

**COMITÉ DE APELACIONES DEL SISTEMA FINANCIERO**

**INFORME EJECUTIVO  
SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DEL  
PLAN OPERATIVO ANUAL 2021  
II TRIMESTRE**

# INDICE

I.	INTRODUCCIÓN.....	3
II.	OBJETIVO .....	3
III.	ANALISIS REALIZADO PARA DETERMINAR EL CUMPLIMIENTO POA 2021 .....	3
	3.1 CÁLCULO DEL CUMPLIMIENTO POA AL 30 DE JUNIO DE 2021 .....	4
	3.2 CÁLCULO DE CUMPLIMIENTO POA ANUAL.....	4
IV.	GRÁFICAS SOBRE EL CUMPLIMIENTO POA AL 30 DE JUNIO DE 2021 .....	6
V.	CONCLUSIÓN.....	7

## **I. INTRODUCCIÓN**

El presente informe contiene el seguimiento a las actividades ejecutadas como parte del Plan Operativo Anual (POA) del Comité de Apelaciones del Sistema Financiero (CASF) correspondiente al primer trimestre del año.

La información que sustenta este informe ejecutivo es producto de las actividades realizadas y documentadas por los responsables designados para tal efecto, de acuerdo con el Manual sobre la Metodología para el Seguimiento al Cumplimiento del POA emitido por este Comité.

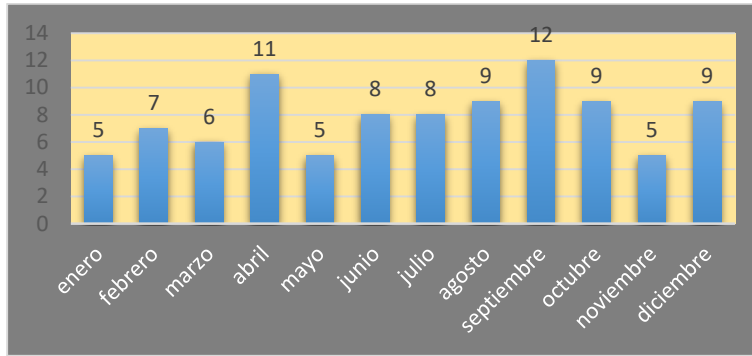
Sobre la base de lo anterior, el CASF presenta los resultados del seguimiento al POA 2021, con fecha de referencia al 30 de junio de 2021.

## **II. OBJETIVO**

Dar a conocer los resultados obtenidos del seguimiento al cumplimiento del Plan Operativo Anual del CASF correspondiente al año 2021 y para el período que finalizó al 30 de junio de 2021.

## **III. ANALISIS REALIZADO PARA DETERMINAR EL CUMPLIMIENTO POA 2021**

En el informe ejecutivo de seguimiento del cumplimiento POA del año 2021, correspondiente al primer trimestre del presente año, se explicó en este apartado que los productos entregables o medios de verificación totales serán 94, que evidencian el cumplimiento en las 30 actividades del POA, distribuidas para ser presentadas y cumplidas en cada uno de los meses, conforme al siguiente detalle:



### 3.1 CÁLCULO DEL CUMPLIMIENTO POA AL 30 DE JUNIO DE 2021

A partir de lo anterior y conforme a lo que indica el Manual de seguimiento al cumplimiento POA, se define la forma de determinar el cálculo del porcentaje de cumplimiento de todas las actividades de la siguiente forma:

$$\text{Cumplimiento POA Trimestral} = \frac{\text{Total de entregables ejecutados del trimestre}}{\text{Total de entregables por ejecutar durante el trimestre}} \times 100$$

Por tanto, a continuación, se presenta el porcentaje determinado de cumplimiento del primer trimestre del 2021:

$$\text{Cumplimiento POA al 30 de junio de 2021} = \frac{\text{Total de entregables ejecutados del segundo trimestre}}{\text{Total de entregables por ejecutar durante el trimestre}} \times 100$$

$$\text{Cumplimiento POA al 30 de junio de 2021} = \frac{39}{42} \times 100$$

**Cumplimiento del segundo trimestre 2021 = 92.86 %**

### 3.2 CÁLCULO DE CUMPLIMIENTO POA ANUAL

$$\text{Cumplimiento POA año 2021} = \frac{\text{Total de entregables ejecutados al 30 de junio 2021}}{\text{Total de entregables por ejecutar en el año}} \times 100$$

$$\text{Cumplimiento del año 2021} = \frac{39}{94} \times 100$$

**Cumplimiento del año 2021 = 41.49 %**

Además, para establecer un seguimiento visual del cumplimiento obtenido se presenta en simbología de colores:

