

Plan de Administración del Riesgo Institucional (PARI) 2022-2023

ELABORADO:
Unidad de Planificación Institucional

APROBADO:
Director Ejecutivo



- Junio 2022 -



San José, 23 de junio de 2022
DNN-DE-OF-307-2022

Señor
Thony Umaña Díaz, Jefatura
Unidad de Planificación Institucional
Dirección Nacional de Notariado

Asunto: Aprobación del Plan de Administración de
Riesgos 2022-2023 (PARI).

Estimado señor:

En atención al oficio DNN-UPI-OF-0028-2022, donde remiten para conocimiento y aprobación el Plan de Administración de Riesgos (PARI) 2022-2023, me permito informar que, esta Dirección aprueba dicho plan y les insta a continuar con las gestiones pertinentes.

Sírvase disponer de conformidad,

Atentamente,

Luis Mariano Jiménez Barrantes
Director Ejecutivo
Dirección Nacional de Notariado

YCH

Documento firmado digitalmente.

Tabla de contenido

| | | |
|--------|--|----|
| I. | Introducción | 8 |
| II. | Objetivo del Sistema Especifico de Valoración de Riesgos Institucional | 9 |
| III. | Base legal..... | 9 |
| IV. | Metodología..... | 9 |
| V. | Resultados | 13 |
| VI. | Riesgos y medias de administración existentes por Unidad..... | 32 |
| 6.1. | Dirección Ejecutiva..... | 32 |
| 6.1.1. | Área de prevención de Legitimación de Capitales | 33 |
| 6.2. | Unidad de Contraloría de Servicios | 33 |
| 6.3. | Unidad de Asesoría Jurídica | 34 |
| 6.4. | Unidad de Planificación Institucional..... | 35 |
| 6.5. | Unidad de Servicios Notariales..... | 36 |
| 6.6. | Unidad de Fiscalización Notarial..... | 37 |
| 6.7. | Unidad Legal Notarial | 38 |
| 6.8. | Departamento Administrativo Financiero | 38 |
| 6.8.1. | Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | 39 |
| 6.8.2. | Unidad de Gestión Financiera | 40 |
| 6.9. | Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación..... | 41 |
| 6.10. | Unidad de Archivo Institucional..... | 42 |
| VII. | Cronograma de riegos para administrar..... | 43 |
| 7.1. | Dirección Ejecutiva..... | 43 |
| 7.1.1. | Área de prevención de Legitimación de Capitales | 44 |
| 7.2. | Unidad de Planificación Institucional..... | 45 |
| 7.3. | Unidad de Contraloría de Servicios | 46 |
| 7.4. | Unidad de Servicios Notariales..... | 47 |
| 7.5. | Unidad de Fiscalización Notarial..... | 50 |
| 7.6. | Unidad Legal Notarial | 51 |
| 7.7. | Departamento Administrativo Financiero | 52 |
| 7.7.1. | Unidad de Gestión Financiera | 52 |

| | |
|---|----|
| 7.8. Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación..... | 54 |
| 7.9. Unidad de Archivo Institucional..... | 55 |
| VIII. Conclusiones..... | 57 |

Índice de cuadros

| | |
|---|----|
| Cuadro 1. DNN: Cantidad de riesgos por unidad según nivel residual, periodo 2022-2023 | 13 |
| Cuadro 2. DNN: Descripción de riesgos por unidad según nivel residual y proceso vinculado | 14 |
| Cuadro 3. DNN: Tipología de los riesgos según su origen..... | 29 |
| Cuadro 4. DNN: Factores de riesgos intensificados para el periodo 2022-2023 | 29 |
| Cuadro 5. DNN: Cantidad de riesgos para administrar por unidad según nivel residual, periodo 2022-2023..... | 30 |
| Cuadro 6. DNN: Cantidad de riesgos y medidas de administración programadas para el periodo 2022-2023 por unidad | 31 |
| Cuadro 7. DNN: Descripción de los riesgos de la Dirección Ejecutiva según nivel residual y proceso vinculado | 32 |
| Cuadro 8. DNN: Descripción de los riesgos del Área de prevención de Legitimación de Capitales según nivel residual y proceso vinculado | 33 |
| Cuadro 9. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Contraloría de Servicios según nivel residual y proceso vinculado | 33 |
| Cuadro 10. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Asesoría Jurídica según nivel residual y proceso vinculado | 34 |
| Cuadro 11. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Planificación Institucional según nivel residual y proceso vinculado | 35 |
| Cuadro 12. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Servicios Notariales según nivel residual y proceso vinculado | 36 |
| Cuadro 13. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Fiscalización Notarial según nivel residual y proceso vinculado | 37 |

| | |
|---|----|
| Cuadro 14. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad Legal Notarial según nivel residual y proceso vinculado | 38 |
| Cuadro 15. DNN: Descripción de los riesgos del Departamento Administrativo Financiero según nivel residual y proceso vinculado | 38 |
| Cuadro 16. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos según nivel residual y proceso vinculado | 39 |
| Cuadro 17. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Gestión Financiera según nivel residual y proceso vinculado | 40 |
| Cuadro 18. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación según nivel residual y proceso vinculado..... | 41 |
| Cuadro 19. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Archivo Institucional según nivel residual y proceso vinculado | 42 |
| Cuadro 20. DNN: Medidas de administración de la Dirección Ejecutiva programas para el periodo 2022-2023..... | 43 |
| Cuadro 21. DNN: Medidas de administración del Área de prevención de Legitimación de Capitales programas para el periodo 2022-2023 | 44 |
| Cuadro 22. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Planificación Institucional programas para el periodo 2022-2023 | 45 |
| Cuadro 23. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Contraloría de Servicios programas para el periodo 2022-2023 | 46 |
| Cuadro 24. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Servicios Notariales programas para el periodo 2022-2023 | 47 |
| Cuadro 25. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Fiscalización Notarial programas para el periodo 2022-2023 | 50 |
| Cuadro 26. DNN: Medidas de administración de la Unidad Legal Notarial programas para el periodo 2022-2023..... | 51 |
| Cuadro 27. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Gestión Financiera programas para el periodo 2022-2023 | 52 |
| Cuadro 28. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación programas para el periodo 2022-2023..... | 54 |

| | |
|--|----|
| Cuadro 29. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Archivo Institucional programas para el periodo 2022-2023 | 55 |
|--|----|

Índice de Ilustraciones

| | |
|--|----|
| Ilustración 1. Matriz de calor asociada a la Etapa I del EBR-DNN..... | 11 |
| Ilustración 2. DNN: Mapa de calor de riesgo residual 2022-2023 | 27 |
| Ilustración 3. DNN: Afectación generada si se materializan los riesgos | 28 |
| Ilustración 4. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Dirección Ejecutiva 2022-2023. | 32 |
| Ilustración 5. DNN: Mapa de calor de riesgo residual del Área de Prevención de Legitimación de Capitales 2022-2023 | 33 |
| Ilustración 6. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Contraloría de Servicios 2022-2023 | 33 |
| Ilustración 7. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Asesoría Jurídica 2022-2023 | 34 |
| Ilustración 8. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Planificación Institucional 2022-2023 | 35 |
| Ilustración 9. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad Servicios Notariales 2022-2023 | 36 |
| Ilustración 10. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Fiscalización Notarial 2022-2023 | 37 |
| Ilustración 11. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad Legal Notarial 2022-2023 | 38 |
| Ilustración 12. DNN: Mapa de calor de riesgo residual del Departamento Administrativo Financiero 2022-2023 | 38 |
| Ilustración 13. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos 2022-2023 | 39 |
| Ilustración 14. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Gestión Financiera 2022-2023 | 40 |

Ilustración 15. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación 2022-2023. 41

Ilustración 16. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Archivo Institucional 2022-2023. 42

Acrónimos

15 ter: Área de Prevención de Legitimación de Capitales.

CI: Control Interno.

DAF: Departamento Administrativo Financiero

DE: Dirección Ejecutiva.

DNN: Dirección Nacional de Notariado.

EBR: Modelo Basado en Riesgos

NCIPS: Normas de Control Interno para el Sector Público

PARI: Plan de Administración de Riesgos.

SCI: Sistema de Control Interno.

SEVRI: Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional.

UAIN: Unidad de Archivo Institucional

UAJ: Unidad de Asesoría Jurídica

UCS: Unidad de Contraloría de Servicios

UFN: Unidad de Fiscalización Notarial.

UGF: Unidad de Gestión Financiera

UGRH: Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos

ULN: Unidad Legal Notarial.

UPI: Unidad de Planificación Institucional.

USN: Unidad de Servicios Notariales.

UTIC: Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación.

I. Introducción

De acuerdo con las Normas ISO 31000 la gestión de riesgos son todas aquellas acciones coordinadas para dirigir y controlar los riesgos a los que puedan estar afectando a las organizaciones. Su principal propósito es la creación y la protección de valor. Este tipo de gestión mejora el desempeño, fomenta la innovación y contribuye al logro de objetivos.

Por lo anterior, la gestión de riesgos es un elemento fundamental en la gestión estratégica de la Dirección Nacional de Notariado, ya que busca agregar el máximo valor a todos los procesos que se desarrollan en la institución para alcanzar los objetivos planteados. A partir de su implementación, se busca obtener un nivel de riesgo razonable para la generación del valor público encomendado a la DNN en el Código Notarial, Ley N° 7764.

Bajo este contexto el enfoque de riesgos se concibe como un proceso analítico y participativo, en el cual el personal de las diferentes unidades o áreas identifican y toman conciencia de los riesgos inminentes que pueden afectar la gestión, con el fin de establecer los controles necesarios para el mejoramiento continuo de los procesos.

Además, Ley General de Control Interno N° 8292 señala en su artículo 18 que todo ente u órgano debe contar con un Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI), que permita identificar el nivel de riesgo institucional y adoptar los métodos de uso continuo y sistemático, a fin de analizar y administrar el nivel de dicho riesgo.

Para su implementación, la Dirección Nacional de Notariado estableció el Marco Orientador del Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucional y el Instructivo para la Aplicación del SEVRI, los cuales señalan los aspectos que se deben considerar para la identificación, análisis, evaluación, administración, revisión, documentación y comunicación de los riesgos. Asimismo, en el Instructivo se incluyó el cambio de gestión hacia el Enfoque Basado en Riesgos (EBR), el cual genera una mayor exigibilidad en el mantenimiento del control interno.

En este sentido, el Plan de Administración de Riesgos 2022-2023 de la Dirección Nacional de Notariado, se formuló a partir de la aplicación de la herramienta SEVRI. En esta, cada área organizacional ejecutó el proceso para la identificación, revisión, análisis, evaluación y administración de los riesgos, bajo un Modelo de Gestión Basado en Riesgo.

Para este periodo se identificaron 58 riesgos y a 31 de estos se crearon medidas de administración nuevas para disminuir su nivel de riesgo residual. Además, se identificaron 2 riesgos con un nivel de extremo y 15 con un nivel de riesgos alto, por lo que superan el apetito de riesgos de la DNN. El plan indica las características de cada uno de estos riesgos, así como las medidas de administración planificadas para el periodo 2022-2023.

II. Objetivo del Sistema Especifico de Valoración de Riesgos Institucional

Producir información que apoye la toma de decisiones orientada a ubicar a la institución en un nivel de riesgo aceptable y así promover, de manera razonable, el logro de los objetivos institucionales.

III. Base legal

- Ley N°5525, Ley de Planificación Nacional.
- Ley N°8292, Ley General de Control Interno
- Decreto N°37735-PLAN, Reglamento General del Sistema Nacional de Planificación.
- Decreto N°39753-MP, Deber de la Administración Central de cumplir con las obligaciones derivadas del Sistema de Control Interno.
- N-2-2009-CO-DFOE, Normas de control interno para el Sector Público.
- Directrices Generales para el Establecimiento y Funcionamiento del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional D-3-2005-CO-DFOE. Contraloría General de la República.
- Lineamientos Generales para la implementación y el Funcionamiento del Sistema de Control Interno de la Dirección Nacional de Notariado.
- Marco Orientador del Sistema Especifico de Valoración de Riesgos Institucional de la Dirección Nacional de Notariado.

IV. Metodología

Para la formulación del Plan de Administración de Riesgos 2022-2023, se aplicó por primera vez el Modelo de Gestión Basado en Riesgos, el cual se basa en mantener una revisión sistemática y metódica para tener en cuenta los riesgos dentro de la gestión, en vez de intentar prevenirlos como un elemento independiente, esto por cuanto los riesgos son inseparables de cualquier aspecto que tenga que ver con la calidad. Los riesgos están vigentes en todos los procesos, sistemas o funciones, por ello el primer paso para la Dirección Nacional de Notariado es identificarlos, mantenerlos en un primer nivel de vigilancia y asegurar razonablemente su control.

El proceso de implementación este nuevo Modelo cuyo Enfoque Basado en Riesgos (EBR) es la piedra angular esta conformado por varias etapas. El primer paso fue seleccionar el nivel de riesgo que la Institución está dispuesta a asumir, el cual, de conformidad con el Marco Orientador del Sistema Especifico de Valoración de Riesgos Institucional de la Dirección Nacional de Notariado son los riesgos de nivel bajo o moderados, es decir, se puede asumir o administrar. Por último, tenemos aquellos que se deben administrar debido a la grave

afectación a los objetivos institucionales que representan, estos son los identificados como altos y extremos.

El EBR posee dos tipos de riesgo para administrar, cuyo nivel de importancia lo determina un proceso evolutivo de búsqueda de la calidad total en las operaciones, a saber:

- Riesgos de primer nivel: se deben atacar para evitar su materialización de forma prioritaria y las medidas de administración no permiten reprogramaciones de ningún tipo, ya que esto constituye debilitamiento del Sistema de Control Interno
- Riesgos de segundo nivel: presentan algún grado de flexibilidad para su implementación, teniendo opción de reprogramarlos únicamente dentro del periodo vigente del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI)

Durante el inicio de la implementación del EBR, existe un tercer nivel generado únicamente por el proceso de la curva de aprendizaje, pero que al finalizar el periodo de evolución ocupará sus condiciones de forma regular como riesgos de segundo nivel, estos son:

- Riesgos de tercer nivel: son riesgos moderados a los que se les decidió aplicar medidas de administración, estos permiten reprogramación hasta por un periodo adicional al que corresponden durante los primeros periodos de la implementación del EBR.

