

Master
Fernando López Contreras
Presidente
Colypro

Doctora
Jacqueline Badilla Jara
Secretaria de Junta Directiva
Colypro

Estimados señores:

Asunto: Informe de labores para Memoria 2020-2021

Esta Auditoría presenta a continuación el informe de logros entre octubre 2020 y setiembre 2021, de acuerdo con la solicitud e indicaciones giradas por el Departamento de Comunicaciones, vía correo electrónico; todo con el fin de que la información sea incluida en la Memoria del Colegio del 2020-2021.

Auditoría Interna

De acuerdo con la Ley N° 8292 General de Control Interno, el Colypro es una institución pública no estatal, que debe contar con una Auditoría Interna, la misma ejerce una actividad independiente, objetiva y asesora, que proporciona seguridad al ente u órgano, ya que se crea para verificar 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 de Colypro aprobado por la Contraloría General de la República y diversas directrices, normas y lineamientos emitidos por el ente contralor; así como las políticas internas creadas para regular su funcionamiento y establecidas dentro del marco de la normativa citada.

Misión:

Somos un departamento creado por normativa legal y con el objetivo de coadyuvar, mediante sus funciones, al cumplimiento de los fines del Colegio.

Visión:

Ser reconocido como una instancia que promueve la excelencia institucional, mediante la validación de las operaciones del Colegio.

Logros:

En el periodo que abarca este informe esta Auditoría Interna ha emitido 13 informes de auditoría, 81 oficios (correspondencia) y 33 informes de servicios preventivos (asesoría y advertencia). Se detallan los temas más significativos comunicados mediante informes de auditoría y preventivos, respecto al cumplimiento del plan:

Informes de Auditoría		
	Monto o presupuesto involucrado (a la fecha del trabajo)	Importancia
Patrimonio del FMS	₡5.906.455.842	Cobertura del Colegio y su familia en momentos de dificultad
Presupuesto	₡10.044.464.431.9021	Sustento económico para cumplimiento de misión institucional
Activos Fijos	₡4.437.296.881	Propiedad, planta y equipo utilizado para los fines del Colegio
Consultoría Legal	₡166.162.000	Atención de consultas a los colegidos
Seguros	₡48 703 006	Protección de bienes y colaboradores
Inversiones	₡10.266.637.458	70% del total de activos del Colegio y FMS
Cuentas por Cobrar	₡218.315.742	General ingresos para el accionar del Colegio
Efectivo	₡503.197.336	Constituyen la entrada y salida de dinero
Infraestructura	₡2.031.425.000	Permite la gestión del Colegio
Gestión Regional	₡361.179.000	Proyección del Colegio a nivel nacional

Algunos temas de informes preventivos	
Dirigido a	Tema
Junta Directiva	Riesgo en Política de Reclutamiento, selección y desvinculación de personal
Junta Directiva	Asesoría sobre participación de Directivos en procesos de compra
Junta Directiva	Riesgo sobre aplicación de la Regla Fiscal

Junta Directiva	Riesgo en cambio de circunstancias ante pandemia por compra de Edificio San José
Junta Directiva	Riesgo de imagen en redes sociales
Junta Directiva	Riesgo legal en fecha de pago final de pagaré por SAP
Junta Directiva	Riesgo en monto de compra del Edificio San José
Junta Directiva	Asesoría sobre aprobación de reglamentos internos de trabajo
Junta Directiva	Riesgo en proyecto Metamorfosis
Junta Directiva	Asesoría sobre libros regionales digitalizados
Junta Directiva	Riesgo en cierres contables y respaldos de registros
Fiscal	Riesgo en notificaciones
Dirección Ejecutiva	Asesoría insumo para estudio teletrabajo
Junta Directiva	Riesgo en elaboración de contratos compras
Fiscal	Riesgo en confidencialidad de procesos de investigación
Junta Directiva	Riesgo apertura de plazas sin respaldo
Junta Directiva	Riesgo contratos y faltante agua en Cahuita
Fiscal	Riesgo falta procedimiento informes investigaciones

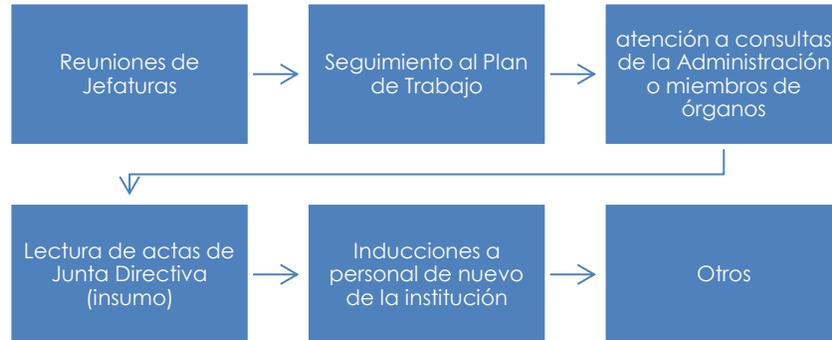
Auditorías en proceso



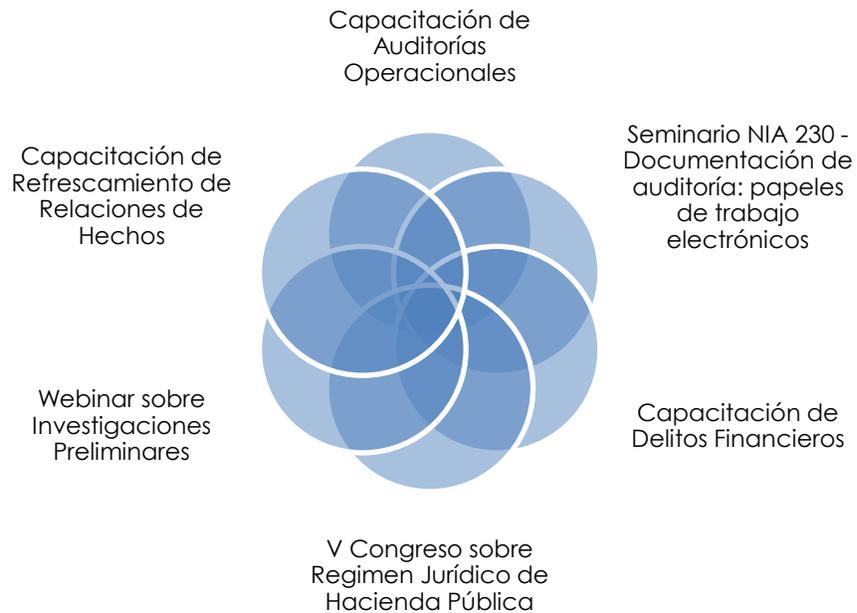
Apertura y cierre de libros de actas de Junta Directiva y Asamblea General



Labores cíclicas y generales



Capacitaciones más relevantes



Cumplimiento de los planes anuales de trabajo

Se calcula haber cumplido el **Plan de Trabajo 2020** de trabajo en un **100%**, bajo las consideraciones indicadas en el informe del periodo anterior.

Así mismo, el avance del **Plan de Trabajo 2021** a septiembre es de un **63%**, considerando que hubo importantes variaciones de alcance en el mismo y se abarcaron temas que adicionales que surgieron en el transcurso del año.

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
Comisión de Auditoría
Jefatura de Comunicaciones
archivo