Nº 1473-421-SASGA-2022

14 de noviembre de 2022

 **S. N° 60-2022 del 28-11-2022, art. IV**

Licenciada

Silvia Navarro Romanini

Secretaria General

Corte Suprema de Justicia

Estimada señora:

Con el propósito de que se haga de conocimiento de Corte Plena, como Jerarca organizacional de esta Auditoría, se remite el Plan Anual de Trabajo (PAT) para el período 2023,el cual se confeccionó conforme lo establecido en la Ley Orgánica del Poder Judicial, Ley General de Control Interno (8292), Ley Orgánica de la Contraloría General de la República, Reglamento de Auditoría Interna y Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna en el Sector Público.

Importante considerar, que el PAT es una guía de suma importancia para la Auditoría Judicial, ya que orienta la utilización de los recursos hacia el mejoramiento de la eficiencia, eficacia y economía de las áreas de mayor sensibilidad y criticidad de la Institución, teniendo como objetivo, el optimizar la prestación de los servicios y coadyuvar conforme a la misión del cumplimiento de una administración de justicia pronta y cumplida.

Para la elaboración del Plan Anual de Trabajo, en primera instancia, en el mes de julio anterior, se remitió comunicado al estrato gerencial de la Institución, con la finalidad de que emitieran su criterio sobre las áreas que consideran desde su perspectiva, como de atención prioritaria, críticas y sensibles para el Poder Judicial, así como aquellas actividades o proyectos que estimaran ser evaluados por parte de esta Auditoría; esto, sin dejar de lado la disponibilidad de recursos de esta Dirección Fiscalizadora; así también, entre agosto y setiembre pasado, se recibieron con agrado respuestas de las presidencias de las distintas salas, las direcciones departamentales, los jerarcas del Organismo de Investigación Judicial, Ministerio Público, Defensa Pública e integrantes del Consejo Superior.

Sobre el particular, todas las sugerencias recibidas, se analizaron de acuerdo con el Ciclo de Auditoría, la metodología basada en riesgos, asociados al Universo Auditable. De dichas sugerencias, las que obtuvieron la calificación más alta fueron incorporadas al Plan Anual de Trabajo.

Por otra parte, en lo referido al planeamiento, es importante señalar que el presente PAT está articulado con la Planificación Institucional, el Plan Estratégico de la Auditoría Judicial y el Plan Anual Operativo vigente de la Auditoría.

Adicionalmente, cabe destacar que el PAT está constituido por estudios “*programados”*, con la finalidad de atender solicitudes y denuncias formuladas por el Jerarca y Titulares Subordinados del Poder Judicial, Contraloría General de la República, entre otros. En el transcurrir del 2023, se podrían agregar estudios denominados “no programados” para atender situaciones particulares que se estimen prioritarias para la Institución, con base a riesgos, planeamiento estratégico y similares.

En otro orden de contenido, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 25 de la Ley General de Control Interno, así como en los lineamientos emitidos para tal efecto por parte de la Contraloría General de la República, **los *planes anuales de trabajo* no requieren de la aprobación de los jerarcas de las instituciones públicas, no obstante, por transparencia, se les informa para su conocimiento de nuestro universo auditable.**

Finalmente, de conformidad con los lineamientos antes citados, la información de este Plan en cuanto a proyectos de fiscalización, se incluyó en el Sistema de la Contraloría General de la República que para estos efectos dispone el Órgano de Fiscalización Superior.

Atentamente,

Roberth García González

Auditor Judicial

jea

c: Secciones Auditoría Judicial

Archivo. –

Proyecto (SASGA-48-2022)

1. **PROYECTOS DE AUDITORÍA**

En el siguiente cuadro se resumen las evaluaciones por sección o unidad, número de proyecto y nombre del estudio a desarrollar por la Auditoría Judicial en el próximo periodo 20232.

