

**Auditoría Interna**  
**Listado de informes de servicios de auditoría**  
**Periodo 2020 – marzo 2024**

**Año 2024**

Número	Nombre del servicio de auditoría	Fecha	Dirigido a
AUI-01-2-24	Auditoría de Carácter Especial sobre los Libros Legales de la Empresa	10/01/2024	Gerencia General
AUI-01-2-24	Auditoría de Carácter Especial sobre los Libros Legales de la Empresa	10/01/2024	Presidencia
AUI-01-2-24	Auditoría de Carácter Especial sobre los Libros Legales de la Empresa	10/01/2024	Dirección Financiera

**Año 2023**

Número	Nombre del servicio de auditoría	Fecha	Dirigido a
AUI-01-2-23	Auditoría de Carácter Especial: Cumplimiento de Políticas de Inversión Financiera establecidas por Tesorería Nacional.	31/03/2023	Dirección Financiera
AUI-02-3-23	Auditoría Operativa sobre la Gestión del Trasiego de Combustible en el Poliducto	15/05/2023	Gerencia General Dirección Distribución Dirección Tecnología Dirección Administrativa Gerencia Operaciones
AUI-03-2-23	Auditoría de Carácter especial sobre los procesos de contratación 2022CD-000001-0016700102 y 2021LA-000018-0016700102 en la Gerencia de Innovación	23/05/2023	Dirección de Tecnología Gerencia General
AUI-04-2-23	Auditoría Operativa sobre la Ejecución y Control presupuestario de las Inversiones de la Empresa	25/05/2023	Presidencia Gerencia Administración y Finanzas
AUI-05-2-23	Auditoría Financiera sobre la Evaluación de la Partida de Inventario de Materiales.	23/06/2023	Depto. Contaduría y Ejecución Presupuesto Depto. Adm. Almacenes
AUI-06-3-23	Servicio de Auditoría de Carácter Especial sobre el proceso de formulación de las contrataciones para el mantenimiento de tuberías según demanda, gestionado por la Gerencia de Servicios Técnicos en la Terminal Moín	29/06/2023 30/06/2023	Gerencia Servicios Técnicos Depto de Mantenimiento Regional Caribe

AUI-07-3-23	Administración de la seguridad de la plataforma tecnológica que soporta las labores industriales de RECOPE	27-07-2023	Gerencia General Depto. Mantenimiento y Soporte Dirección de Tecnología Depto. Diseño de Soluciones Depto. Instrumentación
AUI-08-3-23	La conclusión de la construcción de esferas de GLP	28-07-2023	Gerencia General Dirección Planificación Dirección Infraestructura
AUI-09-3-23	Servicio de Auditoría de Carácter Especial sobre Gestión para Resultados	05-09-2023	Gerencia General Dirección Planificación
AUI-10-3-23	Mantenimiento en las Terminales Aeroportuarias a cargo del Departamento de Mantenimiento Regional Pacífico	12-09-2023	Depto. Mantenimiento Regional Pacífico Dirección de Mantenimiento Depto. Gestión de Proyectos
AUI-11-2-23	Auditoría de Carácter Especial Proceso de Contratación de las Compras de Combustibles	19-09-2023	Dirección Proveeduría Depto. de Comercio Internacional
AUI-12-2-23	Auditoría de Carácter Especial Proceso de Transferencia de Fondos a Terceros	22-09-2023	Dirección Financiera Dirección Prevención de Riesgos y Gestión Ambiental Dirección de Distribución
AUI-13-3-23	Descarga de combustible en la Terminal Portuaria de Caldera	26-09-2023	Dirección de Distribución Depto. Comercio Internacional Gerencia General Dirección Prevención de Riesgos y Gestión Ambiental Gerencia Operaciones
AUI-16-3-23	Auditoría de Carácter Especial sobre los pagos de avance de obra para la Licitación 2020CD000004-0016700102 Reubicación tubería poliducto Ruta Nacional, Tramo Coco El Moro, zona de Siquirres	24/11/2023	Dirección Infraestructura y Equipo
AUI-17-2-23	Auditoría de Carácter Especial sobre la Gestión de la Integridad Pública	28-11-2023	Gerencia General Dirección Administrativa
AUI-18-3-23	Auditoría de Carácter Especial sobre Avance en la Implementación del Marco de Gobierno y Gestión de TI	30/11/2023	Dirección de Informática