Para la etapa I de implementación, la cual corresponde al periodo 2022-2023, se clasificaron los riesgos de la siguiente manera:

El primer nivel lo compone el cuadrante superior derecho (ilustración 1) que corresponden a los riesgos de mayor riesgo y probabilidad que posee la Institución, en el caso de los riesgos de segundo nivel lo componen los demás recuadros anaranjados y rojos. En esta etapa los riesgos moderados serán de tercer nivel con la posibilidad de reprogramar hasta el periodo 2023-2024 inclusive.

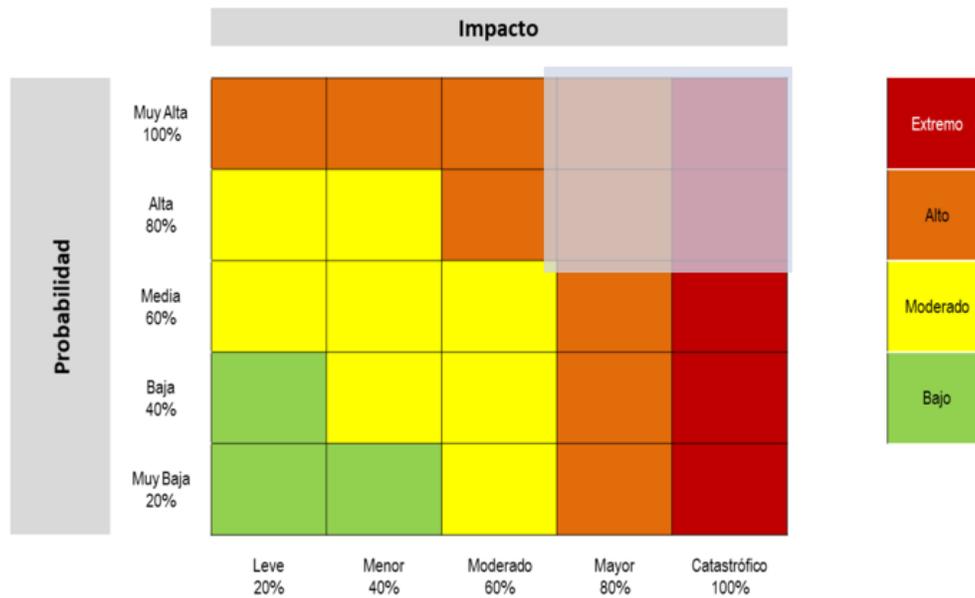


Ilustración 1. Matriz de calor asociada a la Etapa I del EBR-DNN

Ahora bien, para la aplicación del SEVRI, la Unidad de Planificación Institucional como unidad técnica y asesora de la Dirección Ejecutiva de la DNN, de conformidad con el artículo 28 inciso r) del Reglamento general del Sistema Nacional de Planificación, elaboró el Instructivo para la Aplicación del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI) y la herramienta para su aplicación. De igual forma, se contempló para el proceso lo estipulado en la Ley General de Control Interno no.8292, las Directrices Generales para el Establecimiento y Funcionamiento del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional D-3-2005-CO-DFOE, los Lineamientos Generales para la implementación y el Funcionamiento del Sistema de Control Interno de la Dirección Nacional de Notariado y el Marco Orientador del SEVRI de la Institución.

Este instructivo cuenta con la información requerida para identificar, analizar, evaluar, administrar, revisar, documentar y comunicar, los posibles riesgos que puedan obstaculizar los procesos que conducen al cumplimiento de las metas y objetivos planteados por cada unidad. El instructivo está estructurado de la siguiente manera

- Construcción del Mapa de Riesgos
- Lectura del Marco Orientador.
- Identificación del Riesgo
- Análisis del Riesgo Inherente.
- Evaluación del riesgo- Valoración de controles
- Administración del riesgo

- Revisión de riesgos
- Documentación de riesgos
- Comunicación de riesgos.

Es importante señalar que los riesgos identificados en los procesos son analizados por las jefaturas y sus respectivos equipos de trabajo. Estos brindan el seguimiento a las medidas de administración con el objetivo de minimizar la posibilidad de materialización de los riesgos

La Unidad de Planificación Institucional capacitó y asesoró a todas las unidades para el desarrollo de este proceso. Se contó con la participación de las siguientes unidades:

- Dirección Ejecutiva
 - Área de prevención de Legitimación de Capitales
- Unidad de Asesoría Jurídica
- Unidad de Planificación Institucional
- Unidad de Contraloría de Servicios
- Unidad de Servicios Notariales
- Unidad de Fiscalización Notarial
- Unidad Legal Notarial
- Departamento Administrativo Financiero
 - Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos
 - Unidad de Gestión Financiera
- Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación
- Unidad de Archivo Institucional

Con la información proporcionada por cada unidad se analizó y redactó el Plan de Administración de Riesgos 2022-2023.

V. Resultados

Para el periodo 2022-2023 se identificaron 58 riesgos, de estos el 50,00% tiene un nivel de riesgo residual de moderado, el 25,86% de alto y 3,35% de extremo. Además, la unidad con mayor cantidad de riesgos identificados es la Unidad de Asesoría Jurídica, al contabilizar 7 (12,02%) seguidos por la Unidad de Archivo Institucional, la Unidad de Fiscalización Notarial y la Unidad de Gestión Financiera, las cuales cada una cuenta con 6 riesgos. Dicha información se detalla en el siguiente cuadro.

Cuadro 1. DNN: Cantidad de riesgos por unidad según nivel residual, periodo 2022-2023

| Unidad | Bajo | Moderado | Alto | Extremo | Total de riesgos por Unidad | Porcentaje de riesgos por Unidad |
|---|-----------|-----------|-----------|----------|-----------------------------|----------------------------------|
| Unidad de Asesoría Jurídica | 3 | 4 | - | - | 7 | 12,07 |
| Unidad de Archivo Institucional | - | 2 | 4 | - | 6 | 10,34 |
| Unidad de Fiscalización Notarial | 1 | 2 | 3 | - | 6 | 10,34 |
| Unidad de Gestión Financiera | 1 | 5 | - | - | 6 | 10,34 |
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | 1 | 5 | - | - | 6 | 10,34 |
| Unidad de Planificación Institucional | 1 | 3 | 1 | - | 5 | 8,62 |
| Unidad de Servicios Notariales | 1 | 3 | 1 | - | 5 | 8,62 |
| Dirección Ejecutiva | 1 | 1 | 2 | - | 4 | 6,90 |
| Área de Prevención de Legitimación de Capitales | - | 1 | 1 | 1 | 3 | 5,17 |
| Departamento Administrativo Financiero | 2 | 1 | - | - | 3 | 5,17 |
| Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación | - | 1 | 1 | 1 | 3 | 5,17 |
| Unidad de Contraloría de Servicios | 1 | - | 1 | - | 2 | 3,45 |
| Unidad Legal Notarial | - | 1 | 1 | - | 2 | 3,45 |
| Cantidad de riesgos por nivel residual | 12 | 29 | 15 | 2 | 58 | 100,00 |
| Porcentaje por nivel residual | 20,69 | 50,00 | 25,86 | 3,45 | 100,00 | |

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022)

En el siguiente cuadro se detallan los riesgos identificados de acuerdo con el nivel de riesgo residual, los controles existentes para la administración de dichos riesgos y los procesos vinculados con cada uno de ellos.

Cuadro 2. DNN: Descripción de riesgos por unidad según nivel residual y proceso vinculado