***.***

***Cuadro N°1***

***Cantidad de proyectos contenidos en el Plan Anual de Trabajo***

***(PAT) 2023 de la Auditoría Judicial, según Sección o Unidad,***

***código, nombre del estudio***

***Noviembre 2022***

| **CONSECUTIVO** | **N° PROYECTO** | **NOMBRE DEL ESTUDIO** |
| --- | --- | --- |
| **SECCIÓN AUDITORÍA DE ESTUDIOS ESPECIALES** | | |
| 1 | SAEE-01-2023 | Estudio operativo en el Servicio Especial de Respuesta Táctica del OIJ. |
| 2 | SAEE-02-2023 | Estudio operativo en la Unidad Regional de Medicatura Forense de Liberia. |
| 3 | SAEE-03-2023 | Estudio operativo en la Unidad Regional de Medicatura Forense de San Carlos. |
| 4 | SAEE-04-2023 | Estudio operativo en la Sección de Apoyo Psicológico Operacional de la Secretaría General del Organismo de Investigación Judicial. |
| 5 | SAEE-05-2023 | Estudio operativo en una delegación o subdelegación Regional del Organismo de Investigación Judicial. |
| 6 | SAEE-06-2023 | Estudio operativo en el Subproceso Contable del Departamento Financiero Contable. |
| 7 | SAEE-07-2023 | Estudio operativo en la Administración del Organismo de Investigación Judicial. |
| 8 | SAEE-08-2023 | Evaluación sobre el proceso de participación ciudadana en los Consejos Ampliados de los Circuitos Judiciales. |
| 9 | SAEE-09-2023 | Estudio operativo sobre la designación del personal para ocupar el puesto de Juez o Jueza. |
| 10 | SAEE-10-2023 | Estudio especial sobre los planes de emergencia para el Poder Judicial. |
| 11 | SAEE-11-2023 | Estudio operativo sobre el proceso de nombramiento de personas curadoras concursales. |
| 12 | SAEE-12-2023 | Estudio especial sobre el proceso de designación y formación del personal técnico judicial manifestador en los despachos jurisdiccionales. |
| 13 | SAEE-13-2023 | Evaluación sobre el cumplimiento de disposiciones del Ministerio de Hacienda en relación con los compromisos no devengados. |
| 14 | SAEE-14-2023 | Estudio operativo sobre la participación del Departamento de Servicios Generales en el Contrato de Fideicomiso -BCR 2015. |
| 15 | SAEE-15-2023 | Estudio para evaluar el seguimiento a las órdenes sanitarias emitidas por el Ministerio de Salud sobre edificaciones donde operan oficinas del Poder Judicial. |
|  |  |  |
| **SECCIÓN AUDITORÍA DE ESTUDIOS ECONÓMICOS** | | |
| 16 | SAEEC-01-2023 | Estudio sobre los fondos públicos asignados a la caja chica de la Administración Regional del II Circuito Judicial de la Zona Atlántica, Pococí. |
| 17 | SAEEC-02-2023 | Estudio sobre los fondos públicos asignados a la caja chica de la Administración Regional del I Circuito Judicial de la Zona Sur, Pérez Zeledón. |
| 18 | SAEEC-03-2023 | Estudio relacionado con la recepción, custodia y depósito de los dineros recibidos producto de decomisos en la Fiscalía Adjunta del II Circuito Judicial de la Zona Sur ( código 456, sede Corredores). |
| 19 | SAEEC-04-2023 | Estudio relacionado con la recepción, custodia y depósito de los dineros recibidos producto de decomisos en la Fiscalía Adjunta II Circuito Judicial Zona Atlántica (Pococí) |
| 20 | SAEEC-05-2023 | Estudio sobre el contrato según demanda relacionado con la seguridad en las Administraciones Regionales del II Circuito Judicial de Guanacaste, sede Nicoya, II Circuito Judicial de la Zona Atlántica, Pococí y Puntarenas. |
| 21 | SAEEC-06-2023 | Estudio sobre el contrato de Servicios de grúa según demanda para las oficinas del Circuito Judicial de Quepos y Parrita(28122) |
| 22 | SAEEC-07-2023 | Estudio sobre el control establecido por las Administraciones Regionales del Segundo Circuito Judicial de la Zona Sur ( Corredores, Golfito y Osa) con respecto al trámite de pago de las ayudas económicas. |
| 23 | SAEEC-08-2023 | Estudio Económico relacionado con los Arqueos de caja chica sorpresivos y conciliaciones bancarias. |
| 24 | SAEEC-09-2023 | Estudio relacionado con el pago de honorarios profesionales a los auxiliares de administración de justicia nombrados como traductores e intérpretes por el principio de gratuidad en el Segundo Circuito Judicial de Guanacaste, sede Santa Cruz. |
