

ANEXO N°1



DETALLE DE LO EJECUTADO EN EL 2018



Contenido

Asignaciones.....	3
Notas de Comunicación del inicio actividad de planificación	6
Informes de Viabilidad	7
Informes de Control Interno	8
Auditorías con resultados satisfactorios	9
Convocatorias a Conferencia Final.....	10
Seguimientos Control Interno.....	11
Relación de Hechos	14
Seguimientos Relación de Hechos	14
Asesoría	15
Advertencias	15
Seguimientos Advertencias	16
Auditorías de Carácter Especial (Auditoría Interna)	16
Auditorías de Carácter Especial (Trasladados a la Administración Activa)	18
Informes de Admisibilidad	20
Seguimientos Auditorías de Carácter Especial.....	20
Legalización de Libros	21
Solicitud Criterio Legal y Técnico	21
Solicitud de Información	22
Informes Administrativos	26
Informes de Cumplimiento.....	26
Cierres de Auditorías	26



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Asignaciones
1	AU-interno-2018-012	15/01/18	Asignación "Informe Anual de la Auditoría Interna periodo 2017".
2	AU-interno-2018-013	15/01/18	Asignación "Seguimiento al Plan de Mejora Autoevaluación de la Calidad de la Auditoría Interna periodo 2016".
3	AU-interno-2018-014	15/01/18	Asignación "Autoevaluación de Calidad de la Actividad de la Auditoría Interna periodo 2017"
4	AU-interno-2018-015	15/01/18	Asignación "Actualización de las Políticas y Procedimientos de la Auditoría Interna".
5	AU-interno-2018-016	15/01/18	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".
6	AU-interno-2018-017	15/01/18	Asignación "Actualización, publicación y divulgación de la normativa que rige la Auditoría Interna".
7	AU-interno-2018-018	15/01/18	Asignación "Desarrollar el Programa de capacitación del personal de la Auditoría Interna año 2018".
8	AU-interno-2018-019	15/01/18	Asignación "Dar seguimiento al Plan Táctico de la Auditoría Interna".
9	AU-interno-2018-020	15/01/18	Asignación "Actualización del universo auditable basado en riesgos.".
10	AU-interno-2018-021	15/01/18	Asignación "Legalización de Libros de actas de la Junta Directiva y Libros legales en el ámbito institucional".
11	AU-interno-2018-022	15/01/18	Asignación "Enlace en las actividades de diseño e implementación del SEVRI".
12	AU-interno-2018-024	15/01/18	Asignación "Seguimiento a los informes de cumplimiento de acuerdo con las directrices emitidas por la Auditoría Interna".
13	AU-interno-2018-025	15/01/18	Asignación "Seguimiento al plan de Trabajo Anual de la Auditoría Interna 2018".
14	AU-interno-2018-027	16/01/18	Presuntas irregularidades en contratación y mal uso de vehículo oficial.
15	AU-interno-2018-028	17/01/18	Solicitud de estudio presentado por la directora Yolanda Acuña.
16	AU-interno-2018-035	19/01/18	Asignación de Auditoría de gastos de caja chica en la Región Chorotega
17	AU-interno-2018-052	31/01/18	Auditoría Asociación de Acueducto Vuelta de Jorco (AU-interno-2017-475)
18	AU-interno-2018-055	01/02/18	Asignación de estudio "Auditoría en proceso en la adquisición de hidrómetros a nivel institucional"
19	AU-interno-2018-056	01/02/18	Asignación de estudio "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados."
20	AU-interno-2018-062	05/02/18	Asignación de estudio "Evaluación Asada Las Brisas de Pocosol"
21	AU-interno-2018-065	05/02/18	Auditoría de Terrenos y Servidumbre.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Asignaciones
22	AU-interno-2018-068	07/02/18	Solicitud de auditoría en unidades ejecutoras BCIE, PAPS RANC-EE.
23	AU-interno-2018-069	08/02/18	Análisis de Variaciones presentadas en los Estados Financieros.
24	AU-interno-2018-077	22/02/18	Solicitud de Informe requerido por el OIJ.
25	AU-interno-2018-078	22/02/18	Traslado de denuncia ASADA Barrio Fátima de Río Segundo de Alajuela
26	AU-interno-2018-096	05/03/18	Solicitud de auditoría a la Unidad Ejecutora Programa de Agua Potable y Saneamiento (PAPS)
27	AU-interno-2018-097	05/03/18	Traslado de denuncia, por supuesto incumplimiento de funciones
28	AU-interno-2018-098	05/03/18	Denuncia por cobro de horas extras
29	AU-interno-2018-099	05/03/18	Queja de ANEP – Tanque Los Caites
30	AU-interno-2018-108	08/03/18	Auditoría de carácter especial, solicitada por el Concejo Municipal Vásquez de Coronado
31	AU-interno-2018-109	08/03/18	Auditoría de carácter especial, solicitada por el Concejo Municipal Vásquez de Coronado (AU-interno-2018-096)
32	AU-interno-2018-114	14/03/18	Asignación de auditoría de carácter especial Atención memorando PRE-2018-00118 “Denuncia por administración fraudulenta en perjuicio de Aya”.
33	AU-interno-2018-123	03/04/18	Denuncia Licitación Pública Nacional N.º2016LN-00002-PRI “Adquisición de medidores para agua potable DN-15 (12,7mm).”
34	AU-interno-2018-127	04/04/18	Asignación Auditoría Funcional de Puestos en las Unidades Ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE”.
35	AU-interno-2018-130	05/04/18	Solicitud de criterio en relación con funcionaria nombrada en el área de Salud Ocupacional y realiza funciones de Capital Humano
36	AU-interno-2018-131	05/04/18	Denuncia por supuestas anomalías que se están presentando en la Región Central Oeste
37	AU-interno-2018-132	06/04/18	“Asignación Auditoría Gestión Administrativa en Bodega 0506 Región Chorotega”.
38	AU-interno-2018-142	16/04/18	Recurso de Objeción Cartel
39	AU-interno-2018-143	16/04/18	Recurso de Objeción Cartel
40	AU-interno-2018-157	25/04/18	Asignación de auditoría de carácter especial “Denuncia por supuestas anomalías que se están presentando en la Región Central Oeste” .
41	AU-interno-2018-158	25/04/18	Asignación de auditoría de carácter especial “Solicitud de criterio en relación con funcionaria nombrada en el Área de Salud Ocupacional y realiza funciones de capital humano”.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Asignaciones
42	AU-interno-2018-161	25/04/18	Asignación "Evaluación Trimestral del Presupuesto Operativo Anual (POA), para el 2019 de la Auditoría Interna".
43	AU-interno-2018-166	27/04/18	Auditoría evaluación fondos de trabajo y cajas chicas en la Región Brunca.
44	AU-interno-2018-316	28/06/18	Asignación "Formulación del presupuesto 2019 y las evaluaciones trimestrales del presupuesto operativo anual de la Auditoría Interna"
45	AU-interno-2018-326	25/09/18	Denuncia por supuestas irregularidades en Licitación Pública 2014LN-00004-PRI.
46	AU-interno-2018-331	06/07/18	Situación que se presenta en la Planta Los Tajos
47	AU-interno-2018-334	10/07/18	Auditoría en la cuenta gastos de publicidad y viajes al exterior
48	AU-interno-2018-335	11/07/18	Evaluación del procedimiento para elaborar las conciliaciones bancarias.
49	AU-interno-2018-387	10/08/18	Denuncia por supuestas irregularidades en licitación pública 2014LN-00004-PRI
50	AU-interno-2018-395	16/08/18	Asignación de auditoría de carácter especial "Evaluación gestión administrativa y financiera de la Asada de Vuelta de Jorco de Aserrí".
51	AU-interno-2018-396	16/08/18	Denuncia compra de cuatro perforadoras.
52	AU-interno-2018-398	17/08/18	Asignación de auditoría de carácter especial por supuestas irregularidades en licitación pública 2014LN-0004-PRI.
53	AU-interno-2018-399	17/08/18	Asignación de auditoría de carácter especial por supuestas irregularidades en licitación pública 2014LN-0004-PRI.
54	AU-interno-2018-412	27/08/18	Asignación de auditoría de carácter especial por denuncia relacionada con la compra de cuatro perforadoras.
55	AU-interno-2018-418	03/09/18	Traslado de denuncia ASADA El Muro, Naranjo.
56	AU-interno-2018-425	10/09/18	Asignación "Actualización, publicación y divulgación de la normativa que rige la Auditoría Interna".
57	AU-interno-2018-426	10/09/18	Asignación "Actualización, publicación y divulgación de la normativa que rige la Auditoría Interna", referencia AU-interno-2018-017.
58	AU-interno-2018-427	10/09/18	Asignación "Elaboración del Plan de Trabajo Anual de Auditoría Interna periodo 2019".
59	AU-interno-2018-429	11/09/18	Denuncia supuestas irregularidades en pago de reparación de vehículo.
60	AU-interno-2018-430	11/09/18	Asignación de auditoría de carácter especial "Denuncia supuestas irregularidades en pago de reparación de vehículo."