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación | Gestión de las Tecnologías de Información y Comunicación | UTIC-R-11 | Interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario por daños en los equipos tecnológicos, debido a falta de equipo de mantenimiento eléctrico. | Interno | Operativo | Dotación de insumos y servicios adecuados | Extremo | Se está iniciando un proceso de traslado de equipos principales hacia un datacenter TIER 3. El cumple con las condiciones físicas y mecánicas para salvaguardar este equipo tecnológico. |
| Área de prevención de Legitimación de Capitales | Proyecto 15ter | 15Ter-R-2 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no creación del Área de prevención, debido a no contar con sistemas de información, ni de capacitación | Externo | Político | Estabilidad política nacional | Extremo | Enviar informes al Despacho del Ministerio de Justicia y Paz Seguimiento |
| Dirección Ejecutiva | Gestión de Comunicación | DE-R-18 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por desactualización de información en sitio web de la DNN, debido a fallo técnico que no permite que cargue la información en la página web. | Interno | Tecnológico | Sistemas eficientes de comunicación | Alto | Traslado de información a la comunicadora por correo electrónico. |
| Dirección Ejecutiva | Gestión de Comunicación | DE-R-17 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por pérdida de credibilidad institucional, debido a falta de estrategias de comunicación para proyectar, posicionar e informar acerca de la DNN. | Interno | Estratégico | Comunicación de la información | Alto | Comunicación de información por medio de redes sociales Relaciones interinstitucionales para comunicar información Comunicados internos y externos publicados en sitio web y redes sociales Revisión de documentación previo a su publicación |
| Unidad de Contraloría de Servicios | Gestión de la Calidad de los Servicios | UCS-R-3 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por desatención a los reclamos de los usuarios, debido a la concentración de funciones en un solo funcionario | Interno | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | Alto | Mantener activo y actualizado el Sistema de Registro de Incidentes |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| Unidad Legal Notarial | Gestión Disciplinario | ULN-R-15 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por omitir inhabilitar a un notario, debido a falta información y demora en la obtención de la misma sea en la comunicación de la falta de requisitos o incumplimiento de obligaciones | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Alto | Seguimiento y recopilación efectiva y eficaz de los casos Estudio detallado de la información recopilada Establecimiento de enlaces con otras instituciones, mediante oficios y reuniones para remisión de información |
| Unidad de Fiscalización Notarial | Fiscalización Integral Notarial | UFN-R-26 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por confusión sobre competencias de otras instancias judiciales y administrativas, debido a falta de información al usuario sobre los trámites y servicios | Interno | Estratégico | Comunicación de la información | Alto | Revisión de admisibilidad de denuncias Implementación del control de expedientes 2022 de ingreso de casos por orden de entrada Apertura de recepción electrónica de denuncias vía fiscalizacion@dnn.go.cr Monitoreo activo de operaciones por contraloría de servicios Implementar sitio informativo en web institucional para denuncias ante Unidad de Fiscalización Notarial |
| Unidad de Fiscalización Notarial | Fiscalización Integral Notarial | UFN-R-29 | Perdida de documentos | Probabilidad de pérdida de documentos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por sustracción o destrucción de documentos, debido a pérdida de los dispositivos móviles utilizados para recabar evidencias en campo durante o después de diligencias o extravío de tomos bajo custodia de la unidad por falta al deber de cuidado | Interno | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | Alto | Los mecanismos de seguridad son custodiados de forma temporal por los funcionarios responsables. Levantamiento de actas cuando se recuperan mecanismos de seguridad. |
| Unidad de Fiscalización Notarial | Fiscalización Integral Notarial | UFN-R-31 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo reputacional por no traslado oportuno interno de faltas, debido a la inoportuna gestión a los plazos de prescripción del expediente | Interno | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | Alto | Aplicar criterios de selección de las faltas a denunciar basado en plazo remanente. Atención prioritaria de plazos judiciales. Control documental de los expedientes judiciales en trámite |
| Unidad de Servicios Notariales | Gestión de Servicios Notariales | USN-R-32 | interrupción en la | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional | Externo | Informático | Interrupciones tecnológicas | Alto | Reportes a UTIC con respaldo respectivo. |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---------------------------------------|--|------------------|--|--|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| | | | prestación de servicios | por falla técnica en los sistemas tecnológicos de información y comunicación asociados a la gestión de servicios notariales, debido a afectaciones naturales o de origen del proveedor. | | | | | |
| Unidad de Planificación Institucional | Gestión de Procesos y Mejora Continua | UPI-R-6 | Publicidad errónea | Probabilidad de publicidad errónea con un impacto de tipo reputacional por datos imprecisos, debido a informes publicados o remitidos a entes externos con errores | Interno | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | Alto | Revisiones de la información aportada contra otros instrumentos disponibles en DNN |
| Unidad de Archivo Institucional | Gestión de Ventanilla Única | UAIN-R-12 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por incumplimiento del plazo de respuesta, debido a que no existe una ventanilla única que administre la información que entra y sale de la DNN y que la información no fluye por los canales correctos | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Alto | Proyecto de Ventanilla única presentado al CSN |
| Unidad de Archivo Institucional | Tecnificación de los procesos archivísticos | UAIN-R-7 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por pérdida o deterioro de información, debido a la falta de espacio físico adecuado para la conservación de documentos en soporte papel | Interno | Operativo | Dotación de insumos y servicios adecuados | Alto | Servicio de custodia externa de documentos Automatización parcial de trámites institucionales |
| Unidad de Archivo Institucional | Rectoría del Sistema Institucional de Archivos | UAIN-R-8 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por la no aplicación de las figuras normativas que se emitan relacionadas con la gestión de capital informacional, debido a deficiente producción de los tipos documentales institucionales, la invalidez en los documentos | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Alto | Protocolo de acceso a la información Capacitación en producción de documentos y aplicación de plantillas Lineamientos de firma digital Política de Gestión del Capital Informacional |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|--|
| | | | | gestionados en la DNN y la pérdida de información | | | | | |
| Unidad de Archivo Institucional | Rectoría del Sistema Institucional de Archivos | UAIN-R-14 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por la desatención de las solicitudes de los usuarios internos y externos, debido a la concentración o recargo de funciones en el archivista | Interno | Cumplimiento | Personal asignado a la Unidad | Alto | Contrataciones vigentes para apoyar la labor técnica |
| Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación | Gestión de las Tecnologías de Información y Comunicación | UTIC-R-10 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por ataques informáticos, vulnerando la seguridad lógica o física y provocando pérdida de información., debido a la ausencia de aplicaciones de estándares de seguridad informática como ISO 27001. | Externo | Informático | Interrupciones tecnológicas | Alto | Los equipos de procesamiento, almacenamiento serán trasladados a un Centro de datos TIER3 que cumple con el ISO 27001. Implementación del Marco de Gestión Tecnológico el cual toma en cuenta dentro de sus objetivos principios de seguridad de la información. |
| Área de prevención de Legitimación de Capitales | Proyecto 15ter | 15Ter-R-3 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no contar con registros, debido a no ejecución del Análisis Sectorial de Riesgos en la comunidad notarial | Externo | Político | Estabilidad política nacional | Alto | No hay |
| Dirección Ejecutiva | Gestión de Archivo y Custodia de Documentos | DE-R-16 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento de plazos o incumplimiento ante entes externos, debido a la sobrecarga de funciones en la figura del director ejecutivo y ausencia de sistemas informáticos especializados | Interno | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | Moderado | Control de correspondencia Distribución de tareas de la Dirección Ejecutiva |
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión de los Recursos Presupuestarios | UAJ-R-14 | Fraude | Probabilidad de fraude con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por concentración de funciones, debido | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Rotación del personal en todo el proceso de contratación administrativa |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|----------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--|-------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|--|
| | | | | a que un solo funcionario participe en todo el proceso de contratación administrativa | | | | | |
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión Judicial | UAJ-R-1 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo reputacional por consulta de normativa incorrecta o no vigente, debido a la desactualización de las bases de consulta o de los sitios oficiales de los entes reguladores | Externo | Informático | Datos externos | Moderado | Consulta normativa oficial |
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión Consultiva | UAJ-R-9 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por no poder brindar asesorías oportunas y exhaustivas, debido a ausencia de base de datos de normativa dictada por CSN | Externo | Informático | Datos externos | Moderado | Contratación de la confección de base de datos de normativa de la DNN |
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión Judicial | UAJ-R-11 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por conteo erróneo en los plazos judiciales, debido a errores humanos o falta de capacitación | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Gestionar capacitación del talento humano Doble control en el conteo de los plazos |
| Unidad Legal Notarial | Gestión de Servicios Notariales | ULN-R-16 | Abuso de poder | Probabilidad de abuso de poder con un impacto de tipo reputacional por tráfico de influencias, debido a falta de principios éticos del funcionario | Interno | Integridad | Abuso de confianza | Moderado | Aplicación de procedimientos y normativa interna |
| Unidad de Fiscalización Notarial | Gestión Disciplinario | UFN-R-32 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo reputacional por ineffectividad de las acciones disciplinarias y penales interpuestas, debido a errores u omisiones en la documentación probatoria durante la etapa de investigación que no fueron advertidos o corregidos | Interno | Cumplimiento | Atención a requisitos legales | Moderado | Abogados de denuncia retroalimentar a fiscales para mejorar documentación de prueba Facilitar el acceso a los datos utilizados entre ambos equipos de trabajo |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---------------------------------------|--|------------------|------------------------------|---|-------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|---|
| Unidad de Fiscalización Notarial | Gestión Disciplinario | UFN-R-33 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por ofrecimientos indebidos por parte de la persona notaria al funcionario, debido a la detección de inconsistencias en el ejercicio de la función notarial | Interno | Integridad | Abuso de confianza | Moderado | Charlas preventivas atinentes al tema de anticorrupción. |
| Unidad de Servicios Notariales | Gestión de Servicios Notariales | USN-R-27 | Perdida de documentos | Probabilidad de pérdida de documentos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por error humano de la persona responsable de la custodia, traslado o entrega del documento, debido a omisión en la utilización y llenado de los controles internos de la Unidad. | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Aplicar las actividades del Manual de procedimientos de la Unidad para cada proceso en que se custodie documentos. Llenar los controles internos de entregas de documentos de la Unidad. Seguir las instrucciones internas de la Unidad. Establecer medida de contingencia en caso de materialización de riesgo. |
| Unidad de Servicios Notariales | Gestión de Servicios Notariales | USN-R-21 | Publicidad errónea | Probabilidad de publicidad errónea con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Información escasa e incompleta de los asientos registrales de los notarios, debido a migración parcial u omisa de los datos entre Sistemas; registración defectuosa o inconsistencias en los insumos e información remitida al Registro Nacional de Notarios | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Aplicar procedimientos de Reconstrucción o Rectificación de asientos registrales. Efectuar reportes escritos o digitales a Unidades sustantivas y UTIC en caso de inconsistencias ajenas a la USN según cada asunto. Seguir las instrucciones internas de la Unidad. Elaborar requerimientos a UTIC en virtud del mantenimiento evolutivo al SGIN. Emitir reportes de urgencia al superior jerárquico (director ejecutivo) cuando el caso lo amerite. |
| Unidad de Servicios Notariales | Gestión de Servicios Notariales | USN-R-33 | Fraude | Probabilidad de fraude con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento del colaborador de las disposiciones legales, debido a debilitamiento de los controles durante la tramitación de servicios | Interno | Integridad | Ética institucional | Moderado | Reporte al superior jerárquico (Dirección Ejecutiva) para el procedimiento correspondiente |
| Unidad de Planificación Institucional | Gestión del Plan Estratégico Institucional | UPI-R-8 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por desvinculación del Plan Estratégico Institucional con la | Interno | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | Moderado | Herramienta de seguimiento Informe trimestral Actualización del Plan Estratégico Institucional |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---------------------------------------|---|------------------|------------------------------------|---|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| | | | | planificación institucional, debido a falta de compromiso de las jefaturas de unidad | | | | | (PEI) Plan de Acción del PEI |
| Unidad de Planificación Institucional | Gestión de Procesos y Mejora Continua | UPI-R-11 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por desactualización de los procedimientos de la Unidad de Planificación Institucional, debido a atención prioritaria a las demás unidades sobre la gestión de la atención de la UPI | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Manual versión 2016 |
| Unidad de Planificación Institucional | Gestión del Control Interno Institucional | UPI-R-12 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por solicitudes de la administración que están fuera de la programación normal de la Unidad de Planificación Institucional, debido a poco personal en la unidad para atender todas las demandas | Interno | Operativo | Salud ocupacional | Moderado | Cronograma Institucional |
| Unidad de Archivo Institucional | Tecnificación de los procesos archivísticos | UAIN-R-11 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo reputacional por ineficiente o nulo acceso a la información pública, debido a Incumplimiento de las disposiciones de la ley No.7202 | Interno | Estratégico | Comunicación de la información | Moderado | Contar con inventarios de la totalidad del acervo documental |
| Unidad de Archivo Institucional | Tecnificación de los procesos archivísticos | UAIN-R-13 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por falta de transparencia de la información, debido a manejo indebido de información pública, ocultar o no disponer de esta para los actores interesados y ciudadanía. Así como modificaciones, cambios parciales o completos en documentos o datos; o al impedir, dificultar o condicionar | Interno | Tecnológico | Confiable del sistema | Moderado | Proyecto del Repositorio digital e implementación del sello electrónico |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| | | | | indebidamente el acceso a fuentes de información. | | | | | |
| Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación | Gestión de las Tecnologías de Información y Comunicación | UTIC-R-6 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por fallas en la plataforma tecnológica, debido a carencia de Tecnología de Replica y de sitio alternativo | Externo | Informático | Tecnología emergente | Moderado | Sistemas de alertas, que verifican el estado de los equipos de comunicación. Verificaciones de alertas. Respaldos a través de equipo especializado. Respaldos manuales después de horario. |
| Departamento Administrativo Financiero | Gestión de los Recursos Presupuestarios | DAF-R-3 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por falta de transparencia en los procesos de contratación, debido a al recibo de dádivas, obsequios, regalos, premios, recompensas o cualquier otra ventaja como retribución por actos u omisiones inherentes a sus cargos. | Interno | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | Moderado | Solicitar una declaración Jurada donde el funcionario acepte estar en orden según lo establecido y donde indique no haber recibido ningún tipo de dádivas como regalías por parte de algún contratista |
| Unidad de Gestión Financiera | Gestión de Tesorería | UGF-R-1 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no pago a proveedores, debido a tramitación de facturas tardía o ineficiente por parte de las unidades ejecutoras | Interno | Financiero | Tesorería | Moderado | Realizar la confirmación de saldos con los proveedores por medio de oficios periódicos, para conciliar los montos Remitir oficio de recordatorio a los ejecutores presupuestarios sobre la presentación de facturas para tramitarlas en tiempo |
| Unidad de Gestión Financiera | Gestión de Tesorería | UGF-R-2 | Pérdida económica | Probabilidad de pérdidas económicas con un impacto de tipo presupuestario por no cobro de servicios, debido a errores de digitación de los plataformistas de USN o uso de un mismo depósito bancario para gestionar diferentes servicios | Interno | Financiero | Tesorería | Moderado | Se contacta al usuario para que realice el pago correcto Se validan los depósitos con los movimientos bancarios |
| Unidad de Gestión Financiera | Gestión de Tesorería | UGF-R-3 | Uso indebido de recursos públicos | Probabilidad de uso indebido de recursos públicos con un impacto de tipo presupuestario por ejecutar pagos sin contenido, debido a la no previsión de recursos suficientes en la | Interno | Financiero | Presupuesto | Moderado | Verificar que el presupuesto que se ejecuta este autorizado emisión de reservas presupuestarias previas |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|---|------------------|-------------------------------------|---|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| | | | | formulación del presupuesto o la no emisión de reservas previas | | | | | |
| Unidad de Gestión Financiera | Gestión del Presupuesto Institucional | UGF-R-5 | Fallas en la plataforma tecnológica | Probabilidad de fallas en la plataforma tecnológica con un impacto de tipo presupuestario por problemas de integridad de los datos, debido a obsolescencia del Sistema Financiero Contable | Interno | Financiero | Contabilidad | Moderado | Coordinación de la corrección con el proveedor del mantenimiento del Sistema Se realiza conciliación de la información contable y presupuestaria |
| Unidad de Gestión Financiera | Gestión de los Recursos Presupuestarios | UGF-R-6 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento de entrega o entrega tardía, debido a no presentación de requerimientos solicitados por entes externos | Interno | Cumplimiento | Puntualidad en la presentación de información | Moderado | Se establecen fechas de presentación dentro del plan de trabajo |
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | Gestión de la Compensación | UGRH-R-1 | Fallas en la plataforma tecnológica | Probabilidad de fallas en la plataforma tecnológica con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por reclamos o reprocesos, debido a las deficiencias del sistema de planilla y los cambios surgidos posterior a la aplicación de la ley 9635 | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Control de cumplimiento y pago de anualidades Control de contratos dedicación Control de nombramientos interinos |
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | Gestión de la Compensación | UGRH-R-2 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no detección de errores en la confección, revisión y procesamiento de la planilla, debido a carencia de un sistema que se ajuste a las necesidades institucionales | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Control de cálculo de impuesto a salarios Respaldos de cada movimiento aplicado Sumatoria de archivo de pago txt con lo generado en la planilla |
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | Gestión de la Organización del Trabajo | UGRH-R-3 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por la no consolidación de las funciones del personal, debido a la desactualización de los perfiles en el Manual de Cargos | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Pedimentos de personal con funciones asignadas por puesto Validación de las funciones de cada puesto Solicitar a las Jefaturas mediante oficio que se apeguen a las funciones del Manual de Puestos |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|---|------------------|--|--|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | Gestión del Desarrollo | UGRH-R-6 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por desconocimiento del personal, debido a no seguimiento al Plan de Capacitación | Interno | Cumplimiento | Puntualidad en la presentación de información | Moderado | Reportes trimestrales al CECADES Realizar la consulta de fechas de capacitación sobre normativa del PIC |
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | Gestión del Empleo | UGRH-R-7 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por servicios no atendidos en el área de recursos humanos, debido a manuales de procesos incompletos | Interno | Cumplimiento | Atención a requisitos legales | Moderado | Respaldo mediante oficio de la Dirección Ejecutiva donde se inicia la contratación de recurso humano |
| Área de prevención de Legitimación de Capitales | Proyecto 15ter | 15Ter-R-1 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por la no creación de la herramienta: Reporte Notarial, debido a que no se cuenta con un sistema de recopilación de la información | Interno | Tecnológico | Disponibilidad de servicios informáticos | Moderado | Oficio y correo de seguimiento |
| Dirección Ejecutiva | Gestión de Archivo y Custodia de Documentos | DE-R-19 | Ingresos no autorizados en los sistemas de información | Probabilidad de ingresos no autorizados en los sistemas de información con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento del principio de confidencialidad, debido a asignación de accesos a carpetas de la Dirección Ejecutiva a colaboradores no autorizados | Interno | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | Bajo | Controles cruzados en formato Excel Carpetas de acceso restringido |
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión de los Recursos Presupuestarios | UAJ-R-13 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no poder atender el servicio de asesoría en contratación administrativa de forma óptima y oportuna, debido a la relación entre tareas asignadas y el recurso humano de la unidad | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Advertencia sobre el cumplimiento del plan de compras |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|------------------------------------|--|------------------|------------------------------|---|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión Judicial | UAJ-R-12 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por conteo erróneo en los plazos en procedimientos administrativos, debido a errores humanos o falta de capacitación | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Doble conteo de plazos Capacitación del personal |
| Unidad de Asesoría Jurídica | Gestión Judicial | UAJ-R-10 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no poder atender el servicio de representación judicial de forma óptima y oportuna, debido a insuficientes recursos humano o falta de experiencia y pericia | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Gestionar los nombramientos del RRHH faltante Gestionar capacitación del talento humano Realizar los nombramientos en los puestos aprobados |
| Unidad de Contraloría de Servicios | Gestión de la Calidad de los Servicios | UCS-R-2 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por pérdida de confianza en el proceso de la Contraloría de Servicios, debido a no contar con una herramienta que permita registrar y clasificar adecuadamente las gestiones recibidas en la Contraloría de Servicios y la concentración de funciones en la contralora | Interno | Tecnológico | Capacidad para enfrentar necesidades actuales y futuras | Bajo | Controles físicos mediante ampos Herramienta en Excel |
| Unidad de Fiscalización Notarial | Fiscalización Integral Notarial | UFN-R-28 | Tráfico de influencias | Probabilidad de tráfico de influencias con un impacto de tipo reputacional por facilitar información de forma irregular u omitir faltas detectadas en fiscalizaciones, debido a falta del deber de cuidado o deficiencias éticas | Interno | Integridad | Abuso de confianza | Bajo | Equipos conformados por dos funcionarios a la hora de realizar las diligencias. Charlas preventivas atinentes al tema de anticorrupción. Emisión de actas que documenten la trazabilidad de los trámites que realiza la Unidad. Rotación de los equipos de trabajo |
| Unidad de Servicios Notariales | Gestión de Servicios Notariales | USN-R-29 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por entrega errónea de documentos, debido a omisión del | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Aplicar las actividades del Manual de procedimientos de la Unidad para cada proceso en que se custodie y entregue documentos al usuario. |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|--|------------------|-----------------------------------|---|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| | | | | funcionario del resguardo del documento en archivo de gestión, la no utilización de los controles internos de traslado o el traspapelado de documentos con alta demanda de ingreso | | | | | Llenar los controles internos de entrega de la Unidad. Seguir las instrucciones internas de la Unidad. Establecer medida de contingencia en caso de materialización de riesgo. |
| Unidad de Planificación Institucional | Gestión del Plan Estratégico Institucional | UPI-R-3 | Tráfico de influencias | Probabilidad de tráfico de influencias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por adulteración o manipulación de documentos o sistemas de información desde el origen (jefaturas de unidad), debido a intereses propios o de terceros al modificar, cambiar parcial o completamente documentos o datos, o bien, al impedir, dificultar o condicionar indebidamente el acceso a fuentes de información | Interno | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | Bajo | Informe trimestral Establecer un mensaje para las comunicaciones de los informes trimestrales incentivando la observancia respecto a los datos brindados Campaña de sensibilización de la importancia de la fidelidad de los datos Generar un Plan de Acción del PEI |
| Departamento Administrativo Financiero | Gestión de los Recursos Presupuestarios | DAF-R-1 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por la no detección de errores en la asignación de recursos, debido a la concentración de funciones | Interno | Financiero | Presupuesto | Bajo | Se asignó una persona encargada del subproceso presupuestario |
| Departamento Administrativo Financiero | Gestión de los Recursos Presupuestarios | DAF-R-2 | Uso indebido de recursos públicos | Probabilidad de uso indebido de recursos públicos con un impacto de tipo presupuestario por deficiencias con la Administración del Inventario, debido a falta de control en la custodia de suministros | Interno | Tecnológico | Confiablez del sistema | Bajo | Se hacen varias tomas físicas al año Registro periódico y oportunamente |
| Unidad de Gestión Financiera | Gestión de los Recursos Presupuestarios | UGF-R-4 | Fraude | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por la concentración de funciones, debido a que no permite detectar errores ocasionados intencionalmente. | Interno | Integridad | Fraude | Bajo | emisión de reservas presupuestarias previas y orden de compra Registro y revisión previa de facturas asociadas a la subpartida correcta antes de realizar el pago Carga de los pagos en el Sistema SICOP |