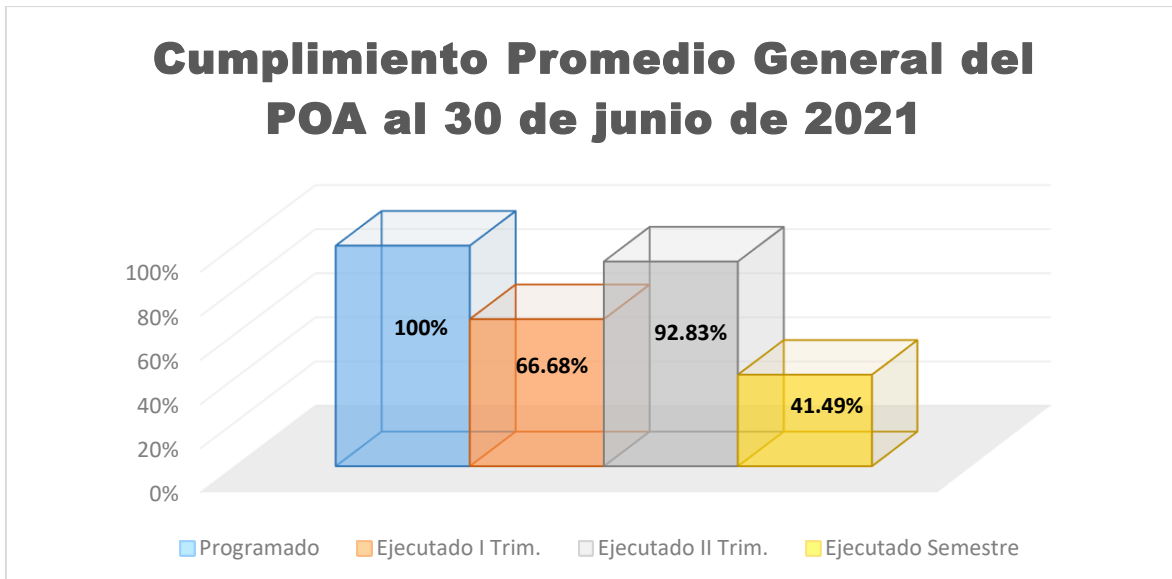
OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACTIVIDADES	PROGRAMACIÓN						Ejecución					
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
1.1.1 Emitir y divulgar por lo menos 2 criterios resolutivos aplicados en los casos de apelación de su competencia.	1.1.1.1 Elaborar informes del análisis jurídico - técnico de casos de apelación recibidos.	0	0	1	0	0	1	0	0	0	1	0	1
	1.1.1.2 Analizar jurisprudencia interna y de los tribunales contenciosos administrativo y constitucional.	0	1	0	0	1	0	0	0	1	0	0	1
	1.1.1.3 Actualizar la normativa aplicable a casos bajo la competencia del CASF.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2.1.1 Elaborar, aprobar e implementar el proceso de emisión de resolución, con sus respectivos registros de control.	2.1.1.1 Construir y documentar el flujograma sobre proceso de emisión y custodia de resoluciones de los casos de apelaciones tramitados.	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
	2.1.1.2 Aprobar el flujograma del proceso de emisión y custodia de resoluciones de los casos de apelación	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0
	2.1.1.3 Remitir el flujograma del proceso de emisión y custodia de resoluciones de los casos de apelación a la OIR de la SSF, para su divulgación.	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1
2.3.1 Diseñar, aprobar e implementar los documentos normativos internos, manuales de funciones y perfiles de puestos, manuales de procesos, entre otros documentos.	2.3.1.1 Identificar y aprobar las actualización del manual del proceso de compras de bienes y servicios.	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
	2.3.1.2 Identificar y aprobar las actualizaciones al Manual de Descripción de Perfiles y Puestos.	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
	2.3.1.3 Identificar y aprobar las actualizaciones del Manual de Evaluación de Desempeño.	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
	2.3.1.4 Identificar y aprobar las actualizaciones del Protocolo de medidas Sanitarias ante el covid19 del	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1
	2.3.1.5 Identificar necesidades para la elaboración de otros documentos de gestión	0	0	1	0	0	1	0	0	0	1	0	1
2.4.1 Diseñar, aprobar e implementar mejoras en los tiempos de respuesta de los procesos operacionales.	2.4.1.1 Ejecutar el Plan Anual de Adquisición y Contrataciones 2021 (PAAC)	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	2.4.1.2 Elaborar y remitir al Oficial de Acceso a la Información Pública de la SSF, las declaraciones de información oficiosa, publica, reservada y confidencial generada por el CASF.	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0
	2.4.1.3 Elaborar plantillas de terminos de referencia y especificaciones técnicas, para acortar los tiempos de elaboración y revisión en los procesos de compras.	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	1	0

