

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

**Año 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número del Informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
29/01/2024	SOF-0006-2024	Presidencia	AUI-10-2-18	Resultado de seguimiento de la recomendación N. 4 del informe AUI-10-2-18: Auditoría Operativa Gestión en el Departamento de Comunicación y Relaciones Públicas	4
30/01/2024	SOF-0007-2024	Gerencia General	AUI-03-2-20	Resultado de seguimiento de la recomendación N. 3 del informe AUI-03-2-20: Proceso de Mantenimiento a cargo de la Gerencia de Servicios Técnicos	3
31/01/2024	SOF-0008-2024	Gerencia Servicios Técnicos	AUI-03-2-20	Resultado de seguimiento de la recomendación N. 6 del informe AUI-03-2-20: Proceso de Mantenimiento a cargo de la Gerencia de Servicios Técnicos	6
30/01/2024	SOF-0009-2024	Dirección Tecnología	AUI-03-2-23	Resultado de seguimiento de las recomendaciones N. 1, 2 y 5 del informe 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	1, 2 y 5
02/02/2024	SOF-0011-2024	Dirección Importación y Producción	AUI-11-2-23	Resultado de seguimiento de las recomendaciones N. 8 y 9 del informe AUI-11-2-23: Auditoría de Carácter Especial Proceso de Contratación de las Compras de Combustibles	8 y 9
02/02/2024	SOF-0012-2024	Dirección de Proveeduría	AUI-11-2-23	Resultado de seguimiento de las recomendaciones N. 1 y 3 del informe AUI-11-2-23: Auditoría de Carácter Especial Proceso de Contratación de las Compras de Combustibles	1 y 3
16/02/2024	SOF-0017-2024	Presidencia	AUI-18-2-21	Resultado de seguimiento de las recomendaciones N. 1, 3 y 8 del informe AUI-18-2-21: "Contrataciones N. 2019LN-000002-0016700102 "Construcción de obras de protección en Río Bartolo" y N. 2016LN-000003-02 "Accesos y parqueos Plantel Moín"	1, 3 y 8
11-03-2024	SOF-0019-2024	Gerencia Innovación	AUI-04-2-23	Resultado de seguimiento a las recomendaciones N.º1 del informe AUI-04-2-23. Ejecución y Control Presupuestario de las Inversiones de la Empresa	1

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

11/03/2024	SOF-0020-2024	Dirección de Importación y Producción	AUI-15-2-22	Resultado de seguimiento a la recomendación N.º9 del informe AUI-15-2-22 Auditoría Financiera Registro de los inventarios de productos terminados en las terminales de la Empresa, en el Sistema Integrado de Gestión.	9
11/03/2024	SOF-0021-2024	Departamento de Contaduría y Ejecución del Presupuesto	AUI-05-2-23	Resultado de seguimiento de la recomendación N.º1 del informe AUI-05-2-23. Evaluación de la Partida de Inventario de Materiales.	1
19/03/2024	SOF-0024-2024	Presidencia	AUI-01-2-22	Resultado de seguimiento de las recomendaciones N° 2, 3, 4, 5, 6, 8, 12, 13, 14 y 15 del informe AUI-01-2-22. Auditoría de Carácter Especial Contrataciones N° 2019LN-000002-0016700102 "Construcción de obras de protección en Río Bartolo" y N° 2016LN-000003-02 "Accesos y parqueos Plantel Moín".	2, 3, 4, 5, 6, 8, 12, 13, 14 y 15
31/1/2024	SAT-0002-2024	Dirección de Tecnología	AUI-17-3-22	Resultado de seguimiento de la recomendación 8 del informe AUI-17-3-22: "Gestión de la administración de los Centros de Datos en la Empresa"	8
2/2/2024	SAT-0003-2024	Dirección de Mantenimiento	AUI-18-3-22	Resultado de seguimiento de la recomendación N. 4 del informe 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"	4
29/2/2024	SAT-0009-2024	Dpto. Mantenimiento y Soporte, Dpto. Diseño de Soluciones	AUI-07-3-23	Resultado de seguimiento de las recomendaciones número 4 y 12 del informe AUI-07-3-23: "Administración de la seguridad de la plataforma tecnológica que soporta las labores industriales de RECOPE"	4, 12