| Unidad | Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|--|------------------|------------------------------|--|-------------------|----------------|---------------------------|-----------------|---|
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | Gestión de las Relaciones Humanas y Sociales | UGRH-R-4 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por vencimiento de movimientos de personal, debido a que se pierde la cronología de los trámites administrativos | Interno | Tecnológico | Confiabilidad del sistema | Bajo | Boleta de solicitud de documentos Acomodo y foliación de los expedientes Control en Excel con las fechas de procesos a vencer |

Fuente: elaboración propia a partir de las herramientas SEVRI remitidas por las unidades (2022)

Luego de describir los riesgos identificados, se muestra el mapa de riesgos de las Dirección Nacional de Notariado, el cual permite evidenciar que el 70% de los riesgos se encuentran en un nivel de riesgo moderado o bajo. Estos de conformidad con el Marco Orientador del Sistema Especifico de Valoración de Riesgos Institucional de la DNN, estos responden a los riesgos que la institución está dispuesta a asumir. Además, se puede observar que 17 riesgos tienen un nivel de riesgo alto o extremo, por ende, requieren de medidas de administración debido a la grave afectación que estos pueden generar en la consecución de los objetivos institucionales, por su materialización.

| | | Impacto | | | | | NIVELES DE RIESGO |
|--------------|---------------|---|---|---|--|-------------------|-------------------|
| | | Leve 20% | Menor 40% | Moderado 60% | Mayor 80% | Catastrófico 100% | |
| Probabilidad | Muy Alta 100% | | | | | | Extremo |
| | Alta 80% | | UAIN-R-11 | 15 Ter-R-3 | UCS-R-3 UAIN-R-12 | | |
| | Media 60% | UAJ-R-1 UAJ-R-9 ULN-R-16 UGF-R-2 | UPI-R-11 UFN-R-32 UFN-R-33 DAF-R-3 | 15 Ter-R-1 | | UTIC-R-11 | Alto |
| | Baja 40% | UAJ-R-13 UCS-R-2 DAF-R-2 | DE-R-16 UPI-R-8 UPI-R-12 USN-R-27 UAIN-R-13 UGF-R-5 UGF-R-6 UGRH-R-3 | UAJ-R-14 USN-R-33 UTIC-R-6 UGRH-R-7 | DE-R-18 UPI-R-6 ULN-R-15 UFN-R-29 USN-R-32 UTIC-R-10 UAIN-R-7 UAIN-R-14 | 15 Ter-R-2 | Moderado |
| | Muy Baja 20% | DE-R-19 UAJ-R-12 UAJ-R-10 | UPI-R-3 UFN-R-28 USN-R-29 DAF-R-1 UGF-R-4 UGRH-R-4 | UAJ-R-11 USN-R-21 UGF-R-1 UGF-R-3 UGRH-R-1 UGRH-R-2 UGRH-R-6 | DE-R-17 UFN-R-26 UFN-R-31 UAIN-R-8 | | Bajo |

Ilustración 2. DNN: Mapa de calor de riesgo residual 2022-2023

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022)

Además, a partir de la descripción de los riesgos se pudo evidenciar que la mayor afectación que se puede generar a la Institución si dichos riesgos se materializan es el daño de imagen (señalado en 14 riesgos; para un 24,15%), seguido de la interrupción a la prestación de servicios (señalado en 9 de riesgos; con un 15,52%) y por último la prescripción de plazos con 6 riesgos (10,34%), como se observa en la siguiente ilustración.

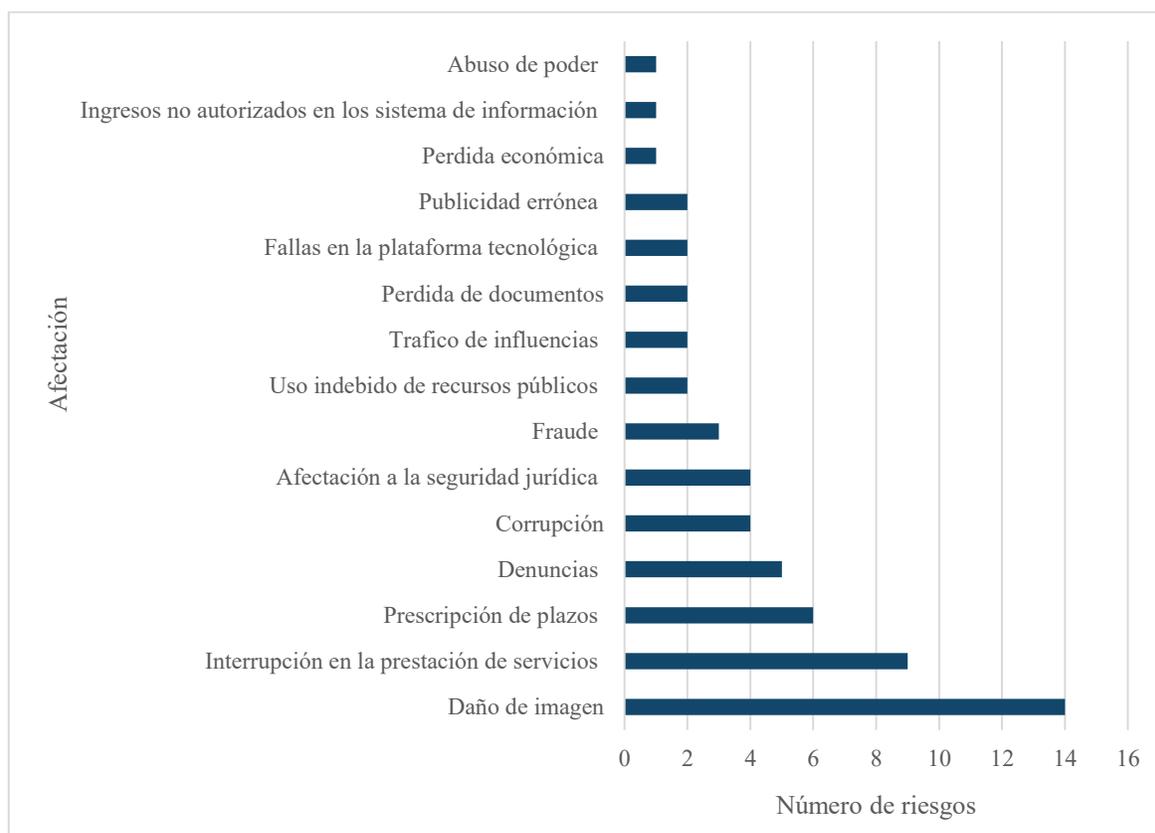


Ilustración 3. DNN: Afectación generada si se materializan los riesgos

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022).

Asimismo, de la totalidad de los riesgos identificados, se determina que 87,93% tienen su origen a nivel interno, es decir, existen factores al interno de la DNN que pueden afectar el buen desempeño de la institución y ocasionar la materialización de un riesgo. Con respecto al tipo de riesgo, en el cuadro 3 se puede observar que el 31,03% de los riesgos son de tipo operativo; es decir, provienen del funcionamiento y operatividad de los sistemas de información institucional, de la definición de los procesos, de la estructura o de la articulación entre las unidades.

Cuadro 3. DNN: Tipología de los riesgos según su origen

| Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Total | Porcentaje |
|-------------------|----------------|-----------|----------------|
| Interno | Operativo | 18 | 31,03% |
| | Cumplimiento | 11 | 18,97% |
| | Integridad | 8 | 13,79% |
| | Tecnológico | 6 | 10,34% |
| | Financiero | 5 | 8,62% |
| | Estratégico | 3 | 5,17% |
| Externo | Informático | 5 | 8,62% |
| | Político | 2 | 3,45% |
| Total | | 58 | 100,00% |

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022).

También, como se observa en el siguiente cuadro los factores de riesgo que tuvieron mayor mención son: personal asignado a la Unidad; es decir, aquellas situaciones que existen en la actualidad por el personal asignado y que pueden generar un riesgo, y la afectación de los sistemas de información, lo cual incluye lo relacionado a la integridad de datos, disponibilidad de datos y sistemas, desarrollo, producción, mantenimiento. Estos dos factores son los que exponen a la institución mayoritariamente a la materialización de riesgos.

Cuadro 4. DNN: Factores de riesgos intensificados para el periodo 2022-2023

| Origen del riesgo | Tipo de Riesgo | Factores de Riesgos | Total | Porcentaje |
|-------------------|----------------|---|-----------|----------------|
| Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | 10 | 17,24% |
| | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | 6 | 10,34% |
| | Integridad | Abuso de confianza | 3 | 5,17% |
| | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | 3 | 5,17% |
| | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | 3 | 5,17% |
| | Estratégico | Comunicación de la información | 3 | 5,17% |
| | Tecnológico | Confiabilidad del sistema | 3 | 5,17% |
| | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | 3 | 5,17% |
| | Cumplimiento | Atención a requisitos legales | 2 | 3,45% |
| | Operativo | Dotación de insumos y servicios adecuados | 2 | 3,45% |
| | Financiero | Presupuesto | 2 | 3,45% |
| | Cumplimiento | Puntualidad en la presentación de información | 2 | 3,45% |
| | Financiero | Tesorería | 2 | 3,45% |
| | Tecnológico | Capacidad para enfrentar necesidades actuales y futuras | 1 | 1,72% |
| | Financiero | Contabilidad | 1 | 1,72% |
| | Tecnológico | Disponibilidad de servicios informáticos | 1 | 1,72% |
| | Integridad | Ética institucional | 1 | 1,72% |
| | Integridad | Fraude | 1 | 1,72% |
| | Operativo | Salud ocupacional | 1 | 1,72% |
| | Tecnológico | Sistemas eficientes de comunicación | 1 | 1,72% |
| Externo | Informático | Datos externos | 2 | 3,45% |
| | Político | Estabilidad política nacional | 2 | 3,45% |
| | Informático | Interrupciones tecnológicas | 2 | 3,45% |
| | Informático | Tecnología emergente | 1 | 1,72% |
| Total | | | 58 | 100,00% |

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022).

Luego de explicar las principales características de los riesgos identificados, se procede a indicar la cantidad de riesgos a los que se plantearon nuevas medidas de administración. Es importante señalar que como se indicó en los apartados anteriores, el apetito de riesgo que la DNN tolera son los riesgos con un nivel residual bajo o moderado; no obstante, varias unidades tomaron la decisión de realizar medidas de administración para riesgos con estos niveles de riesgo. En total se indicó la administración de 31 riesgos, como se observa en el siguiente cuadro.

Cuadro 5. DNN: Cantidad de riesgos para administrar por unidad según nivel residual, periodo 2022-2023

| Unidad | Bajo | Moderado | Alto | Extremo | Total de riesgos para administrar | Porcentaje de riesgos que serán administrados |
|---|----------|-----------|-----------|----------|-----------------------------------|---|
| Unidad de Gestión Financiera | 1 | 5 | - | - | 6 | 19,35 |
| Unidad de Servicios Notariales | 1 | 3 | 1 | - | 5 | 16,13 |
| Unidad de Archivo Institucional | - | - | 4 | - | 4 | 12,90 |
| Área de Prevención de Legitimación de Capitales | - | 1 | 1 | 1 | 3 | 9,68 |
| Unidad de Fiscalización Notarial | - | - | 3 | - | 3 | 9,68 |
| Unidad de Planificación Institucional | - | 2 | 1 | - | 3 | 9,68 |
| Dirección Ejecutiva | - | - | 2 | - | 2 | 6,45 |
| Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación | - | - | 1 | 1 | 2 | 6,45 |
| Unidad Legal Notarial | - | 1 | 1 | - | 2 | 6,45 |
| Unidad de Contraloría de Servicios | - | - | 1 | - | 1 | 3,23 |
| Unidad de Asesoría Jurídica | - | - | - | - | 0 | 0,00 |
| Departamento Administrativo Financiero | - | - | - | - | 0 | 0,00 |
| Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos | - | - | - | - | 0 | 0,00 |
| Cantidad de riesgos por nivel residual | 2 | 12 | 15 | 2 | 31 | 100,00 |
| Porcentaje por nivel residual | 6,45 | 38,71 | 48,39 | 6,45 | 100,00 | |

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022).