| 25 | SAEEC-10-2023 | Estudio sobre el control, custodia y devolución de los depósitos con saldo en el Juzgado Civil y Juzgado de Trabajo del Tercer Circuito Judicial de San José, sede Desamparados. |
| 26 | SAEEC-11-2023 | Estudio sobre los fondos públicos asignados a la Caja chica de la Administración Regional de Cartago. |
| 27 | SAEEC-12-2023 | Estudio sobre el proceso de recepción, custodia y devolución de las garantías de pago rendidas por restricción migratoria ante el Juzgado de Pensiones Alimentarias del III Circuito Judicial de San José, sede Desamparados. |
| 28 | SAEEC-13-2023 | Estudio relacionado con el control y custodia de títulos valores en garantía, en la Administración Regional del Primer Circuito Judicial de Alajuela. |
| 29 | SAEEC-14-2023 | Estudio sobre la recepción, custodia y depósito de los dineros recibidos en efectivo producto de los apremios corporales en el Juzgado Penal de Cañas. |
|  |  |  |
| **SECCIÓN DE AUDITORÍA FINANCIERA** | | |
| 30 | SAF-01-2023 | Evaluación del Fideicomiso. |
| 31 | SAF-02-2023 | Evaluación de las cuentas Administrativas a cargo del Poder Judicial. |
| 32 | SAF-03-2023 | Evaluación sobre el cumplimiento normativo presupuestario. |
| 33 | SAF-04-2023 | Evaluación del fin público de los contratos de alquileres suscritos por el Poder Judicial. |
| 34 | SAF-05-2023 | Evaluación referente al pago de horas extra en la Administración del II Circuito Judicial de San José. |
| 35 | SAF-06-2023 | Evaluación referente al pago de horas extra al personal del Servicio Especial de Respuesta Táctica (SERT). |
| 36 | SAF-07-2023 | Evaluación de caja chicas auxiliares a cargo de las Delegaciones y Subdelegaciones del OIJ. |
| 37 | SAF-08-2023 | Estudio referente al proceso de pago de prestaciones Legales. |
| 38 | SAF-09-2023 | Arqueo de la Caja Chica General del Poder Judicial. |
| 39 | SAF-10-2023 | Evaluación de la caja chica auxiliar a cargo de la Administración de la Defensa Pública. |
| 40 | SAF-11-2023 | Evaluación de la caja chica auxiliar a cargo de la Administración de la Ciudad Judicial de San Joaquín de Flores. |
| 41 | SAF-12-2023 | Evaluación financiera de la partida cuentas por cobrar. |
| 42 | SAF-13-2023 | Evaluación de los contratos según demanda suscritos por el Poder Judicial. |
| 43 | SAF-14-2023 | Evaluación de los proyectos institucionales. |
| 44 | SAF-15-2023 | Evaluación sobre el proceso de implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP). |
| 45 | SAF-16-2023 | Arqueo de la Caja Chica Administración del Organismo de Investigación Judicial (OIJ). |
|  |  |  |
| **SECCIÓN AUDITORÍA DE PREVENCIÓN, ANÁLISIS E INVESTIGACIÓN** | | |
| 46 | APAI-01-2023 | Estudio acerca de los Órganos de Control con los que cuenta el Poder Judicial para combatir posibles infiltraciones del Crimen Organizado. |
| 47 | APAI-02-2023 | Evaluación referente al cumplimiento de controles a nivel de entidad basados en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción N° 8557. |
| 48 | APAI-03-2023 | Evaluación referente al cumplimiento de requisitos de los puestos de investigador con base en los perfiles competenciales del Poder Judicial. |
| 49 | APAI-04-2023 | Evaluación para el mejoramiento del sistema de control interno de las donaciones realizadas al Poder Judicial por parte de instancias internacionales. |
|  |  |  |
| **SECCIÓN AUDITORÍA OPERATIVA** | | |
| 50 | SAO-01-2023 | Evaluación operativa respecto al agendamiento y atención de asuntos en Corte Plena. |
| 51 | SAO-02-2023 | Evaluación operativa de las labores de gestoría vinculadas con el Centro de Apoyo, Coordinación y Mejoramiento de la Función Jurisdiccional. |
| 52 | SAO-03-2023 | Evaluación operativa de la Contraloría de Servicios del Poder Judicial (sede central). |
| 53 | SAO-04-2023 | Evaluación operativa de la labor encomendada a la Comisión Nacional para el Mejoramiento de la Administración de Justicia (CONAMAJ), respecto el Servicio Nacional de personas facilitadoras. |
