

## **ANEXO II**



## **DETALLE DE LO EJECUTADO EN EL 2019**



**Contenido**

Asignaciones del Plan de trabajo Anual 2019 .....	3
Asignaciones estudios de carácter especial .....	4
Notas de Comunicación del inicio actividad de planificación .....	7
Informes de Control Interno .....	8
Auditorías de Carácter Especial .....	9
Auditorías con resultados satisfactorios .....	9
Seguimientos Control Interno.....	9
Seguimientos Relación de Hechos .....	12
Asesoría .....	12
Advertencias .....	12
Seguimientos Advertencias .....	14
Auditorías de Carácter Especial (Atendidas Auditoría Interna).....	14
Auditorías de Carácter Especial (Trasladados a la Administración Activa) .....	15
Seguimientos Auditorías de Carácter Especial.....	16
Solicitud Criterio Legal y Técnico .....	16
Solicitud de especialistas .....	17
Solicitud de Información .....	17
Informes Administrativos.....	22
Informes de Cumplimiento.....	23
Cierres de Auditorías .....	23



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Asignaciones del Plan de trabajo Anual 2019</b>
1	<b>AU-Interno-2019-010</b>	07/01/19	Asignación "Auditoría en la adquisición y abandono de algunos activos institucionales que se deterioran"
2	<b>AU-Interno-2019-011</b>	07/01/19	Asignación "Auditoría en el cierre de reclamos de la facturación en la Gran Área Metropolitana"
3	<b>AU-Interno-2019-013</b>	08/01/19	Auditoría en algunas cuentas del programa de agua potable y saneamiento financiado por el JBIC y el BID
4	<b>AU-Interno-2019-014</b>	08/01/19	Asignación "Informe Anual de la Auditoría Interna periodo 2018"
5	<b>AU-Interno-2019-015</b>	08/01/19	Asignación "Seguimiento al plan de mejora Autoevaluación de Calidad de la Actividad de la Auditoría Interna periodo 2017"
6	<b>AU-Interno-2019-016</b>	08/01/19	Asignación "Autoevaluación de Calidad de la Actividad de Auditoría Interna periodo 2018"
7	<b>AU-Interno-2019-017</b>	08/01/19	Asignación "Actualización de las Políticas y Procedimientos de la Auditoría Interna"
8	<b>AU-Interno-2019-018</b>	08/01/19	Asignación "Revisión de los expedientes legajos de papeles de trabajo de las auditorías realizadas de acuerdo con el Manual de Políticas y Procedimientos de la Auditoría Interna"
9	<b>AU-Interno-2019-019</b>	08/01/19	Asignación "Actualización, publicación y divulgación de la normativa que rige la Auditoría Interna"
10	<b>AU-Interno-2019-020</b>	08/01/19	Asignación "Desarrollar el Programa de capacitación del personal de la Auditoría Interna"
11	<b>AU-Interno-2019-021</b>	08/01/19	Asignación "Seguimiento al Plan Táctico de la Auditoría Interna".
12	<b>AU-Interno-2019-022</b>	08/01/19	Asignación "Actualización del universo auditable basado en riesgos de la Auditoría Interna".
13	<b>AU-Interno-2019-038</b>	16/01/19	Asignación de auditoría de declaraciones juradas presentadas ante la Contraloría General de la República
14	<b>AU-Interno-2019-039</b>	17/01/19	Asignación "Legalización de Libros de actas de la Junta Directiva y Libros legales en el ámbito institucional"
15	<b>AU-Interno-2019-056</b>	25/01/19	Asignación de auditoría del costo y uso de licencias de software
16	<b>AU-Interno-2019-113</b>	15/02/19	Asignación de auditoría especial de la metodología utilizada en el área de planillas
17	<b>AU-Interno-2019-205</b>	17/06/19	Auditoría en el avance y ejecución de los proyectos de inversión en el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados
18	<b>AU-Interno-2019-220</b>	21/06/19	Asignación de auditoría de la contratación de servicios en la actividad de conserjería en la Región Pacífico Central
19	<b>AU-Interno-2019-221</b>	21/06/19	Asignación de auditoría especial en contrataciones de personal en la Subgerencia Gestión de Sistemas Comunales
20	<b>AU-Interno-2019-274</b>	07/08/19	Asignación de Auditoría de Seguridad y Protección de Datos.



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

N.º	Memorando	Fecha	Asignaciones del Plan de trabajo Anual 2019
21	AU-Interno-2019-303	05/09/19	Asignación Auditoría al Aporte patronal del 5% mensual que otorga el AyA, al Fondo de Ahorro Retiro y Garantía. (FARG)
22	AU-Interno-2019-327	25/09/19	"Asignación Auditoría de los Recursos provenientes del Programa de Asignaciones Familiares".
23	AU-Interno-2019-390	21/11/19	Asignación para la actualización del Reglamento atención de denuncia en la Auditoría Interna
24	AU-Interno-2019-400	03/12/19	Apoyo en la actualización del Reglamento de Atención de Denuncias
25	AU-Interno-2019-422	06/12/19	Asignación de Auditoría de Costo y Uso de Licencias de Software
26	AU-Interno-2019-423	06/12/19	Reasignación de auditoría de licencias de software

N.º	Memorando	Fecha	Asignaciones estudios de carácter especial
1	AU-Interno-2019-025	11/01/19	Denuncia Región Central Oeste ( <b>AU-interno-2018-440</b> )
2	AU-Interno-2019-055	24/01/19	Solicitud de auditoria especial en la aplicación del memorando PRE-J-2018-03268
3	AU-Interno-2019-061	28/01/19	Asignación "Auditoria especial en la aplicación del memorando PRE-J-2018-03268 (equipo de trabajo)
4	AU-Interno-2019-087	13/02/19	Traslado de denuncia Adquisición de una flotilla de vehículos L.P N°2013LN-000034-PRI
5	AU-Interno-2019-089	15/02/19	Asignación de denuncia Adquisición de una flotilla de vehículos L.P N°2013LN-000034-PRI (equipo de trabajo)
6	AU-Interno-2019-122	26/03/19	Denuncia de almacenamiento de zapatos en bodegas de Pavas
7	AU-Interno-2019-126	28/03/19	Adquisición de medidores para agua potable
8	AU-Interno-2019-148	22/04/19	Solicitud de auditoria especial "Denuncia de almacenamiento de zapatos en bodegas de Pavas". (equipo de trabajo)
9	AU-Interno-2019-186	29/05/19	Se recibe denuncia anónima, de presunto nombramiento de personal Gerencia General
10	AU-interno-2019-188	30/05/19	Nota hidrogeotécnica.
11	AU-Interno-2019-201	10/06/19	Remisión de acuerdo 2019-197
12	AU-Interno-2019-203	12/06/19	Análisis de Memorando UEN-GAR-2019-02099 asada Calle Laurel
13	AU-Interno-2019-225	25/06/19	Traslado de denuncia posibles actos irregulares en el Fondo de Ahorro
14	AU-Interno-2019-228	25/06/19	Traslado de denuncia anónima de posibles hechos que ocurren en la Subgerencia General de Acueductos Rurales