Como se observa en el cuadro anterior, la unidad con mayor cantidad de riesgos para administrar es la Unidad de Gestión Financiera. Por el contrario, la Unidad de Asesoría Jurídica, el Departamento Administrativo y Financiero, y la Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humano, después de combinar la probabilidad y el impacto, tomaron la decisión de no crear nuevas medidas de administración al no tener riesgo con un nivel residual alto o extremo.

Para la administración de los 31 riesgos se establecen medidas para su administración, de los cuales se desprenden las siguientes cifras:

Cuadro 6. DNN: Cantidad de riesgos y medidas de administración programadas para el periodo 2022-2023 por unidad

| Unidad | Cantidad de Riesgos | Medidas |
|---|---------------------|-----------|
| Unidad de Gestión Financiera | 6 | 12 |
| Unidad de Servicios Notariales | 5 | 15 |
| Unidad de Archivo Institucional | 4 | 7 |
| Área de Prevención de Legitimación de Capitales | 3 | 4 |
| Unidad de Fiscalización Notarial | 3 | 5 |
| Unidad de Planificación Institucional | 3 | 5 |
| Dirección Ejecutiva | 2 | 3 |
| Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación | 2 | 4 |
| Unidad Legal Notarial | 2 | 5 |
| Unidad de Contraloría de Servicios | 1 | 2 |
| Total | 31 | 62 |

Fuente: elaboración propia a partir de la herramienta SEVRI remitida por las unidades (2022).

Como se observa, se definieron 62 medidas de administración las cuales se detallan en el siguiente apartado. Cabe señalar que la Unidad de Servicios Notariales fue la que definió la mayor cantidad de medidas, lo que representa en términos relativos el 27,19% de las medidas de administración planteadas por la Institución para el periodo 2022-2023.

VI. Riesgos y medias de administración existentes por Unidad

Para facilitar la lectura de los riesgos por unidad se presenta las siguientes matrices.

6.1. Dirección Ejecutiva

Cuadro 7. DNN: Descripción de los riesgos de la Dirección Ejecutiva según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|------------------|--|--|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| Gestión de Comunicación | R-18 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por desactualización de información en sitio web de la DNN, debido a fallo técnico que no permite que cargue la información en la página web. | Interno | Tecnológico | Sistemas eficientes de comunicación | Alto | Traslado de información a la comunicadora por correo electrónico. |
| Gestión de Comunicación | R-17 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por pérdida de credibilidad institucional, debido a falta de estrategias de comunicación para proyectar, posicionar e informar acerca de la DNN. | Interno | Estratégico | Comunicación de la información | Alto | Comunicación de información por medio de redes sociales Relaciones interinstitucionales para comunicar información Comunicados internos y externos publicados en sitio web y redes sociales Revisión de documentación previo a su publicación |
| Gestión de Archivo y Custodia de Documentos | R-16 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento de plazos o incumplimiento ante entes externos, debido a la sobrecarga de funciones en la figura del director ejecutivo y ausencia de sistemas informáticos especializados | Interno | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | Moderado | Control de correspondencia Distribución de tareas de la Dirección Ejecutiva |
| Gestión de Archivo y Custodia de Documentos | DE-R-19 | Ingresos no autorizados en los sistemas de información | Probabilidad de ingresos no autorizados en los sistemas de información con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento del principio de confidencialidad, debido a asignación de accesos a carpetas de la Dirección Ejecutiva a colaboradores no autorizados | Interno | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | Bajo | Controles cruzados en formato Excel Carpetas de acceso restringido |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Dirección Ejecutiva.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | | | | |
| | Baja | | R-16 | | R-18 | |
| | Muy Baja | R-19 | | | R-17 | |

Ilustración 4. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Dirección Ejecutiva 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Dirección Ejecutiva.

6.1.1. Área de prevención de Legitimación de Capitales

Cuadro 8. DNN: Descripción de los riesgos del Área de prevención de Legitimación de Capitales según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|----------------|------------------|------------------------------|---|-------------------|----------------|--|-----------------|--|
| Proyecto 15ter | R-2 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no creación del Área de prevención, debido a no contar con sistemas de información, ni de capacitación | Externo | Político | Estabilidad política nacional | Extremo | Enviar informes al Despacho del Ministerio de Justicia y Paz Seguimiento |
| Proyecto 15ter | R-3 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no contar con registros, debido a no ejecución del Análisis Sectorial de Riesgos en la comunidad notarial | Externo | Político | Estabilidad política nacional | Alto | No hay |
| Proyecto 15ter | R-1 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por la no creación de la herramienta: Reporte Notarial, debido a que no contamos con un sistema de recopilación de la información | Interno | Tecnológico | Disponibilidad de servicios informáticos | Moderado | Oficio y correo de seguimiento |

Fuente: SEVRI 2022-2023 del 15 ter.

6.2. Unidad de Contraloría de Servicios

Cuadro 9. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Contraloría de Servicios según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Gestión de la Calidad de los Servicios | R-3 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por desatención a los reclamos de los usuarios, debido a la concentración de funciones en un solo funcionario | Interno | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | Alto | Mantener activo y actualizado el Sistema de Registro de Incidentes |
| Gestión de la Calidad de los Servicios | R-2 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por pérdida de confianza en el proceso de la Contraloría de Servicios, debido a no contar con una Herramienta que permita registrar y clasificar adecuadamente las gestiones recibidas en la Contraloría de Servicios y la concentración de funciones en la contralora | Interno | Tecnológico | Capacidad para enfrentar necesidades actuales y futuras | Bajo | Controles físicos mediante ampos Herramienta en Excel |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Contraloría de Servicios.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | R-3 | | |
| | Media | | | R-1 | | |
| | Baja | | | | | R-2 |
| | Muy Baja | | | | | |

Ilustración 5. DNN: Mapa de calor de riesgo residual del Área de Prevención de Legitimación de Capitales 2022-2023

Fuente: SEVRI 2022-2023 del 15 ter.

| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
|--------------|----------|------|-------|----------|-------|--------------|
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | R-3 | |
| | Media | | | | | |
| | Baja | R-2 | | | | |
| | Muy Baja | | | | | |

Ilustración 6. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Contraloría de Servicios 2022-2023

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Contraloría de Servicios.

6.3. Unidad de Asesoría Jurídica

Cuadro 10. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Asesoría Jurídica según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|------------------|------------------------------------|--|-------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|---|
| Gestión de los Recursos Presupuestarios | R-14 | Fraude | Probabilidad de fraude con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por concentración de funciones, debido a que un solo funcionario participe en todo el proceso de contratación administrativa | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Rotación del personal en todo el proceso de contratación administrativa |
| Gestión Judicial | R-1 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo reputacional por consulta de normativa incorrecta o no vigente, debido a la desactualización de las bases de consulta o de los sitios oficiales de los entes reguladores | Externo | Informático | Datos externos | Moderado | Consulta normativa oficial |
| Gestión Consultiva | R-9 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por no poder brindar asesorías oportunas y exhaustivas, debido a ausencia de base de datos de normativa dictada por CSN | Externo | Informático | Datos externos | Moderado | Contratación de la confección de base de datos de normativa de la DNN |
| Gestión Judicial | R-11 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por conteo erróneo en los plazos judiciales, debido a errores humanos o falta de capacitación | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Gestionar capacitación del talento humano Doble control en el conteo de los plazos |
| Gestión de los Recursos Presupuestarios | R-13 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no poder atender el servicio de asesoría en contratación administrativa de forma óptima y oportuna, debido a la relación entre tareas asignadas y el recurso humano de la unidad | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Advertencia sobre el cumplimiento del plan de compras |
| Gestión Judicial | R-12 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por conteo erróneo en los plazos en procedimientos administrativos, debido a errores humanos o falta de capacitación | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Doble conteo de plazos Capacitación del personal |
| Gestión Judicial | R-10 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no poder atender el servicio de representación judicial de forma óptima y oportuna, debido a insuficientes recursos humanos o falta de experiencia y pericia | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Gestionar los nombramientos del RRHH faltante Gestionar capacitación del talento humano Realizar los nombramientos en los puestos aprobados |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Asesoría Jurídica.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|-----------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | R-1 R-9 | | | | |
| | Baja | R-13 | | R-14 | | |
| | Muy Baja | R-12 R-10 | | R-11 | | |

Ilustración 7. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Asesoría Jurídica 2022-2023

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Asesoría Jurídica.

6.4. Unidad de Planificación Institucional

Cuadro 11. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Planificación Institucional según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|------------------|------------------------------|---|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Gestión de Procesos y Mejora Continua | R-6 | Publicidad errónea | Probabilidad de publicidad errónea con un impacto de tipo reputacional por datos imprecisos, debido a informes publicados o remitidos a entes externos con errores | Interno | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | Alto | Revisiones de la información aportado contra otros instrumentos disponibles en DNN |
| Gestión del Plan Estratégico Institucional | R-8 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por desvinculación del Plan Estratégico Institucional con la planificación institucional, debido a falta de compromiso de las jefaturas de unidad | Interno | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | Moderado | Herramienta de seguimiento Informe trimestral Actualización del Plan Estratégico Institucional (PEI) Plan de Acción del PEI |
| Gestión de Procesos y Mejora Continua | R-11 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por desactualización de los procedimientos de la Unidad de Planificación Institucional, debido a atención prioritaria a las demás unidades sobre la gestión de la atención de la UPI | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Manual versión 2016 |
| Gestión del Control Interno Institucional | R-12 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por solicitudes de la administración que están fuera de la programación normal de la Unidad de Planificación Institucional, debido a poco personal en la unidad para atender todas las demandas | Interno | Operativo | Salud ocupacional | Moderado | Cronograma Institucional |
| Gestión del Plan Estratégico Institucional | R-3 | Tráfico de influencias | Probabilidad de tráfico de influencias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por adulteración o manipulación de documentos o sistemas de información desde el origen (jefaturas de unidad), debido a intereses propios o de terceros al modificar, cambiar parcial o completamente documentos o datos, o bien, al impedir, dificultar o condicionar indebidamente el acceso a fuentes de información | Interno | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | Bajo | Informe trimestral Establecer un mensaje para las comunicaciones de los informes trimestrales incentivando la observancia respecto a los datos brindados Campaña de sensibilización de la importancia de la fidelidad de los datos Generar un Plan de Acción del PEI |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Planificación Institucional.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|----------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | R-11 | | | |
| | Baja | | R-8 R-12 | | R-6 | |
| | Muy Baja | | R-3 | | | |

Ilustración 8. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Planificación Institucional 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Planificación Institucional.

6.5. Unidad de Servicios Notariales

Cuadro 12. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Servicios Notariales según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---------------------------------|------------------|--|---|-------------------|----------------|-------------------------------|-----------------|--|
| Gestión de Servicios Notariales | R-32 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por falla técnica en los sistemas tecnológicos de información y comunicación asociados a la gestión de servicios notariales, debido a afectaciones naturales o de origen del proveedor | Externo | Informático | Interrupciones tecnológicas | Alto | Reportes a UTIC con respaldo respectivo. |
| Gestión de Servicios Notariales | R-27 | Perdida de documentos | Probabilidad de pérdida de documentos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por error humano de la persona responsable de la custodia, traslado y/o entrega del documento., debido a omisión en la utilización y llenado de los controles internos de la Unidad. | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Aplicar las actividades del Manual de procedimientos de la Unidad para cada proceso en que se custodie documentos. Llenar los controles internos de entregas de documentos de la Unidad. Seguir las instrucciones internas de la Unidad. Establecer medida de contingencia en caso de materialización de riesgo. |
| Gestión de Servicios Notariales | R-21 | Publicidad errónea | Probabilidad de publicidad errónea con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Información escasa e incompleta de los asientos registrales de los notarios, debido a migración parcial u omisa de los datos entre Sistemas; registración defectuosa o inconsistencias en los insumos e información remitida al Registro Nacional de Notarios | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Moderado | Aplicar procedimientos de Reconstrucción y /o Rectificación de asientos registrales. Efectuar reportes escritos o digitales a Unidades sustantivas y UTIC en caso de inconsistencias ajenas a la USN según cada asunto. Seguir las instrucciones internas de la Unidad. Elaborar requerimientos a UTIC en virtud del mantenimiento evolutivo al SGIN. Emitir reportes de urgencia al superior jerárquico (Director Ejecutivo) cuando el caso lo amerite. |
| Gestión de Servicios Notariales | R-33 | Fraude | Probabilidad de fraude con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento del colaborador de las disposiciones legales, debido a debilitamiento de los controles durante la tramitación de servicios | Interno | Integridad | Ética institucional | Moderado | Reporte al superior jerárquico (Dirección Ejecutiva) para el procedimiento correspondiente |
| Gestión de Servicios Notariales | R-29 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por entrega errónea de documentos, debido a omisión del funcionario del resguardo del documento en archivo de gestión, la no utilización de los controles internos de traslado o el traspapelado de documentos con alta demanda de ingreso | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Bajo | Aplicar las actividades del Manual de procedimientos de la Unidad para cada proceso en que se custodie y entregue documentos al usuario. Llenar los controles internos de entrega de la Unidad. Seguir las instrucciones internas de la Unidad. Establecer medida de contingencia en caso de materialización de riesgo. |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad Servicios Notariales.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | | | | |
| | Baja | | R-27 | R-33 | R-32 | |
| | Muy Baja | | R-29 | R-21 | | |

Ilustración 9. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad Servicios Notariales 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad Servicios Notariales.

