

INVENTARIO DE INFORMES
Política de transparencia y acceso a la información
AAEE (Cumplimiento y Ética)
al 15/11/2019

Año	Código Estudio	Nombre Estudio	Objetivo	Alcance	No. Carta de Remisión	Confidencial	Fecha Publicación
2017	AAEE/CADE/02-2017	Contratación Administrativa	Verificar la eficacia en la gestión de las compras de bienes y servicios de la Dirección Centro de Aprendizaje y Desarrollo Empresarial de la División Gestión del Talento Humano, con el propósito de mejorar la gestión del proceso de compras, mediante el análisis de las causas de posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo 2015.	Se aplica el método de muestreo no probabilístico a criterio del auditor fiscalizador, comprendiendo el análisis del 100% de las contrataciones directas tramitadas en el periodo 2015 y que a la fecha de revisión están completamente finalizadas.	0023-011-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DCIC/01-2017	Gestión de la Dirección Comunicación e Identidad Corporativa.	Comprobar la eficacia en la gestión del proceso de contratación de pauta llevado a cabo por el Proceso de Prensa Corporativa de la Dirección Comunicación e Identidad Corporativa, con el propósito de constatar si el mismo se hace de conformidad con el ordenamiento jurídico y si los contratos se fundamentan en condiciones de necesidad institucional, mediante la revisión de los contratos de pauta suscrito durante el año 2016.	Se consideran los trece contratos de pauta, suscritos durante el año 2016, por el Proceso de Prensa Corporativa de la Dirección Comunicación e Identidad Corporativa, representando el 100% de los contratos adjudicados.	0023-002-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DEDN/02-2017	Estudio sobre la Autoevaluación Anual del Sistema de CI.	Determinar la eficacia de las acciones ejecutadas para la autoevaluación del control interno, por parte de la División Corporativa Estrategia y Desarrollo de Negocios, con el propósito de constatar el cumplimiento de las directrices emitidas por la Administración Superior, con respecto al Sistema de Control Interno, mediante la revisión de la información cargada por las áreas institucionales en el Sitio Colaborativo, del periodo 2016.	Comprende la Autoevaluación Anual de Control Interno del año 2016, misma que se verifica en el año 2017.	0023-017-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DEDN/03-2017	Estudio sobre la implementación y avance del SEVRI.	Determinar la eficacia de las acciones ejecutadas para el avance en el establecimiento del SEVRI Institucional, por parte de la División Corporativa Estrategia y Desarrollo de Negocios, con el propósito de constatar el cumplimiento de las directrices emitidas por la Administración Superior, con respecto al Sistema Específico de Valoración de Riesgos, mediante la revisión de la información relacionada con los riesgos identificados e incorporados en el Sistema ERA, así como de la documentación mediante la cual se respalda el proceso de valoración de riesgos, efectuado por las áreas institucionales, con corte al mes de setiembre del año 2017.	Se consideran los riesgos identificados y registrados en el Sistema ERA; y se valora el cumplimiento del Procedimiento para la Valoración de Riesgos y la Continuidad del Negocio (Metodología), realizado por la Dirección Sistemas de Gestión, y aprobado por la Presidencia Ejecutiva el 13 de marzo del 2017.	0020-078-2018	NO	15-nov-19

2017	AAEE/DGH/02-2017	Contratación Administrativa	Verificar la eficacia en la gestión de las compras de bienes y servicios llevada a cabo por Gestión Ambiente Laboral de la Dirección de Gestión Humana de la División Corporativa de Talento Humano con el propósito de mejorar la gestión del proceso de compras, mediante el análisis de las causas de posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo 2015 y 2016.	Considera las contrataciones directas de los años 2015 y 2016, realizadas por el Área de Servicios de Salud de la Dirección Gestión Humana, al ser esta Dependencia la principal actora que gestiona compra de bienes y servicios en la Dirección. Los montos acumulados en moneda local y en moneda extranjera por el Área de Servicios de Salud.	0023-012-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DGH/04-2017	Estudio de sobresueldos.	Comprobar la eficacia de los pagos por sobresueldos al personal, llevados a cabo por la Dirección Gestión Humana, con el propósito de constatar si el mismo se hace de conformidad con el ordenamiento jurídico y lo establecido en el Estatuto de Personal, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que las rigen y buenas prácticas existentes, de los pagos efectuados de enero a setiembre del 2017.	Se considera, por razones de oportunidad, el pago de sobresueldos solo por concepto guardias debido a varios factores: estudio asociado con el tema de pagos salariales a cargo de la Contraloría General de la República debidamente comunicado a la Institución así como seguimiento dado por esa Contraloría en el año 2017.	0023-019-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DGH/13-2017	Estudio sobre la Gestión del Talento Humano.	Verificar la gestión llevada a cabo por el Proceso Disciplinario de la Dirección Gestión Humana, con el propósito de comprobar el cumplimiento de plazos establecidos en la normativa interna y externa que regula esta gestión, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes para el año 2016 y el primer semestre 2017.	Se consideran las solicitudes por medidas cautelares y procedimientos disciplinarios del año 2016 y el primer semestre 2017. En la revisión de la atención de medidas cautelares, se analiza el 100 % de la población que corresponden a 45 casos. En la recepción de procedimientos disciplinarios y el respectivo envío al Proceso Disciplinario, se verifica el 100% de la población que corresponde a 136 casos.	0023-005-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DGH/16-2017	Evaluación del Reglamento Autónomo Laboral.	Comprobar la eficacia de los pagos al personal llevados a cabo por la Dirección Gestión Humana, con el propósito de constatar si el mismo se hace de conformidad con el ordenamiento jurídico y lo establecido en el Reglamento Autónomo Laboral y Manual Operativo del Reglamento Autónomo Laboral, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que las rigen y buenas prácticas existentes, de los nombramientos efectuados desde el 01 de octubre del 2015 al 31 de marzo del 2017.	Se selecciona una muestra no probabilística a juicio de la auditora en la cual se consideran 63 funcionarios activos y nombrados durante el periodo del 01 de octubre 2016 al 31 de marzo 2017, mismos que representan el 28% de la población total.	0023-007-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DJC/01-2017	Gestión de la División Jurídica Corporativa.	Verificar la eficacia en la gestión llevada a cabo por la División Jurídica Corporativa (en adelante DJC), con el propósito de comprobar el cumplimiento de metas y objetivos, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el periodo 2016.	El análisis consiste en la revisión de los objetivos estratégicos de la División Jurídica Corporativa, para verificar su alineamiento con la Estrategia Grupo ICE 2014-2018; respecto a las metas y objetivos, se revisan los correspondientes a la Dirección de Contratación Administrativa y el Área de Avalúos, de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada, para el año 2016.	0023-010-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DJC/06-2017	Gestión Dirección Relaciones Regulatorias.	Determinar la eficacia de los servicios que brinda la Dirección de Relaciones Regulatorias con el propósito de mejorar la gestión que realizan mediante el análisis de las causas de posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo 2016.	Para el desarrollo de las pruebas, se abarcan todos los Procesos que conforman la DRR y las pruebas que se realizan, permiten verificar la existencia y cumplimiento de las metas y objetivos establecidos por dicha Dirección para el periodo 2016, los cuales deben estar acorde con la misión y funciones encomendadas. Para ello se evalúa la información que recibe la Dirección de cada Proceso, así como el	0023-013-2018	NO	15-nov-19

2017	AAEE/DL/03-2017	Estudio integral sobre la adquisición de repuestos para la flota vehicular.	Determinar la eficacia en el planeamiento y la gestión al adquirir repuestos para el uso en los vehículos institucionales, por parte de la Dirección de Logística, con el propósito de constatar si se hace de conformidad con el ordenamiento jurídico aplicable, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el segundo semestre del año 2016.	Se revisan las gestiones llevadas a cabo durante el segundo semestre del año 2016, por los CMA de Alajuela y Guápiles, dependencias seleccionadas a criterio del auditor luego de haberse ejecutado la revisión de antecedentes en la fase preliminar del estudio.	0023-006-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DL/04-2017	Mantenimiento de vehículos institucionales.	Determinar la eficacia del control interno en el planeamiento y ejecución del mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos institucionales, por parte de Dirección Logística, con el propósito de mejorar su gestión y el cumplimiento con el ordenamiento jurídico aplicable en los CMA, mediante la identificación y análisis de las causas de posibles desviaciones, en el periodo comprendido del 01 de octubre del 2016 al 15 de febrero del 2017.	se revisan las gestiones llevadas a cabo del 01 de octubre de 2016 al 15 de febrero de 2017 por los CMA de Barranca y de Pérez Zeledón, dependencias seleccionadas por el muestreo no probabilístico a selección por parte del auditor, luego de haberse ejecutado la revisión de antecedentes en la fase preliminar del estudio.	0023-015-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DL/05-2017	Administración de Inventarios.	Determinar la eficacia en la administración de los inventarios custodiados en los almacenes Institucionales, por parte de la Dirección de Logística, con el propósito de mejorar la gestión para el tratamiento de materiales que presentan una condición de baja rotación, sobre-existencia, obsoletos y dañados, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes.	Para la selección de los casos a ser analizados, se aplica el método de muestreo no probabilístico, escogiéndose a conveniencia del auditor los ajustes efectuados por obsolescencia, durante el año 2016, para la División Gestión de Red y Mantenimiento y la División Infraestructura de la Gerencia de Telecomunicaciones así como el Negocio de Transmisión de la Gerencia de Electricidad, analizándose 11 casos efectuados por la suma de €7.521.934.918,85, (siete mil quinientos veintiún millones novecientos treinta y cuatro mil novecientos dieciocho colones con 85/100) lo cual significa el 62.36% del monto total ajustado, dada la cantidad de información.	0023-009-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DL/14-2017	Contratación de Consultorías, asesorías y servicios especiales.	Examinar la eficacia de los controles establecidos en el Área de Consultorías de la Dirección de Logística y asociados con las erogaciones por concepto de consultorías, asesorías y servicios contratados, con el propósito de comprobar si la gestión contribuye a garantizar razonablemente que las contrataciones, se fundamentan en necesidades reales de la Institución mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, vigentes al 31 de diciembre 2016.	El análisis considera la población de las contrataciones vigentes, que consiste en 18 expedientes, de los cuales 16 los mantiene la Proveeduría y los dos restantes están en el Sistema Merk-link, todos vigentes al 31 de diciembre 2016.	0023-004-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/DPSI/05-2017	Seguridad física en las instalaciones.	Comprobar la eficacia en la gestión del servicio que brinda la Dirección Protección y Seguridad Institucional asociado con los controles de acceso, el correcto funcionamiento de los dispositivos de seguridad implementados en las instalaciones del ICE, así como el costo incurrido, mediante la identificación y análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el año 2017.	Se visitan instalaciones del ICE entre ellas: las agencias de servicios, otras instalaciones de los sectores de energía y de telecomunicaciones, como son los Almacenes de la Dirección de Logística y los CLOR (Centro Local de Operación de la Red), la sala de servidores de TI -ubicada en San Pedro- donde se encuentra el servidor que realiza el proceso de facturación comercial de los negocios de electricidad y telecomunicaciones, y el Centro de Control de Energía (CENCE), ubicado en Sabana Norte, donde se planifica, optimiza y opera el Sistema Eléctrico Nacional.	0023-014-2018	NO	15-nov-19

