

**TRIBUNAL SUPREMO DE ELECCIONES  
AUDITORÍA INTERNA**

**ANEXO**

**A.- ESTUDIOS DE CONTROL INTERNO**

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
<b>2019</b>				
ICI-01-2019	AI-036-2019	31/01/2019	Informe de control interno N.º ICI-01-2019, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Sección de Coordinación de Servicios Regionales en lo que respecta a aspectos administrativos de la Dependencia	Tribunal
ICI-02-2019	AI-136-2019	29/05/2019	Informe de control interno n.º ICI-02-2019, sobre los procesos operativos y de gestión de la Sección de Coordinación de Servicios Regionales en lo relativo a las actividades correspondientes a Cedulación Ambulante y Notificación de Paternidad Responsable	Tribunal
ICI-03-2019	AI-165-2019	12/05/2019	Informe de control interno n.º ICI-03-2019, relativo al proceso de declaraciones juradas de bienes del Tribunal Supremo de Elecciones	CDIR
ICI-04-2019	AI-210-2019	03/07/2019	Informe de control interno n.º ICI-04-2019, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Sección de Archivo del Registro Civil, sobre aspectos de custodia, préstamo y recuperación de documentos	CDIR
ICI-05-2019	AI-270-2019	28/08/2019	Informe de control interno n.º ICI-05-2019, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Sección de Archivo del Registro Civil	CDIR
ICI-06-2019	AI-321-2019	11/10/2019	Informe de control interno n.º ICI-06-2019, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Dirección General del Registro Civil	CDIR

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
ICI-07-2019	AI-344-2019	14/11/2019	Informe parcial de control interno n.º ICI-07-2019, en relación con el estudio de auditoría sobre la red de datos institucional, en lo que se refiere a Oficinas Regionales	CDIR
ICI-08-2019	AI-389-2019	19/12/2019	Informe de control interno n.º ICI-08-2019, relativo a la integración de la ética en los sistemas de gestión Institucional (tercer componente de marco ético) y seguimiento de las recomendaciones de los informes n.ºs ICI-05-2014 e ICI-04-2017	CDIR
<b>2020</b>				
ICI-01-2020	AI-003-2020	10/01/2020	Informe de control interno n.º ICI-01-2020, relativo al estudio de auditoría sobre la red de datos institucional (II informe)	CDIR
ICI-02-2020	AI-053-2020	21/02/2020	Informe de control interno n.º ICI-02-2020, en relación con el estudio de auditoría sobre el avance en el desarrollo de los módulos del Sistema de Información Civil	CDIR
ICI-03-2020	AI-072-2020	10/03/2020	Informe de control interno n.º ICI-03-2020, relativo a los procesos operativos y de gestión que ejecuta la Sección de Opciones y Naturalizaciones (OYN)	CDIR
ICI-04-2020	AI-107-2020	24/04/2020	Informe de control interno n.º ICI-04-2020, relativo al estudio de auditoría sobre el Plan de Recuperación de Desastres y del Sitio Alterno	CDIR
ICI-05-2020	AI-115-2020	28/04/2020	Informe de control interno n.º ICI-05-2020 , relativo a la evaluación del cumplimiento de la normativa que regula el tema de las cauciones que deben rendir los funcionarios del Tribunal	CDIR
ICI-06-2020	AI-119-2020	30/04/2020	I Informe parcial de control interno N.º ICI-06-2020, relativo al estudio de auditoría sobre el cumplimiento de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) en el Tribunal Supremo de Elecciones	Tribunal
ICI-07-2020	AI-128-2020	18/05/2020	Informe de control interno n.º ICI-07-2020, relativo a la evaluación del Programa de Transmisión de Datos y seguimiento al informe n.º SRICI-01-2018	Tribunal
ICI-08-2020	AI-128-2020	18/05/2020	Informe de control interno n.º ICI-08-2020, relativo a la evaluación de los controles establecidos en el Programa de Transporte Electoral, del proceso de elecciones municipales de 2020	Tribunal