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Asignaciones estudios de carácter especial</b>
15	<b>AU-Interno-2019-230</b>	26/06/19	Traslado de denuncia por posibles hechos en el uso de los vehículos de la Institución
16	<b>AU-Interno-2019-232</b>	01/07/19	"Auditoria especial por "posibles hechos en el uso de los vehículos de la Institución". (equipo de trabajo)
17	<b>AU-Interno-2019-233</b>	01/07/19	Auditoria especial "posibles actos irregulares en el Fondo de Ahorro". (equipo de trabajo)
18	<b>AU-Interno-2019-237</b>	03/07/19	Nota ANEP-AyA-2019-00063
19	<b>AU-Interno-2019-243</b>	08/07/19	Traslado de denuncia por supuestas autorizaciones de pago de expensas y horas extras
20	<b>AU-Interno-2019-244</b>	08/07/19	Auditoria especial "Supuestas autorizaciones de pago de expensas y horas extras". (equipo de trabajo)
21	<b>AU-Interno-2019-248</b>	15/07/19	Complemento al <b>AU-interno-2019-0225</b> , Denuncia posibles actos irregulares en el Fondo de Ahorro
22	<b>AU-Interno-2019-251</b>	18/07/19	Traslado de denuncia sobre el supuesto cobro indebido de viáticos en la oficina de Cartago de Comunales
23	<b>AU-Interno-2019-252</b>	18/07/19	Traslado de denuncia
24	<b>AU-Interno-2019-259</b>	26/07/19	Auditoría especial FARG ( <b>AU-interno-2019-0225</b> )
25	<b>AU-Interno-2019-262</b>	26/07/19	Traslado de denuncia por supuestas irregularidades en nombramientos, antes del 22 de mayo de 2019
26	<b>AU-Interno-2019-265</b>	31/07/19	Asada Potrero Cerrado
27	<b>AU-Interno-2019-266</b>	31/07/19	<b>AU-interno-2019-0252</b>
28	<b>AU-Interno-2019-268</b>	01/08/19	Complemento al <b>AU-INTERNO-2019-0225</b>
29	<b>AU-Interno-2019-272</b>	05/08/19	Denuncia anónima en nombramiento de ingeniera en Gerencia General
30	<b>AU-Interno-2019-275</b>	07/08/19	Auditoria en terrenos adquiridos por AyA
31	<b>AU-Interno-2019-276</b>	07/08/19	Asignación de auditoría compra de terrenos (equipo de trabajo)
32	<b>AU-Interno-2019-278</b>	07/08/19	Denuncia por manejo irregular y manipulación de expediente
33	<b>AU-Interno-2019-282</b>	09/08/19	"Asignación de auditoría de carácter especial por presuntas irregularidades sobre nombramientos, antes del 22/05/2019, en contra del artículo 39". ( <b>AU-Interno-2019-0262</b> ) (equipo de trabajo)
34	<b>AU-Interno-2019-283</b>	09/08/19	"Asignación de auditoría de carácter especial por presuntas irregularidades en nombramiento de una ingeniera en la Gerencia General, mediando posible tráfico de influencia" ( <b>AU-Interno-2019-0272</b> ) (equipo de trabajo)



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Asignaciones estudios de carácter especial</b>
35	AU-Interno-2019-286	16/08/19	Auditoría especial por supuestos pagos a un proveedor, en contra de criterio de Dirección Jurídica
36	AU-Interno-2019-287	16/08/19	Directriz GG-2019-01646 "Lineamientos para mejorar la atención de disponibilidades de servicios, aprobación de planos, recepción de proyectos de desarrollos urbanísticos, interconexiones, instalación de servicios de agua potable y conexión de alcantarillado sanitario".
37	AU-Interno-2019-298	30/08/19	Asesoría para ASADA Paso Agres de Turubares
38	AU-Interno-2019-305	06/09/19	Solicitud de investigación (GG-2019-02957)
39	AU-Interno-2019-316	13/09/19	Reanudar la Auditoría especial relacionada con él, Acuerdo de Junta Directiva N.º2018-363
40	AU-Interno-2019-318	16/09/19	Asignación de Auditoría especial relacionada con él, Acuerdo de Junta Directiva N.º2018-363 (equipo de trabajo)
41	AU-Interno-2019-320	17/09/19	Colaboración para finalizar la auditoría de carácter especial "Denuncia de almacenamiento de zapatos en bodegas de Pavas". (equipo de trabajo)
42	AU-Interno-2019-324	23/09/19	Solicitud de investigación con el GG-2019-03233
43	AU-Interno-2019-341	15/10/19	"DENUNCIA Y SOLICITUD DE INTERVENCION".
44	AU-Interno-2019-344	18/10/19	"Denuncia una serie de irregularidades que ocurren en la Cantonal de Santa Cruz Guanacaste."
45	AU-Interno-2019-345	18/10/19	"Solicitud de Investigación. Denuncia por Presunta Instalación Irregular de servicio".
46	AU-Interno-2019-348	18/10/19	Solicitud de disponibilidad
47	AU-Interno-2019-369	12/11/19	Asada o Acueducto de Sonafluca (La Fortuna de San Carlos).
48	AU-interno-2019-382	15/11/19	Investigación por el posible manejo irregular de fondos públicos
49	AU-Interno-2019-393	25/11/19	Auditoría de carácter especial, Sumaria Número 19-000458-0799-PE, por el delito de Malversación, en perjuicio de LOS DEBERES DE LA FUNCIÓN PÚBLICA. (equipo de trabajo)
50	AU-Interno-2019-394	27/11/19	ASADA Potrero Cerrado, Urbanización Las Margaritas
51	AU-Interno-2019-396	27/11/19	Desafectación de inmueble para el acueducto de Palmares



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Notas de Comunicación del inicio actividad de planificación</b>
1	AU-2019-00004	08/01/19	Comunicación del inicio de planificación "Auditoria en la adquisición y abandono de algunos activos institucionales que se deterioran"
2	AU-2019-00014	16/01/19	Comunicación del inicio de planificación "Auditoria en el cierre de reclamos de la facturación en la Gran Área Metropolitana"
3	AU-2019-00018	16/01/19	Comunicación del inicio de planificación "Auditoria en algunas cuentas del programa de agua potable y saneamiento financiado por el JBIC y el BID"
4	AU-2019-00024	22/01/19	Comunicación del inicio de la auditoría de declaraciones juradas.
5	AU-2019-00033	28/01/19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría especial en la aplicación del memorando PRE-J-2018-03268"
6	AU-2019-00119	05/03/19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría relacionada con el pago de viáticos y expensas conforme al memorando GG-2018-01717 del 01 de agosto de 2018"
7	AU-2019-00135	26/03/19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría Especial de la metodología utilizada en el área de Planillas"
8	AU-2019-00200	08-05-19	Comunicación del inicio actividad de planificación de la "Auditoría Relacionada con la compra y el almacenamiento de zapatos en bodegas de la Institución."
9	AU-2019-00312	24-05-19	Comunicación del inicio de la auditoría a la contratación de servicios de conserjería en la Región Pacífico Central.
10	AU-2019-00370	28-06-19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoria en el Avance y Ejecución de los Proyectos de Inversión en el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados". (AyA)
11	AU-2019-00380	04-07-19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría especial en contrataciones de personal en la Subgerencia Gestión de Sistemas Comunales".
12	AU-2019-00548	11-09-19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría al Aporte patronal del 5% mensual que otorga AyA al FARG".
13	AU-2019-00582	27-09-19	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría de los recursos provenientes del Programa de Asignaciones Familiares".
14	AU-2019-00602	07/10/19	Auditoria al Programa de Inversiones de la ASADA de Potrero Cerrado de Oreamuno de Cartago
15	AU-2019-00617	23-10-19	Caso "Urbanización Las Margaritas".
16	AU-2019-00666	25-11-19	Auditoria a la gestión administrativa, financiera y contable de la ASADA de Sonafuca de la Fortuna de San Carlos





