

22 de noviembre del 2019  
UNA-CU-INFO-21-2019



Máster  
Juan Miguel Herrera Delgado  
Director  
Área de Planificación (Apeuna)

Estimado señor:

De conformidad con lo indicado en el artículo 44 de las Directrices Institucionales para la Formulación, Aprobación, Ejecución, Evaluación y Seguimiento del Plan Operativo Anual Institucional y Presupuesto (POAI) y en atención a la Circular UNA-Apeuna-CIRC-010-2019 comunicado mediante correo electrónico el 04 de noviembre del 2019, adjuntamos el Informe de Evaluación de cumplimiento de Objetivos y Metas de la Contraloría Universitaria al 22 de noviembre del 2019.

Atentamente

Lic. José Faustino Segura Galagarza  
Contralor



UNIVERSIDAD NACIONAL  
**INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN OPERATIVO ANUAL 2019**  
 ENERO-DICIEMBRE

Del 01 de enero del 2019

al 22 de noviembre del 2019

CONSEJO UNIVERSITARIO			PROGRAMA PRESUPUESTARIO: Administrativo						
UNIDAD: Contraloría Universitaria			CODIGO DE UNIDAD EJECUTORA: 10201 (CT)						
			CODIGO PRESUPUESTARIO: 80501 (AHAQ01)						
<b>II. INFORME SOBRE ACTIVIDADES PLANIFICADAS</b>									
Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Meta Propuesta	Indicador de Gestión	Meta Lograda		Período de Logro	Unidad de Medida	Facilidades/ Limitaciones/ Justificaciones/ Observaciones	
				Absoluto	%				
Descripción	Descripción	Código Banner Descripción							
4.1. Contribuir al fortalecimiento del sistema de control interno institucional y su aplicación consistente como medio para potencializar eficiencia, eficacia, la protección del patrimonio institucional, una cultura de rendición de cuentas y la administración de riesgos	1. Contribuir, mediante el servicio de auditoría, a fortalecer el Sistema de Control de actividades académicas, estudiantiles, administrativas y de vinculación externa de la UNA, para aumentar su potencial de aseguramiento de calidad, eficiencia, eficacia y protección.	1.1	Concluir 8 estudios de enfoque académico-estudiantil, de tecnología de la información y administrativo-financiero, que se estima estarán en proceso al 31/12/2018.	Sumatoria del porcentaje de avance de estudios / Cantidad de estudios	8	100	2019	Estudios	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-017-2019 del 28/01/2019. Se concluyeron y comunicaron los resultados de los 8 estudios.
		1.2	Efectuar 19 estudios (de auditoría o especiales y/o atención de denuncias) de naturaleza académica-adm, tecnología de información y administrativa-financiero	Sumatoria del porcentaje de avance de estudios / Cantidad de estudios	19	80	2019	Estudios	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-336-2019 del 10/10/2019. Se iniciaron 19 estudios (4 de serv. académico-estad., 3 de serv. de tecnología y sist. informáticos, 4 de serv. administrativo-financ. y 8 especiales), se comunicó el resultado final de 7 y otro con comunicación parcial, 2 en deparación o atención de pendientes y 10 están en proceso de ejecución. El aumento significativo de actividades no programadas, tales como denuncias de carácter prioritario y servicios preventivos, aunado a la complejidad que han presentado algunos estudios de auditoría y la demora en la atención de solicitudes de información de parte de algunas instancias administrativas, la inducción a 2 funcionarios de nuevo ingreso con la salida de 1 de ellos al término del período de prueba que no terminó el trabajo asignado, la toma del edificio administrativo e incapacidades extendidas por la CCSS, incidieron en su desarrollo de los estudios.
Ídem	2. Contribuir a fortalecer el Sist. de Control Interno universitario y el de los entes que interactúan con la UNA, sobre los cuales tiene potestad normativa de fiscalización, asesorando o advirtiendo en materia de nuestra competencia y efectuando otras funciones que por disposición legal corresponden.	2.1	Emitir 115 comunicados de asesoría y/o advertencia a las instancias universitarias y/o a los entes que interactúan con la UNA y sobre los cuales existe potestad normativa de fiscalización, atendiendo todas las solicitudes expresas que se presenten o los casos que amente.	Cantidad de comunicados de asesoría o advertencia emitidos dividido entre cantidad de comunicados de asesoría o advertencia programados x 100.	115	100	2019	Comunicados de Asesoría y Advertencia	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-336-2019 del 10/10/2019. Se remitieron 224 asesorías y/o advertencias. El exceso se muestra en actividades no planificadas.
		2.2	Atender 8 solicitudes de apertura, cierre o cambio de folios de libros legales presentadas.	Cantidad de solicitudes de apertura, cierre o cambio de folios atendidas dividido entre la cantidad de solicitudes de apertura, cierre o cambio de folios programados X 100	8	100	2019	Solicitudes de apertura, cierre o cambio de folios de Libros Legales Atendidas.	Se atendieron las solicitudes de apertura y cierre de 3 libros digitales (en total 6) a la Sección de Contabilidad del Programa de Gestión Financiera, apertura y cierre de 3 y 2 libros, respectivamente y 1 cambio de folio, todos al Departamento de Registro y otro cambio de folio al Consejo Académico (CONSACA). Así como la atención de solicitud de 5 y 8 libros de apertura y cierre, respectivamente, del Consejo Universitario. El exceso se muestra en actividades no planificadas.
Ídem	3. Contribuir a mejorar el sistema institucional e integrado de implementación y seguimiento de disposiciones que fortalecen el control interno y de rendición de cuentas, remitiendo comunicados del resultado del monitoreo de su adecuado funcionamiento.	3.1	Emitir 115 comunicados que contribuyan a activar el sistema integrado de implementación y seguimiento de disposiciones administrativas derivadas de recomendaciones de auditoría y de rendición de cuentas e incorporar en los estudios de auditoría el seguimiento de disposiciones que fortalecen el control.	Cantidad de comunicados de seguimiento emitidos dividido entre cantidad de comunicados de seguimiento programados X 100.	115	100	2019	Cantidad de comunicados de seguimiento	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-336-2019 del 10/10/2019. Se abrió el estudio de seguimiento anual de disposiciones administrativas derivadas de recomendaciones de auditoría y se han remitido 171 comunicados activando el sistema de seguimiento de disposiciones y recomendaciones. El exceso se muestra en actividades no planificadas.
4.2 Maximizar la eficiencia de los procedimientos y herramientas de auditoría y la calidad de los servicios.	4. Fortalecer el desarrollo profesional, tecnológico y organizacional de la Contraloría para maximizar su potencial.	4.1	Aplicar 110 días en automatización y actualización de instrumentos, procesos de trabajo e incentivo de valores éticos.	Días invertidos en estas actividades, dividido entre total de días programados para esos efectos X 100.	110	100	2019	Días invertidos	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-017-2019 del 28/01/2019. Se ha dado soporte técnico interno, mantenimiento al contenido del sitio web y servidor de la Contraloría, actualización de instrumentos, procesos de trabajo e incentivos de valores éticos.
		4.2	Realizar el proceso de Autoevaluación de la Contraloría Universitaria.	Cantidad de procesos de autoevaluación realizados entre la cantidad de procesos de autoevaluación programados X 100.	1	100	II S 2019	Informe del proceso de autoevaluación emitido	Se remitió al Consejo Universitario el informe UNA-CU-INFO-20-2019 del 20/11/2019.