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

**Año 2023**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número del informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
18/01/2023	SAT- 0004-2023	Dirección de Infraestructura	AUI-04-3-21	Proceso de formulación de proyectos para la adquisición de vehículos reabastecedores y servidores hidrantes en las Terminales Aeroportuarias de la Empresa	1 y 2
18/01/2023	SAT-0003-2023	Gerencia de Operaciones	AUI-15-3-21	Seguimiento a las recomendaciones del informe AUI-15-3-21: Proceso de recepción, cierre y puesta en marcha del Proyecto ampliación y Modernización de la Infraestructura de Almacenamiento y Producción de Emulsiones Asfálticas en la Terminal El Alto	1
03/02/2023	SAT-014-2023	Dirección de Tecnología	AUI-16-3-20	Gestión de riesgo de TI y su impacto en las operaciones de la Empresa	5 y 6
03/02/2023	SAT-0013-2023	Gerencia de Innovación	AUI-03-3-21	Avance de la adopción del marco normativo de tecnologías de información en la Empresa.	2 y 3
23/03/2023	SAT-0021-2023	Gestión de Proyectos	AUI-18-3-19	Resultado de seguimiento de la recomendación N°5 del informe AUI-18-3-19	5
23/03/2023	SAT-0022-2023	Gerente de Operaciones	AUI-11-3-18	Resultado de seguimiento de la recomendación N°5 del informe AUI-11-3-18	5
31-03-2023	SAT-0024-2023	Director de Tecnología	AUI-21-3-19	“Gestión de activos informáticos “	7
31-03-2023	SAT-0025-2023	Gerencia General	AUI-16-3-20	“Gestión de riesgo de TI y su impacto en las operaciones de la Empresa “	1, 2 y 3

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

**Año 2022**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número del informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
19/01/2022	SAT-018-2022	Dirección de Tecnología	AUI-17-3-20	Gestión de la seguridad informática en los servicios que brinda la Dirección de Tecnología Informática en la Empresa	2
11/02/2022	SAT-0022-2022	Gerencia General	AUI-16-3-17	Evaluación de la participación de la Unidad Ambiental en el desarrollo de proyectos de inversión	2
11/02/2022	SAT-021-2022	Dirección Distribución	AUI-13-3-17	Evaluación del proceso de almacenaje y venta de combustibles en el Plantel Barranca	1,2,3,4,5,6,7,8
21/02/2022	SAT-026-2022 SAT-027-2022	Presidencia Gerencia de Innovación	AUI-21-3-18	Evaluación del Plan Estratégico de Tecnologías de Información y Comunicación (PETIC)	2, 4,6
25/02/2022	SAT-029-2022 SAT-030-2022	Gerencia Gen. Gerencia Serv. Técnicos	AUI-08-3-16	Sistema Contra Incendios del Parque de Tanques de la Refinería	1,3, 5, 7, 8 11,12
25/02/2022	SAT-028-2022	Gerencia de Innovación	AUI-16-3-20	Gestión de riesgo de TI y su impacto en las operaciones de la Empresa”.	4
11/03/2022	SAT-031-2022	Gerencia de Innovación	AUI-20-3-19	Desarrollo del módulo de recursos humanos del SIG/SAP y los cambios organizacionales requeridos	1,9
11/03/2022	SAT-033-2022	Dirección de Tecnología	AUI-26-3-17	Evaluación de las condiciones de disponibilidad, rendimiento y capacidad de la infraestructura y servicio de la Empresa	6
04/04/2022	SOF-0035-2022	Gerencia General	AUI-19-2-14	Evaluación del Proceso de Formulación Presupuestaria en la Empresa	4,7