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Asignaciones
61	AU-interno-2018-431	11/09/18	Asignación, Auditoría de los Recursos Provenientes del Programa de Asignaciones Familiares.
62	AU-interno-2018-434	12/09/18	Traslado de denuncia por supuesta selección de terreno de manera no adecuada.
63	AU-interno-2018-435	12/09/18	Traslado de denuncia por supuesta selección de terreno de manera no adecuada.
64	AU-interno-2018-440	14/09/18	Acuerdo de Junta Directiva N.º2018-296 "Denuncia Región Central Oeste"
65	AU-interno-2018-448	21/09/18	"Asignación de auditoría de carácter especial, Denuncia contra la Asociación Administradora del Acueducto y Alcantarillado Sanitario Posada del Sol de Playa Marbella".
66	AU-interno-2018-452	21/09/18	Colaboración para finalizar la auditoría "Evaluación del proceso de modificaciones de la facturación en la Región Chorotega".
67	AU-interno-2018-481	19/10/18	Asignación "Diagnóstico de necesidades de capacitación para el personal de la Auditoría Interna del año 2019".
68	AU-interno-2018-526	16/11/18	Auditoría especial en seguimiento, Acuerdo de Junta Directiva.
69	AU-interno-2018-578	19/12/18	Asignación de denuncia "Proyecto de Tubería (BCIE) Aguas Claras de Golfito"

N.º	Memorando	Fecha	Notas de Comunicación del inicio actividad de planificación
1	AU-2018-00005	11/01/18	Nota de presentación "Auditoría de las cuentas por pagar financiamiento interno y financiamiento externo".
2	AU-2018-00031	02/02/18	Inicio de auditoría a la ASADA
3	AU-2018-00057	19/02/18	Carta de presentación para llevar a cabo la auditoría del Análisis de los Estados Financieros 2016-2017.
4	AU-2018-00063	26/02/18	Nota de presentación: estudio de la cuenta N.º12010000 Terrenos y Servidumbres
5	AU-2018-00135	04/04/18	Comunicación del inicio actividad de planificación de "Auditoría Funcional de Puestos en las unidades ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE".
6	AU-2018-00148	12/04/18	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría Gestión Administrativa en Bodega 0506 Región Chorotega".
7	AU-2018-00162	19/04/18	Comunicación del inicio actividad de planificación de una auditoría "Evaluación de la gestión administrativa y financiera de la Asada Vuelta de Jorco de Aserrí".



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Notas de Comunicación del inicio actividad de planificación
8	AU-2018-00182	16-05-18	Comunicación del inicio actividad de planificación de una auditoría "Proceso de adquisición de hidrómetros periodo 2013 a 2016".
9	AU-2018-00350	12-07-18	Evaluación del procedimiento para elaborar las conciliaciones bancarias, gastos de publicidad y viajes al exterior.
10	AU-2018-00401	17-08-18	Comunicación del inicio actividad de planificación de una auditoría "Evaluación de la gestión administrativa y financiera de la Asada Dulce Nombre de Nicoya".
11	AU-2018-00430	12-09-18	Comunicación del inicio actividad de planificación "Estudio Fondos de Asignaciones Familiares".
12	AU-2018-00438	21-09-18	Comunicación del inicio actividad de planificación "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
13	AU-2018-00455	04-10-18	Presentación de equipo de trabajo para efectuar Auditoría de Contrataciones tramitadas mediante el Fondo de Trabajo de la Región Brunca y Licitación Abreviada tramitada por la Proveduría Institucional.

N.º	Memorando	Fecha	Informes de Viabilidad
1	AU-2018-00270	25/05/18	Comunicación de la viabilidad de la auditoría denominada "Auditoría a la Gestión Administrativa en los centros contables y centros de bienes y servicios de consumo de la Región Chorotega".
2	AU-2018-00286	07/06/18	Comunicación de la viabilidad de la "Auditoría de Cumplimiento Funcional de Puestos en las Unidades Ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE".
3	AU-2018-00287	07/06/18	Comunicación de la viabilidad de la auditoría denominado "Evaluación de la gestión administrativa y financiera de la Asada Vuelta de Jorco de Aserri".
4	AU-2018-00291	07/06/18	Comunicación de la no viabilidad del servicio de auditoría denominado "Denuncia por administración fraudulenta en perjuicio de AyA".
5	AU-2018-00421	03/09/18	Viabilidad de estudio ASADA Dulce Nombre de Nicoya
6	AU-2018-00452	02/10/18	Comunicación de la viabilidad de la auditoría denominado "Evaluación del proceso de modificaciones de la facturación en la Región Chorotega"
7	AU-2018-00498	05/11/18	Comunicación de la no viabilidad del servicio de auditoría denominado "Evaluación administrativa y financiera de la Asada de Las Brisas de Pocosol".
8	AU-2018-00499	05/11/18	Comunicación de la no viabilidad del servicio de auditoría denominado "Denuncia contra la Asociación



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Informes de Viabilidad
			Administradora del Acueducto y Alcantarillado Sanitario Posada del Sol de Playa Marbella".

Nº	Memorando	Fecha	Informes de Control Interno	N.º Recomend.
1	AU-2018-00115	20/03/18	Auditoria de carácter especial en el otorgamiento de disponibilidades para el Acueducto de Atenas	5
2	AU-2018-00123	02/04/18	Auditoria a los Recursos Aportados por el Programa de Asignaciones Familiares 2016.	4
3	AU-2018-00132	03/04/18	Auditoria al sistema de administración financiera de AyA de 2015-2016 y al 30 de setiembre de 2017.	11
4	AU-2018-00180	16/05/18	Análisis a las condiciones que presenta el hidrómetro instalado en la GAM para una lectura acorde al consumo real.	5
5	AU-2018-00275	29/05/18	Auditoría de Acueductos Asumidos por AyA, registrados en la cuenta contable N.º 31114006.	3
6	AU-2018-00294	08/06/18	Auditoría a Contrataciones Directas "2016CDS-00131-PRI "Análisis de tendencias en el uso de la tierra para 32 Cuencas Hidrográficas." y 2016-CDS-00137-PRI "Levantamiento geoespacial de la red vial existente para la identificación de rutas."	5
7	AU-2018-00337	03/07/18	Auditoría del Subproceso de Conducción de Agua para su potabilización en la Región Área Metropolitana	6
8	AU-2018-00377	13/08/18	Auditoría de carácter especial a los recursos financieros en la oficina Regional de Gestión de Sistemas Comunes Región Huetar Caribe (ORAC).	3
9	AU-2018-00411	27/08/18	"Auditoría de Cumplimiento de Funciones y Responsabilidades de la UEN Gestión Ambiental"	14
10	AU-2018-00422	05/09/18	Auditoría a la Gestión Administrativa en los centros contables y centros de bienes y servicios de consumo de la Región Chorotega.	9