**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Informes de Control Interno</b>	<b>N.º Recomend.</b>
1	<b>AU-2019-00001</b>	07/01/19	Análisis de las órdenes de cambio generadas en la Licitación LI-2014-00004-PRI	<b>9</b>
2	<b>AU-2019-00013</b>	16/01/19	Evaluación del proceso de modificaciones de la facturación en la Región Chorotega	<b>6</b>
3	<b>AU-2019-00016</b>	16/01/19	Auditoria análisis de las conciliaciones bancarias en colones y dólares que tiene la Institución	<b>3</b>
4	<b>AU-2019-00017</b>	16/01/19	Auditoria evaluación de la cuenta N.º12010000 terrenos y servidumbres	<b>3</b>
5	<b>AU-2019-00081</b>	08/02/19	Auditoria de los recursos provenientes del programa de asignaciones familiares 2017	<b>4</b>
6	<b>AU-2019-00084</b>	08/02/19	Auditoria de la gestión de tecnologías de información del instituto costarricense de acueductos y alcantarillados	<b>7</b>
7	<b>AU-2019-00090</b>	12/02/19	Auditoría de gastos de caja chica en la Región Chorotega	<b>9</b>
8	<b>AU-2019-00162</b>	08/04/19	“Auditoría Control Interno Asociación Administradora del Acueducto Guayabo de Mora”.	<b>7</b>
9	<b>AU-2019-00163</b>	08/04/19	Auditoría de contrataciones tramitadas mediante el fondo de trabajo en la Región Chorotega	<b>10</b>
10	<b>AU-2019-00367</b>	27/06/19	Auditoría al pago de viáticos y expensas en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos, conforme al memorando GG-2018-01717 del 01 de agosto de 2018”.	<b>10</b>
	<b>AU-2019-00368</b>	27/06/19	Adendum al memorando AU-2019-00367 “Auditoría al pago de viáticos y expensas en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos, conforme al memorando GG-2018-01717 del 01 de agosto de 2018”.	<b>0</b>
11	<b>AU-2019-00398</b>	12/07/19	“Auditoría en el proceso de Resolución y Cierre de Reclamos de la Facturación, Gestionados en la UEN Servicio al Cliente de la GAM.”	<b>6</b>
12	<b>AU-2019-00400</b>	15/07/19	“Auditoría análisis referido a la adquisición y uso de contenedores adquiridos mediante Licitación Abreviada 2015LA-00058-PRI.”	<b>4</b>
13	<b>AU-2019-00563</b>	13/09/19	“Auditoría del Cumplimiento Funcional de Puestos en las Unidades Ejecutoras BCIE, PAPS y RANC-EE”	<b>17</b>
14	<b>AU-2019-00598</b>	04/10/19	Auditoria de los avances presupuestarios y físicos, además de algunas cuentas del programa de agua potable y saneamiento financiado por el JBIC-BID	<b>7</b>





**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>15</b>	<b>AU-2019-00601</b>	07/10/19	“Declaraciones Juradas presentadas ante la Contraloría General de la República	<b>4</b>
<b>16</b>	<b>AU-2019-00639</b>	12/11/19	“Auditoría del Proceso en la adquisición de hidrómetros a nivel institucional”	<b>9</b>
<b>Total</b>				<b>115</b>

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Auditorias de Carácter Especial</b>	<b>N.º Recomend.</b>
<b>1</b>	<b>AU-2019-00034</b>	28/01/19	Auditoria especial por aparentes irregularidades en nombramiento en plaza del FARG	<b>1</b>
<b>2</b>	<b>AU-2019-00585</b>	30/09/19	“Auditoría especial por denuncia compra de cuatro perforadoras”. <b>(AU-2019-00586)</b>	<b>1</b>

<b>N.º</b>	<b>Memorando Interno</b>	<b>Fecha</b>	<b>Auditorias con resultados satisfactorios</b>
<b>1</b>	<b>AU-interno-2019-049</b>	22/01/19	Atención Acuerdo de Junta Directiva N°2018-296, Denuncia Región Central Oeste.

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Seguimientos Control Interno</b>
<b>1</b>	<b>AU-2019-00008</b>	15/01/19	Seguimiento AU-2018-00095 “Bodega ubicada en instalaciones Puente Negro de Orosi”.
<b>2</b>	<b>AU-2019-00015</b>	16/01/19	Seguimiento a recomendaciones del informe: "Auditoria operativa a la gestión de la flotilla vehicular en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos"
<b>3</b>	<b>AU-2019-00022</b>	21/01/19	Seguimiento al AU-2018-475 “Auditoría de la Asada Dulce Nombre de Nicoya”
<b>4</b>	<b>AU-2019-00025</b>	24/01/19	Seguimiento al AU-2017-514 “Asociación Administradora del Acueducto de Barrio Limón de Santa Cruz, Guanacaste.”
<b>5</b>	<b>AU-2019-00027</b>	24/01/19	Seguimiento al informe AU-2013-720 “Evaluación de indicadores de tiempos de respuesta de solicitudes de nuevos servicios y reparaciones de fugas.”
<b>6</b>	<b>AU-2019-00029</b>	24/01/19	Seguimiento AU-2018-00180 “Análisis a las condiciones que presenta el hidrómetro instalado en la GAM para una lectura acorde al consumo real”.
<b>7</b>	<b>AU-2019-00032</b>	25/01/19	Seguimiento al informe AU-2014-091 Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Subgerencia Gestión Sistemas Gran Área Metropolitana (GAM).
<b>8</b>	<b>AU-2019-00035</b>	28/01/19	Seguimiento al AU-2017-0005 “Auditoría Asociación Administradora del Acueducto Playa Tamarindo.”