AUI-19-3-23	Auditoría Operativa Programación y control de los trasiegos de combustibles para el consumo interno en las terminales aeroportuarias Juan Santamaría y Tobías Bolaños”	15/12/2023	Depto. de Distribución Aeropuertos
AUI-20-3-23	Auditoría Operativa sobre la gestión del “Sistema de Video Vigilancia Empresarial”	20/12/2023	Depto. Protección de Bienes Depto. Mantenimiento y Soporte
<b>Año 2022</b>			
AUI-01-2-22	Auditoría de Carácter Especial Contrataciones N.º 2019LN-000002- 0016700102 "Construcción de obras de protección en Río Bartolo" y N.º 2016LN-000003-02 "Accesos y parqueos Plantel Moín"	28/02/2022	Gerencia General
AUI-02-3-22	Auditoría de Carácter Especial proceso de implementación de la base de datos para la administración de configuraciones (CMDDB).	08/04/2022	Dirección de Tecnología
AUI-03-2-22	Auditoría de Carácter Especial implementación de la Reorganización Administrativa 2020.	29/04/2022	Presidencia
AUI-04-3-22	Auditoría Operativa proceso de trasiego de combustibles por cisterna.	12/05/2022	Dirección de Distribución
AUI-05-2-22	Auditoría de Carácter Especial cumplimiento de políticas de inversión financiera establecidas por Tesorería Nacional.	17/05/2022	Dirección Financiera
AUI-06-3-22	Auditoría Operativa proceso de mantenimiento de tanques de almacenamiento por parte del Departamento de Mantenimiento Regional Central.	17/06/2022	Departamento Mantenimiento Regional Central
AUI-07-2-22	Auditoría de Carácter Especial tramitación de Permisos Sindicales y el reconocimiento de los Contratos de Dedicación Exclusiva	21/06/2022	Presidencia Gerencia de Administración y Finanzas Dirección Administrativa
AUI-08-2-22	Auditoría de carácter especial: Proceso de transferencia de fondos a terceros.	26/08/2022	Dirección Financiera Dirección de Distribución
AUI-09-2-22	Auditoría de carácter especial: Contratación 2021CD-000004-0016700102 “Suscripción del aplicativo Sap s/4 nube de Oil & Gas para el suministro de hidrocarburos y distribución primaria	09/09/2022	Gerencia de Innovación
AUI-10-2-22	Auditoría de carácter especial: “Libros Legales en la Empresa”	12/09/2022	Dirección Financiera Presidencia
AUI-11-2-22	Auditoría de Carácter Especial: “Implementación de la Política de Gestión Ética”	30/09/2022	Gerencia de Innovación Presidencia Gerencia General

AUI-12-3-22	Servicio de auditoría operativa "Gestión del Departamento de Investigación".	10/10/2022	Departamento Planificación Empresarial Dirección Administrativa
AUI-13-3-22	Servicio de auditoría de carácter especial sobre la "Compra de mangueras para descarga de combustibles en la Terminal Moín"	26/10/2022	Dirección de Importación y Producción
AUI-14-2-22	"Gestión de Endeudamiento"	31/10/2022	Gerencia General Dirección Financiera
AUI-15-2-22	"Registro de los inventarios de productos terminados en las diferentes terminales de la Empresa en el Sistema Integrado de Gestión".	04/11/2022	Dirección Financiera Gerencia de Operaciones Dirección de Distribución
AUI-16-3-22	"Usabilidad del Módulo de Capacitación en el soporte del proceso de formación personal a cargo del Departamento de Desarrollo del Capital Humano"	15/11/2022	Gerencia General Gerencia de Innovación
AUI-17-3-22	"Gestión de la administración de los Centros de Datos en la Empresa"	16/11/2022	Dirección de Tecnología Dirección de Mantenimiento Gerencia General
AUI-18-3-22	"Licitación abreviada 2020LA-000019-0016700102 para la contratación de mano de obra y mantenimiento de la red vial en la Terminal Moín"	24/11/2022	Gerencia de Servicios Técnicos Dirección de Mantenimiento
AUI-19-3-22	"Proceso de contratación para el mantenimiento de tuberías según demanda, gestionado por la Gerencia de Servicios Técnicos en la Terminal Moín"	02/12/2022	Dirección de Distribución Departamento Mantenimiento Regional Caribe
AUI-20-3-22	"Marco de gobierno y gestión de tecnologías de información"	07/12/2022	Gerencia de Innovación
AUI-21-3-22	"Proceso de control de calidad en la venta de combustibles de aviación en la terminal Aeropuerto Internacional Daniel Oduber Quirós"	15/12/2022	Departamento Distribución Aeropuertos
AUI-22-3-22	Servicio de auditoría de carácter especial sobre la Administración del licenciamiento de SAP por parte de RECOPE	20/12/2022	Gerencia de Innovación