| 54 | SAO-05-2023 | Evaluación operativa del Juzgado Agrario del I Circuito Judicial de la Zona Atlántica. (Limón) |
| 55 | SAO-06-2023 | Evaluación operativa del Juzgado Agrario del II Circuito Judicial de la Zona Atlántica. (Pococí) |
| 56 | SAO-07-2023 | Evaluación operativa del Juzgado Civil y Trabajo II Circuito Judicial de Alajuela, sede Upala. |
| 57 | SAO-08-2023 | Evaluación operativa del procedimiento de Justicia Penal Restaurativa. |
| 58 | SAO-09-2023 | Evaluación operativa del Fiscalía Adjunta de Asuntos Indígenas. |
| 59 | SAO-10-2023 | Evaluación operativa del Juzgado Contravencional del II Circuito Judicial de San José. |
| 60 | SAO-11-2023 | Evaluación operativa del Juzgado Concursal. |
| 61 | SAO-12-2023 | Evaluación operativa del Juzgado Notarial. |
| 62 | SAO-13-2023 | Evaluación operativa en el Centro de Gestión de Calidad. (CEGECA) |
| 63 | SAO-14-2023 | Evaluación operativa del Centro de Conciliaciones del Poder Judicial. (I Circuito Judicial de San José) |
|  |  |  |
| **SECCIÓN AUDITORÍA DE TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN** | | |
| 64 | SATI-01-2023 | Evaluación operativa del nivel de integración de los sistemas informáticos de administración de justicia. |
| 65 | SATI-02-2023 | Evaluación operativa de la gestión de la continuidad del negocio. |
| 66 | SATI-03-2023 | Evaluación operativa de los procedimientos para el cambio de claves de los sistemas judiciales de alarmas. |
| 67 | SATI-04-2023 | Evaluación operativa del proceso de implantación del SIAGPJ en Alajuela y razonabilidad del plan de implementación nacional. |
| 68 | SATI-05-2023 | Evaluación operativa del proyecto de ajuste de sistema judiciales para adaptarse a la Ley 9635 Fortalecimiento de las finanzas públicas. |
| 69 | SATI-06-2023 | Evaluación operativa del Directorio Activo. |
| 70 | SATI-07-2023 | Evaluación operativa de la implementación de los procesos del Marco de gestión de Tecnología de Información (TI) en el OIJ. |
| 71 | SATI-08-2023 | Evaluación operativa de la funcionalidad del Sistema de Gestión en Línea, desde la perspectiva del usuario externo. |
| 72 | SATI-09-2023 | Evaluación operativa del proceso para la atención de casos, entre el personal que brinda soporte técnico y el resto de las unidades de la DTIC. |
| 73 | SATI-10-2023 | Evaluación operativa de la ruta táctica en cuanto al aprovechamiento de la inteligencia artificial en procesos judiciales. |
| 74 | SATI-11-2023 | Evaluación operativa de la gestión de reparación o sustitución de equipos. |
| 75 | SATI-12-2023 | Evaluación operativa del proyecto de SUPERCOP. |
| 76 | SATI-13-2023 | Evaluación operativa del proyecto de Ley de Empleo Público. |
|  |  |  |
| **UNIDAD DE ASEGURAMIENTO DE CALIDAD** | | |
| 77 | CALC-01-2023 | Autoevaluación de Calidad 2023. |
| 78 | CALC-02-2023 | Apoyo del coordinador en labores de ejecución de la Autoevaluación de Calidad 2023. |
| 79 | CALC-03-2023 | Rediseño del marco normativo | Segunda línea de documentación - Revisión preliminar. |
| 80 | CALC-04-2023 | Rediseño del marco normativo | Segunda línea de documentación - Evaluación de riesgo. |
| 81 | CALC-05-2023 | Rediseño de plantillas de la etapa de seguimiento de recomendaciones. |
| 82 | CALC-06-2023 | Apoyo del coordinador en labores de ejecución del proyecto de rediseño de plantillas de la etapa de seguimiento de recomendaciones. |
| 83 | CALC-07-2023 | Integración del flujo de trabajo de la Auditoría Judicial con TeamMate+ como resultado del rediseño del marco normativo. |
| 84 | CALC-08-2023 | Integración de equipo en el proyecto "Rediseño del marco normativo | Segunda línea de documentación - Revisión preliminar". |
| 85 | CALC-09-2023 | Integración de equipo en el proyecto de Rediseño del marco normativo | Segunda línea de documentación - Evaluación de riesgo. |
|  |  |  |
| **UNIDAD JURÍDICA** | | |
| 86 | UJ-01-2023 | Estudio Jurídico de la política de teletrabajo y su vinculación con el reglamento, a cargo de la Dirección de Gestión Humana. |