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Seguimientos Control Interno</b>
9	AU-2019-00038	01/02/19	Seguimiento al informe AU-2015-612 Auditoría a las modificaciones a las facturas por servicio de agua potable en la Región Atlántica.
10	AU-2019-00039	01/02/19	Seguimiento al informe AU-2017-507 "Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Región Pacífico Central."
11	AU-2019-00086	11/02/19	Seguimiento al informe AU-2018-00132 "Auditoría al sistema de administración financiera de AyA de 2015-2016 y al 30 de setiembre de 2017."
12	AU-2019-00095	14/02/19	Seguimiento al informe AU-2014-381 "Evaluación del Plan Estratégico AyA 2007-2015"
13	AU-2019-00108	22/02/19	Seguimiento al informe AU-2014-662 "Evaluación del cumplimiento de la Normativa vigente de Hidrantes" del 05/12/2014
14	AU-2019-00115	04/03/19	Seguimiento a recomendaciones informe "Auditoría operativa a la gestión de la flota vehicular en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos" (regiones).AU-2018-00578"
15	AU-2019-00169	23/04/19	Seguimiento al Informe AU-2015-0520 "Auditoría por supuestos movimientos de personal sin cumplir requisitos."
16	AU-2019-00189	03/05/19	Seguimiento al informe AU-2018-00411 "Auditoría de Cumplimiento de Funciones y Responsabilidades de la UEN Gestión Ambiental"
17	AU-2019-00258	09/05/19	Seguimiento al informe AU-2016-038 "Auditoría a la Gestión Servicio al Cliente en AyA" del 16/02/2016.
18	AU-2019-00335	06/06/19	Seguimiento al AU-2018-00585. Auditoría a la Licitación Pública 2014LN-0004-PRI. "Contratación de Ejecución de Órdenes de Suspensión y Reconexión de Servicios de Agua Potable en la Gran Área Metropolitana.
19	AU-2019-00351	19/06/19	Seguimiento AU-2013-241 "Evaluación UEN Servicio al Cliente GAM, área de catastro de usuarios".
20	AU-2019-00425	24/07/19	Seguimiento AU-2018-00180 "Análisis a las condiciones que presenta el hidrómetro instalado en la GAM para una lectura acorde al consumo real", recomendación 4.2.
21	AU-2019-00426	24/07/19	Seguimiento AU-2019-0013 "Evaluación del Proceso de Modificaciones de la Facturación en la Región Chorotega".
22	AU-2019-00436	29/07/19	Seguimiento al informe AU-2013-720 "Evaluación de indicadores de tiempos de respuesta de solicitudes de nuevos servicios y reparaciones de fugas."
23	AU-2019-00465	09/08/19	Seguimiento al informe AU-2017-507 "Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Región Pacífico Central."
24	AU-2019-00488	19/08/19	Seguimiento al informe AU-2015-612 Auditoría a las modificaciones a las facturas por servicio de agua potable en la Región Atlántica.
25	AU-2019-00511	27/08/19	Seguimiento AU-2019-00398 "Auditoría en el Proceso de Resolución y Cierre de Reclamos de la Facturación, Gestionados en la UEN Servicio al Cliente de la GAM".
26	AU-2019-00544	05/09/19	Seguimiento al AU-2018-00585. Auditoría a la Licitación Pública 2014LN-0004-PRI. "Contratación de Ejecución de Órdenes de



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
Auditoría Interna

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Seguimientos Control Interno</b>
			Suspensión y Reconexión de Servicios de Agua Potable en la Gran Área Metropolitana”.
<b>27</b>	<b>AU-2019-00554</b>	11/09/19	Seguimiento AU-2019-367 “Auditoría al pago de viáticos y expensas en la Subgerencia Gestión de Sistemas Periféricos, conforme al memorando GG-201801717”.
<b>28</b>	<b>AU-2019-00555</b>	11/09/19	Seguimiento solicitud información avance procedimiento administrativo. Supuesta eliminación y mal manejo documentos en Liberia, Guanacaste.
<b>29</b>	<b>AU-2019-00561</b>	13/09/19	Seguimiento AU-2019-00400 “Auditoría análisis referido a la adquisición y uso de contenedores adquiridos mediante Licitación Abreviada 2015LA-00058-PRI.”
<b>30</b>	<b>AU-2019-00567</b>	16/09/19	Seguimiento al informe AU-2014-091 Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Subgerencia Gestión Sistemas Gran Área Metropolitana (GAM).
<b>31</b>	<b>AU-2019-00591</b>	03/10/19	Respuesta al GG-2019-03180 del 16-09-19.
<b>32</b>	<b>AU-2019-00662</b>	22/11/19	Respuesta a su correo electrónico “información de cierres de informes de Auditoría”.
<b>33</b>	<b>AU-2019-00663</b>	22/11/19	Seguimiento al informe AU-2018-00411 “Auditoría de Cumplimiento de Funciones y Responsabilidades de la UEN Gestión Ambiental”
<b>34</b>	<b>AU-2019-00665</b>	25/11/19	Seguimiento al informe AU-2014-662 “Evaluación del cumplimiento de la Normativa vigente de Hidrantes” del 05/12/2014
<b>35</b>	<b>AU-2019-00677</b>	29/11/19	Seguimiento AU-2018-00180 “Análisis a las condiciones que presenta el hidrómetro instalado en la GAM para una lectura acorde al consumo real”.
<b>36</b>	<b>AU-2019-00684</b>	05/12/19	Seguimiento AU-2013-241 “Evaluación UEN Servicio al Cliente GAM, área de catastro de usuarios”.
<b>37</b>	<b>AU-2019-00689</b>	05/12/19	Seguimiento al informe AU-2016-038 del 16/02/2016 “Auditoría a la Gestión Servicio al Cliente en AYA.”
<b>38</b>	<b>AU-2019-00691</b>	06/12/19	Seguimiento al AU-2016-00607 15 de diciembre de 2016 “Auditoría Operativa al Proceso Institucional de Contratación Administrativa”.
<b>39</b>	<b>AU-2019-00696</b>	11/12/19	Seguimiento AU-2019-0013 “Evaluación del Proceso de Modificaciones de la Facturación en la Región Chorotega”.
<b>40</b>	<b>AU-2019-00697</b>	11/12/19	Seguimiento AU-2019-00400 “Auditoría análisis referido a la adquisición y uso de contenedores adquiridos mediante Licitación Abreviada 2015LA-00058-PRI.”
<b>41</b>	<b>AU-2019-00700</b>	11/12/19	Seguimiento AU-2019-00367 “Auditoría al pago de viáticos y expensas en la Subgerencia Gestión de Sistemas Periféricos, según el memorando GG-2018-01717”.
<b>42</b>	<b>AU-2019-00706</b>	18/12/19	Adendum AU-2019-00696, seguimiento AU-2019-0013 “Evaluación del Proceso de Modificaciones de la Facturación en la Región Chorotega”.
<b>43</b>	<b>AU-2019-00711</b>	19/12/19	Seguimiento al AU-2018-00578 del 12 de diciembre de 2018 “Auditoría operativa a la gestión de la flotilla vehicular en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos”.



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Control Interno
44	AU-2019-00713	19/12/19	Seguimiento AU-2019-00398 “Auditoría en el Proceso de Resolución y Cierre de Reclamos de la Facturación, Gestionados en la UEN Servicio al Cliente de la GAM”.
45	AU-2019-00715	20/12/19	Adendum <b>AU-2019-00689</b> Informe Servicio al Cliente AU-2016-038.

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Relación de Hechos
1	AU-2019-00575	20/09/19	Seguimiento AU-2018-00265 – Informe Relación de Hechos - Presuntos incumplimientos y omisiones durante la ejecución de la Licitación Abreviada 2012LA-000005-PRI, de la Región Pacífico Central en la actividad de “Servicios de suspensión, reconexión y verificación de servicios morosos en Cantonales de Puntarenas y Quepos”.

