

Acta Ordinaria 44-2021. Acta cuarenta y cuatro correspondiente a la sesión ordinaria celebrada por el órgano colegiado, de manera virtual, a las ocho horas treinta y ocho minutos del veintitrés de setiembre de dos mil veintiuno, con la asistencia de los siguientes miembros: Sr. Oscar Rodríguez Sánchez, presidente, Sra. Karen Quesada Bermúdez, vicepresidente, Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario, Sra. Priscilla Loretto Soto Arias, Sra. Guadalupe Ortiz Mora.

CAPITULO I. APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA.....

Artículo 01. Lectura, comentario y aprobación del orden del día.....

Acuerdo 01. Se aprueba el orden del día. **ACUERDO FIRME.....**

CAPITULO II. APROBACION DEL ACTA ANTERIOR.....

Artículo 02. Lectura, comentario y aprobación del acta ordinaria 43-2021 de 16 de setiembre de 2021.....

Acuerdo 02. Se aprueba el acta ordinaria 43-2021. **ACUERDO FIRME.**

CAPITULO III. ASUNTOS DE PRESIDENCIA. No se tienen asuntos de presidencia.....

CAPITULO IV. ASUNTOS INFORMATIVOS DE LA SECRETARÍA.

Al ser las 8:43 a.m. ingresan a la sesión los señores Luis Gustavo Socatelli Porras, Giovanni Solano Cruz y la Sra. Lidiette Chacón Valverde.....

Artículo 03. Se conoce el oficio TRA-AI-116-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual remite el informe borrador de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-02-2021 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestaria.....

Al ser las 8:56 a.m. se retiran de la sesión los señores Luis Gustavo Socatelli Porras, Giovanni Solano Cruz y la Sra. Lidiette Chacón Valverde.....

Acuerdo 03. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-116-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual remite el informe borrador de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-02-2021 Revisión del

proceso de planificación, control y ejecución presupuestaria. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.

Artículo 04. Se conoce el oficio TRA-AI-108-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Oscar Rodríguez Sánchez, presidente del Tribunal, mediante el cual comunica la invitación al webinar organizado por la Contabilidad Nacional el 20 de setiembre de 2021 de 9:00 a.m. a 12:00 p.m.....

Acuerdo 04. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-108-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Oscar Rodríguez Sánchez, presidente del Tribunal, mediante el cual comunica la invitación al webinar organizado por la Contabilidad Nacional el 20 de setiembre de 2021 de 9:00 a.m. a 12:00 p.m. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.....

Artículo 05. Se conoce el oficio TRA-AI-109-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual concede plazo al 1 de julio de 2023 para la implementación de la recomendación 4.4. del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2019 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo, según solicitud realizada en oficio TRA-DA-159-2021 suscrito por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo.....

Acuerdo 05. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-109-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual concede plazo al 1 de julio de 2023 para la implementación de la recomendación 4.4. del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2019 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo, según solicitud realizada en oficio TRA-DA-159-2021 suscrito por el Sr. Luis Gustavo

Socatelli Porras, director administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.....

Artículo 06. Se conoce el oficio TRA-AI-112-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual concede plazo al 31 de agosto de 2022 para la implementación de la recomendación 4.2 b) y 4.3. del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-02-2019 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestario, según solicitud realizada en oficio TRA-DA-160-2021 suscrito por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo.....

Acuerdo 06. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-112-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual concede plazo al 31 de agosto de 2022, para la implementación de la recomendación 4.2 b) y 4.3. del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-02-2019 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestario, según solicitud realizada en oficio TRA-DA-160-2021 suscrito por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.....

Artículo 07. Se conoce el oficio TRA-AI-113-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual concede plazo al 31 de agosto de 2022 para la implementación de la recomendación 4.1 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2020 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo, según solicitud realizada en oficio TRA-DA-161-2021 suscrito por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo.....

Acuerdo 07. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-113-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, mediante el cual concede plazo al 31 de agosto de 2022 para la implementación de la recomendación 4.1 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2020 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo, según solicitud realizada en oficio TRA-DA-161-2021 suscrito por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.....

