INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
San José, Costa Rica
Apartado 1097-1200 Teléfono 2242-5050

Memorando

PARA: Ing. José Alberto Moya Segura, MBA
GERENCIA GENERAL

FECHA: 09-11-2015

DE: Lic. Alcides Vargas Pacheco, MBA
AUDITORÍA INTERNA

Al contestar referirse a este número
AU-2015-639

ASUNTO: Auditoría especial en el trámite de solicitudes de disponibilidad de agua potable en la Cantonal de Liberia, Región Chorotega.

RESUMEN EJECUTIVO

Como parte del plan de trabajo de esta Auditoría Interna correspondiente al año 2015, se programó la atención de un estudio especial relacionado con las inspecciones técnicas cantonales y estudios de Ingeniería regional llevados a cabo en la Cantonal de Liberia; que dan como resultado la aprobación o denegación de solicitudes de disponibilidad de agua potable, en el sistema de acueducto de dicha cantonal.

Producto de la verificación realizada, se identificaron algunas inconsistencias en el trámite de las solicitudes de disponibilidad de agua potable, entre éstas:

- Trámite individual de disponibilidades de agua potable en diferentes fraccionamientos, para lotes que en su mayoría no corresponden a crecimiento vegetativo. Lo anterior, se interpreta de contenido del memorando RCH-OCL-2015-1849 del 27 de julio del 2015, relacionado con las solicitudes tramitadas a nombre JUANPA R.H.S.A. donde un 73% de éstas se consideran equívocas; así como, para el fraccionamiento Hermanos Cascante Morales un 75% no responden a la realidad actual que se presenta en el campo.

- Los resultados de las certificaciones de disponibilidad de agua potable bien sean positivas o negativas son registradas en la cantonal de Liberia, e informadas al cliente con el número de expediente con el cual se ha tramitado la solicitud. Situación, que se considera inadecuada por tratarse de documentos que sustentan un acto formal administrativo por parte de AyA.

- Se determinó que algunos de los diagnósticos ofrecidos por el jefe técnico cantonal a las solicitudes de disponibilidad de agua potable; en su mayoría fueron desacertados; a pesar de que en teoría, es el

AUDITORIA INTERNA Directo: 2242-5050 Fax: 2242-5032

funcionario que mejor conoce el sistema del acueducto de la Cantonal de Liberia. Dicha situación expone a la Institución en un alto grado de riesgo a eventuales procedimientos legales y administrativos.

- De igual forma preocupa algunos de los resultados de los estudios de ingeniería, por cuánto su registro permite interpretar, que la visita de campo no se ha ejecutado. Lo anterior por cuanto; en algunas de éstas se indica: "...*confirmar que la propiedad se encuentra frente a calle pública y que en ésta exista tubería*...

- Algunas inconsistencias en la documentación de los expedientes tramitados:

  - Existen documentos que no fueron foliados.
  - Otros si están foliados, pero no se respeta orden cronológico
  - certificaciones que no coinciden con el número plano catastrado;
  - Entre otros, ver punto 2.4 de este informe.

- Dado que algunos de los resultados del estudio especial permiten interpretar presuntas inconsistencias en las inspecciones técnicas, estudios de ingeniería; o bien, emisión de certificaciones; este Órgano Fiscalizador, procederá a valorar la procedencia o no de procedimientos administrativos disciplinarios para con los funcionarios involucrados en dicha actividad.

En virtud de lo expuesto, este órgano fiscalizador emite el informe que contiene los resultados del estudio, así como las conclusiones y recomendaciones respectivas a efecto de que se tomen las medidas de control interno necesarias, para que las deficiencias detectadas sean corregidas.