N.º	Memorando	Fecha	Asesoría
1	AU-2019-00291	10/05/19	Asesoría “Uso de pasaporte de servicio para salidas al exterior”.
2	AU-2019-00658	19/11/19	Asesoría Seguimiento Acuerdos de Junta Directiva

N.º	Memorando	Fecha	Advertencias
1	AU-2019-00028	24/01/19	Advertencia por Incumplimiento a las recomendaciones emitidas en el informe AU-2017-000395 del 18/10/2017, “Auditoría del Cumplimiento Funcional de Puestos en AyA”.
2	AU-2019-00093	14/02/19	Advertencia relacionada con el aparente fraude presentado en la agencia de Guadalupe.
3	AU-2019-00112	01/03/19	Advertencia relacionada con la interpretación que se le ha dado a las diferentes directrices giradas por la Gerencia General con lo que respecta al pago de viáticos y expensas a los funcionarios de AyA.
4	AU-2019-00116	04/03/19	Advertencia por Incumplimiento de recomendaciones del informe AU-2016-00607 del 15/12/2016 “Auditoría Operativa al Proceso Institucional de Contratación Administrativa”.
5	AU-2019-00123	07/03/19	Advertencia Contratación 2017-CDG-00016PRG “Mantenimiento Área de Capacitación y Recreativa Plantel AyA Liberia”
6	AU-2019-00151	04/04/19	Advertencia de hidrómetros con lectura y consumo cero (0) instalados en el campo.



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

7	<b>AU-2019-00305</b>	23/05/19	Advertencia por sistemas de acueductos privados que presentan problemas técnicos o legales para prestar el servicio de suministro de agua potable.
8	<b>AU-2019-00327</b>	04/06/19	Advertencia de falla Sistema de Documentación Integrado (SDI)
9	<b>AU-2019-00343</b>	12/06/19	Advertencia sobre la confidencialidad de la información y expedientes que se solicitan a la Dirección de Gestión de Capital Humano
10	<b>AU-2019-00345</b>	14/06/19	Advertencia referida a la previsión presupuestaria requerida para cubrir la modificación del artículo N.º 20 e inclusión del artículo 35 en la nueva Convención Colectiva.
11	<b>AU-2019-00424</b>	24/07/19	Advertencia referida a la utilización del empleado N.º48969, en actividades que no corresponden al cargo asignado
12	<b>AU-2019-00443</b>	01/08/19	Advertencia Contratación Directa 2018CDP-00023-PRP “Mejoramiento de las obras complementarias civiles, eléctricas y de sello de calidad diversos sistemas de acueducto”
13	<b>AU-2019-00495</b>	21/08/19	Advertencia referente a la aprobación de crédito para segunda opción de vivienda, cuyo inmueble no fue traspasado a nombre del socio beneficiado (Acuerdo de Junta Directiva N.º2019-234).
14	<b>AU-2019-00532</b>	30/08/19	Advertencia, referente a la ejecución de la licitación pública 2012LI-000004-PRI, “Diseño final e inspección sector 1, diseño 2 y diseño e inspección de las mejoras a la planta de pre-acondicionamiento
15	<b>AU-2019-00577</b>	23/09/19	Advertencia de acuerdo celebrado entre privados y el AyA, para el pago de servicios eléctricos y mantenimiento de equipos electromecánicos.
16	<b>AU-2019-00581</b>	27/09/19	Advertencia por las condiciones del sistema de abastecimiento de agua de la comunidad de La Hortensia de Páramo
17	<b>AU-2019-00629</b>	31/10/19	Advertencia al cumplimiento de las recomendaciones del informe AU-2018-115 “Auditoria de carácter especial en el otorgamiento de disponibilidades para el Acueducto de Atenas”.
18	<b>AU-2019-00637</b>	13/11/19	Advertencia por presuntos casos de nombramientos de funcionarios, contrarios a la Convención Colectiva aprobada el 22 de mayo del 2019.
19	<b>AU-2019-00638</b>	13/11/19	Advertencia por debilitamiento y posible afectación en servicios de atención al usuario de la UEN de Servicio al Cliente GAM
20	<b>AU-2019-00640</b>	13/11/19	Advertencia referente a un “Posible delito de falso testimonio de una funcionaria, así como confección de documentos falsos aportados en un juicio laboral. (Hecho Segundo).
21	<b>AU-2019-00641</b>	13/11/19	Advertencia por situaciones contrarias a la normativa en el traslado de funcionaria y posible ejercicio ilegal de la profesión
22	<b>AU-2019-00693</b>	06/12/19	Advertencia sobre las posibles debilidades y riesgos importantes en el Fondo de Ahorro Retiro y Garantía.
23	<b>AU-2019-00703</b>	12/12/19	Advertencia por invasión de propiedades privadas en construcción de obras de referidas a la Planta de tratamiento de agua acueducto de Pérez Zeledón
24	<b>AU-2019-00709</b>	18/12/19	Advertencia referente a la compra de cámaras de vigilancia y seguridad en el FARG (Acuerdo de Junta Directiva N.º2019-234, Hecho tercero).





**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Advertencias
1	AU-2019-00353	19/06/19	Seguimiento AU-2014-552 "Advertencia sistema acueducto de Urbanización Vista Llana, Puente Salas, Barva, Heredia".
2	AU-2019-00550	11/09/19	Seguimiento AU-2018-00482, Advertencia relacionada con el "Manual de Políticas y Procedimientos del Reglamento para la Prestación de los Servicios del AyA".
3	AU-2019-00552	11/09/19	Seguimiento AU-2019-00424 "Advertencia referida a la utilización del empleado N.º 48969, en actividades que no corresponden al cargo asignado".
4	AU-2019-00607	11/10/19	Seguimiento AU-2019-0305 "Advertencia por sistemas de acueductos privados que presentan problemas técnicos o legales para prestar el servicio de suministro de agua potable".
5	AU-2019-00681	03/12/19	Seguimiento AU-2018-00556 "Advertencia por presunta asignación errónea de perfiles y la no aplicación de ajustes en la agencia de Tamarindo"
6	AU-2019-00687	05/12/19	Seguimiento AU-2014-552 "Advertencia Sistema Acueducto de Urbanización Vista Llana, Puente Salas, Barva, Heredia".
7	AU-2019-00688	05/12/19	Seguimiento AU-2018-00579 "Advertencia referida al trámite y ejecución de la Licitación 2017-CDG-00054-PRG"
8	AU-2019-00699	11/12/19	Seguimiento AU-2019-00345 "Advertencia referida a la previsión presupuestaria requerida para cubrir la modificación del artículo N.º 20 e inclusión del artículo 35 en la nueva Convención Colectiva"