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

11	AU-2018-00441	25/09/18	Auditoría Arqueos de Caja Chica y Fondos de trabajo en la Región Brunca.	6
12	AU-2018-00475	22/10/18	“Auditoría de la Asada Dulce Nombre de Nicoya”.	6
13	AU-2018-00578	12/12/18	Traslado informe de “Auditoría operativa a la gestión de la flotilla vehicular en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos (Regiones)”	16
14	AU-2018-00585	17/12/18	Traslado de informe 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”.	4
15	AU-2018-00600	20/12/18	Traslado de informe “Asociación Administradora del Acueducto Vuelta de Jorco de Aserrí.”	7
16	AU-2019-00001	07/01/19	Análisis de las órdenes de cambio generadas en la Licitación LI-2014-00004-PRI	9
17	AU-2019-00013	16-01-19	Evaluación del proceso de modificaciones de la facturación en la Región Chorotega	6
18	AU-2019-00016	16-01-19	Auditoría análisis de las conciliaciones bancarias en colones y dólares que tiene la Institución	3
19	AU-2019-00017	16-01-19	Auditoría terrenos y servidumbre	3
20	AU-2019-00034	28-01-19	Auditoría especial por aparentes irregularidades en nombramiento en plaza del FARG	1
21	AU-2019-00081	08-02-19	Auditoría de los recursos provenientes de Asignaciones Familiares al 2017	4
22	AU-2019-00084	08-02-19	Auditoría de la Gestión de Tecnologías de Información del Instituto Costarricense	7
23	AU-2019-00090	12/02/19	Auditoría de gastos de caja chica en la Región Chorotega	10
Total				147

N°	Memorando Interno	Fecha	Auditorias con resultados satisfactorios
1	AU-interno-2018-139	12/04/18	Análisis de las conciliaciones bancarias en colones y dólares que tiene la Institución (AU-2018-152)
2	AU-interno-2018-264	07/06/18	Análisis de los estados financieros 2016-2017
3	AU-interno-2018-513	12/11/18	Evaluación de las cuentas N.º 50022000 viáticos en el exterior y la N°50020800 Publicidad y propaganda. (AU-2018-572)
4	AU-2019-00100	18-02-19	Acuerdo de Junta Directiva 2016-462 “Acueducto Perla de Guácimo”.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Convocatorias a Conferencia Final
1	AU-2017-513	21-12-17	Convocatoria conferencia final, "Auditoría al proceso presupuestario de 2015 al 30 de setiembre de 2017".
2	AU-2018-00038	06/02/18	Convocatoria conferencia final, "Auditoría de carácter especial en el otorgamiento de disponibilidades para el acueducto de Atenas".
3	AU-2018-00064	26/02/18	Convocatoria conferencia final, de la auditoría de los Recursos Provenientes del Programa de Asignaciones Familiares
4	AU-2018-00133	04/04/18	Convocatoria conferencia final, de la auditoría de los Acueductos Asumidos por AyA, registrados en la cuenta contable N° 311140066.
5	AU-2018-00161	18/04/18	Convocatoria conferencia final "Análisis a las condiciones que presenta el hidrómetro instalado en la GAM para una lectura acorde al consumo real".
6	AU-2018-00216	18/05/18	Convocatoria conferencia final Auditoría de las Contrataciones Directas 2016CDS-00131-PRI "Análisis de tendencias en el uso de la tierra para 32 Cuencas Hidrográficas." y 2016-CDS-00137-PRI "Levantamiento geoespacial de la red vial existente para la identificación de rutas." tramitadas por la Proveduría Institucional.
7	AU-2018-00288	07/06/18	Convocatoria conferencia final auditoría del Subproceso de Conducción de Agua para su potabilización en la Región Área Metropolitana
8	AU-2018-00333	02/07/18	Convocatoria conferencia final, de la auditoría de carácter especial a los recursos financieros en la oficina Regional Gestión de Sistemas Comunales Región Huetar Caribe (ORAC)
9	AU-2018-00352	12/07/18	Convocatoria conferencia final "Auditoría de Cumplimiento de Funciones y Responsabilidades de la UEN Gestión Ambiental"
10	AU-2018-00391	13/08/18	Convocatoria conferencia final, "Auditoría a la Gestión Administrativa en los centros contables y centros de bienes y servicios de consumo de la Región Chorotega".
11	AU-2018-00412	24/08/18	Convocatoria conferencia final, de la auditoría caja chica y fondos de trabajo, en la Región Brunca
12	AU-2018-00435	14/09/18	Convocatoria conferencia final "Evaluación Control Interno Asada Dulce Nombre de Nicoya
13	AU-2018-00519	14/11/18	Convocatoria conferencia final "Auditoría operativa a la gestión de la flotilla vehicular en la Subgerencia de Gestión de Sistemas Periféricos (Regiones)".
14	AU-2018-00534	26/11/18	Convocatoria conferencia final al informe de la Auditoría realizada 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".



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Convocatorias a Conferencia Final
15	AU-2018-00552	27/11/18	Convocatoria conferencia final al informe de la "Auditoría Especial Análisis de las órdenes de cambio generadas en la Licitación LI-2014-0004-PRI"
16	AU-2018-00558	30/11/18	Convocatoria a exposición de resultados
17	AU-2018-00575	12/12/18	Convocatoria conferencia final "Evaluación Control Interno Asada Vuelta de Jorco de Aserri".
18	AU-2018-00580	13/12/18	Convocatoria conferencia final, de la auditoría a las conciliaciones bancarias, que mantiene activas el Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados (AyA), en colones y dólares
19	AU-2018-00582	13/12/18	Convocatoria conferencia final, de la auditoria terrenos y servidumbres
20	AU-2018-00591	18/12/18	Convocatoria conferencia final al informe de la "Auditoria Evaluación del proceso de modificaciones de la facturación en la Región Chorotega"
21	AU-2018-00604	21/12/18	Convocatoria conferencia final de la auditoria de los Recursos Provenientes del Programa de Asignaciones Familiares
22	AU-2019-00023	21-01-19	Convocatoria conferencia final "Auditoría de la Gestión de Tecnologías de Información del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados".
23	Minuta conferencia final	10-12-18	Auditoría de gastos de caja chica en la Región Chorotega

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Control Interno
1	AU-2018-00004	11/01/18	Seguimiento a informes AU-2017-210/2017-298 y 2017-375
2	AU-2018-00015	26/01/18	Seguimiento al AU-2017-333 de la Asociación Administradora del Acueducto de El Mora de Turrialba.
3	AU-2018-00016	26/01/18	Seguimiento al AU-2017-005 de la Asociación Administradora del Acueducto de Playa Tamarindo.
4	AU-2018-00017	26/01/18	Seguimiento al AU-2017-223 de la Asociación Administradora del Acueducto de Urbanización Torrealba de Turrialba.
5	AU-2018-00028	01/02/18	Seguimiento al AU-2015-425 Evaluación proceso de otorgar disponibilidad de recurso hídrico en las ASADAS.
6	AU-2018-00029	01/02/18	Seguimiento al informe AU-2014-091 "Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Subgerencia Gestión Sistemas Gran Área Metropolitana (GAM)."
7	AU-2018-00032	02/02/18	Seguimiento al AU-2015-612 "Auditoría de las modificaciones a las facturas por servicio de agua potable en la Región Huetar Atlántica."
8	AU-2018-00033	02/02/18	Seguimiento al AU-2015-541 "Asociación Administradora del Acueducto de Tres Equis de Turrialba".
9	AU-2018-00044	08/02/18	Adición al AU-2018-00032 del 2 de febrero 2018. Seguimiento al AU-2015-612 "Auditoria de las modificaciones a las facturas por servicio de agua potable en la Región Huetar Atlántica"