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
ICI-09-2020	AI-128-2020	18/05/2020	Informe de control interno n.º ICI-09-2020, relativo a los procesos operativos de las Juntas Receptoras de Votos visitadas, con motivo del proceso electoral celebrado el 02 de febrero de 2020 y seguimiento a las recomendaciones contenidas en el informe de control interno n.º ICI-06-2018	Tribunal
ICI-10-2020	AI-128-2020	18/05/2020	Informe de control interno n.º ICI-10-2020, relativo a la verificación de aspectos relacionados con el control y entrega de documentación y material electoral de las Juntas Cantonales a la Juntas Receptoras de Votos, con motivo del proceso electoral celebrado el 2 de febrero de 2020	Tribunal
ICI-11-2020	AI-194-2020	15/07/2020	Informe de control interno n.º ICI-11-2020, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Sección de Padrón Electoral	CDIR
ICI-12-2020	AI-206-2020	24/07/2020	Informe de control interno n.º ICI-12-2020, relativo al estudio de auditoría sobre el nivel de apoyo de la Dirección General de Estrategia Tecnológica a los procesos de la Dirección General de Registro Electoral y Financiamiento de Partidos Políticos	CDIR
ICI-13-2020	AI-210-2020	03/08/2020	Informe de control interno ICI-13-2020, sobre la evaluación del grado de implementación de las recomendaciones, propuestas mediante los informes de control interno emitidos por la Auditoría Interna durante el periodo 2011-2018 (I Informe)	CDIR
ICI-14-2020	AI-260-2020	07/09/2020	Informe de control interno N.º ICI-14-2020, relativo al control y seguimiento que la Contaduría Institucional realiza sobre el aporte patronal que el Tribunal Supremo de Elecciones (TSE) traslada a la Asociación Solidarista de Empleados del TSE (ASOTSE)	DE
ICI-15-2020	AI-261-2020	07/09/2020	Informe de control interno N.º ICI-15-2020, sobre la razonabilidad de libros contables: Diario, Mayor e Inventarios y Balances que mantiene la Institución	CDIR
ICI-16-2020	AI-288-2020	23/09/2020	Informe de control interno N.º ICI-16-2020, relativo al uso de vehículos institucionales	CDIR

## B.- ESTUDIOS ESPECIALES

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Descripción	Dirigida
<b>2019</b>				
IES-01-2019	AI-369-2019	29/11/2019	Estudio especial sobre presuntas irregularidades en la formulación del “Estudio Administrativo del Departamento de Financiamiento de Partidos Políticos” n.º IES-01-2019	Tribunal
IES-02-2019	AI-371-2019	02/12/2019	Informe del estudio especial n.º IES-02-2019, en relación con una denuncia sobre presuntas irregularidades en el nombramiento de un funcionario del Tribunal Supremo de Elecciones	Tribunal
IES-03-2019	AI-386-2019	09/12/2019	Estudio especial de auditoría n.º IES-03-2019, sobre la atención de denuncias relativas a matrimonios simulados, actividad realizada por la Unidad de Investigación y Fiscalización (IFRA) de la Sección de Inscripciones	Tribunal
IES-04-2019	AI-388-2019	13/12/2019	Informe del estudio especial N.º IES-04-2019, sobre la atención de una denuncia, en relación con presuntas irregularidades cometidas por una persona funcionaria de estos organismos electorales	Tribunal
<b>2020</b>				
IES-01-2020	AI-131-2020	19/05/2020	Estudio especial de auditoría N.º IES-01-2020, sobre la no suspensión de trámites de naturalización y duplicidad de trámites en la Sección de Opciones y Naturalizaciones	Tribunal
IES-02-2020	AI-165-2020	09/06/2020	Informe estudio especial de auditoría n.º IES-02-2020, relativo a los sistemas de información y la base de datos a cargo de la Sección de Opciones y Naturalizaciones (OYN); y seguimiento al informe n.º ICI-01-2011	Tribunal

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Descripción	Dirigida
IES-03-2020	AI-287-2020	23/09/2020	Estudio especial de auditoría n.º IES-03-2020, sobre presuntas irregularidades en la atención de solicitudes para incorporar puestos en el régimen de dedicación exclusiva	Tribunal

### C.- INFORME DE RELACIÓN DE HECHOS

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Descripción	Dirigido
RH-01-2019	AI-290-2019	17/09/2019	Relación de Hechos n.º 01-2019, relativa a la adjudicación extemporánea de la Licitación Pública n.º 2018LN-000008-0012300001, denominada “Alquiler del inmueble para ubicar la Sede Regional del Tribunal Supremo de Elecciones en Liberia”	Tribunal

### D.- INFORMES DE SEGUIMIENTO

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
<b>2019</b>				
SRICI-01-2019	AI-064-2019	01/03/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-01-2019, sobre las acciones de mejora contenidas en el informe n.º ICI-02-2013, en relación con el Inventario de Propiedad, Planta y Equipo del Tribunal Supremo de Elecciones	CDIR