N.º	Memorando	Fecha	Auditorías de Carácter Especial (Atendidas Auditoría Interna)
1	AU-2019-00100	18/02/19	Acuerdo de Junta Directiva 2016-462 "Acueducto Perla de Guácimo"
2	AU-2019-00179	26/04/19	Queja interpuesta por una familia por desabastecimiento de agua potable.
3	AU-2019-00295	15/05/19	Atención denuncia por supuestas irregularidades en relación con la adquisición de una flota de vehículos por medio de la licitación pública N°2013LN-000034-PRI.
4	AU-2019-00506	26/08/19	Atención oficio de denuncia.
5	AU-2019-00609	15/10/19	Respuesta al SG-GSP-2019-00735.
6	AU-2019-00664	25/11/19	Remisión Informe "Auditoría de carácter especial relacionada con presuntas irregularidades en una extensión de ramal".
7	AU-2019-00675	29/11/19	Atención oficio DGAN-DG-580-2017 (Cierre AU-2019-00674)



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
Auditoría Interna

8	<b>AU-Interno-2019-322</b>	18/09/19	Respuesta AU-interno-2019-0287, relacionado con directriz GG-2019-01646
---	----------------------------	----------	---

N.º	Memorando	Fecha	Auditorías de Carácter Especial (Trasladados a la Administración Activa)
1	<b>AU-2019-00009</b>	15/01/19	Remisión "Denuncia contra la Asociación Administradora del Acueducto Bella Vista"
2	<b>AU-2019-00021</b>	17/01/19	Denuncia y otros
3	<b>AU-2019-00088</b>	11/02/19	Traslado de denuncia por inconformidad con la Junta Directiva anterior de la Asociación Administradora de Acueducto y Alcantarillado de Lorena Santa Cruz Guanacaste."
4	<b>AU-2019-00096</b>	15/02/19	Solicitud de investigación a trámites realizados en la Región Pacífico Central
5	<b>AU-2019-00134</b>	22/03/19	Queja e inconformidad por presuntas "irregularidades y mala atención" en la oficina de Nuevos Desarrollos de la UEN Optimización de Sistemas
6	<b>AU-2019-00139</b>	28/03/19	Traslado de denuncia, presuntas irregularidades en construcción de un 2º piso en la Uruca.
7	<b>AU-2019-00172</b>	23/04/19	Remisión "Supuesto cobro por disponibilidad de servicio de agua potable"
8	<b>AU-2019-00318</b>	28/05/19	Denuncia de Región Pacífico Central
9	<b>AU-2019-00324</b>	04/06/19	Traslado de nota de licitación.
10	<b>AU-2019-00326</b>	04/06/19	Queja de funcionarios de Región Pacífico Central ( <b>AU- 2016-0191 y AU- 2017-395</b> )
11	<b>AU-2019-00334</b>	06/06/19	Reparación en el Plantel de la Uruca.
12	<b>AU-2019-00349</b>	18/06/19	Queja de usuario en Santa Cruz Guanacaste.
13	<b>AU-2019-00487</b>	16/08/19	Supuestas inconsistencias con el SIGDD
14	<b>AU-2019-00493</b>	21/08/19	Traslado de inconformidad de usuario del Sistema de Acueducto de Atenas
15	<b>AU-2019-00518</b>	28/08/19	Remisión "Denuncia contra la Asada Marsella de Venecia de San Carlos".
16	<b>AU-2019-00522</b>	29/08/19	Remisión "Denuncia contra la Asada La Palma de Mora"
17	<b>AU-2019-00546</b>	09/09/19	Atención al memorando GG-2019-02957
18	<b>AU-2019-00588</b>	01/10/19	Remisión "Solicitud de auditoría a la Asada Paso Agres de Turubares"
19	<b>AU-2019-00643</b>	13/11/19	Atención al memorando GG-2019-02885





**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Auditorías de Carácter Especial
1	AU-2019-00026	24/01/19	Seguimiento al AU-2018-292 "Denuncia por administración fraudulenta en perjuicio de AyA".
2	AU-2019-00111	01/03/19	Seguimiento AU-2018-00325 "Auditoría de carácter especial Tanques Los Caites, Puntarenas".
3	AU-2019-00295	15/05/19	Solicitud de aclaración de características de vehículos adquiridos con la licitación L.PN 2013LN-000034-PRI
4	AU-2019-00298	16/05/19	Seguimiento al memorando AU-2019-00172 "Supuesto cobro por disponibilidad de servicio de agua potable" (AU-2019-00172)
5	AU-2019-00316	27/05/19	Seguimiento a memorando AU-2019-0295 y su respuesta GG-CSA-2019-01252 del 22-05-2019.
6	AU-2019-00560	13/09/19	Seguimiento AU-2018-00573 "Traslado de denuncia acerca de botadero de carros"
7	AU-2019-00562	13/09/19	Seguimiento AU-2018-00325 "Auditoría de carácter especial Tanques Los Caites, Puntarenas".
8	AU-2019-00565	16/09/19	Seguimiento AU-2019-00324 (AU-2019-00384)
9	AU-2019-00573	20/09/19	Respuesta a su nota sin número, recibida el 13 de agosto de 2019 (AU-2018-00585/AU-2019-00544)
10	AU-2019-00580	27/09/19	Seguimiento AU-2019-0493 "Traslado de inconformidad de usuario del Sistema de Acueducto de Atenas".
11	AU-2019-00630	04/11/19	Remisión de documentación solicitada con el PRE-J-2019-05136".
12	AU-2019-00671	27/11/19	Seguimiento AU-2018-00573 "Traslado de denuncia acerca de botadero de carros"
13	AU-2019-00685	05/12/19	Seguimiento AU-2015-639 "Auditoría Especial en el Trámite de Solicitudes de Disponibilidad de Agua Potable en la Cantonal de Liberia, Región Chorotega".
14	AU-2019-00686	05/12/19	Seguimiento AU-2018-00325 "Auditoría de carácter especial Tanques Los Caites, Puntarenas".

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud Criterio Legal y Técnico
1	AU-2019-00158	05/04/19	Criterio favorable para la renovación del Reglamento de Prestación de Servicios con Agentes Recaudadores Autorizados.
2	AU-2019-00159	05/04/19	Criterio favorable para la renovación del Reglamento de Prestación de Servicios con Agentes Recaudadores Autorizados.
3	AU-2019-00160	05/04/19	Criterio favorable para la renovación del Reglamento de Prestación de Servicios con Agentes Recaudadores Autorizados.



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

4	<b>AU-2019-00292</b>	13/05/19	Solicitud de criterio técnico
---	----------------------	----------	-------------------------------

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de especialistas
1	<b>AU-2019-00099</b>	18/02/19	Solicitud de profesional en ingeniería para el asesoramiento para estudio especial
2	<b>AU-2019-00247</b>	09/05/19	Solicitud de asesoramiento técnico en topografía para las obras de mejoras del acueducto de San Isidro de Pérez Zeledón
3	<b>AU-2019-00293</b>	14/05/19	Solicitud de profesional para realizar un estudio de avalúo de propiedad
4	<b>AU-2019-00301</b>	17/05/19	Solicitud de colaboración para la determinación del volumen de un tanque almacenamiento
5	<b>AU-2019-00579</b>	25/09/19	Solicitud de profesional para realizar un estudio solicitado por la Junta Directiva según Acuerdo No. 2019-234 del 04-07-19
6	<b>AU-2019-00650</b>	15/11/19	Solicitud de profesional para realizar un estudio a plantas de tratamiento de agua potable ubicadas en Pérez Zeledón
7	<b>AU-2019-00669</b>	26/11/19	Estudio especial a obras construidas en reubicación de tubería.