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Control Interno
10	AU-2018-00077	06/03/18	Seguimiento a informe AU-2014-662 "Evaluación del cumplimiento de la normativa vigente de Hidrantes".
11	AU-2018-00081	08/03/18	Seguimiento a Informes AU-2017-00210, AU-2017-00298, AU-2017-00375 y AU-2018-00004
12	AU-2018-00083	08/03/18	Seguimiento a recomendaciones del informe AU-2016-00607, "Auditoría Operativa al Proceso Institucional de Contratación Administrativa".
13	AU-2018-00089	14/03/18	Seguimiento AU-2013-241 "Evaluación UEN Servicio al Cliente GAM, área de catastro de usuarios".
14	AU-2018-00090	14/03/18	Seguimiento AU-2017-00370, Auditoría a la Gestión Administrativa en bodegas del Laboratorio Nacional de Aguas
15	AU-2018-00091	14/03/18	Seguimiento AU-2015-639 "Tramite disponibilidades agua potable en Liberia"
16	AU-2018-00092	14/03/18	Seguimiento a recomendaciones emitidas en AU-2014-106 "Disponibilidad hídrica Proyecto Jícaro".
17	AU-2018-00095	14/03/18	Seguimiento AU-2018-00050, Bodega ubicada en instalaciones Puente Negro de Orosi
18	AU-2018-00096	14/03/18	Seguimiento AU-2017-0080 Auditoría del pago de tiempo extraordinario en algunas dependencias de la GAM y Cantonal de San Vito".
19	AU-2018-00099	15/03/18	Seguimiento a Informe AU-2016-314 "Auditoría en las Áreas de Seguridad y Vigilancia de las Regiones Chorotega y Brunca".
20	AU-2018-00101	15/03/18	Seguimiento a informe AU-2014-381 "Evaluación del Plan Estratégico de AyA 2007-2015".
21	AU-2018-00102	15/03/18	Seguimiento al estado de las recomendaciones en el AU-2013-329 Evaluación Asociación Administradora Acueducto San José del Amparo de los Chiles.
22	AU-2018-00105	19/03/18	Seguimiento a informe AU-2014-681 "Análisis del trámite y cálculo de liquidaciones de beneficios laborales".
23	AU-2018-00107	20/03/18	Seguimiento a informe AU-2015-187 del 24-03-15 "Estudio sobre la contaminación por Arsénico de algunos sistemas comunales de la Región Chorotega, Huetar Norte y Región Brunca".
24	AU-2018-00109	20/03/18	Seguimiento Informe AU-2016-621 "Auditoría de gastos realizados mediante los fondos de caja chica de la Región Central Oeste".
25	AU-2018-00118	22/03/18	Seguimiento a informe AU-2017-036 del 26-01-17 Auditoria "Arqueos de caja chica y fondos de trabajo realizados a la Región Pacífico Central"
26	AU-2018-00121	23/03/18	Seguimiento a informe AU-2017-481 del 23-11-17 Auditoria "Asociación Administradora del Acueducto Quebrada Ganado y Playa Agujas de Tárcoles"
27	AU-2018-00127	23/03/18	Seguimiento AU-2017-348 "Pendiente la realización del arqueo de fondos a la Asada Tierra Blanca de Cartago"
28	AU-2018-00150	13/04/18	Seguimiento a faltante en conciliación bancaria
29	AU-2018-00168	26/04/18	Memorando PRE-PAPS-2018-01467.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Control Interno
30	AU-2018-00170	04/05/18	Respuesta a su GG-2018-00661, solicitud de ampliación de plazo para recomendación 4.2 del informe "Auditoría del Cumplimiento Funcional de Puestos en AyA"
31	AU-2018-00176	11/05/18	Seguimiento AU-2014-647 "Análisis comparativo al comportamiento de las cuentas por cobrar servicios 2006-2014."
32	AU-2018-00289	07/06/18	Seguimiento AU-2014-647 "Análisis comparativo al comportamiento de las cuentas por cobrar servicios 2006-2014."
33	AU-2018-00295	08/06/18	Seguimiento a recomendaciones "Auditoría del Cumplimiento Funcional de Puestos en AyA"
34	AU-2018-00309	19/06/18	Seguimiento al AU-2015-612 "Auditoría de las Modificaciones a las facturas por servicio de agua potable en la Región Huetar Atlántica."
35	AU-2018-00310	19/06/18	Seguimiento al informe AU-2014-091 Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Subgerencia Gestión Sistemas Gran Área Metropolitana (GAM).
36	AU-2018-00322	25/06/18	Seguimiento AU-2013-241 "Evaluación UEN Servicio al Cliente GAM, área de catastro de usuarios".
37	AU-2018-00378	30/07/18	Seguimiento al informe AU-2017-481 "Asociación Administradora del Acueducto Quebrada Ganado y Playa Agujas de Tárcoles."
38	AU-2018-00396	16/08/18	Seguimiento al informe AU-2017-0005 "Evaluación Asociación Administradora Acueducto Playa Tamarindo."
39	AU-2018-00419	03/09/18	Seguimiento AU-2018-00180 "Análisis a las condiciones que presenta el hidrómetro instalado en la GAM para una lectura acorde al consumo real".
40	AU-2018-00426	10/09/18	Seguimiento a recomendaciones del informe "Auditoría del Cumplimiento Funcional de Puestos en AyA, AU-2017-00395 del 18 de octubre de 2017."
41	AU-2018-00468	11/10/18	Seguimiento al informe AU-2014-091 Evaluación del proceso de Nuevos Servicios en la Subgerencia Gestión Sistemas Gran Área Metropolitana (GAM).
42	AU-2018-00471	22/10/18	Seguimiento a recomendaciones del informe AU-2016-00607, "Auditoría Operativa al Proceso Institucional de Contratación Administrativa".
43	AU-2018-00473	22/10/18	Seguimiento al informe AU-2013-720 "Evaluación de indicadores de tiempos de respuesta de solicitudes de nuevos servicios y reparaciones de fugas."
44	AU-2018-00474	22/10/18	Seguimiento al informe AU-2015-612 Auditoría a las modificaciones a las facturas por servicio de agua potable en la Región Atlántica.
45	AU-2018-00476	22/10/18	Seguimiento AU-2018-00422 "Auditoría a la Gestión Administrativa en los centros contables y centros de bienes y servicios de consumo de la Región Chorotega".
46	AU-2018-00490	02/11/18	Seguimiento AU-2018-370 "Atención memorando GG-2018-01262"



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Control Interno
47	AU-2018-00492	02/11/18	Seguimiento AU-2015-639 "Tramite disponibilidades agua potable en Liberia".
48	AU-2018-00493	02/11/18	Seguimiento AU-2017-00300 – Informe relación de hechos "Compra equipo de vigilancia perimetral adquirido mediante contratación 2012CDS-0110-PRI sin solicitud expresa de la Dirección Centro Nacional Servicios de Apoyo ni demás regiones en el ámbito institucional."
49	AU-2018-00497	05/11/18	Seguimiento al AU-2017-415 "Atención a memorando No. UEN-GAR-2017-03159, del 20-09-2017 – Calle Concha de Valverde Vega."
50	AU-2018-00457	29/11/18	Seguimiento de recomendaciones señaladas en el Informe Anual de la Auditoría Interna 2017.

Nº	Memorando	Fecha	Relación de Hechos
1	AU-2018-00265	22/05/18	Traslado de 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	Seguimientos Relación de Hechos
1	AU-2018-00018	26/01/18	Seguimiento AU-2016-550 – Relación Hechos Disponibilidades Santa Cruz
2	AU-2018-00019	26/01/18	Seguimiento AU-2016-00388 – Informe relación de hechos "Aprobación disponibilidades de agua potable en Liberia."
3	AU-2018-00023	31/01/18	Seguimiento AU-2017-00300 – Informe relación de hechos "Compra equipo de vigilancia perimetral adquirido mediante contratación 2012CDS-0110-PRI sin solicitud expresa de la Dirección Centro Nacional Servicios de Apoyo ni demás regiones en el ámbito institucional."
4	AU-2018-00082	08/03/18	Seguimiento AU-2017-00013 – Informe relación de hechos "Consultoría desarrollada mediante financiamiento de Cooperación Contingente al Sector Público".
5	AU-2018-00093	14/03/18	Seguimiento AU-2017-00014 – Informe relación de hechos "Presunto uso indebido vehículo Institucional".
6	AU-2018-00174	11/05/18	Seguimiento AU-2017-00014 – Informe relación de hechos "Presunto uso indebido vehículo Institucional".
7	AU-2018-00175	11/05/18	Seguimiento AU-2017-00300 – Informe relación de hechos "Compra equipo de vigilancia perimetral adquirido mediante contratación 2012CDS-0110-PRI sin solicitud expresa de la



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Relación de Hechos
			Dirección Centro Nacional Servicios de Apoyo ni demás regiones en el ámbito institucional.”
8	AU-2018-00284	06/06/18	Seguimiento AU-2017-00013 – Informe relación de hechos “Consultoría desarrollada mediante financiamiento de Cooperación Contingente al Sector Público”.
9	AU-2018-00355	20/07/18	Seguimiento AU-2017-00300 – Informe relación de hechos “Compra equipo de vigilancia perimetral adquirido mediante contratación 2012CDS-0110-PRI sin solicitud expresa de la Dirección Centro Nacional Servicios de Apoyo ni demás regiones en el ámbito institucional.”

Nº	Memorando	Fecha	Asesoría
1	AU-2018-00520	14/11/18	ASESORIA “Auditoria Especial Licitación Pública N.º 2014-LI-00004-PRI y Orden de Cambio N.º 4”.

