



05 de septiembre de 2018
CAI CLP 5818

Master
Lilliam González Castro
Presidenta
Colypro

Master
Jimmy Güell Delgado
Secretario de Junta Directiva
Colypro

Estimados señores:

Asunto: Informe de labores para Memoria 2018

Como todos los años, se presenta a continuación el informe de logros de esta Auditoría Interna de enero a setiembre de 2018, según período solicitado por el Departamento de Comunicaciones mediante correo electrónico del 18 de septiembre, para su inclusión en la Memoria del Colegio del 2018.

Auditoría Interna

De acuerdo con la Ley 8292 de Control Interno el Colegio es una institución pública no estatal que debe contar con una Auditoría Interna, la misma es una actividad independiente, objetiva y asesora, que proporciona seguridad al ente u órgano, ya que se crea para validar y mejorar sus operaciones contribuyendo a que se alcancen los objetivos institucionales.

Este departamento está conformado por una Jefatura que depende jerárquicamente de Junta Directiva, tres auditores de campo y una secretaria ejecutiva, que conforman un grupo con muchos años de trayectoria en la institución y altamente comprometidos con ésta. Se rige por lo establecido en la Ley N° 8292, el Reglamento de Auditoría Interna del Colegio de Licenciados y Profesores aprobado por la Contraloría General de la República y publicado en el Alcance N°39 de La Gaceta N° 245 del 20 de diciembre de 2007; así como la políticas internas creadas para regular su funcionamiento y establecidas dentro del marco de la normativa citada.

Misión:

- Somos un departamento que, mediante las funciones de auditoría, asesoría y advertencia, emana observaciones y recomendaciones, basadas en los objetivos de control interno, la normativa aplicable y la gestión de riesgos, para coadyuvar a la administración activa del Colypro en el cumplimiento de los fines del Colegio

Visión:

- Ser reconocido como una instancia que promueve la mejora continua a la administración activa, por la contribución estratégica contenida en las recomendaciones emanadas del monitoreo, evaluación, asesoría y advertencia, ejercida en la gestión del COLYPRO

Logros:

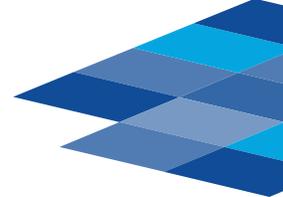


Teléfono
(506) 2437-8800
(506)2539-9700

Fax:
2539-9722

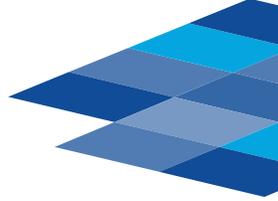
Web:
www.colypro.com

Apartado:
8-4880-1000, San José, Costa Rica

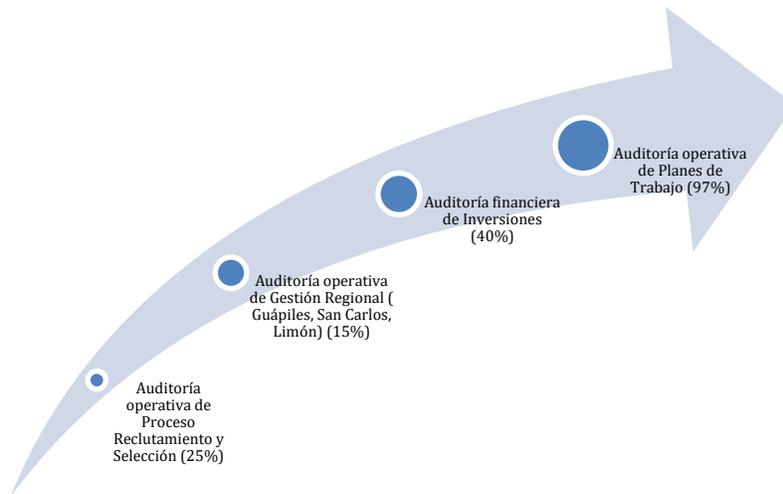


Esta Auditoría ha emitido 11 informes, 56 oficios (conformados por correspondencia, informes de menor tamaño y comunicados de asesoría y advertencia) y 17 correos con recomendaciones. Se detallan los temas mas significativos respecto al cumplimiento del plan.