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
1	<b>AU-2019-00003</b>	08/01/19	Solicitud de expediente licitación 2015LA-00058-PRI
2	<b>AU-2019-00006</b>	15/01/19	Solicitud de información relacionada con el estudio Gestión y Control de Sistemas de Acueductos Privados
3	<b>AU-2019-00010</b>	15/01/19	Solicitud de expediente
4	<b>AU-2019-00011</b>	15/01/19	Solicitud de expediente licitación 2014LN-000021-PRI
5	<b>AU-2019-00041</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
6	<b>AU-2019-00042</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
7	<b>AU-2019-00043</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
8	<b>AU-2019-00044</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
9	<b>AU-2019-00045</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
10	<b>AU-2019-00046</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
11	<b>AU-2019-00047</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
12	<b>AU-2019-00048</b>	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Solicitud de Información</b>
13	AU-2019-00049	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
14	AU-2019-00050	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
15	AU-2019-00051	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
16	AU-2019-00052	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
17	AU-2019-00053	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
18	AU-2019-00054	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
19	AU-2019-00055	04/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
20	AU-2019-00056	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
21	AU-2019-00057	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
22	AU-2019-00059	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
23	AU-2019-00060	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
24	AU-2019-00061	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
25	AU-2019-00062	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
26	AU-2019-00063	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
27	AU-2019-00064	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
28	AU-2019-00065	05/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
29	AU-2019-00066	06/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
30	AU-2019-00067	06/02/19	Solicitud de Expediente
31	AU-2019-00068	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
32	AU-2019-00069	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
33	AU-2019-00070	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
34	AU-2019-00071	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
35	AU-2019-00072	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
Auditoría Interna

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Solicitud de Información</b>
36	AU-2019-00073	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
37	AU-2019-00074	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
38	AU-2019-00075	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
39	AU-2019-00076	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
40	AU-2019-00077	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
41	AU-2019-00078	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
42	AU-2019-00079	07/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
43	AU-2019-00087	11/02/19	Solicitud de información relacionada con declaración jurada de bienes.
44	AU-2019-00089	11/02/19	Solicitud de información para la auditoría relacionada con el cierre de reclamos de la facturación en la Gran Área Metropolitana
45	AU-2019-00091	14/02/19	Solicitud de expediente de la Licitación 2016LN-000002-PRI
46	AU-2019-00094	15/02/19	Solicitud de seguimiento de informe AU-2017-00395 y AU-2018-00132
47	AU-2019-00097	15/02/19	Solicitud de copia del seguimiento al AU-2018-00132
48	AU-2019-00102	19/02/19	Solicitud de expediente licitación 2013LN-000034PRI
49	AU-2019-00104	20/02/19	Solicitud de información relacionada con "Auditoría en proceso en la adquisición e hidrómetros a nivel institucional"
50	AU-2019-00105	20/02/19	Solicitud de copias microfilmadas (frente y dorso) de fórmulas de cheques
51	AU-2019-00106	21/02/19	Solicitud de información: Ejecución física de proyectos de 2016, 2017 y 2018, además del informe de labores al 31 de diciembre 2018
52	AU-2019-00113	01/03/19	Solicitud de información relacionada con la licitación abreviada 2015LA-00058-PRI
53	AU-2019-00150	03/04/19	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
54	AU-2019-00152	04/04/19	Solicitud de información para la auditoría relacionada con el cierre de reclamos de la facturación en la Gran Área Metropolitana.
55	AU-2019-00166	09/04/19	Solicitud de documentos.
56	AU-2019-00178	26/04/19	Solicitud de Expediente, Licitación 2013LN-000013-PRI



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
57	AU-2019-00187	02/05/19	Solicitud de información caso UEN De Normalización.
58	AU-2019-00190	03/05/19	Solicitud de información relacionada con el caso de la UEN de Normalización
59	AU-2019-00191	03/05/19	Solicitud de información
60	AU-2019-00192	03/05/19	Solicitud de información de acatamiento al cumplimiento de inconsistencias presumiblemente constructivas y documentación de respaldo de pruebas de compactación.
61	AU-2019-00193	03/05/19	Solicitud de información
62	AU-2019-00198	08/05/19	Solicitud de información del rediseño y construcción de la presa vertedora del proyecto "Obras Especiales de Pérez Zeledón"
63	AU-2019-00201	08/05/19	Solicitud de información de la auditoría relacionada con la compra y el almacenamiento de zapatos en bodegas de la Institución Auditoría.
64	AU-2019-00290	10/05/19	Entrega inmediata de informes de campo de la evaluación de la construcción de las mejoras al acueducto de Puerto Jiménez <b>(AU-2018-602)</b>
65	AU-2019-00294	15/05/19	Solicitud de información "Planos As-Built proyecto mejoras acueducto Puerto Jimenez"
66	AU-2019-00302	17/05/19	Aclaración y entrega de documentación de planos as-built de Licitación N.º 2013LN-000013-PRI
67	AU-2019-00337	10/06/19	Solicitud de información.
68	AU-2019-00342	12/06/19	Solicitud de información <b>(AU-2018-00517)</b>
69	AU-2019-00344	14/06/19	Solicitud de expediente
70	AU-2019-00346	14/06/19	Solicitud de expediente
71	AU-2019-00391	10/07/19	Solicitud de acceso Sistema SATGEO.
72	AU-2019-00394	11/07/19	Solicitud de copia certificada de expediente Finca 132185-000
73	AU-2019-00395	11/07/19	Solicitud de estudio especial de las obras contratadas en licitación N.º 2013LN-000013-PRI y construidas para el sistema de operación acueducto de Puerto Jimenez.
74	AU-2019-00396	11/07/19	Solicitud de información y documentación
75	AU-2019-00397	12/07/19	Solicitud de información relacionada con Licitación 2016-00002-PRI. "Compra de Medidores".
76	AU-2019-00399	15/07/19	Solicitud de documentación



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
77	AU-2019-00401	16/07/19	Solicitud de expedientes de licitaciones relacionadas con la compra de uniformes.
78	AU-2019-00402	16/07/19	Solicitud de documentación
79	AU-2019-00403	16/07/19	Solicitud de documentación
80	AU-2019-00411	19/07/19	Solicitud de información
81	AU-2019-00412	19/07/19	Solicitud de información
82	AU-2019-00420	23/07/19	Solicitud de documentación
83	AU-2019-00422	24/07/19	Solicitud de audios de actas del FARG
84	AU-2019-00423	24/07/19	Solicitud de expedientes
85	AU-2019-00455	06/08/19	Solicitud de información y documentación
86	AU-2019-00458	08/08/19	Solicitud de procedimientos Gestión Capital Humano
87	AU-2019-00513	27/08/19	Solicitud de información relacionada con nombramiento de personal en la Subgerencia Gestión de Sistemas Delegados
88	AU-2019-00574	20/09/19	Solicitud de información relacionada con el estudio técnico y acción de personal de la plaza N.º1985
89	AU-2019-00576	20/09/19	Solicitud de información relacionada con el estudio técnico DGH-2019-001109.
90	AU-2019-00587	01/10/19	Solicitud de expediente
91	AU-2019-00596	03/10/19	Solicitud de información relacionada con los recursos provenientes del Programa de Asignaciones Familiares
92	AU-2019-00614	17/10/19	Solicitud de información de la puesta en marcha de planta de tratamiento de agua, acueducto de Cajón de Pérez Zeledón
93	AU-2019-00615	18/10/19	Solicitud de información pago de expensas y viáticos. (AU-2019-00424 del 24-07-19).
94	AU-2019-00621	24/10/19	Requerimiento de información uniformes y calzado
95	AU-2019-00622	25/10/19	Solicitud de acceso al sistema de monitoreo y vigilancia que mantienen las instalaciones bajo su administración
96	AU-2019-00624	29/10/19	Requerimiento de información uniformes y zapatos
97	AU-2019-00627	30/10/19	Solicitud de información, caso "Urbanización Las Margaritas".
98	AU-2019-00646	15/11/19	Solicitud de información.