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
SRICI-02-2019	AI-074-2019	13/03/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-02-2019, en relación con el cumplimiento de las acciones de mejora contenidas en los informes n.ºs ICI-02-2011 e ICI-02-2017	CDIR
SRICI-03-2019	AI-084-2019	21/03/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-03-2019, en relación con las recomendaciones contenidas en el informe de control interno n.º ICI-03-2017, sobre el proceso de Actos Jurídicos del Registro Civil y de su aplicación informática	CDIR
SRICI-04-2019 <sup>1</sup>	AI-107-2019	12/04/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-04-2019, en relación con las recomendaciones contenidas en el informe n.º ICI-03-2014, relativo al control interno de los procesos que se ejecutan a través del Sistema de Identificación de Huellas	Auditor Interno
SRICI-05-2019 <sup>2</sup>	AI-124-2019	09/05/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-05-2019, relativo a la advertencia n.º AD-03-2016, en relación con la revisión de la garantía de cumplimiento de la Licitación Pública N.º 2014LN-000002-85002 “Solución para implementar el Centro de Personalización de Documentos de Identidad”	Auditor Interno
SRICI-06-2019	AI-265-2019	27/08/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-06-2019, sobre las recomendaciones emitidas mediante informe n.º ICI-02-2018, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Oficialía Mayor Civil y de la Unidad de Tarjeta de Identidad de Menores”	CDIR

<sup>1</sup> El informe tiene una Resolución de Cierre (RES-E-001-2019) del 12/04/2019

<sup>2</sup> El informe tiene una Resolución de Cierre (RES-E-002-2019) del 09/05/2019

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
SRICI-07-2019	AI-266-2019	27/08/2019	"Informe de seguimiento n.º SRICI-07-2019, sobre las recomendaciones emitidas mediante informe n.º ICI-05-2017, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Oficialía Mayor Electoral"	CDIR
SRICI-08-2019	AI-278-2019	03/09/2019	"Informe de seguimiento n.º SRICI-08-2019, en relación con las recomendaciones que se encontraban parcialmente cumplidas o no cumplidas, de los informes de control interno n.ºs ICI-03-2012, ICI-01-2013, ICI-04-2013, ICI-10-2014, ICI-02-2015, ICI-05-2016, ICI-06-2016 e ICI-07-2016"	CDIR
SRIEE-09-2019	AI-299-2019	30/09/2019	Informe de seguimiento n.º SRIEE-09-2019, sobre las recomendaciones contenidas en los informes de auditoría n.º IES-01-2017, IES-02-2017 y IES-03-2017	Tribunal
SRIC-10-2019	AI-309-2019	02/10/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-10-2019, sobre las recomendaciones de los informes de control interno n.ºs ICI-01-2018 e ICI-03-2018, relativos a la evaluación del cumplimiento de las "Normas técnicas para la gestión y el control de las tecnologías de información", emitidas por la Contraloría General de la República	CDIR
SRICI-11-2019	AI-316-2019	04/10/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-11-2019, en relación con el cumplimiento de las recomendaciones contenidas en el informe n.º ICI-02-2011	CDIR

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
SRICI-12-2019 <sup>3</sup>	AI-352-2019	19/11/2019	Informe de seguimiento n.º SRICI-12-2019, sobre las acciones de mejora contenidas en el informe n.º ICI-04-2014, en relación con los procedimientos y controles aplicados al inventario de bienes informáticos (hardware y software), propiedad del Tribunal	CDIR
<b>2020</b>				
SRICI-01-2020	AI-047-2020	14/02/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-01-2020, sobre las recomendaciones contenidas en los informes de control interno n.ºs ICI-05-2018 y SRICI-02-2019 (ICI-02-2017 e ICI-04-2011)	CDIR
SRICI-02-2020	AI-059-2020	24/02/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-02-2020, en relación con las recomendaciones emitidas en el informe n.º ICI-09-2018, relativo al proceso de recepción de material electoral efectuado en la elección presidencial de 2018 (primera ronda)	CDIR
SRICI-03-2020	AI-062-2020	25/02/2020	Informe n.º SRICI-03-2020, sobre el seguimiento a las recomendaciones de los informes n.ºs SRICI-08-2017 y SRICI-09-2017, relativos a los informes de auditoría de control interno n.ºs ICI-05-2011, ICI-01-2012 e ICI-01-2014	Auditor Interno
SRICI-04-2020	AI-067-2020	03/03/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-04-2020, en relación con las acciones de mejora contenidas en los servicios preventivos de advertencia n.ºs AD-01-2017 y AD-02-2017	CDIR

