



**MUNICIPALIDAD DE PUNTARENAS  
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA**

10 de junio de 2020  
MP-DAI-SA-005-06-2020

**Señores:  
CONCEJO MUNICIPAL  
S.O.**

**Señor:  
Wilber Madriz Arguedas  
ALCALDE MUNICIPAL  
S.O.**

MUNICIPALIDAD DE PUNTARENAS ALCALDÍA MUNICIPAL 10 JUN 2020 RECIBIDO DE: <u>Anara B</u> HORA: <u>10:37</u> RECIBIDO POR: <u>Eke D</u>	MUNICIPALIDAD DE PUNTARENAS SECRETARÍA MUNICIPAL RECIBIDO 11 JUN 2020 Hora: <u>Carmita W 29</u> Nombre de Funcionario
--	--

**ASUNTO:** Tercer seguimiento a la implementación de las recomendaciones giradas en el informe de Auditoría Interna No. MP-DAI-IF-04-2019, relativo a “Evaluación de fondos trasladados por ICODER a la Municipalidad de Puntarenas para la reparación del Estadio Lito Pérez”.

Estimados señores:

Como parte de las potestades establecidas en el artículo 33, inciso a) de la Ley General de Control Interno N°8292 y para efectos del respectivo seguimiento a los informes de esta Dirección de Auditoría Interna, mediante los oficios MP-DAI-SA-001-02-2020 de fecha 20 de febrero de 2020 y MP-DAI-SA-003-03-2020 de fecha 13 de abril de 2020, se les solicito en un plazo no mayor a cinco días hábiles y posteriormente ocho días hábiles más, informar el estado actual de las recomendaciones giradas en el informe arriba referido, las cuales se transcriben para mayor conocimiento.

**Al Concejo Municipal**

**4.1 “Requerir a la Administración Activa y a las dependencias que les correspondan, iniciar de forma inmediata con la valoración de la legalidad y aplicación del procedimiento respectivo, primero en la Licitación Pública 2018LN-000002-01 y, seguidamente, proceder con la intervención de la Contratación Directa 2016CD-000336-01. Lo anterior a efectos de ajustar estos otorgamientos contractuales al marco normativo, según la responsabilidad administrativa, civil o penal que ataña a cada uno de ellos.”**

**4.2 “Para evitar situaciones como la señalada en el punto 2.2 de este informe, en cuanto a la demora que se presentó para publicar la adjudicación correspondiente; debe ese órgano colegiado ser vigilante y oportuno en mantener, en coordinación con la Administración Activa, un**



## MUNICIPALIDAD DE PUNTARENAS DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA

10 de junio de 2020  
MP-DAI-SA-005-06-2020

**registro conjunto que permita cumplir asertivamente las normas que les compete de acuerdo a su actuación y participación en cada proceso; en estricto apego al ordenamiento jurídico.”**

**Al Alcalde Municipal**

**4.3 “Emprender las acciones necesarias para que las dependencias administrativas competentes, apliquen de forma inmediata y, con carácter de urgente, para cada proceso, lo que indica la Ley de Contratación Administrativa y su Reglamento, según sea cada caso. “**

**4.4 “Ordenar que la Proveduría Municipal aplique los procedimientos tal y como lo indica la Ley de Contratación Administrativa y su Reglamento, sobre todo en los plazos y documentación motivada que debe conformarse dentro de cada expediente, siendo que la situación encontrada ya ha sido objeto de análisis y control por parte de esta Auditoría Interna.”**

**4.5 “Informar a esta Auditoría Interna, en un plazo de diez días hábiles, mediante un cronograma de actividades, la forma en que se acogerán e implementarán las recomendaciones giradas en el presente informe.”**

En razón que, a la fecha no se ha obtenido respuesta y ante el inicio de una nueva jerarquía institucional, tanto en la Administración Activa como en el Concejo Municipal, con todo respeto, se les insta dar cumplimiento a esa gestión en **un plazo no mayor a cinco días hábiles a partir de recibida la presente**, plazo que podrá ser prorrogado a su solicitud, previo al vencimiento del mismo. Asimismo, se les informa que se encuentra próxima la programación de actividades de fiscalización tendientes a verificar el cumplimiento de los hallazgos determinados en el informe MP-DAI-IF-04-2019.

Agradeciendo su atención, nos suscribimos.

Cordialmente,

**AUDITORIA INTERNA**

**Licda. Maureen Carvajal Carrillo**

**ORIGINAL FIRMADO**

**Maureen C. Carvajal Carrillo.**

**ASISTENTE DE AUDITORIA**



*Licda. Gioconda Oviedo Chavarría*

**Gioconda Oviedo Chavarría**  
**AUDITORA INTERNA**

cc. Archivo.