1. **DETALLE DE LOS PROYECTOS**

En el presente apartado en el archivo insertado, se detalla en forma específica cada Proyecto incorporado por la Auditoría Judicial dentro del Plan Anual de Trabajo 2023 y el Sistema de la Contraloría General de la República.

Lo referido con el Tipo de Auditoría (Operativa, Financiera, Carácter especial); los servicios tales como servicios preventivos, presuntos hechos irregulares, servicios de apoyo a la actividad de la Auditoría, conforme la clasificación prevista en la normativa vinculante, el objetivo y periodo de examen requerido como parte de la definición del alcance, la prioridad de ejecución, indicador, entre otros.

|  |  |
| --- | --- |
| **VARIABLE** | **ARCHIVO DETALLE** |
| Plan Anual de trabajo 2023 |  |

1. **SEGUIMIENTOS Y GESTIÓN ADMINISTRATIVA**

La Auditoría Judicial dentro de sus labores procede a dar seguimiento al cumplimiento de las recomendaciones y sugerencias, resultado de los distintos informes que desarrolla. A su vez, ejecuta varias actividades administrativas importantes para el buen funcionamiento y cumplimiento de la planificación anual de trabajo, operativo, estratégico y otros. El siguiente cuadro, resume las distintas actividades que se efectuarán durante el 2023.

***Cuadro N°2***

***Servicios de Seguimiento de Recomendaciones y Sugerencias***

***y Productos de Gestión Administrativa 2023***



**Fuente:** Elaboración propia SASGA.