2017	AAEE/DPSI/EE/02-2017	Estudio especial en relación con denuncia recibida por servicios que son supuestamente recibidos a satisfacción en la DPSI.	Obtener evidencia suficiente y competente sobre la eficacia en la adquisición de bienes y servicios realizados a la Empresa Sistemas de Protección Incorporados, verificando que se hayan ejecutado de acuerdo a los lineamientos establecidos y que las mismas respondan a necesidades reales.	Se evaluaron en Mer-link todas las contrataciones y licitaciones realizadas por la Dirección Protección y Seguridad Institucional, correspondientes al periodo 2016, así como las compras de bienes y servicios tramitadas por medio de todos los Fondos de Trabajo, para el mismo periodo indicado asociados con la empresa Sistemas de Protección Incorporados.	0023-001-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/ES/02-2017	Seguimiento a la implementación en la Institución del Programa sobre la Ética.	Verificar la eficacia en la implementación de las recomendaciones por parte del Área de Ética y Valores de la Gerencia Corporativa de Administración y Finanzas, comunicadas el 30 de enero del 2017.	El desarrollo de las pruebas considera el 100% de las recomendaciones emitidas a la dependencia auditada el día 30 de enero del 2017 y con corte al 30 de junio del mismo año	0023-018-2018	NO	15-nov-19
2017	AAEE/GEDI/01-2017	Gestión de la Dirección Gestión Documentación e Información.	Determinar la eficacia en la gestión llevada a cabo por el Proceso Gestión Documental de la Dirección Gestión Documentación e Información, con el propósito de verificar el cumplimiento de metas y objetivos, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios, que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo 2016.	Se aplica el método de muestreo no probabilístico, escogiéndose a conveniencia de la auditora las metas establecidas para el año 2016 de los Sub Procesos: ARDAG y Gran Formato que sumadas representan el 50% de las metas totales del Proceso Gestión Documental. Las pruebas buscan evaluar la gestión, verificando la existencia y cumplimiento de las metas y objetivos. Además, se observa el proceder respecto a la incorporación de la información necesaria en los sistemas usados en dichos subprocesos, que les permite determinar los costos asociados con los servicios brindados para posteriormente efectuar los cobros o trasladar los cargos internos, dependiendo de quién les solicita los servicios.	0023-016-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DGP/02-2017	Certificaciones Japan International Cooperation Agency (JICA) Proyecto Geotérmico Las Pailas II	Verificar si los desembolsos del financiamiento JICA asociados a la construcción del PG Las Pailas II cumplen con las condiciones del Contrato de Préstamo N° CR-P5-1 suscrito entre el ICE y la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA) mediante el análisis de los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, para el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2017.	Comprendió la revisión de los pagos incluidos en el estado de gastos presentado a JICA el 27 de febrero de 2017 con documento de solicitud de desembolso N° 012 de la Dirección Gestión de Proyectos del ICE, la revisión de los desembolsos tramitados mediante el Procedimiento de Transferencias de JICA y el examen de los registros contables del financiamiento 036 de la cuenta 0155-272 de la obra en construcción del Proyecto Geotérmico Las Pailas II.	0036-002-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DGP/03-2017	Certificaciones Japan International Cooperation Agency (JICA) Proyecto Geotérmico Las Pailas II	El objetivo del estudio consiste en verificar si los desembolsos del financiamiento JICA asociados a la construcción del P.G. Las Pailas II cumplen con las condiciones del Contrato de Préstamo N° CR-P5-1 suscrito entre el ICE y la Agencia de Cooperación Internacional del Japón (JICA) mediante el análisis de los criterios que los rigen y las buenas prácticas existentes, para el período comprendido entre el 01 de enero y el 30 de junio de 2017.	Comprendió la revisión de los pagos incluidos en el estado de gastos presentado a JICA el 30 de agosto de 2017 con documento de solicitud de desembolso N° 035 de la Dirección Gestión de Proyectos del ICE y la revisión de los movimientos bancarios de las cuentas corrientes N° 3009834 con The Bank of Tokyo-Mitsubishi UFJ, Ltd y N° 36279795 con el New York Citibank a nombre de ICE-PG PAILAS II, entre enero y septiembre de 2017.	0036-014-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DOF/02-2017	Gestión de la Dirección de Operaciones Financieras	Determinar la eficacia de la gestión de la Dirección Operaciones Financieras de la División Corporativa Finanzas en el cumplimiento de los objetivos estratégicos.	El alcance comprendió la indagación de las actividades relativas al Proceso Ingresos y Financiamientos e Inversiones adscritos a la DOF, el análisis de la documentación de respaldo y de los resultados obtenidos de las metas, las cuales fueron establecidas en los Planes de desempeño y en la Matriz de Desempeño de Gestión, este último instrumento del POI-E de la DCF, así como, lectura de los informes de gestión de la DOF y de evaluación del POI-E al cierre del periodo 2016.	0036-026-2017	NO	15-nov-19

2017	AFIN/DOF/03-2017	Evaluación de Fondos de Trabajo de la Gerencia Corporativa de Administración y Finanzas y la Administración Superior.	El objetivo del estudio consiste en verificar el cumplimiento normativo en la operación de los Fondos de Trabajo de la Gerencia Corporativa de Administración y Finanzas y la Administración Superior, con el propósito de comprobar que los mismos se realicen en apego a los principios de protección y conservación del patrimonio público contra cualquier pérdida, despilfarro, uso	Para la ejecución de las pruebas automatizadas en ACL, se considera el 100% de la población contenida en la base de datos durante el periodo bajo estudio.	0020-016-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DOF/04-2017	Evaluación Fondos de Trabajo del Sector de Electricidad.	El objetivo del estudio consiste en verificar el cumplimiento normativo en la operación de los Fondos de Trabajo del Sector de Electricidad, con el propósito de comprobar que los mismos se realicen en apego a los principios de protección y conservación del patrimonio público contra cualquier pérdida, despilfarro, uso indebido, irregularidad o acto ilegal, de conformidad con el marco regulatorio y las buenas prácticas, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de diciembre del 2016.	Para la ejecución de las pruebas automatizadas en ACL, se considera el 100% de la población contenida en la base de datos durante el periodo bajo estudio.	0020-029-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DOF/05-2017	Evaluación Fondos de Trabajo del Sector de Telecomunicaciones.	El objetivo del estudio consiste en verificar el cumplimiento normativo en la operación de los Fondos de Trabajo del Sector de Telecomunicaciones, con el propósito de comprobar que los mismos se realicen en apego a los principios de protección y conservación del patrimonio público contra cualquier pérdida, despilfarro, uso indebido, irregularidad o acto ilegal, de conformidad con el marco regulatorio y las buenas prácticas, durante el periodo comprendido entre el 01 de enero y el 31 de mayo del 2017.	Para la ejecución de las pruebas automatizadas en ACL, se considera el 100% de la población contenida en la base de datos durante el periodo bajo estudio.	0020-015-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DOF/07-2017	Gestión y registro de seguros.	Evaluar la eficacia de la gestión del Proceso Riesgo Patrimonial y la razonabilidad de los saldos de las cuentas correspondientes a seguros, mostrados en los estados financieros.	Comprendió la evaluación de las actividades relacionadas al Proceso Riesgo Patrimonial de la Dirección Operaciones Financieras de enero a diciembre 2016, el análisis de las actividades y de los resultados obtenidos, la verificación de las metas correspondientes al cierre del período, así como la revisión de los saldos según auxiliar y saldos contables de las cuentas de gastos pre-pagados 280-04 de seguros, 280-10 de la gestión de riesgos en	0036-021-2017	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DPC/12-2017	Análisis, gestión y registro de los ingresos por servicios de electricidad al sector residencial.	Determinar la eficacia en el proceso de facturación y registro contable de los ingresos relacionados con la prestación de servicios de electricidad al sector residencial, para corroborar su correcta facturación y registro mediante el análisis de los criterios y buenas prácticas existentes en la Gerencia de Electricidad, para el periodo de enero a junio 2017.	Comprende la verificación de la existencia y cumplimiento de los controles establecidos asociados con las lecturas del consumo de los clientes de servicios residenciales, así como la verificación de los cálculos aplicados para determinar la facturación y el registro contable de la cuenta de ingresos por servicios residenciales, entre el periodo de enero a junio 2017.	0036-017-2018	NO	15-nov-19