Artículo 08. Se conoce el oficio TRA-AI-114-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Gilbert Bonilla Monge, juez tramitador, mediante el cual solicita información para la realización del informe de Auditoría Interna Revisión del proceso de gestión del área sustantiva del Tribunal Registral Administrativo.....

Acuerdo 08. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-114-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Gilbert Bonilla Monge, juez tramitador, mediante el cual solicita información para la realización del informe de Auditoría Interna Revisión del proceso de gestión del área sustantiva del Tribunal Registral Administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.

Artículo 09. Se conoce el oficio TRA-AI-115-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Gilbert Bonilla Monge, juez tramitador, mediante el cual solicita completar el cuestionario de control interno como parte del estudio Revisión del proceso de gestión del área sustantiva del Tribunal Registral Administrativo.....

Acuerdo 09. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-AI-115-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, dirigido al Sr. Gilbert Bonilla Monge, juez tramitador, mediante el cual solicita completar el cuestionario de control interno como parte del estudio Revisión del proceso de gestión del área sustantiva del Tribunal Registral Administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, para su información.....

Artículo 10. Se conoce el oficio TRA-CNICSP-002-2021, de 15 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido a la Sra. Jeanette Solano García, directora general de Contabilidad Nacional, mediante el cual se remite la matriz de autoevaluación NICSP versión 2018 así como el plan de acción institucional para la implementación de las NICSP.

Acuerdo 10. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-CNICSP-002-2021, de 15 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido a la Sra. Jeanette Solano García, directora general de Contabilidad Nacional, mediante el cual se remite la matriz de autoevaluación NICSP versión 2018 así como el plan de acción institucional para la implementación de las NICSP. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su información.....

Artículo 11. Se conoce el oficio TRA-DA-159-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual solicita conceder plazo al 1 de julio de 2023 para el cumplimiento de la recomendación 4.4. del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2019 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo.....

Acuerdo 11. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-DA-159-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual solicita conceder plazo al 1 de julio de 2023 para el cumplimiento de la recomendación 4.4. del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2019 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su conocimiento.....

Artículo 12. Se conoce el oficio TRA-DA-160-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual solicita conceder plazo al 31 de agosto de 2022 para el cumplimiento de las recomendaciones 4.2 b) y 4.3 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-02-2019 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestaria.....

Acuerdo 12. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-DA-160-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual solicita conceder plazo al 31 de agosto de 2022 para el cumplimiento de las recomendaciones 4.2 b) y 4.3 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-02-2019 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestaria. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su conocimiento.....

Artículo 13. Se conoce el oficio TRA-DA-161-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual solicita conceder plazo al 31 de agosto de 2022 para el cumplimiento de la recomendación 4.1 del informe

de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2020 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo.....

Acuerdo 13. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-DA-161-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual solicita conceder plazo al 31 de agosto de 2022 para el cumplimiento de la recomendación 4.1 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AF-IN-01-2020 Revisión de las cuentas contables de los estados financieros del Tribunal Registral Administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su conocimiento.....

Artículo 14. Se conoce el oficio TRA-DA-162-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual aclara las siglas del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-02-2019 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestaria, referido en el oficio TRA-DA-160-2021.....

Acuerdo 14. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-DA-162-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Giovanni Solano Cruz, auditor interno, mediante el cual aclara las siglas del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-02-2019 Revisión del proceso de planificación, control y ejecución presupuestaria, referido en el oficio TRA-DA-160-2021. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su conocimiento.....

Artículo 15. Se conoce el oficio TRA-DA-163-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido a la Sra. Maricela Blanco Vado, jefe de la Administración Tributaria del Instituto Mixto de Ayuda Social, mediante el cual da respuesta al oficio IMAS-SGGR-ACR-AT-0410-2021, relacionado con la exoneración del tributo establecido en la Ley 4760, solicitada por el Tribunal Registral Administrativo.