6.6. Unidad de Fiscalización Notarial

Cuadro 13. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Fiscalización Notarial según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--|-------------------|----------------|--------------------------------|-----------------|---|
| Fiscalización Integral Notarial | R-26 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por confusión sobre competencias de otras instancias judiciales y administrativas, debido a falta de información al usuario sobre los trámites y servicios | Interno | Estratégico | Comunicación de la información | Alto | Revisión de admisibilidad de denuncias Implementación del control de expedientes 2022 de ingreso de casos por orden de entrada Apertura de recepción electrónica de denuncias vía fiscalizacion@dnn.go.cr Monitoreo activo de operaciones por contraloría de servicios Implementar sitio informativo en web institucional para denuncias ante Unidad de Fiscalización Notarial |
| Fiscalización Integral Notarial | R-29 | Perdida de documentos | Probabilidad de pérdida de documentos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por sustracción o destrucción de documentos, debido a Pérdida de los dispositivos móviles utilizados para recabar evidencias en campo durante o después de diligencias o extravío de tomos bajo custodia de la unidad por falta al deber de cuidado | Interno | Cumplimiento | Compromiso con la ciudadanía | Alto | Los mecanismos de seguridad son custodiados de forma temporal por los funcionarios responsables. Levantamiento de actas cuando se recuperan mecanismos de seguridad. |
| Fiscalización Integral Notarial | R-31 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo reputacional por no traslado oportuno interno de faltas, debido a Inoportuna gestión a los plazos de prescripción del expediente | Interno | Cumplimiento | Acatamiento de plazos | Alto | Aplicar criterios de selección de las faltas a denunciar basado en plazo remanente. Atención prioritaria de plazos judiciales. Control documental de los expedientes judiciales en trámite |
| Gestión Disciplinario | R-32 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo reputacional por ineffectividad de las acciones disciplinarias y penales interpuestas, debido a Errores u omisiones en la documentación probatoria durante la etapa de investigación que no fueron advertidos y/o corregidos | Interno | Cumplimiento | Atención a requisitos legales | Moderado | Abogados de denuncia retroalimentar a fiscales para mejorar documentación de prueba Facilitar el acceso a los datos utilizados entre ambos equipos de trabajo |
| Gestión Disciplinario | R-33 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por ofrecimientos indebidos por parte de la persona notaria al funcionario, debido a la detección de inconsistencias en el ejercicio de la función notarial | Interno | Integridad | Abuso de confianza | Moderado | Charlas preventivas atinentes al tema de anticorrupción. |
| Fiscalización Integral Notarial | R-28 | Tráfico de influencias | Probabilidad de tráfico de influencias con un impacto de tipo reputacional por facilitar información de forma irregular u omitir faltas detectadas en fiscalizaciones, debido a falta del deber de cuidado o deficiencias éticas | Interno | Integridad | Abuso de confianza | Bajo | Equipos conformados por dos funcionarios a la hora de realizar las diligencias. Charlas preventivas atinentes al tema de anticorrupción. Emisión de actas que documenten la trazabilidad de los trámites que realiza la Unidad. Rotación de los equipos de trabajo |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Fiscalización Notarial.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-----------|----------|-----------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | R-32 R-33 | | | |
| | Baja | | | | R-29 | |
| | Muy Baja | | R-28 | | R-26 R-31 | |

Ilustración 10. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Fiscalización Notarial 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Fiscalización Notarial.

6.7. Unidad Legal Notarial

Cuadro 14. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad Legal Notarial según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---------------------------------|------------------|------------------------------------|--|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Gestión Disciplinaria | R-15 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por omitir inhabilitar a un notario, debido a Falta información y demora en la obtención de esta sea en la comunicación de la falta de requisitos o incumplimiento de obligaciones | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Alto | Seguimiento y recopilación efectiva y eficaz de los casos Estudio detallado de la información recopilada Establecimiento de enlaces con otras instituciones, mediante oficios y reuniones para remisión de información |
| Gestión de Servicios Notariales | R-16 | Abuso de poder | Probabilidad de abuso de poder con un impacto de tipo reputacional por tráfico de influencias, debido a falta de principios éticos del funcionario | Interno | Integridad | Abuso de confianza | Moderado | Aplicación de procedimientos y normativa interna |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad Legal Notarial.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | R-16 | | | | |
| | Baja | | | | R-15 | |
| | Muy Baja | | | | | |

Ilustración 11. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad Legal Notarial 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad Legal Notarial.

6.8. Departamento Administrativo Financiero

Cuadro 15. DNN: Descripción de los riesgos del Departamento Administrativo Financiero según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|---|------------------|-----------------------------------|---|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Gestión de los Recursos Presupuestarios | R-3 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por falta de transparencia en los procesos de contratación, debido a al recibo de dádivas, obsequios, regalos, premios, recompensas o cualquier otra ventaja como retribución por actos u omisiones inherentes a sus cargos. | Interno | Integridad | Posibles comportamientos no éticos de los colaboradores | Moderado | Solicitar una declaración Jurada donde el funcionario acepte estar en orden según lo establecido y donde indique no haber recibido ningún tipo de dádivas como regalías por parte de algún contratista |
| Gestión de los Recursos Presupuestarios | R-1 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por la no detección de errores en la asignación de recursos, debido a la concentración de funciones | Interno | Financiero | Presupuesto | Bajo | Se asignó una persona encargada del subproceso presupuestario |
| Gestión de los Recursos Presupuestarios | R-2 | Uso indebido de recursos públicos | Probabilidad de uso indebido de recursos públicos con un impacto de tipo presupuestario por deficiencias con la Administración del Inventario, debido a falta de control en la custodia de suministros | Interno | Tecnológico | Confiabilidad del sistema | Bajo | Se hacen varias tomas físicas al año Registro periódico y oportunamente |

Fuente: SEVRI 2022-2023 del Departamento Administrativo Financiero.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | R-3 | | | |
| | Baja | R-2 | | | | |
| | Muy Baja | | R-1 | | | |

Ilustración 12. DNN: Mapa de calor de riesgo residual del Departamento Administrativo Financiero 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 del DAF.

6.8.1. Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos

Cuadro 16. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| Gestión de la Compensación | R-1 | Fallas en la plataforma tecnológica | Probabilidad de fallas en la plataforma tecnológica con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por reclamos o reprocesos, debido a las deficiencias del sistema de planilla y los cambios surgidos posterior a la aplicación de la ley 9635 | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Control de cumplimiento y pago de anualidades Control de contratos dedicación Control de nombramientos interinos |
| Gestión de la Compensación | R-2 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no detección de errores en la confección, revisión y procesamiento de la planilla, debido a carencia de un sistema que se ajuste a las necesidades institucionales | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Control de cálculo de impuesto a salarios Respaldos de cada movimiento aplicado Sumatoria de archivo de pago txt con lo generado en la planilla |
| Gestión de la Organización del Trabajo | R-3 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por la no consolidación de las funciones del personal, debido a la desactualización de los perfiles en el Manual de Cargos | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Moderado | Pedimentos de personal con funciones asignadas por puesto Validación de las funciones de cada puesto Solicitar a las Jefaturas mediante oficio que se apeguen a las funciones del Manual de Puestos |
| Gestión del Desarrollo | R-6 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por desconocimiento del personal, debido a no seguimiento al Plan de Capacitación | Interno | Cumplimiento | Puntualidad en la presentación de información | Moderado | Reportes trimestrales al CECADES Realizar la consulta de fechas de capacitación sobre normativa del PIC |
| Gestión del Empleo | R-7 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por servicios no atendidos en el área de recursos humanos, debido a manuales de procesos incompletos | Interno | Cumplimiento | Atención a requisitos legales | Moderado | Respaldo mediante oficio de la Dirección Ejecutiva donde se inicia la contratación de recurso humano |
| Gestión de las Relaciones Humanas y Sociales | R-4 | Prescripción de plazos | Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por vencimiento de movimientos de personal, debido a que se pierde la cronología de los trámites administrativos | Interno | Tecnológico | Confiabilidad del sistema | Bajo | Boleta de solicitud de documentos Acomodo y foliación de los expedientes Control en Excel con las fechas de procesos a vencer |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|-------------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | | | | |
| | Baja | | R-3 | R-7 | | |
| | Muy Baja | | R-4 | R-1 R-2 R-6 | | |

Ilustración 13. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Gestión Institucional de Recursos Humanos 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la UGRH.

6.8.2. Unidad de Gestión Financiera

Cuadro 17. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Gestión Financiera según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|------------------|-------------------------------------|--|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Gestión de Tesorería | R-1 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no pago a proveedores, debido a tramitación de facturas tardía o ineficiente por parte de las unidades ejecutoras | Interno | Financiero | Tesorería | Moderado | Realizar la confirmación de saldos con los proveedores por medio de oficios periódicos, para conciliar los montos Remitir oficio de recordatorio a los ejecutores presupuestarios sobre la presentación de facturas para tramitarlas en tiempo |
| Gestión de Tesorería | R-2 | Pérdida económica | Probabilidad de pérdidas económicas con un impacto de tipo presupuestario por no cobro de servicios, debido a errores de digitación de los plataformistas de USN o uso de un mismo depósito bancario para gestionar diferentes servicios | Interno | Financiero | Tesorería | Moderado | Se contacta al usuario para que realice el pago correcto Se validan los depósitos con los movimientos bancarios |
| Gestión de Tesorería | R-3 | Uso indebido de recursos públicos | Probabilidad de uso indebido de recursos públicos con un impacto de tipo presupuestario por ejecutar pagos sin contenido, debido a la no previsión de recursos suficientes en la formulación del presupuesto o la no emisión de reservas previas | Interno | Financiero | Presupuesto | Moderado | Verificar que el presupuesto que se ejecuta este autorizado emisión de reservas presupuestarias previas |
| Gestión del Presupuesto Institucional | R-5 | Fallas en la plataforma tecnológica | Probabilidad de fallas en la plataforma tecnológica con un impacto de tipo presupuestario por Problemas de integridad de los datos, debido a Obsolescencia del Sistema Financiero Contable | Interno | Financiero | Contabilidad | Moderado | Coordinación de la corrección con el proveedor del mantenimiento del Sistema Se realiza conciliación de la información contable y presupuestaria |
| Gestión de los Recursos Presupuestarios ¹ | R-6 | Denuncias | Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Incumplimiento de entrega o entrega tardía, debido a No presentación de requerimientos solicitados por entes externos entes externos | Interno | Cumplimiento | Puntualidad en la presentación de información | Moderado | Se establecen fechas de presentación dentro del plan de trabajo |
| Gestión de los Recursos Presupuestarios ² | R-4 | Fraude | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por la concentración de funciones, debido a que no permite detectar errores ocasionados intencionalmente | Interno | Integridad | Fraude | Bajo | emisión de reservas presupuestarias previas y orden de compra Registro y revisión previa de facturas asociadas a la subpartida correcta antes de realizar el pago Carga de los pagos en el Sistema SICOP |

¹ este riesgo tiene que ver con todos los procesos de la Unidad de Gestión Financiera (Contabilidad, Tesorería y Presupuesto).
² se le asigna el riesgo al proceso presupuestario, sin embargo, este riesgo afecta a todos los procesos de la Unidad de Gestión Financiera.
Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Gestión Financiera.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|---------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | R-2 | | | | |
| | Baja | | R-5 R-6 | | | |
| | Muy Baja | | R-4 | R-1 R-3 | | |

Ilustración 14. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Gestión Financiera 2022-2023.
Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Gestión Financiera.

6.9. Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación

Cuadro 18. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|---|-----------------|--|
| Gestión de las Tecnologías de Información y Comunicación | R-11 | Interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario por daños en los equipos tecnológicos, debido a falta de equipo de mantenimiento eléctrico. | Interno | Operativo | Dotación de insumos y servicios adecuados | Extremo | Se está iniciando un proceso de traslado de equipos principales hacia un datacenter TIER 3. El cumple con las condiciones físicas y mecánicas para salvaguardar este equipo tecnológico. |
| Gestión de las Tecnologías de Información y Comunicación | R-10 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por ataques informáticos, vulnerando la seguridad lógica o física y provocando pérdida de información., debido a la ausencia de aplicaciones de estándares de seguridad informática como ISO 27001. | Externo | Informático | Interrupciones tecnológicas | Alto | Los equipos de procesamiento, almacenamiento serán trasladados a un Centro de datos TIER3 que cumple con el ISO 27001. Implementación del Marco de Gestión Tecnológico el cual toma en cuenta dentro de sus objetivos principios de seguridad de la información. |
| Gestión de las Tecnologías de Información y Comunicación | R-6 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por fallas en la plataforma tecnológica, debido a carencia de Tecnología de Replica y de sitio alterno | Externo | Informático | Tecnología emergente | Moderado | Sistemas de alertas, que verifican el estado de los equipos de comunicación. Verificaciones de alertas. Respaldos a través de equipo especializado. Respaldos manuales después de horario. |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|-------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | | | | |
| | Media | | | | | R-11 |
| | Baja | | | R-6 | R-10 | |
| | Muy Baja | | | | | |

Ilustración 15. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación 2022-2023.

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la UTIC.