2017	AFIN/DPF/01-2017	Análisis Financiero de Proyectos de Telecomunicaciones – Fondo Nacional de Telecomunicaciones (Fonatel) Zona Sur (Buenos Aires, Corredores, Coto Brus, Golfito, Osa)	Verificar si la integridad y exactitud del saldo de la cuenta contable 0155-885-Obras en Construcción, Fonatel Zona Sur-, del ICE Telecomunicaciones, está libre de partidas o representaciones erróneas de importancia relativa debido a fraude o error, mediante el análisis de los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes para el período que termina el 31 de diciembre de 2016.	El análisis comprendió la totalidad de los proyectos Fonatel Zona Sur correspondientes a los cantones de Buenos Aires, Corredores, Coto Brus, Golfito y Osa, en relación con las cuentas, registros contables y sus auxiliares, de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada al 31 de diciembre de 2016.	0036-008-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/DPF/03-2017	Proyectos de líneas de transmisión, ampliación Planta Cachi, y capitalización de proyectos ejecutados del Negocio de Electricidad.	Verificar la aplicación de la normativa asociada con la evaluación financiera y capitalización de los proyectos de inversión del Sector de Electricidad, para determinar su cumplimiento mediante el análisis de los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes al 31 de diciembre de 2016.	Comprende la revisión de la aplicación de normativa y los procedimientos en la gestión de la evaluación financiera, la inversión registrada y los costos incurridos, además del adecuado registro y capitalización.	0020-056-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/EE/03-2017	Contrato de Fideicomiso PH Toro 3	Verificar la propiedad, integridad y exactitud de los costos de las obras distribuibles e indirectos asociados con el Proyecto Hidroeléctrico Toro 3 acumulados durante el período comprendido entre el 2007 y el 2014, de conformidad con los criterios de auditoría y la normativa aplicable, mediante el análisis de los registros contables, metodología de distribución y la documentación	El alcance está delimitado al costo de obras distribuibles e indirectos asociados con el P.H. Toro 3, específicamente al costo del equipo electromecánico - turbogenerador (componente de la casa de máquinas), durante el periodo de acumulación de costo contable comprendido entre el año 2007 y el 2014.	020-037-2018	SI	15-nov-19
2017	AFIN/ES/AEP/01-2017	Seguimiento Recomendaciones AE Presupuesto	Verificar que las recomendaciones emitidas por la auditoría externa en su informe emitido el 06/04/2017 relacionado con la revisión de la liquidación presupuestaria de la Institución, correspondiente al año 2016, fueron atendidos por la Administración.	• Dos recomendaciones de periodos anteriores, y una recomendación del período bajo estudio, emitidas en la Carta a la Gerencia sobre el trabajo de atestigüamiento independiente sobre la razonabilidad del proceso de elaboración de liquidación presupuestaria al 31/12/2016.	0036-012-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/ES/CG/05-2017	Seguimiento Carta Gerencia.	Determinar el cumplimiento por parte de la Administración a las recomendaciones emitidas por la Auditoría Externa en su Carta a la Gerencia para los periodos terminados al 31 de diciembre del 2010 al 2016, mediante la identificación y análisis de la información aportada en el Sitio Colaborativo al 02 de octubre del 2017.	El alcance del estudio consiste en la verificación de las acciones realizadas por la Administración Activa para atender las solicitudes de Carta a la Gerencia del año 2010 al 2016. La Administración tiene registradas 52 solicitudes, cuyas acciones correspondientes muestran el estado "En Revisión por Origen"; debido a la limitación de tiempo no es factible revisar el 100% de las acciones, por lo que a criterio del auditor se toma la decisión de revisar una muestra utilizando el método de muestreo no probabilístico, y se eligen 27 solicitudes al azar, asociadas a 28 acciones.	0036-009-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/ES/RGA/07-2017	Seguimiento recomendaciones y acuerdos RGA	Verificar si la Administración ha atendido las recomendaciones emitidas por los Auditores Externos en la Carta a la Gerencia, los acuerdos emitidos por la Junta Administrativa y Comités de Apoyo del Régimen de Garantías y Ahorro (RGA), de modo que las acciones establecidas se hayan atendido eficazmente y dentro de los plazos definidos.	Se circunscribe a las actas generadas en las reuniones de Junta Administrativa de la Sesión N°1542 a la Sesión N°1555, Comité Crédito e Inversiones de la Sesión N°45 a la Sesión N°54, y Actas del Comité de Riesgos de la Sesión N° 7 a la Sesión N° 11, correspondientes al período de julio/2016 hasta junio/2017. También incluye recomendaciones emitidas por la Auditoría Externa en la Carta a la Gerencia con corte a diciembre 2016 y las pendientes de implementar de años anteriores a nivel del Sitio Colaborativo Institucional.	0036-007-2018	NO	15-nov-19

2017	AFIN/ES/RPC/08-2017	Seguimiento de Recomendaciones RPC.	Verificar si la Administración ha atendido las recomendaciones emitidas por los Auditores Externos en la Carta a la Gerencia, Superintendencia de Pensiones (SUPEN) y el actuario, al Régimen de Pensión Complementaria (RPC), de modo que las acciones establecidas se hayan atendido eficazmente y dentro de los plazos definidos.	• Dos recomendaciones emitidas por los Auditores Externos en relación a la Carta a la Gerencia del 2016. • Tres recomendaciones contenidas en el Informe Actuarial del Régimen de Pensión Complementaria del ICE con corte al 30 de junio de 2016. • Siete recomendaciones giradas por la Superintendencia de Pensiones, mediante carta No. SP-692-2017, del 22 de agosto de 2017.	0036-001-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/ES/RPC/09-2017	Seguimientos de acuerdos Junta Administrativa y Comités RPC.	Verificar si la Administración ha atendido los acuerdos emitidos por la Junta Administrativa y Comités de apoyo del Régimen de Pensión Complementaria (RPC), de forma eficaz y dentro de los plazos establecidos.	Se considera dentro del alcance el corte de revisión del período 2016. Luego, partiendo de ese corte se escogen las actas hasta la última aprobada por dichos órganos en el momento de la revisión. Como resultado de ello, se define la revisión de 52 actas emitidas.	0036-010-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/GF/02-2017	Gestión del Plan Financiero Empresarial	Verificar el cumplimiento de las metas del Plan Financiero Empresarial, por parte de las Gerencias del ICE, así como su alineamiento con la Estrategia Actualizada del Grupo ICE, mediante el análisis de los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, por el período terminado al 31 de diciembre de 2016 y el avance al 30 de junio de 2017.	Comprende el cumplimiento de los resultados obtenidos de la ejecución del Plan Financiero Empresarial por el período terminado al 31 de diciembre de 2016 y el avance al 30 de junio de 2017, así como la verificación de la concordancia y alineamiento entre la perspectiva financiera de la Estrategia del Grupo ICE 2014-2018 (actualizada) y el Plan Financiero Empresarial 2017.	0036-006-2018	NO *	15-nov-19
2017	AFIN/RPC/03-2017	Gestión registro efectivo, inversiones y cuentas por cobrar.	El presente estudio tiene como objetivo determinar la eficacia de los controles establecidos en las cuentas por cobrar, efectivo e inversiones en el Régimen de Pensión Complementaria del Fondo de Garantías y Ahorro con el propósito de comprobar su adecuada gestión mediante el análisis de los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el período 1° de enero 2016 al 31 de enero de 2017.	El análisis inicial comprendía la revisión de la gestión en el efectivo, inversiones y cuentas por cobrar del RPC durante el período 2016, y los registros contables asociados a dichas cuentas al 31 enero del 2017. No obstante, al 31 enero 2017 el activo total es ₡287.994.116.763, y solo la partida de inversiones en valores representa un 98,5% (₡283.748.301.334); dichas inversiones más la rentabilidad que generan serán utilizados para el pago de las pensiones a los beneficiarios; dado lo anterior, se le dará énfasis a la revisión de esta cuenta durante el desarrollo de este estudio.	0036-027-2018	NO	15-nov-19
2017	AFIN/RPC/04-2017	Cumplimiento de políticas y procedimientos para identificación de riesgos del Régimen de Pensión Complementaria (RPC) del Fondo de garantías y Ahorro del ICE	Determinar la eficacia de las políticas y procedimientos asociados con el proceso de administración integral de los riesgos a los que está expuesto el Régimen de Pensión Complementaria (RPC) del Fondo de Garantías y Ahorro del Instituto Costarricense de Electricidad, con el fin de identificar oportunidades de mejora que coadyuven a la calidad de este proceso, mediante el análisis de los criterios que lo rigen y buenas prácticas existentes, durante el período de enero de 2017 a abril de 2017.	Comprende la verificación del cumplimiento de políticas y procedimientos de las actividades que rigen la gestión de riesgos, durante el período enero 2017 y abril 2017	0036-029-2017	NO	15-nov-19
2017	AFIN/RPC/05-2017	pruebas automatizadas del Régimen de Pensión Complementaria	El objetivo general planteado consistió en verificar la exactitud e integridad de la información relativa a las pensiones complementarias, registrada en el Sistema Integrado del Fondo de Garantías y Ahorro (SIFGA) y su cumplimiento con la normativa establecida para la operación del Régimen de Pensión Complementaria (RPC) del Fondo de Garantías y Ahorro del Instituto Costarricense de Electricidad.	El alcance se circunscribió a la aplicación de pruebas automáticas, desarrolladas por la Auditoría Interna, en relación con los aportes contenidos en la base de datos del SIFGA durante el período comprendido de enero de 2017 a marzo de 2017, y las pensiones otorgadas por el Régimen durante el período de enero de 2016 a diciembre de 2016.	0036-028-2017	NO	15-nov-19