OBJETIVO ESTRATÉGICO	ACTIVIDADES	PROGRAMACIÓN						Ejecución					
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
3.1.1 Realizar capacitaciones sobre nuevos productos y servicios financieros; así como de temas que fortalezcan las competencias necesarias para atender los casos de apelación y los temas operativos internos.	3.1.1.1 Implementar el Plan de capacitaciones 2021.	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1	0	1
3.1.2 Promover y desarrollar una cultura institucional basada en el marco filosófico CASF.	3.1.2.1 Realizar las evaluaciones de desempeño del personal CASF.	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
	3.1.2.3 Realizar actividades que promuevan un clima organizacional adecuado.	0	0	1	0	0	1	0	0	1	0	0	1
4.1.1 Ejecutar el presupuesto asignado de forma eficiente, transparente y con la debida austeridad.	4.1.1.1 Gestionar con la Dirección de Administración de la SSF, la remisión oportuna del Informe de Auditoría sobre la ejecución presupuestaria del CASF.	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0
	4.1.1.2 Revisar y brindar visto bueno del informe de auditoría especial emitido por la Unidad de Auditoría interna de la SSF, sobre la ejecución presupuestaria del CASF.	0	1	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
	4.1.1.3 Aprobar el informe trimestral sobre la ejecución presupuestaria del CASF.	0	1	0	1	0	0	0	0	0	1	0	0
	4.1.1.4 Remitir los informes de ejecución presupuestaria al Consejo de Ministros.	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	1	0

Las actividades 4.1.1.2, 4.1.1.3 y 4.1.1.4 no se han cumplido en los meses que corresponden dado que las tres actividades están relacionadas a la elaboración y remisión al Consejo de Ministro del Informe trimestral sobre la ejecución presupuestaria del Comité de Apelaciones del Sistema Financiero, el cual depende de la recepción del Informe que sobre dicha ejecución realiza la Unidad de Auditoría Interna de la Superintendencia del Sistema Financiero. El primer informe de Auditoría Interna se recibió en el mes de marzo de 2021, por tanto, las actividades programadas con anterioridad a ese mes, no fue posible cumplirlas.

#### IV. GRÁFICAS SOBRE EL CUMPLIMIENTO POA AL 30 DE JUNIO DE 2021

Finalmente, a continuación, se presenta el cumplimiento al POA por cada una de las perspectivas definidas y el cumplimiento promedio general del POA al 30 de junio de 2021:



## V. CONCLUSIÓN

El Plan Operativo Anual del Comité de Apelaciones del Sistema Financiero refleja que al 30 de junio de 2021 un cumplimiento general del 41.49%, lo cual se considera aceptable tomando en cuenta el periodo sujeto al análisis. Por otra parte, es importante señalar que, si el dicho análisis se circunscribe únicamente al semestre, se tiene un cumplimiento del 92.86%, lo cual se considera satisfactorio, más si comparamos esta porcentaje respecto al cumplimiento obtenido en el primer trimestre que alcanzó el 66.68%, evidenciando con ello una oportuna ejecución de las actividades contenidas en el POA 2021 y el compromiso asumido por todos los miembros y personal del CASF en la consecución de los objetivos estratégicos definidos.