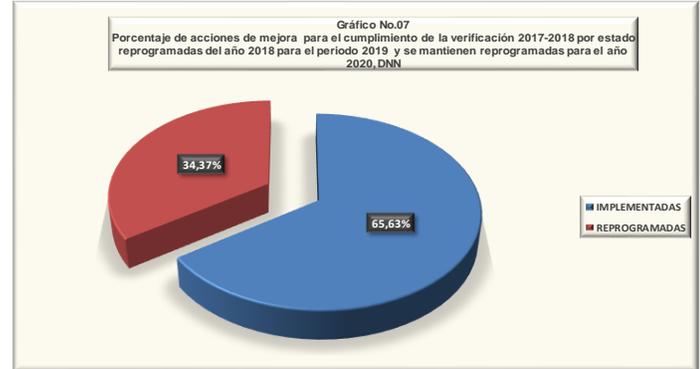


CUADRO No. 07

ACCIONES DE MEJORA, REPROGRAMADAS DEL AÑO 2018 POR ESTADO DE EJECUCIÓN PARA CUMPLIR CON LA VERIFICACIÓN 2017-2018 PROGRAMADAS POR SEMESTRE PARA EL PERIODO 2019, QUE SE REPROGRAMAN PARA EL AÑO 2020, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	4	17	0	21	65,63
REPROGRAMADAS	16	11	27	11	34,38
TOTAL ACCIONES	20	28	0	32	100

Fuente: Informes trimestrales SCI-DNN 2019

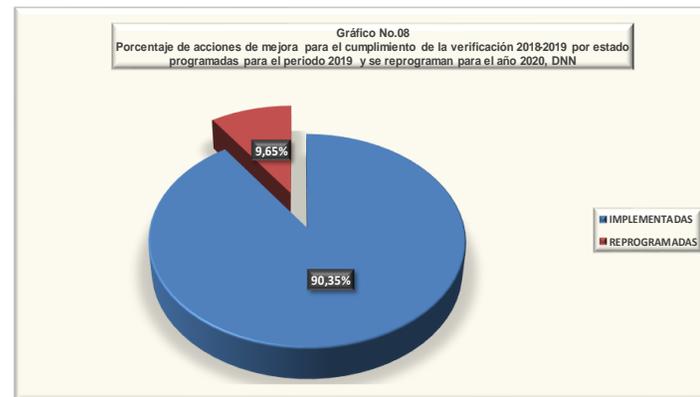


CUADRO No. 08

ACCIONES DE MEJORA, POR ESTADO DE EJECUCIÓN PARA CUMPLIR CON LA VERIFICACIÓN 2018-2019 PROGRAMADAS POR SEMESTRE PARA EL PERIODO 2019, QUE SE REPROGRAMAN PARA EL AÑO 2020, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACCIONES DE MEJORA PRIMER SEMESTRE	ACCIONES DE MEJORA SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	0	281	281	90,35
REPROGRAMADAS	0	30	30	9,65
TOTAL ACCIONES	0	311	311	100

Fuente: Informes trimestrales SCI-DNN 2019

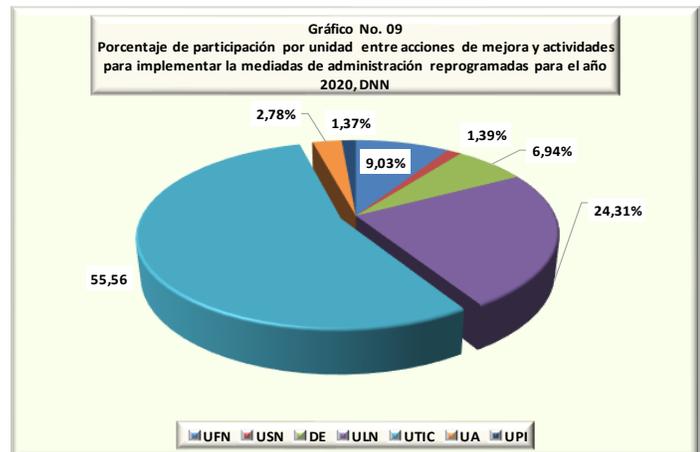


CUADRO No. 09

TOTAL DE ACCIONES DE MEJORA Y ACTIVIDADES PARA IMPLEMENTAR LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN POR UNIDAD REPROGRAMADAS PARA EL AÑO 2020, DNN