2017	ATIN/ES/01-2017	Seguimiento a las recomendaciones Carta de Gerencia Auditoría Externa (2015)	Verificar la eficacia en el cumplimiento de las recomendaciones emitidas por los Auditores Externos, en su Carta a la Gerencia del año 2016 y las pendientes de los años anteriores, en lo referente al tema de tecnologías de información, con el fin de coadyuvar al fortalecimiento del ambiente del control, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los	Verificación total de las acciones que realiza la Administración Activa para atender las recomendaciones de la Carta a la Gerencia 2016 y las pendientes de los años anteriores, mediante la revisión de las solicitudes en estado "En Proceso" cuyas acciones se encuentran "En Revisión por Origen", según se comprueba en el Sitio Colaborativo "ICE-Atención y seguimiento de	0031-007-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GG/ADM/02-2017	Implementación de la estrategia de Tecnologías de Información en el ICE	Determinar la eficacia del proceso de implementación de la estrategia de Tecnologías de Información, con el propósito de verificar su alineamiento con los objetivos estratégicos del ICE, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones del cumplimiento normativo que lo rige y las buenas prácticas existentes, a octubre 2017.	Con el fin de verificar el alineamiento de la estrategia de Tecnologías de Información con los objetivos estratégicos del ICE, se realiza una asociación entre los ejes estratégicos del Plan de Tecnologías de Información 2016 y 2017 y los objetivos estratégicos del Grupo ICE.	0031-011-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GG/PRO/04-2017	Implementación del Sistema de Planeamiento de Recursos Empresariales (ERP) del Programa de Modernización Administrativa-Financiera (PMAF) del Grupo ICE.	Determinar la eficacia en el proceso de migración de datos, dentro del contexto del Programa de Modernización Administración Financiera, con el propósito de contribuir a una puesta en producción exitosa, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, a agosto del 2017.	comprende la verificación del cumplimiento de los principios definidos en la "Estrategia de la Depuración y Migración de Datos" (punto 2.4), la verificación del cumplimiento de la fase de "Realización de Migración y Depuración de Datos" (punto 2.5.3). punto 2.4 punto 2.5.3 están contenidos como parte del entregable "Estrategia de Gobierno de Datos Maestros y Estrategia de la Depuración y Migración de Datos".	0031-002-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GG/SEG/04-2017	Bases de datos Oracle del proveedor Amdocs	Verificar la eficacia en la gestión de la seguridad de la información contenida en las bases de datos Oracle del proveedor AMDPCS, con el propósito de proteger los datos contra uso o modificación no autorizada, mediante el análisis de usuarios, configuración de perfiles, roles, y parámetros, durante el periodo comprendido entre octubre y noviembre 2017.	se realiza la revisión del proceso de creación de usuarios de las bases de datos del proveedor AMDPCS, con base en los lineamientos de nomenclatura y solicitud de accesos establecidos en la Guía de Solicitud de Hospedaje de Bases de Datos Oracle, versión 3. Además, se revisan los perfiles, roles, parámetros de inicialización configurados y pistas de auditoría de las bases de datos, de acuerdo con las recomendaciones definidas por Oracle, durante el periodo comprendido entre octubre y noviembre 2017.	0031-012-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT/PRO/03-2017	Proyecto Orquestación de Satélites ComercialICE de las Tecnologías de Información	Determinar si las plantillas desarrolladas para el proyecto "Orquestación de Satélites", cumplen con la Metodología de Administración de Proyectos	El análisis comprende la revisión de todos los documentos (plantillas) indicados en el Procedimiento de Administración de Proyectos 20.00.001.2005 versión No.2 (dicho proyecto inicio antes de entrar en vigencia la versión No.3 de dicho procedimiento). Comprende la revisión de toda la documentación generada en las etapas II y III al mes de mayo del 2017.	0031-006-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT/PRO/04-2017	Proyecto Solución de Cobro en Línea Convergente (prepagado y pospago en Billing and Revenue Management BRM)	Verificar la eficacia en la gestión del Proyecto Solución de Cobro en Línea Convergente (SCLC), que se ejecuta en la División Infraestructura del Sector Telecomunicaciones, con el propósito de satisfacer los requerimientos del negocio, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones del cumplimiento normativo que lo rige y las buenas prácticas existentes, durante el período comprendido entre diciembre 2016 y julio 2017.	La revisión comprende en análisis de todos los documentos (plantillas) generados durante el período comprendido entre diciembre 2016 y julio 2017, según el Procedimiento de Administración de Proyectos 20.00.001.2005, versión No.2, al 31 de julio 2017.	0031-004-2018	NO	15-nov-19

2017	ATIN/GT/SEG/04-2017	Sistema de Ventas para Aliados Comerciales SIVAC	Verificar la eficacia en la gestión de la integridad de la información de las bases de datos del sistema Ventas Aliados Comerciales (SIVAC) utilizado por Terceros, con el propósito de revisar que la información relacionada con la activación de los servicios vendidos y el pago de los mismos sea correcta, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones del cumplimiento normativo que lo rige y las buenas prácticas existentes, entre el setiembre y octubre del 2017	La revisión del estudio comprende los todos los registros almacenados en la base de datos de SIVAC para el mes de octubre de 2017, que están relacionados con la información que contienen las órdenes de servicio como lo son: datos del cliente, el SIM y números de teléfono, así como los recibos especiales de dinero.	0031-017-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT/SIO/04-2017	Sistema de facturación Billing and Revenue Management (BRM)	Verificar la eficacia en la gestión de la integridad de la información del sistema Billing and Revenue Management (facturador BRM), con el propósito de mejorar su calidad, mediante el análisis de datos a mayo 2017.	. El análisis comprende la totalidad de los registros almacenados en la base de datos del facturador BRM a mayo 2017. Se analizan las cuentas de facturación, los ciclos de facturación, los productos relacionados a cada cuenta de facturación y los clientes.	0031-001-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT/SIO/05-2017	Integridad de la información en el bus de integración Oracle SOA SUITE.	Verificar la eficacia en la gestión de la integridad de la información contenida en el bus de integración Oracle SOA Suite, de la División Corporativa Tecnologías de Información, de la Gerencia Corporativa de Administración y Finanzas, con el propósito de determinar la confiabilidad de la información, mediante el análisis de datos, al mes de octubre de 2017.	La revisión del estudio comprende la totalidad de registros almacenados en la tabla "Co_OrdenProcesada", la cual mantiene el registro de todas las órdenes de servicios que se originan en el comercializador CRM y que ingresan al bus de integración Oracle SOA Suite, al mes de octubre del 2017.	0031-008-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT/SIO/07-2017	Disponibilidad y rendimiento de la red institucional	Verificar la eficacia en la gestión de la disponibilidad y desempeño del servicio de la red institucional, con el propósito de satisfacer los requerimientos del negocio mediante el análisis del cumplimiento con el marco normativo que lo rige y buenas prácticas existentes, durante el año 2017.	comprende el análisis de la revisión de las operaciones relacionadas con la disponibilidad y desempeño de la red interna institucional a cargo de la Gestión Arquitectura de Tecnología y Gestión de Servicios de la Dirección de Infraestructura de Servicios de TI, durante el año 2017	0031-010-2018	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT/SIO/08-2017	Seguridad de la información de usuarios en el sistema Customer Relationship Management (CRM)	Verificar la eficacia en la gestión de la seguridad de la información contenida en el Customer Relationship Management - Siebel (en adelante CRM Siebel), con el propósito de protegerla contra uso, divulgación o modificación no autorizados, daños o pérdidas u otros factores, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones del cumplimiento normativo que lo rige y las buenas prácticas existentes, al mes de agosto del 2017.	La revisión del estudio comprende la totalidad de registros de usuarios existentes en la base de datos del sistema CRM Siebel al día 10/08/2017.	0031-018-2017	NO	15-nov-19