Nº	Memorando	Fecha	Advertencias
1	AU-2018-00160	17/04/18	Advertencia en inadecuada utilización de recursos en Subgerencia Gestión Sistemas Delegados
2	AU-2018-00271	25/05/18	Advertencia de situaciones en sistemas de abastecimiento de agua potable de la Región Brunca, que deban ser atendidas con prontitud
3	AU-2018-00335	03/07/18	Advertencia por pago de tiempo extraordinario de forma permanente a funcionarios de la UEN de Servicio al Usuario GAM.
4	AU-2018-00392	13/08/18	Advertencia por debilidades en los controles y procedimientos en la custodia y manejo de información del equipo de cómputo que se transfiere entre funcionarios.
5	AU-2018-00429	24/09/18	Advertencia por incumplimiento en el proceso de Acreditación del Laboratorio de Flujo de Agua
6	AU-2018-00482	24/10/18	Advertencia relacionada con el “Manual de Políticas y Procedimientos del Reglamento para la Prestación de los Servicios de AyA”.
7	AU-2018-00483	25/10/18	Advertencia por respuesta al AU-2018-0317 “Traslado de denuncia ASADA Barrio Fátima de Río Segundo de Alajuela.”
8	AU-2018-00485	25/10/18	Advertencia por altos costos de reparación a los vehículos oficiales N.º102-1670 y N.º102-1671.
9	AU-2018-00516	09/11/18	Advertencia de cumplimiento a lo dispuesto en el artículo N.º 160 del Reglamento a la Ley de Contratación administrativa por parte de los administradores de fondos de trabajo.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

10	AU-2018-00525	19/11/18	Advertencia al cumplimiento de los alcances del proyecto de mejoras del sistema de abastecimiento de agua potable de la Ciudad de Golfito.
11	AU-2018-00556	29/11/18	Advertencia por presunta asignación errónea de perfiles y la no aplicación de ajustes en la agencia de Tamarindo.
12	AU-2018-00579	13/12/18	Advertencia referida al trámite y ejecución de la Licitación 2017-CDG-00054-PRG.
13	AU-2018-00603	21/12/18	Advertencia relacionada con el "Manual de Políticas y Procedimientos del Reglamento para la Prestación de los Servicios de AyA". AU-2018-00482

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Advertencias
1	AU-2018-00007	16/01/18	Seguimiento AU-2017-00352. "Advertencia por supuesto otorgamiento irregular de un beneficio a dos funcionarios de la Subgerencia Gestión Sistemas Delegados"
2	AU-2018-00049	09/02/18	Seguimiento AU-2016-312 Advertencia en inconsistencias en Centros de Trabajo Región Brunca
3	AU-2018-00085	09/03/18	Seguimiento a la "Advertencia por improcedentes modificaciones al Consumo del NIS 5149258 en la Región Pacífico Central".
4	AU-2018-00088	14/03/18	Seguimiento AU-2014-552 "Advertencia sistema acueducto de Urbanización Vista Llana, Puente Salas, Barva, Heredia".
5	AU-2018-00112	20/03/18	Seguimiento AU-2017-469 "Advertencia sobre la situación que prevalece en la Asada Veracruz de Pital de San Carlos, Alajuela".
6	AU-2018-00285	06/06/18	Seguimiento AU-2014-552 "Advertencia Sistema Acueducto de Urbanización Vista Llana, Puente Salas, Barva, Heredia".
7	AU-2018-00343	09/07/18	Seguimiento "Advertencia por supuesto otorgamiento irregular de un beneficio a dos funcionarios de la Subgerencia Gestión Sistemas Delegados", AU-2017-00352 del 05-09-2017
8	AU-2018-00357	20-07-18	Seguimiento AU-2014-552 "Advertencia sistema acueducto de Urbanización Vista Llana, Puente Salas, Barva, Heredia".
9	AU-2018-00365	27-07-18	Respuesta a GG-2018-01620 "(AU-2018-00357-Seguimiento AU-2014-552 "Advertencia sistema acueducto de Urbanización Vista Llana, Puente Salas, Barva, Heredia)".
10	AU-2018-00380	06-08-18	Seguimiento al informe AU-2017-469 y 2018-112 "Advertencia sobre la situación que prevalece en la Asada Veracruz de Pital de San Carlos, Alajuela"

N.º	Memorando	Fecha	Auditorías de Carácter Especial (Auditoría Interna)
1	AU-2018-00024	31/01/18	Atención a su nota del día 17-01-2018.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

2	AU-2018-00084	08/03/18	Respuesta a su nota CM-100-140-18
3	AU-2018-00100	15/03/18	Auditoría especial a la Asociación Administradora del Acueducto de Veracruz de San Carlos
4	AU-2018-00140	05/04/18	Trámite inconsistencias en contrataciones (AU-2018-128)
5	AU-2018-00276	30/05/18	Causa Penal N.º16-439-074-PE.
6	AU-2018-00292	07/06/18	Respuesta al memorando PRE-2018-00118, Solicitud de Informe ordenado por el OIJ.
7	AU-2018-00303	14/06/18	Petitoria auditoria especial en Región Brunca
8	AU-2018-00305	15/06/18	Expediente N.º20437 “Ley contra la Participación de Servicios Públicos en Paraísos Fiscales”.
9	AU-2018-00321	25/06/18	Atención oficio del 18-06-2018.
10	AU-2018-00329	27/06/18	Solicitud de investigación de permiso con goce de salario. (AU-2017-352)
11	AU-2018-00336	03/07/18	Auditoria especial Tanques de agua potable en Puntarenas, Región Pacífico Central (AU-2018-325)
12	AU-2018-00341	05/07/18	Aclaración del memorando PRE-DJ-2018-02585 (AU-2017-352)
13	AU-2018-00353	18/07/18	Ref.: Oficio AEP-732-2018 (AU-2017-338)
14	AU-2018-00370	27/07/18	Atención memorando GG-2018-01262.
15	AU-2018-00376	31/07/18	Atención oficio del 27 de junio de 2018 (AU-2018-321)
16	AU-2018-00382	06/08/18	Atención correo electrónico recibido el 28 de junio de 2018 (AU-2018-340)
17	AU-2018-00383	13/08/18	Atención correo electrónico recibido el 18 de junio de 2018. (AU-2018-308)
18	AU-2018-00384	13/08/18	Denuncia de utilización de tiempo de jornada laboral de actividad supuestamente de carácter personal. (AU-2017-486)
19	AU-2018-00400	17/08/18	Solicitud de auditoría especial Licitación N.º2014LN-000004-PRI
20	AU-2018-00405	21/08/18	Atención de denuncia presentada ante ARESEP, ASADA Tierra Blanca de Cartago.
21	AU-2018-00408	22/08/18	Respuesta a su oficio 11160 (DFOE-DI-1110). (2014LN-00004-PRI)
22	AU-2018-00409	18/08/18	Respuesta a su nota sin número, recibida el 02 de julio de 2018. (AU-2018-408)
23	AU-2018-00418	03/09/18	Respuesta a su correo electrónico del 20 de julio de 2018 (perforadoras)
24	AU-2018-00423	05/09/18	Respuesta a su correo electrónico del 31 de agosto de 2018 (ASADA El Muro de Naranja)



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

25	AU-2018-00427	10/09/18	Respuesta a su oficio 11160 (DFOE-DI-1110). (AU-2018-408)
26	AU-2018-00436	14/09/18	Respuesta al memorando PRE-J-2018-03518 (denuncia Asociación Administradora del Acueducto y Alcantarillado Sanitario de Tierra Blanca de Cartago.)
27	AU-2018-00443	24/09/18	Atención a denuncia planteada contra la Asociación Administradora Acueducto El Muro de Naranjo.
28	AU-2018-00487	31/10/18	Atención a su oficio 11160 (DFOE-DI-1110). (AU-2018-427)
29	AU-2018-00549	27/11/18	Respuesta a su oficio 11160 (DFOE-DI-1110) (AU-2018-532)
30	AU-2018-00551	27/11/18	Respuesta a su nota sin número, recibida el 02 de julio de 2018 (AU-2018-532)