UNIDAD	ACCIONES DE MEJORA 2018	ACCIONES DE MEJORA 2019	ACCIONES DE MEJORA VERIFICACIÓN 2017	ACCIONES DE MEJORA VERIFICACIÓN 2018	ACCIONES DE MEJORA VERIFICACIÓN 2019	ACCIONES DE MEJORA RECOMENDACIÓN 2017	ACTIVIDADES IMPLEMENTACIÓN MEDIDAS ADMINISTRACIÓN 2019	ACCIONES DE MEJORA POR UNIDAD	PORCENTAJE POR UNIDAD
FISCALIZACIÓN NOTARIAL	1	8	0	0	0	0	4	13	8,90
SERVICIOS NOTARIALES	0	2	0	0	0	0	0	2	1,37
DIRECCIÓN EJECUTIVA	0	6	0	0	0	0	4	10	6,85
LEGAL NOTARIAL	3	29	0	0	0	3	0	35	23,97
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y AL COMUNICACIÓN	0	28	3	11	30	0	8	80	54,79
ADMINISTRATIVA	0	4	0	0	0	0	0	4	2,74
PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL	0	0	0	0	0	0	2	2	1,37
ACCIONES DE MEJORA Y ACTIVIDADES REPROGRAMADAS	4	77	3	11	30	3	18	146	100,00
PORCENTAJE	2,74	52,74	2,05	7,53	20,55	2,05	12,33	100,00	

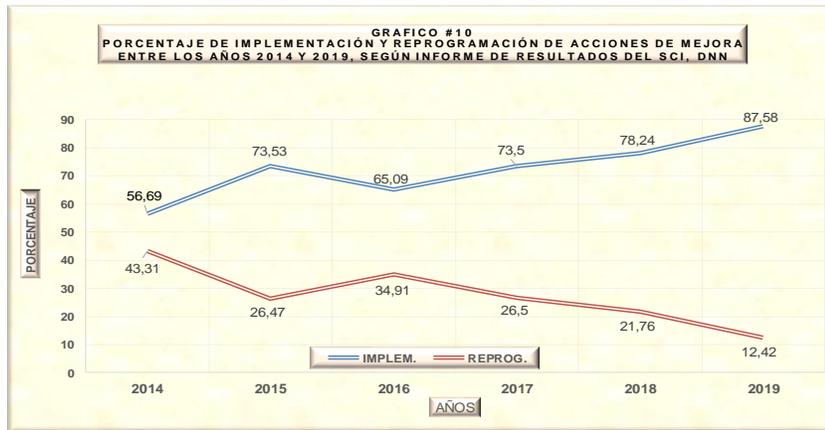
Fuente: Informes trimestrales del SCI-DNN, 2019



CUADRO No. 10
CANTIDAD DE ACCIONES DE MEJORA POR ESTADO DE EJECUCIÓN SEGÚN INFORME DE RESULTADOS DEL SCI ENTRE 2014 Y 2019, DNN

AÑO	2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	IMPLEMENTADAS	REPROGRAMADAS										
CANTIDAD DE ACCIONES POR ESTADO	89	68	50	18	110	59	86	31	133	37	543	77
TOTAL DE ACCIONES POR AÑO	157		68		169		117		170		620	
PORCENTAJE POR ESTADO	56,69	43,31	73,53	26,47	65,09	34,91	73,50	26,50	78,24	21,76	87,58	12,42