2017	ATIN/GT/SIO/09-2017	Capacitación y Transferencia de Conocimiento al personal ICE en materia de operación, soporte, y mantenimiento de las soluciones de Amdocs e Integración, los sistemas de soporte a los procesos de negocio BSS y del Middleware de la solución de facturación	Determinar la eficacia en la transferencia de conocimiento y capacitación al personal ICE en materia de operación, soporte y mantenimiento, en las contrataciones asociadas con la operación y soporte de las soluciones de AMDOCS e Integración, los sistemas de soporte a los procesos de negocio (BSS) y el soporte operativo del middleware de la solución de facturación, con el propósito de aumentar el nivel de conocimiento de los encargados y disminuir la dependencia tecnológica respecto de terceros contratados, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y las buenas prácticas existentes, a diciembre del 2017.	El alcance del estudio comprende la revisión de los aspectos relacionados con la transferencia de conocimiento y capacitación, en todas las contrataciones vigentes	0031-018-2017	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT-SIO/02-2017	Sistema Administración de la Relación con el Cliente (CRM).	Obtener evidencia de auditoria suficiente y competente para determinar si la información contenida en el CRM Siebel mantiene la integridad de los datos.	La revisión del estudio comprendió la totalidad de registros almacenados en la base de datos del CRM referidos principalmente a los pedidos u órdenes de servicio, las promociones y productos comercializados y a la oferta comercial, al día 07/03/2017.	0031-015-2017	NO	15-nov-19
2017	ATIN/GT-SIO/03-2017	Aprovisionador Amdocs	Obtener evidencia de auditoria suficiente y competente para determinar si la información contenida en el proveedor AMDOCS mantiene la integridad de los datos.	El análisis comprendió la evaluación de operaciones, documentos técnicos, sistemas, actividades, procesos y bases de datos del proveedor AMDOCS de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada, para el periodo comprendido de enero a mayo 2017.	0031-016-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNE/GE/01-2017	Gestión de la Dirección Corporativa de Electricidad.	Determinar la eficacia en la ejecución de acciones por parte de la Dirección Corporativa de Electricidad para el cumplimiento del plan estratégico, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el período 2016-2017.	Relacionado con el recurso humano se trabaja con la totalidad de la nómina activa del Sector Eléctrico a marzo 2017 y con respecto al presupuesto con el asignado en 2016. Relacionado con los Planes de Negocio de la Dirección Corporativa Electricidad y los Negocios adscritos se trabaja con información de los años 2016 y 2017.	0020-095-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/GE/CENCE/03-2017	Sistema de radio troncalizado	Evaluar la eficacia de los controles del sistema de radio troncalizado.	Verificación del establecimiento de controles clave y su efectividad, cumplimiento de las cláusulas contractuales de los acuerdos (o contratos) firmados entre el ICE y las instituciones del Estado para la prestación del servicio, y la facturación, los registros contables y el cobro del suministro de los servicios brindados por radio troncalizado, durante el periodo 1 de junio al 30 de noviembre de 2016.	0039-007-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNE/GE/CENCE/05-2017	Proyecto construcción edificio Centro de Control de Energía.	Determinar la eficacia en el cumplimiento de planes y programas del proyecto construcción del Edificio del Nuevo Centro de Control de Energía (NCCE) en San Miguel de Santo Domingo de Heredia, a cargo de CENCE, con el propósito de corroborar el cumplimiento de las metas, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, a diciembre del 2016.	Evaluación de las actividades de supervisión y control realizadas por los funcionarios del CENCE que administran el Proyecto de Construcción del Nuevo Edificio de CENCE en San Miguel, de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada hasta el 31 de diciembre de 2016, y se amplió en los casos en que se consideró necesario.	0039-001-2018	NO	15-nov-19

2017	AUNE/GE/CENPDE/01-2017	Gestión del Centro Nacional de Planificación y Desarrollo de Electricidad.	Revisar la eficacia de los controles en planes, objetivos y metas de la Dirección de Planificación y Desarrollo Eléctrico, DPE, y su alineamiento con la estrategia de la Gerencia de Electricidad.	Se procedió a estudiar la "Estrategia del Grupo ICE 2014-2018", la "Estrategia del Negocio de Electricidad 2015-2018", a fin de observar la correlación de ambas Estrategias, y por último se examinó el alineamiento del Plan Empresarial de la DPE con la Estrategia del Negocio de Electricidad. En la DPE se revisó el estado de las acciones establecidas a partir del Plan Empresarial de la DPE,	0039-006-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNE/GE/CENPDE/03-2017	Estudios de prefactibilidad y factibilidad de proyectos de generación.	Verificar la eficacia en la gestión de estudios de generación eléctrica en fase de pre factibilidad y factibilidad, a cargo del Proceso de Estudios y Proyectos de Planificación y Desarrollo Eléctrico, con el fin de mejorar la gestión, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, para los proyectos en estudio hasta el 30 de setiembre del año 2017.	Se evalúa la gestión realizada por el Proceso de Estudios y Proyectos referente a los estudios de pre inversión, de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada, al 30 de setiembre del 2017. Para el año 2017 este proceso tiene en el programa de trabajo, siete estudios en la fase de Identificación, cuatro en Pre factibilidad y tres en Factibilidad, por lo cual se incluirá la revisión de la totalidad de estos.	0039-005-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NDYC/03-2017	Calidad de la red de distribución eléctrica.	Determinar la eficacia en el monitoreo y el seguimiento de los índices de calidad establecidos por la ARESEP para la continuidad del servicio eléctrico de la red de distribución por parte del (NDyC), con el propósito de mejorar el proceso de operación de la red de distribución, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, con el propósito de	el alcance contempla la revisión de los indicadores de calidad DPIR y FPI establecidos en la normativa del ARESEP de continuidad del servicio de la red de distribución eléctrica para el periodo comprendido entre los años 2013 y 2016.	0039-010-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NDYC/05-2017	Programas de eficiencia energética	Analizar la eficacia en la gestión del área de Conservación de Energía del Negocio Distribución y Comercialización, en el cumplimiento de los objetivos de sus programas de trabajo en materia de Eficiencia Energética, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, con el propósito de	El alcance considera las acciones realizadas por el área de Conservación de Energía en materia de Eficiencia Energética durante el año 2016.	0039-009-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NDYC/06-2017	Control de transformadores asociados a la red de distribución eléctrica.	Determinar la eficacia del control interno con respecto a la ubicación de los equipos de transformación de electricidad y la trazabilidad de los registros de los equipos permitiendo conocer la cantidad, la ubicación, el estado, así como las características de cada uno de ellos, en el Negocio Distribución y Comercialización, Gerencia Electricidad, mediante el análisis de las	Para el desarrollo de las pruebas, se determina visitar las tres primeras regiones de la clasificación anterior, que en conjunto representen más del 50% de la totalidad de transformadores instalados en la red del ICE, correspondiendo a las regiones Chorotege, Central y Huetar Atlántica, con el 62.6%. Asimismo, en las regiones visitadas, aleatoriamente se tomó una muestra de 204 transformadores	0020-007-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NDYC/08-2017	Contratación administrativa en el Negocio Distribución y Comercialización.	Comprobar la eficacia en la gestión del proceso de contratación administrativa en el Área de Cadena de Abastecimiento del NDYC, y en el control de los recursos asociados a las adquisiciones, con el propósito de mitigar riesgos de afectación al patrimonio institucional por adquisiciones innecesarias o incumplimientos en la administración y ejecución contractual;	El análisis comprende la evaluación aplicada de las compras de bienes y servicios finiquitadas en el mencionado periodo (2 licitaciones abreviadas y 4 contrataciones directas), mediante el análisis del expediente digital en el Sistema Integrado de Compras Públicas.	0039-011-2018	NO	15-nov-19

2017	AUNE/NDYC/15-2017	Facturación máxima demanda	Verificar la eficacia en la gestión del proceso de facturación de servicios eléctricos en máxima demanda, del Negocio de Distribución y Comercialización, de la Gerencia de Electricidad con el propósito de determinar la integridad de los datos correspondientes a los registros de facturación y cobro, y depósitos de garantía, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes al 31/12/2016 y 31/01/2017, respectivamente.	El análisis comprende la revisión de los registros de facturación de máxima demanda que se encuentran en el sistema @CE+ al 31 de diciembre del 2016 y los registros de depósitos de garantía al 31 de enero de 2017	0039-013-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NDYC/22-2017	Conexiones ilegítimas en la red de distribución.	Determinar la eficacia de las actividades llevadas a cabo en la detección y gestión de conexiones ilegítimas en la red de distribución de electricidad, del Negocio Distribución y Comercialización, NDYC, con el propósito de mejorar la gestión, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el período 02 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2016.	Análisis de servicios brindados e información relacionada con los mismos, durante el período de facturación por servicios eléctricos en baja tensión del 02/01/2015 al 31/12/2016.	0039-012-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NGEN/02-2017	Operación y mantenimiento de plantas de generación de electricidad	El objetivo fue determinar la eficacia en la utilización de los recursos públicos en la gestión de las actividades relacionadas con la operación y mantenimiento de las plantas de generación de electricidad, a cargo del Negocio Generación (NGEN), Gerencia Electricidad con el propósito de mejorar la gestión del proceso de operación de dicho negocio, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo comprendido entre enero y diciembre del año 2016.	El análisis comprendió la información relacionada con Operación y Mantenimiento de Plantas de Generación de Electricidad en las tres regiones del Negocio Generación de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada, durante el periodo comprendido entre enero y diciembre del año 2016. Información referida a programa anual de mantenimiento, programación anual de la Operación de Plantas, indicadores de confiabilidad y disponibilidad y planes de adquisiciones de bienes y servicios.	0020-008-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NGEN/04-2017	Combustibles para la generación de electricidad	Verificar eficacia en el cumplimiento de procedimientos y mecanismos de control en el recibo, custodia y consumo de combustibles en plantas térmicas del NG, con el fin de mejorar la gestión del proceso de operación, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes al 31-12-2017	Se evalúa los planes anuales de compras de combustibles para generación de los años 2016 y 2017 así como su correspondiente partida presupuestaria, en las Plantas Garabito y Moín, escogidas por muestra aleatoria.	0039-006-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NGEN/05-2017	Gestión del recurso humano.	Verificar la eficacia en relación al pago de sobresueldos en el Negocio Generación, de la Gerencia de Electricidad con el propósito de mejorar la gestión del proceso de operación; mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen, durante el periodo 2 de enero al 31 de diciembre de 2016.	Se conforma por 16 casos por guardias, 19 por disponibilidad (seleccionados en forma aleatoria) y 11 por zonaje, que constituye el total de casos del informe de la Dirección Gestión Humana antes mencionado. Para el caso de los sobresueldos por zonaje, se analizó el Estudio técnico sobresueldo por zonaje de la Gerencia de Electricidad del 15/11/2016, el cual	0039-008-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NGEN/06-2017	Administración de inventarios de materiales en el Negocio de Generación.	Determinar la eficacia en la administración y control de los recursos dispuestos en la utilización de inventarios en los almacenes de plantas de generación eléctrica, del Negocio Generación de Electricidad, de la Gerencia de Electricidad, con el propósito de mejorar las gestiones asociadas a estos recursos, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que	Análisis de los almacenes evaluados por el Área Adquisiciones de Bienes y Servicios y Gestión Inventarios del NGEN en el año 2016, 24 almacenes distribuidos en las tres regiones, Central, Chorotega y Huetar.	0039-004-2018	NO	15-nov-19

