INFORME SEMESTRAL DE EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO ANUAL (POA)

Dependencia: Auditoría Interna

Programa Presupuestario: Dirección y Administración General

Programa del Plan Desarrollo Municipal (PDM): Fortalecimiento de la Planificación y de la Gestión Municipal

Proyecto: Evaluación y control de los procesos de la administración para una mejora continúa

METAS EJECUTADAS

Código de meta: 5010299

Descripción de la meta programada:

Ejecutar 47 estudios de Auditoria en diferentes áreas Municipales.

Avance de ejecución de la meta programada:

Cantidad Programada	Cantidad Ejecutada	% Avance
47	47,00	100%

Principales actividades ejecutadas: Se ejecutaron 47 estudios: 15 de la Sección Financiera, 6 de la Sección Operativa, 6 en la Sección de Tecnologías de Información, 5 en el Área de Aseguramiento de la Calidad, 15 en Área Denuncias y Especiales. **Ver anexo "Lista de Estudios de Auditoría"**

Razones por las cuales se sobre ejecutó la meta(s): Justifique porque la meta(s) se ejecutó en más de un 100%

- N/A.

1. Estudio Especial de Ley: Estudio de la Ética, Auditoría Operativa.
2. Estudio Especial: Oficina Municipal de Gestión del Riesgo a Desastres informe AUD-013-INF-2019, Auditoría Operativa.
3. Estudio Especial: Disfrute de vacaciones anuales de funcionarios del Comité de Deportes informe AUD-010-INF-2019, Auditoría Operativa.
4. Estudio Especial de Ley: Revisión de la Formulación del Plan Operativo Anual-Presupuesto Municipal, informe AUD-005-INF-2019, Auditoría Operativa.
5. Estudio Especial: Licitaciones abreviadas y públicas del Comité de Deportes informe AUD-007-INF-2019, Auditoría Operativa.
6. Estudio Operativo: Gestión de la Plataforma de Servicios informe AUD-006-INF-2019, Auditoría Operativa.
7. Liquidación Presupuestaria Municipalidad de San José, periodo 2018, informe AUD-016-INF-2019, Auditoría Financiera.
8. Estudio especial sobre los Gastos por seguros en el Comité Cantonal de Deportes, informe AUD-008-INF-2019, Auditoría Financiera.
9. Estudio especial sobre Patentados omisos o que la declaración jurada de ingresos presenta inconsistencias, informe AUD-018-INF-2019, Auditoría Financiera.
10. Estudio especial sobre pagos por reajustes de precios en la Municipalidad de San José, Auditoría Financiera.
11. Cuenta Otros pasivos a Corto Plazo, informe AUD-011-INF-2019, Auditoría Financiera.
12. Cuenta Inversiones patrimoniales método participación, informe AUD-012-INF-2019, Auditoría Financiera.
13. Liquidación de la Comisión de Festejos Populares de San José 2018-2019, informe AUD-001-INF-2019, Auditoría Financiera.
14. Informe 005-Eseg-AI-2019 del Tercer seguimiento al informe 032-INF-A-2013: Transferencia a Sujetos Privados" y "Programas y Proyectos financiados con recursos provenientes del Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares”, Auditoría Financiera.
15. Informe 008-Eseg-AI-2019 del Tercer seguimiento al informe 014-INF-A-2014: Auditoría de carácter Financiero "Cuentas a Cobrar a Corto Plazo Netas", Auditoría Financiera.
16. Informe 006-Eseg-AI-2019 del Cuarto seguimiento al informe 018-INF-A-2015: Liquidación Presupuestaria MSJ del 2014, Auditoría Financiera.
17. Informe 007-Eseg-AI-2019 del Tercer seguimiento al informe 063-INF-A-2015: Remuneraciones, Auditoría Financiera.
18. Informe 009-Eseg-AI-2019 del Segundo seguimiento al informe 034-INF-A-2016: Estudio especial sobre el uso de los materiales entregados por el almacén, Auditoría Financiera.
19. Informe 003-Eseg-AI-2019 del Segundo seguimiento al informe 024-INF-A-2016: Estudio financiero especial sobre los activos reportados como no localizados en las dependencias municipales., Auditoría Financiera.
20. Informe 004-Eseg-AI-2019 del Segundo seguimiento al informe 065-INF-A-2016 Estudio financiero especial sobre los activos del Comité Cantonal, Auditoría Financiera.