Fuente: Informes de resultados del SCI 2014-2019, DNN



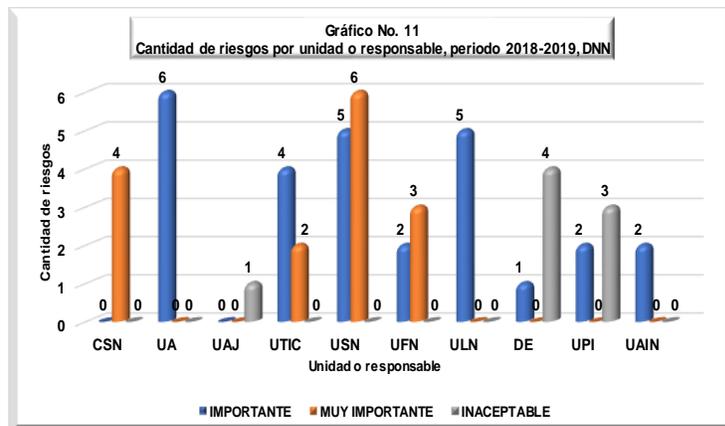
Riesgos

CUADRO No. 11

CANTIDAD DE RIESGOS POR UNIDAD Y NIVEL RESIDUAL, PERIODO 2018-2019 DNN

UNIDAD	IMPORTANTE	MUY IMPORTANTE	INACEPTABLE	TOTAL DE RIESGOS POR UNIDAD	PORCENTAJE POR UNIDAD
CONSEJO SUPERIOR NOTARIAL	0	4	0	4	8,00
ADMINISTRATIVA	6	0	0	6	12,00
ASESORÍA JURÍDICA	0	0	1	1	2,00
TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y LA COMUNICACIÓN	4	2	0	6	12,00
SERVICIOS NOTARIALES	5	6	0	11	22,00
FISCALIZACIÓN NOTARIAL	2	3	0	5	10,00
LEGAL NOTARIAL	5	0	0	5	10,00
DIRECCIÓN EJECUTIVA	1	0	4	5	10,00
PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL	2	0	3	5	10,00
ARCHIVO INSTITUCIONAL	2	0	0	2	4,00
Cantidad de riesgos por nivel residual	27	15	8	50	100,00
Porcentaje por nivel residual	54,00	30,00	16,00	100,00	

Fuente: PARI 2018-2019, DNN



CUADRO No. 12
ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN POR SEMESTRE EN RELACIÓN AL TOTAL PROGRAMADAS PARA EL AÑO 2019 PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE ADMINISTRACIÓN, DNN

ESTADO DE EJECUCIÓN	ACTIVIDADES PRIMER SEMESTRE	ACTIVIDADES SEGUNDO SEMESTRE	TOTAL ACTIVIDADES REPROGRAMADAS DURANTE EL PERIODO	TOTAL ACTIVIDADES POR ESTADO DE EJECUCIÓN AL 20/12/2019	PORCENTAJE
IMPLEMENTADAS	49	142	0	191	91,39
REPROGRAMADAS	17	18	35	18	8,61
TOTAL ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR SEMESTRE	66	160	35	209	100

Fuente: Informes trimestrales del SO-DNN 2019



Conclusiones:

Durante el año 2019 la unidad de planificación institucional realizó las siguientes actividades e inducciones relacionadas con temas de Control Interno, las cuales se indican en la siguiente tabla:



Inducciones en temas de Control Interno impartidas por la Unidad de Planificación Institucional durante el año 2019

Tema	Dirigida	Cantidad de personas
Inducción Control	Funcionarios de nuevo ingreso	17
Componentes funcionales del Sistema de Control Interno	Inducción funcionarios Dirección Ejecutiva	4
Inducción Conceptos Básicos de Control Interno	Directores Consejo Superior Notarial	7
Revisión Herramientas de Seguimiento	Unidad Servicios Notariales, Dirección Ejecutiva y Fiscalización Notarial	4
Inicio proceso Guía Autoevaluación 2019-2020	Jefaturas DNN	11
Conceptos Básicos Identificación de Riesgos	Directores Consejo Superior Notarial	6
Análisis del Entorno	Directores Consejo Superior Notarial	4
Conceptos Básicos Identificación de Riesgos	Funcionarios DNN	14
Total de personas participantes en las inducciones para el año 2019		67

Fuente: Registros UPI, 2019

En las inducciones de conceptos básicos del SCI, dirigida a los funcionarios de nuevo ingreso, se les indica la importancia de que puedan realizar el curso virtual de Control Interno de la Contraloría General de la República, ya que es imperante que los colaboradores de la DNN se informen sobre el Control Interno, el cual constituye un instrumento que permite que cada unidad logre alcanzar razonablemente los objetivos en el desarrollo de su gestión, y por ende en la mejora continua de la Dirección Nacional de Notariado.