2017	AUNE/NGEN/07-2017	Prevención de accidentes en el trabajo.	Determinar la eficacia de los controles establecidos por el Negocio de Generación (NG) en torno a la seguridad y salud ocupacional a efecto de mitigar los riesgos en los accidentes de trabajo, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el periodo 1 de enero al 11 de agosto del 2017.	Para el análisis de las acciones del cumplimiento normativo se selecciona una muestra utilizando el cronograma de indisponibilidades mayores, (Plantas que se sacan de servicio, para darles mantenimiento según el programa anual de indisponibilidades programado por el Negocio de Generación) durante el periodo de revisión, de ahí únicamente tres Plantas de un total de 30, presentan indisponibilidad,	0039-007-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NICO/05-2017	Gestión en el Centro de Servicio Construcción	Determinar la eficacia de la gestión de recursos en el planeamiento y seguimiento de las obras ejecutadas del Centro de Servicio Construcción, (C.S. CON) del Negocio Ingeniería y Construcción, con el fin de mejorar la gestión del proceso de operación, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones y mejores prácticas aplicables, para el periodo 2016.	Se consideran las evaluaciones aplicadas durante el año 2016, al igual que el cumplimiento de metas con base en los indicadores establecidos en el Cuadro de Mando Integral mediante el análisis del seguimiento a la estrategia en el Sitio Colaborativo.	0039-014-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NICO/06-2017	Centro de Servicios Estudios Básicos de Ingeniería	Determinar eficacia, eficiencia y economía de la gestión del Centro de Servicio Estudios Básicos de Ingeniería (CSEB) del Negocio Ingeniería y Construcción (NIC), con el propósito de potencializarlo en pro de los intereses institucionales, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el primer trimestre del 2017.	El análisis contempla verificar el portafolio de productos del CSEB, así como la gestión de los órdenes de servicio, de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada, tramitados durante el año 2016 y cerradas hasta el primer trimestre del 2017.	0039-015-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NICO/08-2017	Centro de Servicios Investigación y Desarrollo.	Diagnosticar la eficiencia y eficacia de los controles dispuestos por el Centro de Servicio Investigación y Desarrollo (C.S. I+D) con la finalidad de mejorar la gestión en la ejecución de las acciones necesarias para el cumplimiento con los planes operativos dispuestos en la Estrategia del Negocio Ingeniería y Construcción (en adelante NIC) y del Sector Electricidad, mediante	Se evalúa los recursos humanos con que cuenta el C.S. I+D al mes de marzo 2017, y se trabaja con la totalidad de la planilla incorporado en el SIP. Para el cumplimiento del objetivo específico dos se evalúa el alineamiento estratégico para los años 2016 y 2017 así como el cumplimiento de las acciones establecidas para el año 2017.	0039-016-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NICO/16-2017	Contratación administrativa en NIC	Determinar la eficacia en la adquisición de bienes y servicios para proyectos en construcción en el Negocio Ingeniería y Construcción (NIC) con el propósito de mejorar la gestión del proceso de contratación administrativa, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y las buenas prácticas existentes, durante el primer semestre de 2017	Se incluye en el estudio las adquisiciones de bienes y servicios, finiquitadas durante el primer semestre de 2017.	0039-017-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NICO/22-2017	Proyecto Hidroeléctrico El Diquis	Determinar la eficacia de controles en la utilización de los fondos públicos del Proyecto Hidroeléctrico El Diquis (PHED) con el propósito de mejorar el desempeño del proceso para mejorar la gestión del proceso de construcción de proyectos de generación, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas	el alcance contempló el análisis de información relacionada con las acciones realizadas durante el último trimestre del año 2016 al 28 de febrero de 2017.	0039-003-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NICO/41-2017	Construcción de subestaciones de transmisión	Evaluar la eficacia, eficiencia y economía de los proyectos de construcción de subestaciones desarrollados por el Negocio Ingeniería y Construcción (NIC).	El análisis contempló verificar el avance de los proyectos de construcción de subestaciones que se encontraban en ejecución en el mes de enero de 2017: General ampliación #1, El Este ampliación #5 y Santa Rita, ampliación #3, de conformidad con la normativa que rige la actividad evaluada.	0039-005-2018	NO	15-nov-19

2017	AUNE/NTRA/01-2017	Gestión del Negocio Transmisión.	Determinar el nivel de cumplimiento del Plan Empresarial del Negocio Transmisión al III trimestre del año 2017, su concordancia con los objetivos estratégicos (Plan de Negocio) del Sector Electricidad, y su contribución con el logro de los objetivos estratégicos del Sector.	El análisis comprende la verificación del cumplimiento del 100% de las acciones definidas en el Plan Empresarial del NT al III trimestre del 2017, mediante el análisis de la información almacenada en el Sitio Colaborativo del Negocio, así como, al respaldo de información solicitada al área de Mejoramiento y Gestión de la Calidad.	0039-009-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNE/NTRA/06-2017	Contrataciones administrativas del Negocio de Transmisión.	Determinar la eficacia en la utilización de fondos públicos de las actividades relacionadas con la adquisición de bienes y servicios den el Negocio Transmisión; con el propósito de mejorar la gestión del área de Adquisiciones del Negocio, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que rigen y buenas prácticas existentes en las contrataciones de bienes y servicios finiquitadas durante el periodo comprendido entre el 01/09/2016 al 31/08/2017.	El análisis comprende la evaluación aplicada a una muestra de las compras finiquitadas en el NT durante el período del 01/09/2016 al 31/08/2017, mediante el análisis del expediente digital en el Sistema Integrado de Compras Públicas, así como, el respaldo de información solicitada a los Administradores de Contrato sobre el proceso de compra.	0039-002-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC/04-2017	Estudio sobre Agencias Integradas	Evaluar la eficacia, la eficiencia y la economía en la prestación de servicios de Telecomunicaciones en las Agencias Integradas.	. El análisis comprendió evaluaciones en una muestra por el método no probabilístico, aplicando el criterio experto del auditor, considerando aquellas agencias que no han sido evaluadas en el último año, los recursos para hacer la evaluación, zonas o regiones consideradas en otros estudios realizados en paralelo en otras Regiones Comerciales, seleccionando las Agencias Integradas de Grecia, El	0028-026-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC/08-2017	Centro de contactos-2017 gestión de ventas de servicios móviles en telemarketing y canales electrónicos.	Comprobar la eficacia de la gestión de ventas de servicios móviles en los procesos de Telemarketing y Canales Electrónicos, pertenecientes al Centro de Servicio al Cliente de la División Comercial, con el propósito de satisfacer los requerimientos de los usuarios, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas	el alcance definido implica la revisión del proceso de ventas de servicios móviles, gestionado por las áreas de Telemarketing y Canales Electrónicos del Centro de Servicio al Cliente, durante el primer trimestre de 2017.	0028-006-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC/13-2017 y AUNT/DC/29-2017	Pago de comisiones a Comercializadores y Contratación Administrativa, Contratos con Terceros y otras formas de Asociación Empresarial	Determinar los principios de eficiencia, eficacia y economía en los procesos de contratación de la División Comercial, así como en la ejecución de los contratos con comercializadores ejecutados por la Dirección Canales con Terceros, a fin de constatar que se realicen de conformidad con la normativa aplicable, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los	En cuanto a la figura de contratación administrativa, se toman a criterio experto del auditor, cuatro contrataciones del 2016 y 2017. Una es Directa de escasa cuantía No. 2016CD-001110, otra es por excepción (confidencial) No. 2017CD-000005-PROV (Expediente físico), otra por excepción normal No. 2016CD-000162, y la última es una Licitación Abreviada según demanda No. 2016LA-000005.	0028-009-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC/17-2017	Reglas del Negocio establecidas por parte de la División de Mercado	Determinar la eficacia en los procesos que intervienen en el diseño y desarrollo de iniciativas y mejoras operativas, de la División de Mercado, de la Gerencia de Telecomunicaciones, con el propósito de mejorar la gestión del proceso de desarrollo de los servicios, mediante el análisis de posibles causas o desviaciones a los criterios que los rigen y a las buenas prácticas durante el período de enero a agosto 2017.	El análisis comprende las actividades de control interno y documentación generadas en las áreas involucradas en la gestión de diseño y desarrollo de iniciativas y mejoras operativas de la División de Mercado, por medio de la herramienta S&OP, durante el período de enero a agosto 2017.	0020-030-2018	NO	15-nov-19