## Año 2021

AUI-01-2-21	Auditoría de carácter especial cumplimiento de las Políticas de Inversión Financiera establecidas por la Tesorería Nacional	07/04/2021	Dirección Financiera
AUI-02-2-21	Auditoría de carácter especial ejecución de la Contratación de los Servicios de Limpieza en edificios e instalaciones de RECOPE	05/05/2021	Dirección Administrativa
AUI-03-3-21	Auditoría de carácter especial avance de la adopción del marco normativo de tecnologías de información en la Empresa	24/05/2021	Presidencia
			Gerencia de Innovación

AUI-04-3-21	Auditoría operativa proceso de Formulación de Proyectos para la Adquisición de Vehículos Reabastecedores y Servidores de Hidrante en las Terminales Aeroportuarias de la Empresa	27/05/2021	Dirección de Infraestructura y Equipos
			Dirección de Mantenimiento
AUI-05-2-21	Auditoría operativa la gestión de demoras en la descarga por importación de combustibles	02/06/2021	Gerencia General
			Dirección de Importación y Producción
AUI-06-2-21	Auditoría de carácter especial: Proceso de Transferencia de Fondos a Terceros	11/06/2021	Presidencia
AUI-07-3-21	Auditoría operativa gestión del Departamento de Mantenimiento Regional Caribe, en la Terminal Portuaria y Almacenamiento	22/06/2021	Gerencia de Servicios Técnicos
AUI-08-2-21	Auditoría operativa ejecución presupuestaria de las obras de inversión estratégica	09/07/2021	Gerencia General
			Gerencia de Servicios Técnicos
			Gerencia de Administración y Finanzas
			Dirección de Planificación
AUI-09-2-21	Auditoría operativa ejecución de obra menor por Contratación Administrativa en RECOPE	17/08/2021	Gerencia General
			Gerencia de Servicios Técnicos
			Gerencia de Administración y Finanzas
			Dirección de Planificación
AUI-10-2-21	Auditoría operativa proceso de Ejecución Presupuestaria del Programa de Operaciones de la Empresa	19/10/2021	Gerencia General
			Gerencia de Operaciones
			Dirección Financiera
			Dirección de Planificación
AUI-11-3-21	Auditoría Operativa Formulación del Plan Estratégico de Tecnologías de Información vigente (PETIC)	21/10/2021	Dirección de Tecnología
AUI-12-2-21	Auditoría de Carácter Especial del Proceso de Declaraciones Patrimoniales y Caucciones	27/10/2021	Gerencia de Administración y Finanzas
			Gerencia de Innovación
AUI-13-2-21	Auditoría de Carácter Especial Funciones que efectúa el Departamento de Gestión de Ventas	27/10/2021	Dirección de Comercio
AUI-14-2-21	Auditoría de Carácter Especial: Fortalecimiento de la Ética Empresarial, Gestión del Conflicto de Intereses en la Relación con Proveedores	02/12/2021	Gerencia de Administración y Finanzas
AUI-15-3-21	Auditoría Operativa Proceso de recepción, cierre y	03/12/2021	Gerencia de Operaciones