Para el periodo 2019 a nivel institucional se estableció la implementación de 620 acciones de mejora, de las cuales al 20 de diciembre de 2019 se cumplió con la ejecución de 543 (87.58%), y se reprogramó para el año 2020 un total de 77(12.42%), en donde se observa que el apoyo de la Dirección Ejecutiva y de las Jefaturas, ha sido importante para la implementación y mantenimiento del proceso del Sistema de Control en la institución, más aún se requiere de un mayor respaldo

en la ejecución de las acciones de mejora, dado que para el periodo en estudio se reprogramaron para el año 2020, de la Guía de Autoevaluación (2017-2018) 04 acciones, (2018-2019) 77 acciones, de los seguimientos a los mecanismos de verificación de las preguntas contestadas como si de la GA (2016-2017) 03 acciones, (2017-2018) 11 acciones, (2018-2019) 30 acciones, y de las recomendaciones 2016-2017 se tienen 03 acciones y 18 actividades para ejecutar en cuanto a las medidas de administración de los riesgos, para un total de 148 reprogramaciones entre acciones de mejora y actividades para implementar las medidas de administración al finalizar el año 2019.

Si comparamos las reprogramaciones realizadas al finalizar el periodo 2018 que fueron 77 acciones, con las alcanzadas al termino del año 2019 por un total de 148 acciones, obtenemos un total incremento entre acciones de mejora y actividades de 71 reprogramaciones para el año 2020 de un periodo a otro.

En lo que respecta al Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional, las unidades de la DNN han aplicado las medidas de administración del riesgo, para evitar la materialización de los riesgos identificados y que requieren de administración, ya que no se informa de la materialización de los riesgos en ninguna de las unidades de la institución.

Para el año 2014 la DNN administró un inventario en el PARI de 08 riesgos, y para el PARI 2015 se contabilizó un total de 33 riesgos, en el PARI 2016 se establecieron 51 riesgos, para el 2017 se contabilizo 56 riesgos, 38 riesgos para el año 2018 y se administraron 50 riesgos en el periodo 2019, donde se implementó la inclusión de actividades para lograr ejecutar las medidas de administración en el apartado de seguimiento en la herramienta SEVRI, lo cual denota el esfuerzo realizado por los equipos de trabajo de las unidades, en la identificación y análisis en los procesos de la gestión y el involucramiento de los funcionarios en el tema del SEVRI.

Recomendaciones:

De las 128 acciones de mejora y 18 actividades para la implementación de las medidas de administración reprogramadas para el año 2020 (146 en total), es importante que la Dirección Ejecutiva solicite información del avance a cada una de las unidades responsables de la ejecución, en los seguimientos trimestrales que realiza la Dirección Ejecutiva con cada unidad. Lo anterior con el objetivo de lograr un mayor cumplimiento en la medida de lo razonable, de las acciones y actividades reprogramadas.

Tomar en consideración que para el periodo 2020 se programó por parte de las jefaturas de las unidades de la DNN, la implementación de 128 acciones de mejora y 18 actividades para la ejecución de las medidas de administración.

A la Dirección Ejecutiva:

- Solicitar a las jefaturas incluir en los Planes de Trabajo de las unidades de la DNN la actividad “seguimiento a las acciones de mejora y medidas de administración” lo anterior como medida de control y evaluación en el cumplimiento de estas.
- Solicitar a las jefaturas incluir en los Planes de Trabajo de las unidades de la DNN la actividad “seguimiento a las acciones de mejora” para las acciones correspondientes a los años 2017 y 2018 que se reprogramaron para el periodo 2020, lo anterior por cuanto es imperante garantizar el cumplimiento de estas.
- Solicitar a las jefaturas de las unidades de la DNN, que reprogramen para el último día hábil del mes de setiembre las acciones de mejora que tengan fecha de implementación al mes de diciembre, con el objetivo de poder identificar en el informe del tercer trimestre las acciones que estén en riesgo de cumplimiento.
- Brindar el respectivo seguimiento a las jefaturas de unidad que no cumplan con la entrega de información en tiempo, relacionada con Control Interno, ya que estas acciones de incumplimiento debilitan el Sistema de Control Interno Institucional.
- Solicitar a las jefaturas de unidad, acatar las instrucciones indicadas por la UPI para la entrega de los informes trimestrales totalmente finalizados con toda la información correspondiente, con el objetivo de evitar retrabajos o retrasos en la presentación de los informes de Control Interno preliminares a la DE y al CSN.