2017	AUNT/DC/18-2017	Soluciones empresariales	Determinar la eficacia de las acciones implementadas por las diferentes áreas de la Gerencia de Telecomunicaciones involucradas en el desarrollo de servicios empresariales, realizadas por la Dirección de Innovación y Planificación de la División de Innovación y Estrategia del Negocio (DIEN), la Dirección Negocio de Valor Agregado Empresas de la División de Mercadeo, Proceso Habilitación Comercial y Dirección de Canales Empresariales de la División Comercial, con el propósito de satisfacer las necesidades del mercado respecto a soluciones empresariales, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el primer semestre 2017.	El análisis comprende las gestiones realizadas por la Dirección de Innovación y Planificación de la División de Innovación y Estrategia del Negocio (DIEN), la Dirección Negocio de Valor Agregado Empresas de la División de Mercadeo, el Proceso de Habilitación Comercial y Dirección de Canales Empresariales de la División Comercial, en lo que respecta a la participación de desarrollo y mejoras de servicios empresariales para el primer semestre 2017.	0020-030-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC/30-2017, AUNT/DC/32-2017 y AUNT/DC/10-2017	Gestión del Proceso de Ventas en Canales Propios en las Regiones Comercial Pacífico Central y Norte, Huetar y Metropolitana Este.	Evaluar la efectividad y eficiencia en las actividades de venta, post venta y demás operaciones comerciales de telecomunicaciones en los canales propios de las Regiones Comerciales Pacífico Central y Norte, Huetar y Metropolitana Este.	Se orientaron a la evaluación de las actividades de control interno relacionadas con la gestión comercial, para el periodo comprendido del 01 de enero de 2016 al 30 de junio del 2017. considerándose la mayor cantidad de incidencias o casos, visitándose las agencias de Liberia, Santa Cruz y Nicoya de la Región Comercial Central y Norte, Guápiles, Río Frío, Puerto Viejo de Sarapiquí y Tienda kólbi Ciudad Quesada de la Región Comercial Huetar y Desamparados, Mall San Pedro, Tienda Kólbi Cartago y Metrocentro de la Región Comercial Metropolitana Este.	0028-029-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC/33-2017	Órdenes de servicios fijos masivos	El objetivo se orienta a determinar la eficiencia, eficacia y economía del proceso de trámite de órdenes de servicios fijos masivos (voz, datos e IPTV) devueltas por personal de las empresas mercantiles contratadas al amparo de la Licitación Abreviada 2016LA-000002-PROV, en las Regiones Técnicas de la Dirección Gestión de Entrega y Aseguramiento del Servicio en la División Gestión de Red y Mantenimiento.	se orienta a la fiscalización del flujo de órdenes de devueltas tramitadas por medio de las herramientas SIMO y SIC para la totalidad de la información generada en dichos sistemas y correspondiente con las Regiones Técnicas de la Dirección Gestión de Entrega y Aseguramiento del Servicio-DGEAS-, División Gestión de Red y Mantenimiento -DGRM- para el periodo comprendido de enero a octubre del 2017.	0028-003-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DC-24-2017	Facturación Empresarial	Determinar la eficacia en la gestión del proceso en la facturación de clientes empresariales con contrato de permanencia, de la División Comercial, de la Gerencia de Telecomunicaciones, con el propósito de mejorar la gestión del proceso de operación, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo 2015 y 2016.	El análisis contempla la comparación de la lista de 4.299 clientes empresariales, suministrada por la Dirección Canales Empresariales y la lista de clientes facilitada por el Proceso Facturación Nacional, del Sistema SAE.	0028-007-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DGRM/02-2017	Contratación administrativa de la División Gestión de Red y Mantenimiento.	Determinar la eficacia y transparencia de las compras de bienes y servicios realizadas por la División de Gestión de Red y Mantenimiento, con el propósito de mejorar eficacia de los servicios de la Gerencia de Telecomunicaciones mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo 2015 y 2016.	Se considera una muestra aleatoria a criterio experto de Procedimientos de compra realizados durante los años 2015 y 2016. Se consideran seis contrataciones ordinarias y siete de excepción, representando ambas modalidades un 7.5% de la población 2015-2016.	0028-005-2018	NO	15-nov-19

2017	AUNT/DGRM/12-2017	Gestión de Continuidad de Negocio Gerencia de Telecomunicaciones.	Evaluar la eficiencia y eficacia en la implementación y seguimiento del Plan de Continuidad del Negocio desarrollado por la Gerencia de Telecomunicaciones, y su cabal alineamiento con la Gestión de Continuidad de Negocios a nivel	El análisis comprendió el avance e implementación del Plan de Trabajo de Continuidad del Negocio, en la Gerencia de Telecomunicaciones durante el año 2016.	0028-023-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DGRM/18-2017	Planificación operativa División Gestión de Red y Mantenimiento.	Verificar la eficacia en la ejecución del Plan Operativo Anual 2016 de la División Gestión de Red y Mantenimiento (DGRM), con el propósito de mejorar la gestión del proceso de las operaciones, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes.	Se verifica el porcentaje del cumplimiento de los indicadores en la implementación del plan operativo anual 2016 de la División Gestión de Red y Mantenimiento, contrastándolo con el cumplimiento del Cuadro de Mando Integral y el Plan de Negocios de la Gerencia de Telecomunicaciones.	0028-012-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DI/02-2017	Proyectos y Contratación Administrativa de la División Infraestructura (RANGE 2)	Comprobar los principios de eficiencia y eficacia en las etapas ejecutadas de los proyectos RANGE 2, Evolución Prepago a Oferta Convergente y FONATEL Zona Atlántica, y los procesos de contratación 2015LA-000003-0000400001, "Materiales para Red ODN", 2015LA-000010-0000400001 "Adquisición de Equipos activos OLT/ONT GPON", y 2014LA-000043-000040001 "Sistema de procesamiento SPARC para soportar operaciones de los procesos OSS de HESM, de la División Móvil"; realizadas por la División de Infraestructura, a fin de constatar que se realicen de conformidad con la normativa aplicable.	El análisis comprende una muestra que consta de tres proyectos: RANGE 2, Evolución Prepago a Oferta Convergente y FONATEL Zona Atlántica, y además se consideraron tres contrataciones: 2015LA-000003-0000400001, "Materiales para Red ODN", 2015LA-000010-0000400001 "Adquisición de Equipos activos OLT/ONT GPON", y 2014LA-000043-000040001 "Sistema de procesamiento SPARC para soportar operaciones de los procesos OSS de HESM, de la División Móvil"; realizadas por la División Infraestructura.	0020-097-2017	SI	15-nov-19
2017	AUNT/DI/02-2017	Informe Parcial Proyectos y contratación administrativa de la División Infraestructura - 2017	Evaluar los principios de eficiencia y eficacia en las etapas ejecutadas de los proyectos RANGE 2, Evolución Prepago a Oferta Convergente y FONATEL Zona Atlántica, y los procesos de contratación 2015LA-000003-0000400001, "Materiales para Red ODN", 2015LA-000010-0000400001 "Adquisición de Equipos activos OLT/ONT GPON", y 2014LA-000043-000040001 "Sistema de procesamiento SPARC para soportar operaciones de los procesos OSS de HESM, de la División Móvil"; realizadas por la División de Infraestructura, a fin de constatar que se realicen de conformidad con la normativa aplicable	El análisis comprendió una muestra que consta de tres proyectos: RANGE 2, Evolución Prepago a Oferta Convergente y FONATEL Zona Atlántica, y además se consideraron tres contrataciones: 2015LA-000003-0000400001, "Materiales para Red ODN", 2015LA-000010-0000400001 "Adquisición de Equipos activos OLT/ONT GPON", y 2014LA-000043-000040001 "Sistema de procesamiento SPARC para soportar operaciones de los procesos OSS de HESM, de la División Móvil"; realizadas por la División Infraestructura.	0028-025-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DI/06-2017	Gestión de Requerimientos de Infraestructura - 2017	Determinar la eficacia en el proceso Gestión de Requerimientos de la Red y Servicios, a fin de constatar que los mismos permitan el cumplimiento de las actividades de conformidad con el ordenamiento jurídico y contribuyan a la debida prestación de los servicios a los clientes de telecomunicaciones, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes durante el período enero 2016 a agosto 2017.	El análisis comprende la revisión de las gestiones realizadas por el Proceso de Gestión de Requerimiento de Red y Servicios, en lo que respecta a la atención de las solicitudes para la construcción de infraestructura según las necesidades de los clientes, para el período comprendido de enero 2016 a agosto 2017.	0028-032-2017	NO	15-nov-19