6.10. Unidad de Archivo Institucional

Cuadro 19. DNN: Descripción de los riesgos de la Unidad de Archivo Institucional según nivel residual y proceso vinculado

| Proceso | Código de Riesgo | Afectación generada a la DNN | Descripción del Riesgo | Origen del riesgo | Tipo de riesgo | Factores del riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Existentes |
|--|------------------|--|---|-------------------|----------------|---|-----------------|---|
| Gestión de Ventanilla Única | R-12 | Daño de imagen | Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por incumplimiento de plazo de respuesta, debido a que no existe una ventanilla única que administre la información que entra y sale de la DNN y que la información no fluye por los canales correctos | Interno | Operativo | Personal asignado a la Unidad | Alto | Proyecto de Ventanilla única presentado al CSN |
| Tecnificación de los procesos archivísticos | R-7 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por pérdida o deterioro de información, debido a Falta de espacio físico adecuado para la conservación de documentos en soporte papel | Interno | Operativo | Dotación de insumos y servicios adecuados | Alto | Servicio de custodia externa de documentos Automatización parcial de trámites institucionales |
| Rectoría del Sistema Institucional de Archivos | R-8 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por la no aplicación de las figuras normativas que se emitan relacionadas con la Gestión de capital informacional, debido a deficiente producción de los tipos documentales institucionales, la invalidez en los documentos gestionados en la DNN y la pérdida de información | Interno | Operativo | Afectaciones en los sistemas de información | Alto | Protocolo de acceso a la información Capacitación en producción de documentos y aplicación de plantillas Lineamientos de firma digital Política de Gestión del Capital Informacional |
| Rectoría del Sistema Institucional de Archivos | R-14 | interrupción en la prestación de servicios | Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Desatención de las solicitudes de los usuarios internos y externos, debido a Concentración o recargo de funciones en el puesto de archivista. | Interno | Cumplimiento | Personal asignado a la Unidad | Alto | Contrataciones vigentes para apoyar la labor técnica |
| Tecnificación de los procesos archivísticos | R-11 | Afectación a la seguridad jurídica | Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo reputacional por ineficiente o nulo acceso a la información pública, debido a Incumplimiento de las disposiciones de la ley No.7202 | Interno | Estratégico | Comunicación de la información | Moderado | Contar con inventarios de la totalidad del acervo documental |
| Tecnificación de los procesos archivísticos | R-13 | Corrupción | Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por falta de transparencia de la información, debido a manejo indebido de información pública, ocultar o no disponer de esta para los actores interesados y ciudadanía. Así como modificaciones, cambios parciales o completos en documentos o datos; o al impedir, dificultar o condicionar indebidamente el acceso a fuentes de información. | Interno | Tecnológico | Confiabilidad del sistema | Moderado | Proyecto del Repositorio digital e implementación del sello electrónico |

Fuente: SEVRI 2022-2023 de la Unidad de Archivo Institucional.

| | | Impacto | | | | |
|--------------|----------|---------|-------|----------|----------|--------------|
| | | Leve | Menor | Moderado | Mayor | Catastrófico |
| Probabilidad | Muy Alta | | | | | |
| | Alta | | R-11 | | R-12 | |
| | Media | | | | | |
| | Baja | | R-13 | | R-7 R-14 | |
| | Muy Baja | | | | R-8 | |

Ilustración 16. DNN: Mapa de calor de riesgo residual de la Unidad de Archivo Institucional 2022-2023.
Fuente: SEVRI 2022-2023 de la UAIN.

VII. Cronograma de riesgos para administrar

A continuación, se presenta el cronograma de los 31 riesgos que requieren ser administrados para el periodo 2022-2023. En estos cuadros se visualiza la unidad, el riesgo, las medidas de administración, las actividades, la fecha de programación y los responsables; con lo cual se espera evitar o minimizar la materialización de dichos riesgos.

7.1. Dirección Ejecutiva

Cuadro 20. DNN: Medidas de administración de la Dirección Ejecutiva programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|---|-----------------|--|---|--|----------------------|----------------------|--|
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por desactualización de información en sitio web de la DNN, debido a fallo técnico que no permite que cargue la información en la página web. | Alto | Recordar mediante comunicado interno, la obligatoriedad de mantener actualizada la información de la página web. | Producto terminado: Comunicado enviado, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1-Redactar y enviar recordatorio a lo interno para que las Unidades envíen a la OC la información que debe publicarse en la página web | Melissa Mesén Porras | 17/12/2022 | |
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por pérdida de credibilidad institucional, debido a falta de estrategias de comunicación para proyectar, posicionar e informar acerca de la DNN. | Alto | Mantener actualizadas las plataformas de información institucionales | Cantidad de publicaciones realizadas en plataformas institucionales al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1-Actualizar constantemente la información de las plataformas institucionales. 2-Realizar las publicaciones necesarias | Melissa Mesén Porras | 31/3/2023 | |
| | | Revisar la información a publicar, en caso de existir dudas en la veracidad | Cantidad de revisiones realizadas al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1.Realizar consultas y documentar las revisiones realizadas a la documentación cuando existan dudas. | Melissa Mesén Porras | 31/3/2023 | *Llevar control de Excel con las revisiones y consultas que se realizan* |

7.1.1. Área de prevención de Legitimación de Capitales

Cuadro 21.DNN: Medidas de administración del Área de prevención de Legitimación de Capitales programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|---|-----------------|--|--|--|-----------------------|----------------------|--|
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no creación del Área de prevención, debido a no contar con sistemas de información, ni de capacitación | Extremo | Enviar los informes y oficios de respaldo correspondientes al Área de Prevención. | Producto terminado: Informes y oficios, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1-Informe 2-Oficios enviados | Hirlanny Ortiz Campos | 31/07/2022 | |
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no contar con registros, debido a no ejecución del Análisis Sectorial de Riesgos en la comunidad notarial | Alto | Identificar posibles variables a solicitar al RNP. | Producto terminado: Oficio con solicitud de información, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Identificar normativa, elaborar tabla con variables potenciales de consulta, realizar consultas al RNP, elaborar el oficio. | Hirlanny Ortiz Campos | 31/7/2022 | El equipo de 15 Ter trabajara de forma conjunta. |
| | | Elaborar un análisis de la información del RNP, que facilite la oficialización y aplicación del instrumento (Análisis sectorial de Riesgos). | Producto terminado: base de datos revisada, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Revisión de la base de datos, gestión de la información para la generación de representaciones gráficas, análisis de la información para incorporar en el informe final. | Hellen Ríos Méndez | 31/12/2022 | |
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por la no creación de la herramienta: Reporte Notarial, debido a que no contamos con un sistema de recopilación de la información | Medio | Remitir a la Unidad Correspondiente los respaldos de correos electrónicos, con el fin de que continúen con la creación de la herramienta: Reporte Notarial | Producto terminado: Herramienta, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Remitir los correos | Hirlanny Ortiz Campos | 31/07/2022 | |

7.2. Unidad de Planificación Institucional

Cuadro 22. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Planificación Institucional programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación |
|--|-----------------|---|---|--|------------------------|----------------------|
| Probabilidad de publicidad errónea con un impacto de tipo reputacional por datos imprecisos, debido a informes publicados o remitidos a entes externos con errores | Alto | Ejecutar revisiones de la información aportada contra otros instrumentos disponibles en DNN | Cantidad de informes de rendición de cuentas al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Revisar cada informe de las unidades organizacionales ingresado a la Unidad de Planificación Institucional para la confección de los distintos informes requeridos | Alejandra Faba Saborío | 31/3/2023 |
| | | Realizar Inducciones para los diversos procesos de rendición de cuentas | Total de inducciones para procesos de rendición de cuentas al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Inducciones para el informe semestral 2022 | Alejandra Faba Saborío | 31/7/2022 |
| | | Impartir un Módulo de inducción a la Planificación y al Control Interno | Producto terminado: Módulo de Inducción, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | inducciones para el primer, segundo y tercer cuatrimestre 2022 | Gabriel Campos Rojas | 31/3/2023 |
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por desactualización de los procedimientos de la Unidad de Planificación Institucional, debido a atención prioritaria a las demás unidades sobre la gestión de la atención de la UPI | Moderado | Actualizar el manual de procedimientos de la Unidad de Planificación Institucional | Total de Procedimientos actualizados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1-Revisar el manual existente 2- Revisar el mapa de procesos 3-Realizar un Plan para la actualización 4- Enviar a aprobación | Alejandra Faba Saborío | 31/12/2022 |
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por solicitudes de la administración que están fuera de la programación normal de la Unidad de Planificación Institucional, debido a poco personal en la unidad para atender todas las demandas | Moderado | Implantación de un modelo de gestión basado en riesgo | Producto terminado: guía de autoevaluación, modelo de madurez, SEVRI implementados EBR, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1-Modificar los instrumentos 2- Aplicar los instrumentos 3-Elaborar los planes vinculados | Gabriel Campos Rojas | 31/12/2022 |

7.3. Unidad de Contraloría de Servicios

Cuadro 23. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Contraloría de Servicios programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|--|-----------------|--|--|---|-------------------------|----------------------|--|
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por desatención a los reclamos de los usuarios, debido a la concentración de funciones en un solo funcionario | Alto | Coordinar con UTIC y UAIN para crear registro de incidencias | Producto terminado: Sistema de registro de incidentes, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | 1-Coordinar con UTIC y UAIN para crear sistema de registro de incidentes. 2-Dar seguimiento a la solicitud y brindar insumos requeridos. | Patricia Flores Solerti | 31/3/2023 | 'Se tratará de implementar con recursos existentes en la Institución |
| | | Mantener activo y actualizado el registro de incidentes | Sumatoria de Sistema de registro de incidentes actualizado diariamente al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Una vez creado el sistema de registro de incidentes, mantenerlo activo y actualizado diariamente | Patricia Flores Solerti | 31/3/2023 | La implementación de esta medida de administración depende de la creación del sistema de registro de incidentes. |

7.4. Unidad de Servicios Notariales

Cuadro 24. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Servicios Notariales programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|--|-----------------|---|--|---|-------------------------|----------------------|---|
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por falla técnica en los sistemas tecnológicos de información y comunicación asociados a la gestión de servicios notariales, debido a afectaciones naturales o de origen del proveedor | Alto | Aplicar contingencia de servicios en formato físico o presencial siempre y cuando el proceso lo permita. | Producto terminado: Elaboración de reportes y actividad de contingencia, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Documentar los reportes realizados y la atención de la contingencia | Jeffry Juárez Herrera | 1/3/2023 | El responsable contará con el apoyo de los colaboradores del área de trabajo correspondiente. |
| Probabilidad de pérdida de documentos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por error humano de la persona responsable de la custodia, traslado y/o entrega del documento., debido a omisión en la utilización y llenado de los controles internos de la Unidad. | Moderado | Actualizar las actividades del Manual de Procedimientos de la Unidad para cada proceso en que se custodie documentos. | Producto terminado: Avances de actualización en coordinación con UPI, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Coordinar reuniones de trabajo de actualización | Xinia Jácamo Jiménez | 1/3/2023 | |
| | | Actualizar los controles internos de la Unidad tanto en formato físico como digital. | Producto terminado: Control de actualización, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Coordinar reuniones de trabajo de actualización de controles | Annie Ulate Cordero | 1/3/2023 | |
| | | Actualizar las instrucciones internas de la Unidad. | Producto terminado: Control de instrucciones, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Actualizar el control de instrucciones | Jeffry Juárez Herrera | 1/3/2023 | |
| | | Revisar las medidas de contingencia establecida en caso de materialización del riesgo. | Producto terminado: Control de medidas, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Actualizar el control de medidas de contingencias | Rafael Hernández Pulido | 1/3/2023 | |

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|---|-----------------|--|---|--|------------------------------|----------------------|---|
| Probabilidad de publicidad errónea con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Información escasa e incompleta de los asientos registrales de los notarios, debido a migración parcial u omisión de los datos entre Sistemas; registración defectuosa o inconsistencias en los insumos e información remitida al Registro Nacional de Notarios | Moderado | Identificar casos de oficio o a solicitud de parte y aplicar procedimientos de rectificación o reconstrucción. | Producto terminado: Expedientes, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Tramitar los expedientes | Heilyn Soto Fonseca | 1/3/2023 | El responsable contará con el apoyo de los colaboradores del área de trabajo correspondiente. |
| | | Detectar casos con inconsistencias y efectuar los reportes a las Unidades competentes. | Producto terminado: Reportes, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Detectar casos y realizar los reportes en físico o digital | María Paula Agüero Benamburg | 1/3/2023 | |
| | | Actualizar las instrucciones internas de la Unidad. | Producto terminado: Instrucciones, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Actualizar el control de instrucciones | Jeffry Juárez Herrera | 1/3/2023 | |
| | | Establecer recordatorios de requerimientos a UTIC | Producto terminado: Requerimientos y recordatorios, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Remitir recordatorios en formato físico o digital | María José Rivera Quirós | 1/3/2023 | |
| | | Documentar los reportes dirigidos al superior jerárquico (director ejecutivo). | Producto terminado: Elaboración de reportes, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Remitir reportes en formato físico o digital | Jeffry Juárez Herrera | 1/3/2023 | |
| Probabilidad de fraude con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por incumplimiento del colaborador de las disposiciones legales, debido a debilitamiento de los controles durante la tramitación de servicios | Moderado | Envío de recordatorios de directrices institucionales en temas éticos | Producto terminado: Reportes, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Respaldar y documentar los reportes realizados | Jeffry Juárez Herrera | 1/3/2023 | El responsable contará con el apoyo de los colaboradores del área de trabajo correspondiente. |

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|--|-----------------|---|---|--|-----------------------------|----------------------|---|
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por entrega errónea de documentos, debido a omisión del funcionario del resguardo del documento en archivo de gestión, la no utilización de los controles internos de traslado o el traspapelado de documentos con alta demanda de ingreso | Bajo | Actualizar las actividades del Manual de Procedimientos de la Unidad para cada proceso en que se custodie documentos. | Producto terminado: Avances de actualización en coordinación con UPI, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Coordinar reuniones de trabajo de actualización | María Magdalena Díaz Ruiz | 1/3/2023 | El responsable contará con el apoyo de los colaboradores del área de trabajo correspondiente. |
| | | Actualizar los controles internos de la Unidad tanto en formato físico como digital. | Producto terminado: Control de actualización, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Coordinar reuniones de trabajo de actualización de controles | Kenner Montoya Rodríguez | 1/3/2023 | |
| | | Actualizar las instrucciones internas de la Unidad. | Producto terminado: Control de instrucciones, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Actualizar el control de instrucciones | Jeffry Juárez Herrera | 1/3/2023 | |
| | | Revisar las medidas de contingencia establecida en caso de materialización del riesgo. | Producto terminado: Control de medidas, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Actualizar el control de medidas de contingencias | María Ester Barrantes Solís | 1/3/2023 | |