**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Solicitud de Información</b>
99	AU-2019-00647	15/11/19	Requerimiento de información
100	AU-2019-00648	15/11/19	Requerimiento de información.
101	AU-2019-00649	15/11/19	Requerimiento de información
102	AU-2019-00657	19/11/19	Solicitud de información, caso "Urbanización Las Margaritas".
103	AU-2019-00660	21/11/19	Solicitud de información, caso "Asada Sonafluca de La Fortuna de San Carlos"
104	AU-2019-00668	26/11/19	Estudio especial a las obras que se ejecutan, en los sistemas de abastecimiento de agua potable administrados por ASADAS

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Informes Administrativos</b>
1	AU-2019-00012	15/01/19	Remisión del informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 31 de diciembre de 2018, IV trimestre"
2	AU-2019-00037	31/01/19	Respuesta al GG-DF-2019-00096 (Evaluación Auditoría Externa)
3	AU-2019-00168	10/04/19	Remisión de informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 31 de marzo de 2019, I trimestre"
4	AU-2019-00331	06/06/19	Presupuesto laboral 2020 de la Auditoría Interna
5	AU-2019-00347	14/06/19	Formulación del plan operativo y presupuesto 2020 para la Auditoría Interna.
6	AU-2019-00352	19/06/19	Formulario del Programa Anual de Compras (PAC) de la Auditoría Interna año 2020
7	AU-2019-00385	05/07/19	Remisión de informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 30 de junio de 2019, II trimestre"
8	AU-2019-00515	27/08/19	Respuesta al GG-DF-2019-01197 (Evaluación Auditoría Externa).
9	AU-2019-00606	11/10/19	Remisión de informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 30 de setiembre de 2019, III trimestre"
10	AU-2019-00701	11/12/19	Respuesta al GG-DF-2019-01777 (Evaluación Auditoría Externa 2019).
11	AU-2019-00704	16/12/19	Formulario del Programa Anual de Compras (PAC) de la Auditoría Interna año 2020 (GG-DP-2019-05063).





**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

N.º	Memorando	Fecha	Informes de Cumplimiento
1	AU-2019-00146	29/03/19	Remisión del Informe Anual 2018 de la Auditoría Interna
2	AU-2019-00653	15/11/19	Remisión Plan de Trabajo Anual 2020 de la Auditoría Interna
3	AU-2019-00655	18/11/19	Remisión del Informe de la Autoevaluación de la calidad de la actividad de Auditoría Interna periodo 2018.

N.º	Memorando	Fecha	Cierres de Auditorías
1	AU-2019-00114	04/03/19	Cierre informe AU-2014-00381 "Evaluación del Plan Estratégico AyA 2007-2015".
2	AU-2019-00147	29/03/19	Cierre de informe AU-2016-073 Auditoría a los Recursos Aportados por el Programa de Asignaciones Familiares.
3	AU-2019-00148	29/03/19	Cierre de informe AU-2017-189 Auditoría a los Recursos Aportados por el Programa de Asignaciones Familiares.
4	AU-2019-00149	29/03/19	Cierre de informe AU-2018-123 Auditoría a los Recursos Aportados por el Programa de Asignaciones Familiares.
5	AU-2019-00157	05/04/19	Cierre Informes de Relaciones de Hechos AU-2017-210 / AU-2017-298 y AU-2017-375
6	AU-2019-00288	10/05/19	Cierre de estudio memorando AU-2018-00282 Auditoría Revisión a los recursos financieros en la oficina Regional de Gestión de Sistemas Comunales, Región Huetar Caribe ORAC (AU-2018-377).
7	AU-2019-00417	22/07/19	GG-2019-02258 Traslado de cronograma y asignación de recomendaciones PRE-PAPS-2019-02348. Acuerdo de Junta No 2019-046 (AU-2019-00001)
8	AU-2019-00442	31/07/19	Cierre AU-2018-00050 "Bodega ubicada en instalaciones Puente Negro de Orosi".
9	AU-2019-00541	04/09/19	Cierre de informe AU-2018-441 "Auditoría arqueos de Caja Chica y Fondos de trabajo, realizado en la Región Brunca".
10	AU-2019-00549	11/09/19	Cierre AU-2017-00300 Informe Relación de Hechos "Compra equipo de vigilancia perimetral adquirido mediante contratación 2012CD-0110-PRI sin solicitud expresa de la Dirección Centro Nacional Servicios
11	AU-2019-00610	15/10/19	Cierre AU-2018-0422 del 05-09-18 "Auditoría a la Gestión Administrativa en los centros contables y centros de bienes y servicios de consumo de la Región Chorotega".
12	AU-2019-00613	17/10/19	Cierre AU-2017-0013 del 11-01-17 Informe Relación de Hechos "Consultoría desarrollada mediante Financiamiento de Cooperación Contingente al Sector Público BCIE".
13	AU-2019-00623	25/10/19	Cierre El Júcaro AU-2014-00106 del 28/02/14
14	AU-2019-00636	11/11/19	<b>Atención Acuerdo de Junta Directiva N°2018-296, Denuncia Región Central Oeste.</b>
15	AU-2019-00670	27/11/19	Cierre AU-2019-00424 "Advertencia referida a la utilización del empleado N.º 48969, en actividades que no corresponden al cargo asignado"



**INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS**  
**Auditoría Interna**

<b>N.º</b>	<b>Memorando</b>	<b>Fecha</b>	<b>Cierres de Auditorías</b>
<b>16</b>	<b>AU-2019-00672</b>	27/11/19	Cierre AU-2018-00370 "Atención memorando GG-2018-01262"
<b>17</b>	<b>AU-2019-00674</b>	28/11/19	Cierre AU-2017-00321. Supuesta eliminación y mal manejo documentos en Liberia, Guanacaste
<b>18</b>	<b>AU-2019-00698</b>	11/12/19	Cierre AU-2019-00112 "Advertencia relacionada con la interpretación que se le ha dado a las diferentes directrices giradas por la Gerencia General con lo que respecta al pago de viáticos y expensas
<b>19</b>	<b>AU-2019-00708</b>	18/12/19	Cierre de informe AU-2014-662 "Evaluación del cumplimiento de la Normativa vigente de Hidrantes".