N.º	Memorando	Fecha	Auditorías de Carácter Especial (Trasladados a la Administración Activa)
1	AU-2018-00001	09/01/18	Denuncia de supuesta utilización de repuestos de vehículos declarado con pérdida total (AU-2017-00480/487)
2	AU-2018-00039	06/02/18	Denuncia a la Asada de San Luis de Acosta. (AU-2018-00053)
3	AU-2018-00055	19/02/18	Altas tarifas de cobro de agua ASADA Linda Vista de Naranjo
4	AU-2018-00074	05/03/18	Respuesta a solicitud de auditoría de carácter especial (AU-2018-00073)
5	AU-2018-00086	09/03/18	Traslado de oficio del Poder Judicial de Turrialba
6	AU-2018-00131	03/04/18	Traslado de denuncia por presuntas irregularidades en el pago de tiempo extraordinario.
7	AU-2018-00136	04/04/18	Propuesta a la estructura y funciones de la Dirección Gestión de Riesgos.
8	AU-2018-00137	04/04/18	Propuesta a la estructura y funciones de la Subgerencia Gestión Sistemas Delegados.
9	AU-2018-00143	09/04/18	Denuncia por supuesto incumplimiento de funciones.
10	AU-2018-00146	09/04/18	Denuncia por presuntas irregularidades en el pago de tiempo extraordinario (AU-2018-00131)
11	AU-2018-00269	25/05/18	Atención de denuncia anónima y Oficio SITRAA-2018-0100.
12	AU-2018-00274	28/05/18	Queja de usuaria
13	AU-2018-00308	19/06/18	Solicitud de atención "Agua por Guanacaste."
14	AU-2018-00314	19/06/18	Solicitud de puestos de cargos fijos.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Auditorías de Carácter Especial (Trasladados a la Administración Activa)
15	AU-2018-00317	21/06/18	Traslado de denuncia ASADA Barrio Fátima de Río Segundo de Alajuela.
16	AU-2018-00340	05/07/18	Traslado de denuncia presunto pago inadecuado en mantenimiento de piscina en la Región Chorotega
17	AU-2018-00345	09/07/18	Inconformidad manejo de información ASADAS
18	AU-2018-00410	24/08/18	Atención a su oficio. (AU-2018-269)
19	AU-2018-00442	24/09/18	Traslado de Denuncia contra resolución GG-834-2017.
20	AU-2018-00446	26/09/18	Denuncia contra resolución GG-834-2017 (AU-2018-442)
21	AU-2018-00447	26/09/18	Denuncia por supuesta boleta de incapacidad sin límite.
22	AU-2018-00464	10/10/18	Denuncia por supuesta boleta de incapacidad sin límite (AU-2018-00447)
23	AU-2018-00472	22/10/18	Pago de Facturas Licitación Nacional 2013 N.º000029-PRI
24	AU-2018-00478	23/10/18	Denuncia por no pago de factura – Licitación Nacional 2013 N.º000029-PRI. (AU-2018-472)
25	AU-2018-00491	02/11/18	Denuncia por supuesto parentesco entre tesorero y la contadora de la Asada "El Muro".
26	AU-2018-00515	09/11/18	Denuncia, por supuesto parentesco, entre Tesorero y la Contadora de la ASADA "El Muro de Naranjo". (AU-2018-491)
27	AU-2018-00565	06/12/18	Traslado de inconformidad contra la Asada La Esperanza de Cariari de Pococí
28	AU-2018-00573	11/12/18	Traslado de denuncia acerca de botadero de carros
29	AU-2018-00577	12/12/18	Traslado de inconformidad de usuarios de la Asada Moracia de Nicoya
30	AU-2018-00589	18/12/18	Traslado de denuncia contra ASADA San Roque de Grecia
31	AU-2018-00594	19/12/18	Traslado de denuncia ASADA de Lorena, Santa Cruz



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Informes de Admisibilidad
1	AU-2018-00040	06/02/18	Auditoría especial por supuesta autorización de adelanto de caja chica en la Subgerencia GAM de manera irregular.
2	AU-2018-00050	09/02/18	Bodega ubicada en instalaciones Puente Negro de Orosi
3	AU-2018-00053	13/02/18	Memorando PRE-2018-00012 (AU-2018-00039)
4	AU-2018-00073	05/03/18	Traslado de denuncia por presuntas irregularidades en contrataciones, así como mal uso de un vehículo de AyA
5	AU-2018-00128	02/04/18	Auditoría de carácter especial por supuestas irregularidades en la adjudicación de las contrataciones 2016CDS-00131-PRI y 2016CDS-00137-PRI
6	AU-2018-00147	12/04/18	Auditoría de carácter especial acerca de presuntas irregularidades en la Región Pacífico Central (puntos atendidos y desestimados).
7	AU-2018-00282	05/06/18	Auditoría especial "Revisión a los recursos financieros en la oficina Regional de Gestión de Sistemas Comunales, Región Huetar Caribe".
8	AU-2018-00325	26/06/18	Auditoría de carácter especial Tanques Los Caites, Puntarenas.
9	AU-2018-00397	17/08/18	Auditoría especial de concurso interno declarado desierto
10	AU-2018-00532	26/11/18	Auditoría de carácter especial por supuestas irregularidades en el desarrollo de la Licitación Pública 2014LN-0004-PRI.
11	AU-2018-00568	07/12/18	Auditoría de carácter especial por supuestas irregularidades en la Cantonal de Cañas.
12	AU-2018-00532	26/11/18	Auditoría de carácter especial por supuestas irregularidades en el desarrollo de la Licitación Pública 2014LN-0004-PRI.

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Auditorías de Carácter Especial
1	AU-2018-00106	20/03/18	Seguimiento AU-2015-0520 "Auditoría Especial por "supuestos movimientos de personal sin cumplir requisitos"
2	AU-2018-00122	23/03/18	Seguimiento AU-2017-514 del 21-12-17 Auditoría especial "Asociación Administradora del Acueducto de Barrio Limón de Santa Cruz, Guanacaste"
3	AU-2018-00134	04/04/18	Seguimiento al AU-2017-0488 de la Asociación Administradora del Acueducto Barrio Mercedes de San Isidro de Atenas.
4	AU-2018-00290	07/06/18	Seguimiento AU-2018-00050, Bodega ubicada en instalaciones Puente Negro de Orosi.
5	AU-2018-00420	03/09/18	Seguimiento AU-2018-00050, Bodega ubicada en instalaciones Puente Negro de Orosi.
6	AU-2018-00433	13/09/18	Seguimiento AU-2018-00325 "Auditoría de carácter especial Tanques Los Caites, Puntarenas". (informe admisibilidad)



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Seguimientos Auditorías de Carácter Especial
7	AU-2018-00500	05/11/18	Seguimiento al AU-2018-292 "Denuncia por administración fraudulenta en perjuicio de AyA"
8	AU-2018-00574	01/12/18	Seguimiento denuncia por supuesto parentesco entre tesorero y la contadora de la Asada "El Muro" AU-2018-00491

N.º	Memorando	Fecha	Legalización de Libros
1	AU-2018-00046	09/02/18	Devolución del libro de actas N.º 174 (cierre) y apertura del libro N.º175, de la Junta Directiva de AyA
2	AU-2018-00071	01/03/18	Devolución del libro de actas N.º 175 (cierre) y apertura del libro N.º176, de la Junta Directiva de AyA
3	AU-2018-00097	15/03/18	Devolución del libro de actas N.º 176 (cierre) y apertura del libro N.º177, de la Junta Directiva de AyA
4	AU-2018-00158	17/04/18	Devolución del libro de actas N.º 177 (cierre) y apertura del libro N.º178, de la Junta Directiva de AyA.
5	AU-2018-00163	19/04/18	Devolución de los libros legales (Diario y Mayor).
6	AU-2018-00197	17/05/18	Devolución del libro de actas N.º 178 (cierre) y apertura del libro N.º179, de la Junta Directiva de AyA.
7	AU-2018-00222	18/05/18	Respuesta al GG-DF-2018-705.
8	AU-2018-00283	05/06/18	Devolución del libro de actas N.º 179 (cierre) y apertura del libro N.º180, de la Junta Directiva de AyA.
9	AU-2018-00362	24/07/18	Devolución del libro de actas N.º 180 (cierre) y apertura del libro N.º181, de la Junta Directiva de AyA.
10	AU-2018-00448	28/09/18	Devolución del libro de actas N.º 181 (cierre) y apertura del libro N.º182, de la Junta Directiva de AyA.
11	AU-2018-00488	01/11/18	Devolución del libro de actas N.º 182 (cierre) y apertura del libro N.º183, de la Junta Directiva de AyA.
12	AU-2018-00593	19/12/18	Devolución del libro de actas N.º 183 (cierre) y apertura del libro N.º184, de la Junta Directiva de AyA.