Temas
Auditoría financiera de cuentas por cobrar
Auditoría operativa proceso de Archivo institucional
Auditoría especial de Actividades Masivas para Colegiados (seguridad)
Auditoría financiera de las cuentas de Efectivo
Auditoría especial Comisión Ad Hoc investigación Fiscal (pagos y documentación de los mismos)
Auditoría especial Alimentación JR Cartago (mejoras al proceso de compras aplicado)
Auditoría especial a partidas presupuestarias
Auditoría especial por compra de vehículo por medio de cartel
Auditoría Financiera de Activos Fijos y Software
Auditoría especial por deficiencias en pagos de Limón
Auditoría especial sobre garantí de piscina de Puntarenas
Correcciones en I planilla de mayo 2018
Auditoría especial Proyecto de plataforma Virtual Class
Oficio de Asesoría: Revisión del Reglamento General del Colegio
Respuesta CLP-DE-076-06-2018 respaldo pagos y cumplimiento de políticas
Oficio de Asesoría sobre revisión oficio CLP-DE-066-05-2018 proyecto de compra de propiedad para Turrialba
Oficio de advertencia sobre debilidad encontrada política de compras
Oficio de advertencia sobre riesgo por actualización de datos de colegiados vía web
Auditoría especial sobre mejoras en proceso de Cursos Virtuales
Auditoría especial sobre capacitación Representantes Institucionales Alajuela
Auditoría especial sobre riesgo burocracia recepción documentos para incorporaciones
Auditoría especial sobre charlas impartidas en actos de juramentación
Auditoría especial sobre recepción de tramites incompletos incorporaciones
Otros que incluyen asuntos menores o de trámite administrativo del Departamento, así como temas de investigación especial que se encuentran en proceso o a los que se les dio resolución de cierre por su naturaleza, pero para ello se les dio investigación y se documentó dicho proceso.



Temas en proceso



Apertura y cierre de libros de actas de Junta Directiva y Asamblea General

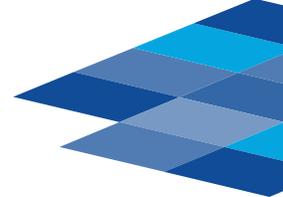
Auditoría Interna realizó la apertura de dos libros de actas, dos revisiones y el cierre de dos libros de actas, todos de Junta Directiva. Cabe mencionar que cada tomo consta de 400 folios (800 páginas).

Apertura	Revisión	Cierre
Tomo 06-17 Junta Directiva	Tomo 08-Asamblea Ordinaria (2 veces)	Tomo 05-17 Junta Directiva
Tomo 01-18 Junta Directiva	Tomo 05-17 Junta Directiva	Tomo 08-Asamblea Ordinaria
Tomo 09-Asamblea Ordinaria	Tomo 06-17 Junta Directiva	Tomo 06-17 Junta Directiva
Tomo 02-18 Junta Directiva	Tomo 01-18 Junta Directiva	Tomo 01-18 Junta Directiva
Tomo 03-18 Junta Directiva	Tomo 02-18 Junta Directiva	Tomo 02-18 Junta Directiva
Tomo 04-18 Junta Directiva	Tomo 03-18 Junta Directiva	Tomo 03-18 Junta Directiva

Detalle participación en reuniones, consultoría, capacitaciones, trabajos cíclicos y varios

Se participa en reuniones con Comisión de Auditoría, Junta Directiva, miembros de Junta, así como personal administrativo en función de asesoría y advertencia, además de las labores administrativas propias del departamento como planificación, control de ejecución del plan, evaluaciones de personal, lectura permanente semanal de actas de Junta Directiva como insumo para el trabajo de esta Auditoría, entre otros.

Además, el personal del departamento hace un gran esfuerzo por mantenerse actualizado y a la vanguardia en su labor, por lo anterior, ha recibido capacitaciones como:



Inducciones impartidas a personal administrativo

Esta Auditoría imparte una pequeña **inducción** sobre el qué hacer del departamento al personal nuevo, en cada ingreso de un colaborador al Colegio o a un grupo de nuevos colaboradores, según lo programe el Departamento de Recursos Humanos; en este año se han impartido once.

Cumplimiento con el plan

Importante informar que se calcula haber cumplido el plan de trabajo en un **100%**, considerando que hubo importantes variaciones en el mismo y se abarcaron temas que no estaban contemplados.

Así pues, el equipo de trabajo que conforma ésta Auditoría, agradece a Dios, por los resultados obtenidos y espera dar lo mejor en lo que resta del año y el próximo, pidiendo a Él la sabiduría para hacer las cosas de la mejor manera.

Cordialmente,

Lcda. Mónica Vargas Bolaños
Jefe de Auditoría Interna

c.c. Junta Directiva
Miembros de Junta Directiva
Fiscal
Comisión de Auditoría
Jefatura Comunicaciones
archivo