

15 de mayo, 2023

AURA-18-2023-0002 (221)

**Señores
Consejo de Administración
Consejo Nacional de Vialidad**

ASUNTO: Monitoreo del avance del Plan Anual de Trabajo de la Auditoría Interna PTA-2023, atención al Acuerdo ACA 1-22-29 del 25/1/2022.

Estimados señores:

Se les remite el primer monitoreo del Plan de Trabajo Anual PTA-2023; en cumplimiento con lo establecido en el artículo 22, inciso g) de la Ley N.º 8292 “Ley General de Control Interno”; además, se atiende el acuerdo mencionado en el asunto en el que Consejo de Administración acordó:

“**ACUERDO 7.** Indicar al Auditor Interno que, este Consejo de Administración toma nota del oficio No. AUOF-14-2021-0455 de fecha 06 de diciembre del 2021 y conforme al diálogo sostenido en la Sesión Extraordinaria 03-2022 del pasado 19 de enero, con ocasión de la solicitud de audiencia requerida en dicho oficio, este Órgano Colegiado va a dar seguimiento al Plan de Trabajo de dicha Auditoría haciendo revisiones cada dos meses. Asimismo, debido a las dificultades presupuestarias, se le sugiere ejecutar el Pan de Trabajo de acuerdo a sus posibilidades y en caso de que anticipe, que no va a poder cumplirlo en su totalidad, realice los ajustes correspondientes. **ACUERDO FIRME.**”

De la evaluación, se determinó que el estado de avance es del **65%**, - se adjunta el estado del mismo.

Finalmente, se manifiesta la disposición para presentar ante ese Consejo el monitoreo del avance del Plan de Trabajo para el 2023.

Atentamente,

REINALDO FRANCISCO VARGAS SOTO (FIRMA)
PERSONA FÍSICA, CPF-06-0217-0890.
Fecha declarada: 15/05/2023 11:55:33 AM
Razón: AURA-18-2023-0002
Lugar: Auditoría Interna. Pta 2023

**Reynaldo Vargas Soto
Auditor Interno**

MARISELA CASTRO CARVAJAL (FIRMA)
Firmado digitalmente por
MARISELA CASTRO CARVAJAL
(FIRMA)
Fecha: 2023.05.15 11:43:05 -06'00'

**Marisela Castro Carvajal
Analista**

Copia: Archivo
PTA 06-2023

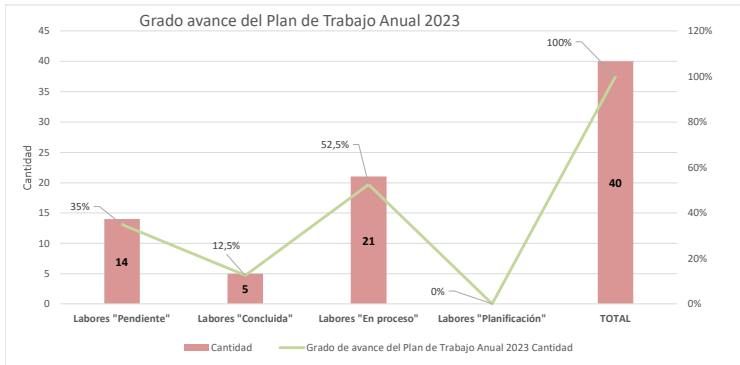
AUIG-18-2022-0005 PLAN ANUAL DE TRABAJO DE LA AUDITORÍA INTERNA - 2023- MONITOREO