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud Criterio Legal y Técnico
1	AU-2018-00273	28/05/18	Solicitud de criterio técnico referente a las órdenes de cambio ejecutadas en la Licitación 2014LI-000004-PRI.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

2	AU-2018-00327	26/06/18	Solicitud de criterio por colaboración de funcionaria de Salud Ocupacional a la Dirección Gestión de Capital Humano.
3	AU-2018-00328	26/06/18	Respuesta a oficio UNT-0097-2018. (AU-2018-327)
4	AU-2018-00439	21/09/18	Solicitud de asesoría técnica a la Asada Playa Marbella.
5	AU-2018-00440	21-09-18	Solicitud de información relacionada con la Asociación Administradora del Acueducto y Alcantarillado Sanitario Posada del Sol de Playa Marbella de Cuajiniquil de Santa Cruz de Guanacaste.
6	AU-2018-00444	25/09/18	Auditoría de carácter especial por presunto incumplimiento a la Ley de Contratación Administrativa N.º7494, relacionado con la Licitación Pública Nacional N.º2014LN-00004-PRI.
7	AU-2018-00584	17/12/19	Solicitud de asesoramiento técnico en ingeniería para realizar inspección de obras de mejoras al Acueducto de Coto Brus y Agua Buena

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
1	AU-2018-00030	02/02/18	Solicitud de información.
2	AU-2018-00045	09/02/18	Envío de información, oficio AI-091-2018 (AU-2018-00030)
3	AU-2018-00058	21/02/18	Solicitud de información costos incurridos en forma adicional
4	AU-2018-00059	21/02/18	Solicitud de información acueducto Boca Arenal y otros
5	AU-2018-00061	22/02/18	Solicitud de información para el OIJ
6	AU-2018-00067	27/02/18	Solicitud de información Asada, Región Brunca y otros
7	AU-2018-00069	28/02/18	Memorando AU-2017-00486 y GG-2018-00045
8	AU-2018-00094	14/03/18	Requerimiento de información relacionada con Oficio N.º111-DEF-18 de 14 de febrero de 2018 del Organismo de Investigación Judicial la Sección de Delitos Económicos y Financieros
9	AU-2018-00108	20/03/18	Solicitud de información referente a la Licitación N.º2014-LI-00004-PRI
10	AU-2018-00110	20/03/18	Solicitud de información planta tratamiento Cantonal de Buenos Aires



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
11	AU-2018-00111	20/03/18	Solicitud de información Acueducto Santa Marta Buenos de Buenos Aires.
12	AU-2018-00113	20/03/18	Solicitud de Información (licitación pública N.º 2014-LI-00004-PRI)
13	AU-2018-00125	23/03/18	Solicitud de información
14	AU-2018-00126	23/03/18	Solicitud de información
15	AU-2018-00129	02/04/18	Solicitud de la información contable y financiera de la extinta Asociación Administradora Acueducto Puerto Viejo Sarapiquí, cuya cédula jurídica vigente en ese momento era: 3-002-187240. (AU-2018-292)
16	AU-2018-00141	06/04/18	Solicitud de bitácoras relacionadas con contrataciones realizadas en Tanques Los Caites, Puntarenas.
17	AU-2018-00149	13/04/18	Solicitud de información relacionada con el trámite de las Contrataciones 2016CDS-00131-PRI “Análisis de tendencias en el uso de la tierra para 32 Cuencas Hidrográficas.” y 2016-CDS-00137-PRI “Levantamiento geoespacial de la red vial existente para la identificación de rutas.”
18	AU-2018-00151	16/04/18	Requerimiento de información relacionada con la “Auditoría de cumplimiento funcional de puestos en las Unidades Ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE”.
19	AU-2018-00153	16/04/18	Requerimiento de información relacionada con la “Auditoría de cumplimiento funcional de puestos en las Unidades Ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE”.
20	AU-2018-00154	16/04/18	Requerimiento de información relacionada con la “Auditoría de cumplimiento funcional de puestos en las Unidades Ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE”.
21	AU-2018-00155	16/04/18	Requerimiento de información relacionada con la “Auditoría de cumplimiento funcional de puestos en las Unidades Ejecutoras: BCIE, PAPS, RANC-EE”.
22	AU-2018-00169	26/04/18	Aclaración AU-2018-00129 (AU-2018-292)
23	AU-2018-00173	11/05/18	Solicitud de información montos pagados en contrataciones para reparar Tanques Los Caites.
24	AU-2018-00183	16/05/18	Solicitud de información para la Fiscalía Adjunta de Probidad, Transparencia y Anticorrupción.
25	AU-2018-00184	16/05/18	Solicitud de información para la Fiscalía Adjunta de Probidad, Transparencia y Anticorrupción.
26	AU-2018-00187	17/05/18	Solicitud de información valoración de riesgo en bodegas de la Región Chorotega.
27	AU-2018-00268	24/05/18	Solicitud de ampliación de plazo, para la entrega del informe de la Auditoría de Carácter Especial “Licitación Pública N.º 2014-LI-00004-PRI y orden de cambio N.º 4”.
28	AU-2018-00296	08/06/18	Préstamo de expedientes.



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
29	AU-2018-00298	12/06/18	Requerimiento de información relacionada con el registro de tiempo extraordinario de algunos funcionarios de la GAM.
30	AU-2018-00300	14/06/18	Validación de información Riesgos Centros Contables Región Chorotega.
31	AU-2018-00306	19/06/18	Solicitud de expedientes de contratación.
32	AU-2018-00307	19/06/18	Solicitud de planos, contratación 2017CDB-0048-PRB.
33	AU-2018-00316	20/06/18	Solicitud de información
34	AU-2018-00348	11/07/18	Solicitud de Información Relacionada con el Proyecto ampliación red de distribución del sistema de agua potable de Pérez Zeledón (Repunta y Juntas de Pacuar).
35	AU-2018-00354	19/07/18	Solicitud de expediente contratación 2009CDS-000355-PRI.
36	AU-2018-00359	20/07/18	Solicitud de expediente contratación LPR-2005-00022.
37	AU-2018-00361	20/07/18	Solicitud de información valoración de riesgo en laboratorio de hidrómetros.
38	AU-2018-00407	21/08/18	Solicitud de expediente. (Licitación 2014LN-00004-PRI)
39	AU-2018-00417	29/08/18	Solicitud de Expediente. (Licitación 2014LN-00006-PRI)
40	AU-2018-00434	14/09/18	Solicitud de expediente. (Licitación 2015LA-000036-PRI)
41	AU-2018-00437	14/09/18	Solicitud de información referente a la Licitación 2014LI-00004-PRI
42	AU-2018-00453	02/10/18	Solicitud de expediente Licitación 2016LA-000038PRI
43	AU-2018-00462	10/10/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
44	AU-2018-00465	10/10/18	Solicitud de expedientes administrativos.
45	AU-2018-00466	10/10/18	Solicitud de información.
46	AU-2018-00469	11/10/18	Respuesta al memorando UEN-ID-2018-00783
47	AU-2018-00479	23/10/18	Solicitud de expediente contratación 2016-LI-00003-PRI.
48	AU-2018-00494	02/11/18	Solicitud información avance procedimiento administrativo.
49	AU-2018-00502	07/11/18	Solicitud de expediente del concurso interno llevado a cabo para ocupar la plaza N.º 1946
50	AU-2018-00503	07/11/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.°	Memorando	Fecha	Solicitud de Información
51	AU-2018-00504	07/11/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
52	AU-2018-00505	07/11/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
53	AU-2018-00506	07/11/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
54	AU-2018-00507	07/11/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
55	AU-2018-00508	07/11/18	Solicitud de información de los sistemas informáticos de AYA.
56	AU-2018-00509	07/11/18	Solicitud de información de denuncias, quejas u otros.
57	AU-2018-00510	07/11/18	Solicitud de información.
58	AU-2018-00511	07/11/18	Solicitud de información relacionada con "Auditoría de la gestión y control de sistemas de acueductos privados".
59	AU-2018-00513	09/11/18	Solicitud de información proyectos BCIE
60	AU-2018-00514	09/11/18	Solicitud de información de proyectos PAPS
61	AU-2018-00517	09/11/18	Solicitud de cheques
62	AU-2018-00527	21/11/18	Solicitud de expediente de Licitación 2016LN-000002-PRI
63	AU-2018-00531	26/11/18	Solicitud de información, caso Mangos 2
64	AU-2018-00553	28/11/18	Solicitud de prórroga, AU-2018-00506 .
65	AU-2018-00554	29/11/18	Información financiera de ingresos y egresos del fideicomiso Playas del Coco.
66	AU-2018-00555	29/11/18	Solicitud de información del proyecto Sardinal-El Coco-Ocotol.
67	AU-2018-00559	30/11/18	Solicitud de información Urbanización Mangos II
68	AU-2018-00560	30/11/18	Solicitud de información, Urbanización Mangos II.
69	AU-2018-00588	03/12/18	Atención memorando PRE-J-2018-05461 (AU-2018-559)
70	AU-2018-00601	20/12/18	Solicitud de documentación de aprobación de diseños de las mejoras al acueducto de Golfito
71	AU-2018-00602	21/12/18	Solicitud de documentación de campo recabada en estudio realizado a las mejoras construidas al acueducto de Puerto Jiménez
72	AU-2018-00605	21/12/18	Solicitud de información funcionarios que participaron en el Movimiento de Huelga Ref. PRE-J-2018-05498