7.5. Unidad de Fiscalización Notarial

Cuadro 25. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Fiscalización Notarial programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|--|-----------------|--|---|---|---------------------------|----------------------|---------------|
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por confusión sobre competencias de otras instancias judiciales y administrativas, debido a falta de información al usuario sobre los trámites y servicios | Alto | Revisión de admisibilidad de denuncias, incorporar a los procedimientos | Cantidad de Expedientes con revisión de admisibilidad al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Revisión previa del caso a fin de realizar el trámite correspondiente, caso que se asigna por medio de memo. | Yamileth Castillo Jiménez | 31/3/2023 | |
| | | Actualizar el control de expedientes 2022 de ingreso de casos por orden de entrada | Producto terminado: Control de expedientes actualizado, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Revisión periódica del control de expedientes 2022. | Yamileth Castillo Jiménez | 31/3/2023 | |
| | | Mejorar el sitio informativo en web institucional para denuncias ante Unidad de Fiscalización Notarial | Producto terminado: Web institucional de denuncias actualizado, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Reunión con la Unidad de UTIC y Comunicación para implementar las mejoras necesarias en el sitio web, referente a la UFN. | Yamileth Castillo Jiménez | 31/3/2023 | |
| Probabilidad de pérdida de documentos con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por sustracción o destrucción de documentos, debido a Pérdida de los dispositivos móviles utilizados para recabar evidencias en campo durante o después de diligencias o extravío de tomos bajo custodia de la unidad por falta al deber de cuidado | Alto | Incorporar a los procedimientos existentes, un protocolo de recuperación de mecanismos de seguridad. | Producto terminado: Protocolo, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Revisión de los manuales existentes e incorporación del protocolo. | Yamileth Castillo Jiménez | 31/3/2023 | |

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|--|-----------------|--|--|---|----------------------|----------------------|--|
| Probabilidad de prescripción de plazos con un impacto de tipo reputacional por no traslado oportuno interno de faltas, debido a Inoportuna gestión a los plazos de prescripción del expediente | Alto | Revisión diaria de notificaciones judiciales que contengan plazos perentorios. | Cantidad de Notificación ingresada al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Contestación de la notificación en el plazo otorgado. | Luis Fernando Alfaro | 31/3/2023 | Esta actividad se realiza de forma conjunta con la compañera Karla Rivera. |

7.6. Unidad Legal Notarial

Cuadro 26. DNN: Medidas de administración de la Unidad Legal Notarial programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación |
|--|-----------------|---|---|--|---------------------------------|----------------------|
| Probabilidad de afectación a la seguridad jurídica con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por omitir inhabilitar a un notario, debido a falta de información y demora en la obtención de la misma, sea en la comunicación de la falta de requisitos o incumplimiento de obligaciones | Alto | Seguimiento y recopilación efectiva y eficaz de los casos | Cantidad de Expedientes al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Registro del control de casos asignados por abogado y consultas sobre procesos | Luis Guillermo Chaverri Jiménez | 29/3/2023 |
| | | Estudio detallado de la información recopilada | Cantidad de Expedientes al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Registro de estudios realizados (incorporados a los expedientes) | Luis Guillermo Chaverri Jiménez | 29/3/2023 |
| | | Establecimiento de enlaces con otras instituciones, mediante oficios y reuniones para remisión de información | Cantidad de Minutas al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Correos/ Minutas realizadas | Luis Guillermo Chaverri Jiménez | 29/3/2023 |
| Probabilidad de abuso de poder con un impacto de tipo reputacional por tráfico de influencias, debido a falta de principios éticos del funcionario | Moderado | Aplicación de procedimientos y normativa interna | Cantidad de Expedientes al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Tramitación de expedientes | Luis Guillermo Chaverri Jiménez | 31/3/2023 |
| | | Reuniones con el equipo de trabajo sobre ética y valores | Cantidad de Minutas al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Ejecutar una reunión con el equipo de trabajo sobre valores | Luis Guillermo Chaverri Jiménez | 31/3/2023 |

7.7. Departamento Administrativo Financiero

7.7.1. Unidad de Gestión Financiera

Cuadro 27. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Gestión Financiera programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación |
|--|-----------------|--|---|--|----------------------|----------------------|
| Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no pago a proveedores, debido a tramitación de facturas tardía o ineficiente por parte de las unidades ejecutoras | Moderado | Realizar la confirmación de saldos con los proveedores por medio de oficios periódicos, para conciliar los montos | Cantidad de Conciliación de saldos con proveedores al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Control de oficios de confirmaciones remitidas a los proveedores | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |
| | | Remitir oficio de recordatorio a los ejecutores presupuestarios sobre la presentación de facturas para tramitarlas en tiempo | Cantidad de Conciliación de saldos con proveedores al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Control de oficios de confirmaciones remitidas a los proveedores | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |
| Probabilidad de pérdidas económicas con un impacto de tipo presupuestario por no cobro de servicios, debido a errores de digitación de los plataformistas de USN o uso de un mismo depósito bancario para gestionar diferentes servicios | Moderado | Contactar al usuario para que realice el pago correcto | Cantidad de Reporte de la citación por oficio y depósito de cobro al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Control de oficios de remitidos a USN y seguimiento de cuentas por cobrar | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |
| | | Validar los depósitos con los movimientos bancarios | Cantidad de Reporte de la citación por oficio y depósito de cobro al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Control de oficios de remitidos a USN y seguimiento de cuentas por cobrar | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |
| Probabilidad de uso indebido de recursos públicos con un impacto de tipo presupuestario por ejecutar pagos sin contenido, debido a la no previsión de recursos suficientes en la formulación del presupuesto o la no emisión de reservas previas | Moderado | Verificar que el presupuesto que se ejecuta este autorizado | Cantidad de Control de pagos asociados al presupuesto aprobado al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Confrontación previa de pagos con respecto a las reservas presupuestarias emitidas | Roger Ureña Vega | 31/3/2023 |
| | | Emisión de reservas presupuestarias previas | Cantidad de Control de pagos asociados al presupuesto aprobado al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Confrontación previa de pagos con respecto a las reservas presupuestarias emitidas | Roger Ureña Vega | 31/3/2023 |

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación |
|---|-----------------|---|--|---|----------------------|----------------------|
| Probabilidad de fallas en la plataforma tecnológica con un impacto de tipo presupuestario por Problemas de integridad de los datos, debido a Obsolescencia del Sistema Financiero Contable | Moderado | Coordinar la corrección con el proveedor del mantenimiento del Sistema | Cantidad de Control de errores detectados y subsanados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | En caso de existir errores se atienden y se presenta su solución | Roger Ureña Vega | 31/3/2023 |
| | | Realizar conciliación de la información contable y presupuestaria | Cantidad de Control de errores detectados y subsanados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | En caso de existir errores se atienden y se presenta su solución | Roger Ureña Vega | 31/3/2023 |
| Probabilidad de denuncias con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Incumplimiento de entrega o entrega tardía, debido a no presentación de requerimientos solicitados por entes externos entes externos | Moderado | Establecer fechas de presentación dentro del plan de trabajo | Cantidad de Control de requerimientos atendidos al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | En caso de existir requerimientos se atienden y se presenta su solución en tiempo y forma | Roger Ureña Vega | 31/3/2023 |
| Probabilidad de corrupción con un impacto de tipo reputacional por la concentración de funciones, debido a que no permite detectar errores ocasionados intencionalmente | Bajo | Emisión de reservas presupuestarias previas y orden de compra | Cantidad de Control de errores detectados y subsanados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | En caso de existir errores se atienden y se presenta su solución | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |
| | | Registro y revisión previa de facturas asociadas a la subpartida correcta antes de realizar el pago | Cantidad de Control de errores detectados y subsanados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | En caso de existir errores se atienden y se presenta su solución | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |
| | | Carga de los pagos en el Sistema SICOP | Cantidad de Control de errores detectados y subsanados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | En caso de existir errores se atienden y se presenta su solución | Franco Alfaro Solano | 31/3/2023 |

7.8. Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación

Cuadro 28. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación |
|---|-----------------|---|--|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario por daños en los equipos tecnológicos, debido a falta de equipo de mantenimiento eléctrico. | Extremo | Gestionar junto con la unidad administrativa una nueva contratación de mantenimiento preventivo y correctivo para la UPS, además del monitoreo de la misma. | Producto terminado: Mantenimiento Ejecutado, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Contratación | Fabian Mora Hernandez | 31/3/2023 |
| | | Recomendar a la administración que se realice una revisión electromecánica a nivel del piso, con el fin de detectar alguna falla eléctrica. | Producto terminado: Revisión técnica, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Contratación | Fabian Mora Hernandez | 31/3/2023 |
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por ataques informáticos, vulnerando la seguridad lógica o física y provocando pérdida de información., debido a la ausencia de aplicaciones de estándares de seguridad informática como ISO 27001. | Alto | Iniciar de una contratación para adquirir servicios de Ciberseguridad para realizar estudios de vulnerabilidades, pentesting y monitoreo | Producto terminado: Estudio de Vulnerabilidad, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Efectuar contratación | Carlos Cerdas Lazo | 31/3/2023 |
| | | Implementar las medidas indicadas por el MICITT. | Producto terminado: Medidas Implementadas en equipos de DNN, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Implementación de medidas | Carlos Cerdas Lazo | 31/3/2023 |

7.9. Unidad de Archivo Institucional

Cuadro 29. DNN: Medidas de administración de la Unidad de Archivo Institucional programas para el periodo 2022-2023

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|--|-----------------|---|---|---|--------------------|----------------------|---|
| Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por incumplimiento de plazo de respuesta, debido a que no existe una ventanilla única que administre la información que entra y sale de la DNN y que la información no fluye por los canales correctos | Alto | Promover la integración de los sistemas SGIN y ARCA para habilitar las opciones de ventanilla única | Porcentaje de trámites automatizados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Poner a disposición al menos la recepción de documentos mediante un único canal de ingreso a la DNN | Kenneth Marin Vega | 31/3/2023 | La implementación de la medida depende de otros actores como la Dirección Ejecutiva y UTIC. |
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por pérdida o deterioro de información, debido a Falta de espacio físico adecuado para la conservación de documentos en soporte papel | Alto | Comprar estantería nueva para la custodia de documentos en soporte papel | Producto terminado: estantería móvil recibida, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Gestionar la aprobación de la compra en el banco de proyecto de MIDEPLAN | Kenneth Marin Vega | 31/3/2023 | La implementación de la medida depende de otros actores como MIDEPLAN |
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por la no aplicación de las figuras normativas que se emitan relacionadas con la Gestión de capital informacional, debido a deficiente producción de los tipos documentales institucionales, la invalidez en los documentos gestionados en la DNN y la pérdida de información | Alto | Contar con un protocolo de acceso a la información | Producto terminado: Protocolo de acceso a la información, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Socializar el protocolo | Kenneth Marin Vega | 31/3/2023 | |
| | | Contar con plantillas de documentos estandarizadas | Producto terminado: Plantillas estandarizadas, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Socializar las plantillas | Kenneth Marin Vega | 31/3/2023 | |
| | | Contar con un lineamiento de firma digital | Producto terminado: Lineamiento de firma digital, al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Socializar el lineamiento | Kenneth Marin Vega | 31/3/2023 | |

| Descripción del Riesgo | Riesgo Residual | Medida de Administración Nueva | Indicador | Actividades | Responsable | Fecha Implementación | Observaciones |
|---|-----------------|---|--|--|--------------------|----------------------|---------------|
| Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por Desatención de las solicitudes de los usuarios internos y externos, debido a Concentración o recargo de funciones en el puesto de archivista. | Alto | Continuar con las contrataciones vigentes | Total de propuestas aprobadas y productos entregados al finalizar el periodo de control interno el 31 de marzo de 2023 | Continuar con la contratación y seguir aprobando productos | Kenneth Marin Vega | 31/3/2023 | |

VIII. Conclusiones

El proceso de actualización del Sistema Específico de Valoración del Riesgo Institucional (SEVRI) 2022-2023, permitió la identificación de 58 riesgos, de estos 41 se encuentran dentro del apetito de riesgo de la Institución y 17 lo superan, por ende, requieren de medidas de administración para disminuir su nivel residual y evitar su materialización.

Además, de acuerdo con el Modelo de Gestión Basado en Riesgos se identificaron dos riesgos de primer nivel, los cuales se debe atacar para evitar su materialización de forma prioritaria y las medidas de administración no permiten reprogramaciones de ningún tipo, ya que esto constituye un debilitamiento del Sistema de Control Interno, estos riesgos son:

- Unidad de Contraloría de Servicios: R-3. Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo reputacional por desatención a los reclamos de los usuarios, debido a la concentración de funciones en un solo funcionario.
- Unidad de Archivo Institucional: R-12. Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo reputacional por incumplimiento de plazo de respuesta, debido a que no existe una ventanilla única que administre la información que entra y sale de la DNN y que la información no fluye por los canales correctos

También se identificó que la mayor afectación que se puede generar a la Institución si se materializan los riesgos identificados es el daño de imagen (señalado en 14 riesgos; 24,15%). Con respecto al origen de los riesgos se contabilizó que 87,93% tienen su origen a nivel interno, y 31,03% de los riesgos son de tipo operativo. Además, los factores generados de riesgo que tuvieron mayor mención son: personal asignado a la Unidad y afectación de los sistemas de información. Estos datos reflejan la necesidad de mejorar la gestión interna para la generación de valor y evitar la materialización de los riesgos en la DNN.

Por otra parte, se indicó la administración de 31 riesgos, 2 con nivel de residual bajo, 12 moderado, 15 alto y 2 extremo. Los últimos corresponden a:

- Unidad de Tecnologías de la Información y la Comunicación: R-11. Probabilidad de interrupción en la prestación de servicios con un impacto de tipo presupuestario por daños en los equipos tecnológicos, debido a falta de equipo de mantenimiento eléctrico.
- Área de Prevención de Legitimación de Capitales: R-2. Probabilidad de daño de imagen con un impacto de tipo presupuestario y reputacional por no creación del Área de prevención, debido a no contar con sistemas de información, ni de capacitación

Estos riesgos requieren de ser administrados con prioridad, ya que su materialización puede provocar consecuencias significativas, que pueden impedir el logro de los objetivos Institucionales.

Para la administración de los 31 riesgos se plantaron 62 medidas de administración. La Unidad de Gestión Financiera es la que más riesgos administra al contabilizar 6 riesgos, la unidad que planteo mayor cantidad de medidas de administración es la Unidad de Servicios Notariales con 15, las cuales representa en términos relativos el 27,19% de las medidas de administración planteadas.