

ACUERDO No. 91-CNR/2019. El Consejo Directivo del Centro Nacional de Registros, sobre lo tratado en el punto número ocho, de la agenda aprobada; denominado: Informes de Auditoría Interna, subdivisión ocho punto tres llamado "**Seguimiento a Recomendaciones de Auditoría Interna y al acuerdo de Consejo Directivo No. 99-CNR/2018 referente al "Informe del Examen de la Evaluación de Control Interno y Cumplimiento Legal de la Oficina de Mantenimiento Catastral de La Libertad, por el período de enero 2017 a mayo de 2018"**"; de la sesión ordinaria número nueve celebrada a las quince horas, del veintisiete de mayo de dos mil diecinueve; punto expuesto por el jefe de la Unidad de Auditoría Interna -UAI-, licenciado Rabí de Jesús Orellana Herrera; y

CONSIDERANDO:

Que producto del seguimiento realizado al 28 de enero de 2019 y actualizado al 14 de marzo de 2019, y al acuerdo de Consejo Directivo N° 99-CNR/2018, la conclusión del Auditor Interno es: en nuestra conclusión, la Administración Superior y la jefatura de la Oficina de Mantenimiento Catastral del CNR cumplió con una recomendación, una ya no es aplicable a esta fecha, queda una pendiente y dos en proceso, que se detallan:

1. **Situación encontrada:** Resoluciones sin confirmación de haber sido recibidas en la cuenta de correo del usuario. **Recomendación pendiente de implementar:** Al Director Ejecutivo instruya a la Dirección de la Tecnología de la Información, cambiar a un proveedor de correo electrónico a las jefaturas de las Oficinas de Mantenimiento Catastral (OMC), para que les permita obtener en sus cuentas de correo electrónico, la opción de confirmar que el usuario ha recibido el mensaje enviado, al momento de remitir las resoluciones.

Comentario de Auditoría Interna: A la fecha no se ha obtenido la demostración de la solución planteada por la DTI, para verificar que cumple con los criterios de la recomendación.

2. **Situación encontrada:** Resoluciones archivadas en los expedientes sin firma de la jefatura de la OMC. **Recomendación en proceso:** Al Director Ejecutivo instruya a la Dirección del Instituto Geográfico y del Catastro Nacional, que comunique a los jefes de las OMC que las resoluciones que se agreguen al expediente serán con la firma autógrafa del funcionario responsable de la OMC y proceder a firmar las que carecen de ella.

Comentario de Auditoría Interna: Se verificó que se ha cumplido la instrucción a partir del 7 de marzo de 2019, sin embargo, las resoluciones anteriores a esta fecha, están pendientes de firma autógrafa original del funcionario que las emitió.

3. **Situación encontrada:** En los objetivos 1 "*elevar el nivel de satisfacción del usuario*" y objetivo 4 "*Proporcionar los productos y servicios en el tiempo ciclo establecido*" el nivel de



cumplimiento, estuvo por debajo de las metas. **Recomendación en proceso: 3.a)** A las Direcciones de Tecnología de la Información e Instituto Geográfico y del Catastro Nacional, diseñar una estrategia para agilizar la migración de los archivos de mapas para efectos de poder utilizar la última versión de Bentley Map V8i y mejorar las capacitaciones al personal en el manejo de las nuevas herramientas (licencias versión V8i).

Comentario de Auditoría Interna: La DIGCN y DTI, han realizado esfuerzos para modernizar la plataforma de administración y control de los mapas catastrales y convertirlos en un Sistema Geográfico de Información. Se dará seguimiento cuando se finalice el proyecto en la OMC de la Libertad y se implemente en todas las oficinas de Catastro.

- 3.1 Recomendación Implementada: 3.b)** A la Directora del Instituto Geográfico y del Catastro Nacional, se realice un análisis de las acciones tomadas en las actas No. 5 y 10, de las reuniones departamentales mensuales del año 2017, con el propósito de alcanzar la meta establecida, en los indicadores de gestión.

Comentario de Auditoría Interna: Se comprobó que han cumplido con las metas establecidas del 90.4% en el año 2018.

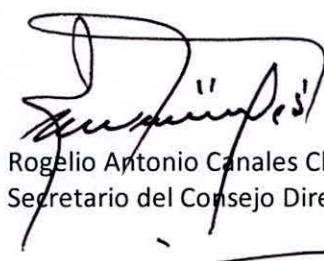
- 4. Recomendación no aplicable a la fecha:** Al Director Ejecutivo, instruya a la Dirección del IGCN elabore un lineamiento por escrito conjuntamente con la Unidad Jurídica para la citaciones de colindantes y someterlo a aprobación del Consejo Directivo, esto ayudará a reducir el riesgo de afectar a terceros.

Comentario de Auditoría Interna: Considerando la opinión vertida por la Unidad Jurídica del CNR y la entrada en vigencia de la Ley de Procedimientos Administrativos (LPA) que en su artículo 3 número 1) principio de legalidad y el inciso 4 del Art. 4 regula "La Administración no podrá exigir requisitos para el cumplimiento de obligaciones o para el ejercicio de actividades y derechos que no se encuentra respaldados por ordenamiento jurídico. Por lo tanto, si se quiere que citen a los colindantes deberá adecuarse la Ley de Catastro de conformidad al artículo 166 de Ley de Procedimientos Administrativos.

Por tanto, el Consejo Directivo, con base en lo informado anteriormente por dicho funcionario, a los artículos 24 número 1; 25, 26, 27, 30, 31, 34 y 48 de la Ley de la Corte de Cuentas de la República; artículo 2 del Decreto Legislativo 462, del 5 de octubre de 1995, que declara al CNR como Institución Pública, con Autonomía Administrativa y Financiera, publicado en el Diario Oficial número 187, tomo 329 del 10 de octubre de 1995; artículo 14 de las Normas Técnicas de Control Interno Específicas del CNR; el Consejo Directivo, en uso de sus atribuciones legales,

ACUERDA: I) Dar por recibido el "Seguimiento a Recomendaciones de Auditoría Interna y al acuerdo de Consejo Directivo No. 99-CNR/2018 referente a "Informe del Examen de la Evaluación de Control Interno y Cumplimiento Legal de la Oficina de Mantenimiento Catastral de La Libertad,

por el período de enero 2017 a mayo de 2018"; II) Instruir a la Administración y a las dependencias involucradas, efectúen las acciones necesarias para implementar las recomendaciones pendientes a la brevedad, especialmente la recomendaciones : 1. Crear correo electrónico que "tenga la opción de confirmar que la cuenta de correo del usuario ha recibido el mensaje enviado" y 2. Firmar las resoluciones enviadas por la OMC de La Libertad con anterioridad al 7 de marzo de 2019; respecto a la recomendación (3) deberá implementarse con base a lo programado en el POA de 2019 de la DTI; y respecto a la recomendación (4) sobre la citación de los colindantes, deberá presentarse el proyecto de reforma de la Ley del Catastro. III) **Comuníquese**. Expedido en San Salvador, veintiocho de mayo de dos mil diecinueve.



Rogelio Antonio Canales Chávez
Secretario del Consejo Directivo