	puesta en marcha del Proyecto ampliación y modernización de la infraestructura de almacenamiento y producción de emulsiones asfálticas en la terminal El Ato		Dirección de Infraestructura y Equipos
AUI-16-3-21	Auditoría Operativa Integridad de los datos en el módulo de planillas (HCM) del Sistema de Recursos	13/12/2021	Gerencia de Innovación Dirección Administrativa
AUI-17-2-21	Auditoría de Carácter Especial sobre el Proyecto de la Terminal Pacífico y su afectación en el precio final al consumidor	14/12/2021	Dirección de Planificación Departamento de Gestión de Proyectos
AUI-18-2-21	Auditoría de carácter especial “Contrataciones N.º 2019LN-000002-0016700102 “Construcción de obras de protección en Río Bartolo” y N.º 2016LN-000003-02 “Accesos y parqueos Plantel Moín”	14/12/2021	Gerencia General Gerencia de Administración y Finanzas Gerencia de Innovación
AUI-19-3-21	Auditoría operativa contratación de los servicios de soporte y mantenimiento a la infraestructura del Sistema Integrado de Gestión (SIG)	15/12/2021	Dirección de Tecnología
<b>Año 2020</b>			
AUI-01-2-20	Auditoría de carácter especial sobre el proceso de reasignación de plazas	03/04/2020	Gerencia General
AUI-02-2-20	Auditoría de carácter especial cumplimiento de lineamientos de captación de recursos de la Tesorería	17/04/2020	Dirección Financiera
AUI-03-2-20	Auditoría operativa proceso de mantenimiento a cargo de la Gerencia de Servicios Técnicos	16/06/2020	Gerencia General Gerencia de Servicios Técnicos
AUI-04-2-20	Auditoría de carácter especial: Gobierno Corporativo	18/06/2020	Miembros de Junta Directiva Presidencia
AUI-05-2-20	Auditoría financiera cuenta contable de provisión para vacaciones a empleados	01/07/2020	Gerencia de Administración y Finanzas
AUI-06-2-20	Auditoría de carácter especial del proceso de declaraciones patrimoniales y cauciones	14/08/2020	Gerencia de Administración y Finanzas
AUI-07-3-20	Auditoría operativa integridad y seguridad de la información en el proceso de facturación – ventas en los aeropuertos	21/08/2020	Gerencia General Gerencia Operaciones Dirección Tecnología de Informática
AUI-08-2-20	Auditoría de carácter especial: Proceso de transferencia de fondos	04/09/2020	Gerencia de Administración y Finanzas
AUI-09-2-20	Auditoría de carácter especial: Proceso de fortalecimiento de la ética institucional	29/09/2020	Presidencia Gerencia General

AUI-10-3-20	Auditoría operativa proceso de trasiego de producto por el poliducto	30/09/2020	Dirección de Distribución de Combustibles
AUI-11-3-20	Auditoría de carácter especial gestión de inventarios de GLP y búnker en RECOPE	02/10/2020	Gerencia General
			Gerencia Operaciones
AUI-12-2-20	Auditoría de carácter especial: Sobre la capitalización de costos en la Ampliación de la Terminal Portuaria Petrolera del Atlántico (ATPPA)	16/10/2020	Gerencia General
AUI-13-3-20	Auditoría operativa gestión de la continuidad del negocio en la Empresa	22/10/2020	Presidencia
			Gerencia General
AUI-14-2-20	Auditoría de carácter especial: Libros legales de la Empresa	16/11/2020	Presidencia
			Dirección Financiera
AUI-15-2-20	Auditoría de carácter especial sobre el margen de operación del Búnker y Gas Licuado de Petróleo (GLP)	17/11/2020	Gerencia General
			Gerencia Operaciones
			Gerencia de Administración y Finanzas
AUI-16-3-20	Auditoría operativa gestión de riesgo de TI y su impacto en las operaciones de la Empresa	03/12/2020	Gerencia General
			Gerencia de Innovación
			Dirección Tecnología de Informática
AUI-17-3-20	Auditoría operativa gestión de la seguridad informática en los servicios que brinda la Dirección de Tecnología Informática en la Empresa	14/12/2020	Gerencia de Innovación
			Dirección de Tecnología
AUI-18-2-20	Auditoría de carácter especial sobre el proceso de contratación administrativa en RECOPE	14-12-2020	Gerencia General Gerencia Adm. y Finanzas