21. Informe 011-Eseg-AI-2019 del Primer Seguimiento al Informe: 032-INF-A-2018 "Estudio Especial sobre Ingresos por Concepto de Espectáculos Públicos", Auditoría Financiera.
22. Informe 014-ESEG-AI-2019 del Primer Seguimiento 001-EA-AI-2018 Servicio Advertencia sobre exposición de información salarial de funcionarios municipales, Auditoría de Tecnologías de Información.
23. Informe AUD-020-INF-2019 Evaluación de la Elaboración y Gestión del PETIC, Auditoría de Tecnologías de Información.
24. Informe AUD-017-INF-2019 Gestión Modulo de Cajas, Auditoría de Tecnologías de Información.
25. Informe AUD-014-INF-2019 Gestión Sistema de Contabilidad, Auditoría de Tecnologías de Información.
26. Informe AUD-019-INF-2019 Administración Bases de Datos SQL, Auditoría de Tecnologías de Información.
27. Informe 017-ESEG-AI-2019 del Tercer Seguimiento Inf. 048-INF-A-2015 Administración y prestación de servicios de TI, Auditoría de Tecnologías de Información.
28. Informe AUD-003-INF-2019 Gestión- Ejecución del Plan Anual de Trabajo y estado de las recomendaciones del 2018, Auditoría Aseguramiento de la Calidad.
29. Informe 010-Eseg-AI-2019 del seguimiento al informe 017-INF-A-2018 al informe de Autoevaluación de la Calidad de la Auditoría Interna (Plan de Mejora 2017), Auditoría Aseguramiento de la Calidad.
30. Informe AUD-001-ACA-2019 Autoevaluación de Calidad del periodo 2018-Procedimientos de Verificación de la Administración de la Actividad de la Auditoría-Herramienta 06-1, Auditoría Aseguramiento de la Calidad.
31. Informe AUD-002-POA-2019 Monitoreo del cumplimiento del plan anual I semestre-2019, Auditoría Aseguramiento de la Calidad.
32. Informe Revisión y actualización de los diferentes procesos, políticas y procedimientos de la auditoria, Auditoría Aseguramiento de la Calidad.
33. Informe 001-Eseg-AI--2019 del II Seguimiento Informe Auditoria N° 001-INF-A-2017, Auditoría de Denuncias y Especiales.
34. Informe 002-Eseg-AI--2019 del I Seguimiento Informe Auditoría N° 002-INF-A-2018, Auditoría de Denuncias y Especiales.
35. Informe 013-Eseg-AI-2019 del I Seguimiento Informe Auditoria N° 016-INF-A-2018, Auditoría de Denuncias y Especiales.
36. Informe 012-Eseg-AI-2019 del I Seguimiento Informe Auditoria N° 015-INF-A-2018, Auditoría de Denuncias y Especiales.
37. Informe 015-Eseg-AI-2019 del I Seguimiento Informe Auditoria N° 027-INF-A-2018, Auditoría de Denuncias y Especiales.
38. Informe 016-Eseg-AI-2019 del I Seguimiento Recomendaciones Informe 049-INF-A-2017 Supuesto Uso Inadecuado de Vehículos Municipales asignados permanentemente", Auditoría de Denuncias y Especiales.
39. Informe AUD-015-INF-2019 del Estudio Especial: "Presunto uso de escoltas de Policía Municipal para trasladar a exdiputado y conferencista", Auditoría de Denuncias y Especiales.
40. Informe del Supuesto mal manejo de la distribución de los dineros según presupuesto al Distrito Merced (03-DEN-2019), Auditoría de Denuncias y Especiales.

41. Informe AUD-009-INF-2019 del Estudio Especial: Supuestos actos administrativos irregulares que se están llevando a cabo en el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de San José (origen (09-DEN-2018), Auditoría de Denuncias y Especiales.
42. Informe del Estudio Especial: Ingresos por Alquiler de Canchas de Fútbol administradas por el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de San José, Auditoría de Denuncias y Especiales.
43. Informe AUD-004-INF-2019 del Estudio Especial: Supuesta utilización de instalaciones municipales para actividades ajenas al quehacer institucional (Origen 010-DEN-2018), Auditoría de Denuncias y Especiales.
44. Informe AUD-002-INF-2019 de Supuestas irregularidades con el Gimnasio Arenas/Polideportivo de Hatillo (008-DEN-2018), Auditoría de Denuncias y Especiales.
45. Informe 001-EA-AI-2019 del Servicio de Advertencia: Facturas que presentó Proveedor del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de San José, Auditoría de Denuncias y Especiales.
46. Informe 003-RH-A-2019 del Tema Confidencial (CCDRSJ) Origen 068-INF-A-2018, Auditoría de Denuncias y Especiales.
47. Informe 002-RH-A-2019 del Tema Confidencial (CCDRSJ) Origen 068-INF-A-2018, Auditoría de Denuncias y Especiales.

Firma de aprobación

Firmado digitalmente por ANTONIO ISRAEL BARRANTES SANCHEZ (FIRMA)
Fecha: 2019.07.03 15:15:42 -06'00'