2017	AUNT/DI/10-2017	Proyecto TIC Heredia-2017	Verificar la eficacia en las etapas realizadas hasta octubre de 2017, en el Proyecto Transformación TIC Heredia de la División de Infraestructura, con el propósito de identificar posibles oportunidades de mejora a la gestión del proyecto, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes.	Se revisaron los estudios previos Técnico, Legal y Financiero, así como la aplicación del Procedimiento de Administración de Proyectos en la fase de Planeación. Se verificó el cumplimiento de las actividades realizadas hasta octubre de 2017 en la Contratación Directa por Excepción No. 2016CD-0189-PROV, Adquisición de Soluciones FTTH para el Proyecto Transformación TIC Heredia	0020-091-2018	SI	15-nov-19
2017	AUNT/DI/11-2017	Proyecto Expansión y Modernización de Multiplexor de Longitud de Onda Densa Fase 4 (DWDM EMD-4) 2017	Evaluar la eficiencia y eficacia en el avance de las etapas de la fase 4 del Proyecto de expansión y modernización del Multiplexor de longitud de onda densa (DWDM EMD-4), para verificar los mecanismos de control en el cumplimiento de las premisas establecidas y que se realicen de conformidad con el ordenamiento jurídico y las inversiones se fundamenten en necesidades	basado en el análisis del Proyecto Expansión y Modernización del Sistema de Transporte de Telecomunicaciones fase 4; perteneciente a la División Infraestructura, por su relevancia para el mejoramiento y expansión de la red de fibra óptica.	0028-028-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DI/15-2017	Proyecto Modernización capa anillo Red IP etapa I y la ampliación y modernización de Transporte Microondas	Verificar la eficacia en el desarrollo del Proyecto Modernización Capa de Anillo Red IP etapa I y la Ampliación y modernización transporte microondas (ANT), gestionados por la División de Infraestructura, con el propósito de mejorar la gestión de la red de transporte, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas	se orienta a la fiscalización del Proyecto Modernización Capa de Anillo Red IP etapa I y la ANT Ampliación y Modernización Transporte Microondas en la red de transporte; para el periodo comprendido de junio a agosto de 2017.	0028-034-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DI/16-2017	Contratos por excepción y daciones en pago, División Infraestructura - 2017	Verificar la eficacia de las adquisiciones de bienes y servicios bajo la modalidad de contratos por excepción y daciones, asociados a la División de Infraestructura, con el propósito de constatar que se fundamentan en necesidades derivadas de la Estrategia Corporativa y la Gerencia de Telecomunicaciones, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los	El análisis realizado entre mayo y junio de 2017, se basa en una muestra que corresponde a 11 de 22 contrataciones que se realizan en 2016, que representan el 50% del total.	0028-001-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DIEN/02-2017	Seguimiento del Plan de Negocios de la Dirección Corporativa de Telecomunicaciones 2015-2018	Determinar la eficacia en el proceso de seguimiento y control del Plan de Negocios de la Dirección Corporativa de Telecomunicaciones, con el propósito de mejorar la oportunidad y la utilización de los mismos, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el período 2016.	El análisis comprendió el avance e implementación del Plan de Trabajo de Continuidad del Negocio, en la Gerencia de Telecomunicaciones durante el año 2016.	0028-018-2018	SI	15-nov-19
2017	AUNT/DIEN/05-2017	Portafolio de proyectos e inversiones GT.	Determinar la eficacia en la conformación y gestión del portafolio de proyectos e inversiones de la Gerencia de Telecomunicaciones, con el propósito de distinguir si la gestión del portafolio se fundamenta en los objetivos definidos en el Plan de Negocios, mediante el análisis de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, durante el periodo	Para el periodo comprendido entre el 01 de enero al 31 de octubre de 2017, se cuenta con 30 componentes del portafolio de proyectos. Por medio del método de muestreo de intervalos de dos, se toma una muestra que corresponde al 60%, 18 componentes. Las pruebas son realizadas en noviembre de 2017.	0028-002-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DIEN/08-2017	Facturación Internacional	Verificar el cumplimiento de los principios de eficiencia y eficacia de los procesos clave que soportan la gestión de facturación del Negocio Internacional, con el fin de comprobar la oportunidad, confiabilidad e integridad de los importes facturados.	. El análisis comprende la evaluación de facturaciones de los Servicios de Líneas Directas y VPN Internacionales, de los socios CABLE VISION, RACSA y TECOMUNICA, periodo Enero 2014 - Abril 2017.	0028-033-2017	NO	15-nov-19

2017	AUNT/DIEN/09-2017	Uso de infraestructura compartida en el Negocio Mayorista-2017	Verificar que las gestiones asociadas a los servicios por uso de infraestructura compartida ejecutadas en la Dirección Desarrollo de Nuevos Negocios, contribuyan con eficacia al logro de los objetivos.	el alcance definido implica la revisión de las solicitudes y los contratos de alquiler de la Infraestructura compartida, gestionados en el segundo semestre de 2016. La población total es de 492 solicitudes, asociadas a 21 empresas o Prestadores Solicitantes (PS), de la cual se tomó una muestra con el método probabilístico, evaluando 13 solicitudes, asociadas a 8 Prestadores Solicitantes.	0028-031-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DIEN/12-2017	Contratación administrativa de la División Innovación y Estrategia de Negocio.	Verificar la eficacia en las adquisiciones, alianzas y otras formas de asociación empresarial realizadas por la División de Innovación y Estrategia de Negocio, con el propósito de determinar que se realicen bajo la normativa aplicable, mediante el análisis de las causas de las posibles desviaciones a los criterios que los rigen y buenas prácticas existentes, para el 2015.	Se orienta a la fiscalización en la administración de contratos, alianzas, convenios u otras formas de asociación y colaboración empresarial en la División Innovación y Estrategia del Negocio. El período de revisión comprende de enero 2015 a agosto 2017 y las pruebas se realizaron en los meses de julio y agosto 2017.	No se emitió carta, pero se comunicó verbal.	SI	15-nov-19
2017	AUNT/DM/02-2017	Proceso de contratación de bienes y servicios realizados por la División de Mercadeo	Evaluar la eficiencia y eficacia en el proceso de contratación de bienes y servicios realizados por la División de Mercadeo, a fin de constatar que las mismas se ejecuten de conformidad con el ordenamiento jurídico, bajo un marco de control interno, y se fundamenten en necesidades derivadas de la Estrategia Corporativa.	el análisis de las siguientes contrataciones: Contratación directa N° 20150002, correspondiente al "Servicio de monitoreo en medios digitales". Contratación directa N° 20160151, adjudicada a dos empresas, la primera correspondiente al "monitoreo de publicidad", concedida a la empresa Publisearch, y la segunda correspondiente al servicio de "Monitoreo de Noticias", adjudicada a la empresa AFE.	0028-024-2017	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DM/04-2017	Gestión de la marca kólbi	Determinar la eficacia en la gestión del proceso de posicionamiento de la Marca Kólbi por parte de los Procesos Relacionamiento y Activación de Marca de la Dirección de Estrategia de Marca, de la Gerencia de Telecomunicaciones, con el propósito de mejorar la eficiencia y la eficacia de los servicios, mediante el análisis de posibles causas o desviaciones a los criterios que los rigen	Para el análisis se selecciona muestra de iniciativas comerciales sobre la marca y agencias de Canales Propios., corresponden a: Enamorando los Stakeholders, Campaña sobre el Cyberbullyng y Campamento Kólbi, agencias a visitar son: Agencia Integrada de Puriscal, Agencia Compañía Nacional de Fuerza y Luz (CNFL) Escazú, Agencia Telefónica de Santa Ana y Tienda Multiplaza Escazú.	0028-004-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT/DM/05-2017	Análisis del crecimiento de ingresos por servicios.	Analizar el comportamiento de los ingresos por servicios, con el fin de determinar la efectividad de las acciones tomadas por parte de la Gerencia de Telecomunicaciones tendientes a fortalecer el posicionamiento de la Institución en el mercado de telecomunicaciones, mediante el análisis de las tendencias de los ingresos para el periodo comprendido entre enero 2016 y setiembre 2017.	El análisis contempla los informes mensuales para las categorías: "Facturación Fija- Pública-Empresarial- Móvil-IP" emitida por el proceso Gestión Facturación Nacional, e información contenida del Sistema ContaWeb así como valorar el cumplimiento de las metas establecidas de ingresos conforme lo señala el Plan Financiero de cada año del estudio.	0028-013-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT-DC-02-2017	Proyecto Hogares Conectados - Acceso Universal FONATEL (2017)	Determinar la eficacia del trámite de solicitud, entrega a operaciones y control de inventario de los dispositivos portátiles correspondientes al Programa Hogares Conectados, por parte de los procesos administrativos y técnicos involucrados, tanto de la División Innovación y Estrategia de Negocio (DIEN), como de la Dirección Gestión de Entrega y Aseguramiento del Servicio (DGEAS),	se orienta a la fiscalización de la existencia de la documentación respectiva sobre el acuerdo comercial correspondiente entre el ICE y el proveedor de los dispositivos portátiles y documentación de inicio de trámite, así como los sistemas de control de inventario y despacho de dispositivos portátiles, correspondientes al Programa Hogares Conectados donde el ICE participa como	0028-008-2018	NO	15-nov-19
2017	AUNT-DGRM-05-2017, AUNT-DGRM-06-2017 y AUNT-DGRM-09-2017	Aseguramiento y entrega del servicio en las Regiones Técnicas	Comprobar que las actividades de aseguramiento (atención de averías), instalaciones y retiros de servicios en la Regiones Técnicas Pacífico Central y Norte, Metropolitana Este y Huetar, se realicen de conformidad con el ordenamiento jurídico y bajo un marco de control interno que contribuya a garantizar razonablemente se fundamentan en principios de eficiencia y eficacia	se orientaron a la valoración de los controles relacionados con el cumplimiento de las actividades de entrega, aseguramiento de los servicios y administración de contratos en las Regiones Técnicas Pacífico Central y Norte, Metropolitana Este y Huetar; de la Dirección Gestión de Entrega y Aseguramiento del Servicio –DGRM- para el periodo comprendido de enero a diciembre de 2016.	0028-027-2017	NO	15-nov-19