Acuerdo 15. Tener por recibido y conocido el oficio TRA DA-163-2021, de 17 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido a la Sra. Maricela Blanco Vado, jefe de la Administración Tributaria del Instituto Mixto de Ayuda Social, mediante el cual da respuesta al oficio IMAS-SGGR-ACR-AT-0410-2021, relacionado con la exoneración del tributo establecido en la Ley 4760, solicitada por el Tribunal Registral Administrativo. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su conocimiento.....

CAPITULO V. ASUNTOS RESOLUTIVOS.....

Artículo 16. Se conoce el oficio TRA-DA-165-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario del Tribunal, mediante el cual remite para conocimiento y aprobación del órgano colegiado los documentos Manual de políticas de seguridad de la información y Procedimiento gestión acceso zona segura y centro de datos, con el fin de dar cumplimiento a las recomendaciones 4.1 y 4.2 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-01-2021 Estudio de licencias de software a nivel institucional.....

Acuerdo 16. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-DA-165-2021, de 20 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario del Tribunal, mediante el cual remite para conocimiento y aprobación del órgano colegiado los documentos Manual de políticas de seguridad de la información y Procedimiento gestión acceso zona segura y centro de datos, con el fin de dar cumplimiento a las recomendaciones 4.1 y 4.2 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-01-2021 Estudio de licencias de software a nivel institucional, se acuerda: aprobar los documentos indicados. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su información y lo que proceda conforme.

Artículo 17. Se conoce el oficio TRA-DA-166-2021, de 21 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario del Tribunal, mediante el cual remite para conocimiento y aprobación del órgano colegiado el Manual de gestión de recursos humanos del Tribunal Registral Administrativo, con el fin de dar cumplimiento a la recomendaciones 4.1 y 4.2 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-01-2020 Evaluación de la gestión del recurso humano en el Tribunal Registral Administrativo.....

Acuerdo 17. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-DA-166-2021, de 21 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, dirigido al Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario del Tribunal, mediante el cual remite para conocimiento y aprobación del órgano colegiado el Manual de gestión de recursos humanos del Tribunal Registral Administrativo, con el fin de dar cumplimiento a la recomendaciones 4.1 y 4.2 del informe de Auditoría Interna TRA-AI-AO-IN-01-2020 Evaluación de la gestión del recurso humano en el Tribunal Registral Administrativo, se acuerda: aprobar el manual citado. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, director administrativo, para su información y lo que proceda conforme.....

Artículo 18. Se conoce el oficio TRA-CI-002-2021, de 21 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, secretario de la Comisión de Control Interno, dirigido al Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario del Tribunal, mediante el cual remite para conocimiento y aprobación del órgano colegiado los documentos Actualización de matriz de riesgo COVID-19, Autoevaluación del control interno del Tribunal Registral Administrativo 2020-2021 y Plan de mejora 2021-2022 producto de la autoevaluación de control interno del Tribunal Registral Administrativo. Lo anterior como parte de la agenda de desarrollo de la Comisión de Control Interno.

Acuerdo 18. Tener por recibido y conocido el oficio TRA-CI-002-2021, de 21 de setiembre de 2021, rubricado por el Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, secretario de la Comisión de Control Interno, dirigido al Sr. Leonardo Villavicencio Cedeño, secretario del Tribunal, mediante el cual remite para conocimiento y aprobación del órgano colegiado los documentos Actualización de matriz de riesgo COVID-19, Autoevaluación del control interno del Tribunal Registral Administrativo 2020-2021 y Plan de mejora 2021-2022 producto de la autoevaluación de control interno del Tribunal Registral Administrativo. Lo anterior como parte de la agenda de desarrollo de la Comisión de Control Interno, se acuerda: aprobar los documentos indicados. Comunicar el presente acuerdo al Sr. Luis Gustavo Socatelli Porras, secretario de la Comisión de Control Interno, para su información y lo que proceda conforme. Al ser las nueve horas veintidós minutos se cierra la sesión.....



Oscar Rodríguez Sánchez
PRESIDENTE



Leonardo Villavicencio Cedeño
SECRETARIO

scr