Firma del funcionario/ a que rinde el informe



Fecha

30/01/2020



**UNIVERSIDAD NACIONAL**  
**INFORME DE CUMPLIMIENTO DE PLAN OPERATIVO ANUAL 2019**  
**ENERO-DICIEMBRE**

Del 01 de enero del 2019

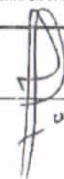
al 22 de noviembre del 2019

<b>CONSEJO UNIVERSITARIO</b>				<b>PROGRAMA PRESUPUESTARIO</b>		<b>Administrativo</b>			
<b>UNIDAD: Contraloría Universitaria</b>				<b>CODIGO DE UNIDAD EJECUTORA</b>		<b>10201 (CT)</b>			
				<b>CODIGO PRESUPUESTARIO</b>		<b>80501 (AIIA/Q01)</b>			
<b>II. INFORME SOBRE ACTIVIDADES PLANIFICADAS</b>									
Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Meta Propuesta		Indicador de Gestión	Meta Lograda		Período de Logro	Unidad de Medida	Facilitador/ Limitaciones/ Justificaciones / Observaciones
		Código Banner	Descripción		Abstrato	%			
Descriptores	Descripción	Código Banner	Descripción	Indicador de Gestión	Abstrato	%	Período de Logro	Unidad de Medida	Facilitador/ Limitaciones/ Justificaciones / Observaciones
		4.3	Invertir 91 días en actualización o desarrollo profesional del personal, en materia prioritaria de fiscalización y en implementación de procesos	Se invirtieron en actualización profesional entre otros de cinco programas \$ 400.	91	100	2019	Días invertidos	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-336-2019 del 10/10/2019. Se ha participado en 42 eventos de capacitación profesional. El porcentaje de participación femenina es del 68%. El exceso se muestra en actividades no planificadas
		4.4	Invertir 232 días en administración y sensibilización de las actividades de la Contraloría Universitaria	Dos eventos de administración y sensibilización divididos entre otros de los programas para esos efectos \$ 100.	232	100	2019	Días invertidos	Meta modificada con oficio UNA-CU-OFIC-036-2019 del 07/07/2019. Se ha efectuado una adecuada administración y sensibilización de las actividades y servicios.
<b>III. INFORME SOBRE ACTIVIDADES NO PLANIFICADAS</b>									
Detalle de Actividades				Meta Lograda		Período de Logro	Facilitador/ Limitaciones/ Justificaciones / Observaciones		
Código	Descripción			Abstrato	%				
1.2	Atención de estudios especiales y/o denuncias			5	100	2019	Se analizaron y tramitaron 5 denuncias, que tienen prioridad de atención por disposición legal		
2.1	Asesoría y/o advertencia brindada			109	100	2019	Incremento en el servicio de asesoría		
2.2	Atender solicitudes de apertura, cierre o cambio de folios de libros legales presentadas			18	100	2019	Incremento en el servicio de solicitudes de legalización de libros		
3.1	Acciones de seguimientos de disposiciones administrativas derivadas de recomendaciones de auditoría			56	100	2019	Incremento en la función del seguimiento de disposiciones administrativas		
4.3	Invertir días en actualización o desarrollo profesional del personal, en materia prioritaria de fiscalización y en implementación de procesos			41	100	2019	Incremento en el desarrollo profesional del personal		

Puesto del funcionario (a) que rinde el informe:

Lic. José Faustino Segura Galagarza  
**Contralor**

Firma




10

Firma del funcionario/a que rinde el informe



Fecha 30/01/2020