---

<sup>3</sup> Informe ejecutado como parte del proyecto n.º 20 “Seguimiento a las recomendaciones contenidas en los informes de control interno, advertencias y relaciones de hechos, emitidos por el Área Financiero-Contable, del período 2013-2015” del Plan Anual de Trabajo de 2018



N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
SRICI-05-2020	AI-084-2020 SUSTITUIR	19/03/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-05-2020 a las recomendaciones emitidas en el informe n.º ICI-04-2018, relativo a los procesos operativos y de gestión de las Oficinas Regionales ubicadas en las cercanías de las zonas fronterizas	CDIR
SRICI-06-2020	AI-093-2020	14/04/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-06-2020, relativo a las recomendaciones emitidas mediante informe n.º ICI-10-2018, en relación con el estudio de auditoría sobre el Centro de Personalización de Documentos de Identidad (CPDI)	CDIR
SRIEE-07-2020	AI-171-2020	17/06/2020	Informe de seguimiento n.º SRIEE-07-2020, en relación con las recomendaciones emitidas mediante informe n.º IES-01-2018	Auditor Interno
SRICI-08-2020	AI-176-2020	24/06/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-08-2020, sobre las recomendaciones emitidas en los informes n.º s ICI-04-2019 e ICI-05-2019, relativo a los procesos operativos y de gestión de la Sección de Archivo del Registro Civil, y sobre aspectos de custodia, préstamo y recuperación de documentos	CDIR
SRIRH-09-2020	oficio AI-174-2020	24/06/2020	Informe n.º SRIRH-09-2020, relativo al seguimiento a la Relación de Hechos n.º IRH-01-2018, sobre la eventual materialización de la prohibición contenida en el artículo n.º 57 del Reglamento a la Ley de Salarios y Régimen de Méritos del TSE y del Registro Civil	Auditor Interno
SRIRH-10-2020	AI-174-2020	24/06/2020	Informe n.º SRIRH-10-2020, relativo al seguimiento a la Relación de Hechos n.º IRH-02-2018, sobre el reconocimiento de un puntaje eventualmente incorrecto en el factor de selección “experiencia en labores de oficina”, a una persona funcionaria	Auditor Interno

N.º	N.º oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
SRICI-11-2020	AI-180-2020	30/06/2020	Informe de seguimiento n.º SRICI-11-2020 sobre las recomendaciones emitidas mediante informes n.º s ICI-01-2019 e ICI-02-2019, relativos a aspectos administrativos del Departamento de Coordinación de Servicios Regionales y a las actividades correspondientes a Cedulación Ambulante y Notificación de Paternidad Responsable	CDIR
SRIEE-12-2020	AI-283-2020	22/09/2020	Informe n.º SRIEE-12-2020, relativo al seguimiento del estudio especial n.º IES-004-2017, sobre la situación detectada en un predio en el Parque Industrial Las Brisas	CDIR

## F.- SERVICIOS DE ASESORÍA

N.º	N.º Oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
AS-001-2019	AI-106-2019	10/04/2019	Asesoría respecto a la integración de la ética en los sistemas de gestión del Tribunal Supremo de Elecciones	CEV
AS-002-2019	AI-291-2019	18/09/2019	Asesoría referente a la presentación de declaración jurada de bienes	DE

## G.- SERVICIOS DE ADVERTENCIA

N.º	N.º Oficio	Fecha de oficio	Asunto	Dirigido
<b>2019</b>				
AD-01-2019	AI-025-2019	25/01/2019	Advertencia sobre la validación de tiquetes electrónicos de los Entes Receptores no Emisores	DE
AD-02-2019	AI-091-2019	27/03/2019	Advertencia sobre eventual conflicto de intereses	Tribunal
AD-03-2019	AI-207-2019	01/07/2019	Advertencia sobre situaciones detectadas en el procedimiento de contratación del inmueble para ubicar la Sede Regional de Liberia	Tribunal
AD-04-2019	AI-244-2019	13/08/2019	Advertencia sobre situación de funcionario respecto de su condición de agremiado al Colegio de su especialidad	Tribunal
AD-05-2019	AI-383-2019	06/12/2019	Advertencia sobre situaciones detectadas en trámite de expedientes a cargo de la Sección de Opciones y Naturalizaciones	DGRC
<b>2020</b>				
AD-001-2020	AI-064-2020	28/02/2020	Advertencia sobre desactualización de libros contables: Diario, Mayor e Inventarios y Balances	Tribunal
AD-002-2020	AI-125-2020	14/05/2020	Advertencia sobre la situación presentada en la JRV n.º 5206, ubicada en EL Hogar de Ancianos de Ciudad Neily, proceso electoral de febrero de 2020	DGRE