AUDITORIA INTERNA

Tel: (506) 2202-5595
Email: auditoria.interna@conavi.go.cr

ESTUDIOS / TAREAS / ACTIVIDADES	PRIORIDAD	ESTADO DE AVANCE	CALIFICACIÓN DEL ESTADO				DETALLE
			PENDIENTE	CONCLUIDO 1	EN PROCESO 0,8	PLANIFICACIÓN 0,5	
01 Informe de la ejecución del Plan de Trabajo Anual-2022	1	Concluido 100%		1			CONCLUIDO
02 Seguimiento <u>anual</u> de recomendaciones y advertencias 2022	1	Concluido 100%		1			CONCLUIDO
03 Autoevaluación de Calidad de la Auditoría Interna -Ley General de Control Interno-	1	En proceso 80%			0,8		
04 Seguimiento a los planes de mejora de: -Aut Calidad, -Aut CI, Sevri AI, Plan Estratégico	2	Pendiente 0%	0				
05 Seguimiento <u>mensual</u> de implementación de recomendaciones y advertencias	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
06 Monitoreo Avances bimensuales solicitados por el CA del cumplimiento del PTA 2023	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
07 Plan Trabajo Anual PTA de la Auditoría Interna 2024	1	Pendiente 0%	0				
08 Informe de seguimiento a la implementación de SEVRI Institucional-	1	Pendiente 0%	0				
09 Informe de la Auditoría de la Ética de la Institucional.	1	Pendiente 0%	0				
10 Informe de verificación de la gestión y custodia de los libros legales	2	En proceso 80%			0,8		
11 Elaboración del presupuesto / de la Auditoría para el 2024.	1	Concluido 100%		1			CONCLUIDO
12 Ejecución y control de presupuesto 2023.	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
13 Informe de Presupuesto, capacitación y liquidación de ambos 2022 para el Plan Anual Operativo.	1	Concluido 100%		1			CONCLUIDO
14 Facturas Digitales, políticas, procedimientos, actividades Gerencia de Adquisición y Finanzas y direcciones con autoridad jerárquica.	1	Pendiente 0%	0				
15 Mejora continua sist_aseg_calidad_Control tiempo, oficios, Q, claves, Intranet	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
16 Mejora continua sist_aseg_calidad_disp_CGR, Normativa Interna	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
17 Puesta en marcha del Paquete Informático de la Auditoría ARGOS	1	En proceso 80%			0,8		
18 Investigaciones de la Auditoría: solicitados por el Consejo de Administración.	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
19 Revisión de información y otros, según criterio del Auditor Interno o solicitados por terceros	1	En proceso 80%			0,8		
20 Atención de Investigaciones de Auditoría - Investigaciones de eventuales hechos irregulares - Estudios especiales	1	En proceso 80%			0,8		
21 Investigaciones y solicitudes por la Contraloría General de la República	1	En proceso 80%			0,8		
22 Atención de solicitudes de información, entre otros, requeridos por el Ministerio Público	1	En proceso 80%			0,8		
23 Contratación de servicios profesionales que requiera la Auditoría para el cumplimiento de sus deberes.	3	Pendiente 0%	0				
24 Monitoreos Sist Información- Micit- Licencias de TICs -SIFCO- SIGEDO- Monitoreo valoración Institución pueda utilizar los sistemas MOPT	1	En proceso 80%			0,8		
25 Pesos y dimensiones -Permisos	1	En proceso 80%			0,8		
26 Procesos de reclutamiento y selección personal (CGR)	1	Pendiente 0%	0				
27 Expediente único digital	2	Pendiente 0%	0				
28 INVESTIGACIÓN ACA-01-2022-312 DFOE-IFR-IF-09-2016 Sist Nac de Carreteras	1	Pendiente 0%	0				
29 Verificación del alcance y control mediante la revisión de la secuencia lógica de las actividades constructivas Conservación de Vías y Puentes	2	Pendiente 0%	0				
30 Ejecución de la conservación de obras a cargo de la Gerencia de Conservación de Vías y Puentes.	2	En proceso 80%			0,8		
31 Ampliación Ruta 32	1	En proceso 80%			0,8		
32 Fideicomiso San José- San Ramón	2	Pendiente 0%	0				
33 Estudio sobre la atención de rutas de lastre	1	Concluido 100%		1			CONCLUIDO
34 Gestión de la preinversión (CGR)	1	Pendiente 0%	0				
35 Apertura y cierre de libros legales	1	En proceso 80%			0,8		
36 Asesorías que competen a la Auditoría Interna	1	Pendiente 0%	0				
37 Advertencias que competen a la Auditoría Interna	1	Pendiente 0%	0				
38 Auditor Interno a) Labores de orientación, supervisión, planificación y dirección de la Auditoría. b) Reuniones c) Elaboración y revisión de diversos productos y servicios de Auditoría.	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
39 Orientación jurídica Labores de orientación jurídica de la actividad de la Auditoría.	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
40 Coordinadores Supervisión, Labores de orientación, supervisión, planificación y dirección (Ver procesos Manual de Cargos)	1	En proceso 80%			0,8		Tarea continua Diciembre 2023
			35%	5	16,8	0	
			Total Avance	12,5%	53%	0%	65%
Cantidad actividades			14	5	21	0	

Monitoreo PTA 2023 - Grado de Avance

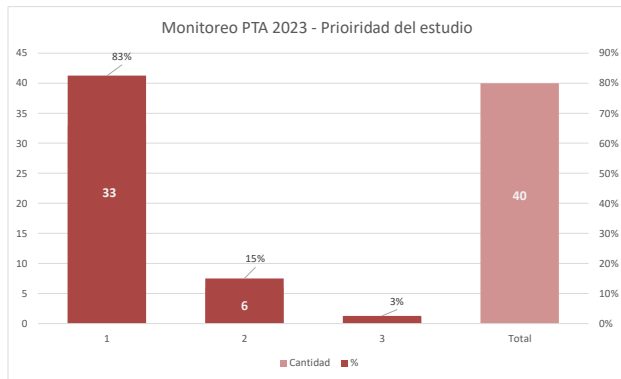


Monitoreo PTA 2023 - Grado de Avance

Grado de avance del Plan de Trabajo Anual 2023	Cantidad	% Pendiente	% Avance	% items PTA
Labores "Pendiente"	14	35,0%	0,0%	35%
Labores "Concluida"	5		12,5%	12,5%
Labores "En proceso"	21		53%	52,5%
Labores "Planificación"	0		0%	0%
TOTAL	40	35,0%	65,0%	100%

Monitoreo PTA 2023 - Estado de Avance en los Estudios

Grado de avance	Porcentajes de Avances	Cantidad Actividades	Avance
Desestimado 0%		0	0%
Pendiente 0%	0%	14	35%
Planificación 50%	50%	0	0%
En proceso 80%	80%	21	53%
Concluido 100%	100%	5	13%
Total		40	100%



Monitoreo PTA 2023 - Prioridad del estudio

Prioridad	1	2	3	Total
Cantidad	33	6	1	40
%	83%	15%	3%	

Monitoreo PTA 2023 - Prioridad del estudio

Estado de avance	Nivel de prioridad			Total	%
	1	2	3		
Desestimado 0%	0	0	0	0	0%
Pendiente 0%	9	4	1	14	35%
Planificación 50%	0	0	0	0	0%
En proceso 80%	19	2	0	21	53%
Concluido 100%	5	0	0	5	13%
Cantidad	33	6	1	40	100%
%	83%	15%	3%		