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Informes Administrativos
1	AU-2018-00006	15/01/18	Remisión informe "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 31 de diciembre de 2017, IV trimestre"
2	AU-2018-00008	18/01/18	Respuesta al PRE-PLA-2018-00008
3	AU-interno-2018-033	19/01/18	Remisión del Informe Detección de Necesidades de Capacitación (DNC), aplicado al personal de la Auditoría Interna periodo 2018.
4	AU-interno-2018-074	09/02/18	Divulgación del Manual de Políticas y Procedimientos de la Auditoría Interna.
5	AU-2018-00142	09/04/18	Remisión de informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 31 de marzo del 2018, I trimestre"
6	AU-2018-00281	05/06/18	Presupuesto laboral 2019 de la Auditoría Interna
7	AU-2018-00324	25/06/18	Formulación del plan operativo y presupuesto 2019 para la Auditoría Interna.
8	AU-2018-00347	10/07/18	Remisión de informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 30 de junio del 2018, II trimestre".
9	AU-2018-00461	09/10/18	Remisión de informe: "Evaluación del plan operativo y gestión presupuestaria al 30 de setiembre de 2018, III trimestre".
10	AU-2018-00587	17/12/18	Formulación del Programa Anual de Compras (PAC) de la Auditoría Interna.

N.º	Memorando	Fecha	Informes de Cumplimiento
1	AU-2018-00124	23/03/18	Remisión del Informe Anual 2017 de la Auditoría Interna
2	AU-2018-00480	23/10/18	Remisión del Informe de Autoevaluación de Calidad de la Actividad de Auditoría Interna de AyA período 2017
3	AU-2018-00518	09/11/18	Informe de cumplimiento a lo dispuesto en acuerdo de Junta Directiva N.º2016-143. (Río Claro)
4	AU-2018-00521	15/11/18	Remisión Plan de Trabajo Anual año 2019 de la Auditoría Interna.

N.º	Memorando	Fecha	Cierres de Auditorías
1	AU-2018-078	08/03/18	Conclusión AU-2016-388 "Aprobación disponibilidades de agua potable en Liberia en presuntos fraccionamientos o segregaciones donde no existe infraestructura hidráulica e hídrica."



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Cierres de Auditorías
2	AU-2018-079	08/03/18	Conclusión AU-2016-550 "Aprobación disponibilidades de agua potable y nuevos servicios en la Cantonal de Santa Cruz."
3	AU-2018-098	15/03/18	Conclusión AU-2017-111 "Incumplimientos en la ejecución de la Licitación Abreviada 2007-LA-000077PRI".
4	AU-2018-0103	15/03/18	Cierre Informes AU-2015-006 "Auditoría verificación del trámite de solicitudes de inclusión de funcionarios al régimen de dedicación exclusiva y acreditación de puntos de carrera profesional" y AU-2014-643 "Advertencia de lo indicado en el Acuerdo de Junta Directiva N.º 2012-382.
5	AU-2018-0104	19/03/18	Conclusión y cierre del informe "Relación de Hechos por supuesto cobro, trámite y pago indebido de viáticos y kilometraje realizados por un funcionario de la UEN de Gestión Ambiental (AU-2014-370 del 14-08-2015)
6	AU-2018-0116	21/03/18	Cierre de informe AU-2016-613 del 20-12-16 "Análisis de las conciliaciones bancarias en colones y dólares que tiene la institución"
7	AU-2018-0117	22/03/18	Cierre del seguimiento al informe AU-2017-00149 Auditoría especial en Contratación Directa N°2015CDC-00086-PCR "Diseño y Construcción Parqueo Puriscal, RCO"
8	AU-2018-0120	23/03/18	Cierre de informe AU-2017-285 del 10-07-17 "Auditoría a la Licitación Pública Nacional 2012LN-000006-PRI Contratación de alquiler horas retroexcavadores, vagonetas y dragas (Modalidad: consumo según
9	AU-2018-0166	24/04/18	Cierre AU-2017-0370 "Auditoría a la gestión administrativa en bodegas del Laboratorio Nacional de Aguas".
10	AU-2018-0177	11/05/18	Conclusión AU-2016-312 "Advertencia relacionada con inconsistencias en Región Brunca".
11	AU-2018-0217	18/05/18	Cierre AU-2017-00515 "Advertencia por improcedentes modificaciones al consumo del NIS 5149258 en la Región Pacífico Central".
12	AU-2018-0277	30/05/18	Cierre de informe "Auditoría de carácter especial acerca de presuntas irregularidades en la Región Pacífico Central AU-2018-00147 del 12-04-18"
13	AU-2018-0278	31/05/18	Cierre de informe AU-2015-675 del 02-12-15 "Advertencia por inconsistencias en la Licitación Abreviada 2012LA-000005-PRI de la Región Pacífico Central".
14	AU-2018-0318	21/06/18	Cierre Informe AU-2017-00080 "Auditoría del pago de tiempo extraordinario en algunas dependencias de la GAM y Cantonal de San Vito."
15	AU-2018-0331	29/06/18	Cierre de informe AU-2016-573 "Auditoría arqueos de Caja Chica y Fondos de trabajo, realizado en la Región Brunca."
16	AU-2018-0356	20/07/18	Cierre AU-2017-00002, "Advertencia acerca de hechos denunciados de la Región Pacífico Central".
17	AU-2018-0367	27/07/18	Conclusión AU-2017-00014 – Informe relación de hechos "Presunto uso indebido vehículo Institucional".
18	AU-2018-0477	22/10/18	Cierre de informe AU-2018-00041 "Auditoría de carácter especial a la Caja Chica de la GAM".



INSTITUTO COSTARRICENSE DE ACUEDUCTOS Y ALCANTARILLADOS
Auditoría Interna

N.º	Memorando	Fecha	Cierres de Auditorías
19	AU-2018-0521	15/11/18	Cierre AU-2017-0036. Auditoría Arqueos de caja chica y fondos de trabajo en la Región Pacífico Central.
20	AU-2018-0528	21/11/18	Cierre Informe AU-2016-314 "Auditoría en las Áreas de Seguridad y Vigilancia de las Regiones Chorotega y Brunca".
21	AU-2018-0533	26/11/18	Cierre de Informe AU-2017-00289 Auditoría Arqueos de Caja Chica y Fondos de Trabajo realizado en la Región Huetar Atlántica.
22	AU-2018-0546	27/11/18	Cierre de informe AU-2017-407 Auditoría de la administración del 5% del aporte patronal del Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillas (AyA) al Fondo de Ahorro, Retiro y Garantía, (FARG).
23	AU-2018-0571	11/12/18	Cierre de Informe AU-2017-00275 Auditoría Acueductos Asumidos por AyA.
24	AU-2018-0592	18/12/18	Corrección al cierre efectuado con el AU-2018-00571 del 11-12-18.