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
04/04/2022	SOF-0037-2022	Presidencia	AUI-12-2-14	denominado “Determinación de plazas vacantes y plazas de puestos fijos que están ocupadas por personal interino	1,3
04/04/2022	SOF-0036-2022	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-06-2-16	Nombramiento de ascenso interino con traslado en la plaza N° 197 del Departamento de Soporte Técnico	2,3
04/04/2022	SOF-0036-2022	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-06-2-16	Servicio de auditoría especial sobre nombramiento de ascenso interino con traslado en la plaza N° 197 del Departamento de Soporte Técnico.	2,3
29/04/2022	SAT-0039-2022	Gerencia de Innovación	AUI-06-3-18	Evaluación del sistema de seguridad de información empresarial”	5
29/04/2022	SAT-0039-2022	Gerencia de Innovación	AUI-20-3-19	Desarrollo del módulo de recursos humanos del SIG/SAP y los cambios organizacionales requeridos	4,7
11/05/2022	SOF-0050-2022	Dirección Financiera	AUI-01-2-21	Cumplimiento de las políticas de inversión financiera establecidas por la Tesorería Nacional	1,2,3,4,5
20/05/2022	SAT-0047-2022	Presidencia	AUI-01-3-13	Evaluación sobre la calidad de las gasolineras en el Plantel La Garita	3
20/05/2022	SAT-0046-2022	Dirección de Prevención de Riesgo y Gestión Ambiental	AUI-10-3-17	Evaluación de los Sistemas contra incendios en los planteles de distribución de combustibles El Alto y La Garita	7
25/05/2022	SOF-0054-2022	Gerencia de Operaciones	AUI-19-2-18	Auditoría Operativa del Proceso de Mantenimiento y Reparación de Vehículos en la Gerencia de Operaciones	1,2,3,4,6,8,9
02/06/2022 29/06/2022	SOF-0056-2022 SOF-0068-2022	Presidencia	AUI-16-2-12	Fiscalización del Proceso de Control de la Ejecución y Cierre Contractual en RECOPE”	2,5,7,8,9,11,13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21 y 22

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del Seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de Informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
05/07/2022	SAT-0053-2022	Presidencia	AUI-25-3-19	Remodelación Área Facturación, Plantel La Garita.	1
05/07/2022	SAT-0053-2022	Presidencia	AUI-16-3-17	Evaluación de la participación de la Unidad Ambiental en el desarrollo de proyectos de inversión.	1
14/07/2022	SOF-0074-2022	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-10-2-12	Evaluación de algunos aspectos relacionados con la Transferencia de Fondos.	4
21/07/2022	SAT-0056-2022	Gerencia de Operaciones	AUI-25-3-19	Remodelación Área Facturación, Plantel La Garita.	7
21/07/2022	SAT-0057-2022	Dirección Prevención de Riesgos y Gestión Ambiental	AUI-16-3-17	Evaluación de la participación de la Unidad Ambiental en el desarrollo de proyectos de inversión.	3,4,5,6 y 7
29/07/2022	SOF-0077-2022 SOF-0078-2022 SOF-0079-2022 SOF-0080-2022	Gerencia General Gerencia de Servicios Técnicos Gerencia de Administración y Finanzas Dirección de Planificación	AUI-08-2-21	Ejecución Presupuestaria de las Obras de Inversión Estratégica.	1 y 2 3 4 5 y 6
03/08/2022	SOF-0083-2022	Presidencia	AUI-06-2-17	Auditoría Financiera de la Cuenta de Activos Fijos en Curso.	5 y 3
03/08/2022	SOF-0083-2022	Presidencia	AUI-15-2-17	Auditoría Financiera de la Cuenta de Activos Fijos en Curso.	4 y 12
03/08/2022	SOF-0083-2022	Presidencia	AUI-18-2-17	Auditoría Financiera de la Cuenta de Activos Fijos en Curso.	1

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del Seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de Informe	Nombre del Servicio de Auditoria	N° Recomendación
10/08/2022	SOF-0085-2022	Presidencia	AUI-14-2-20	Libros Legales de la Empresa.	1,2, 3 Y 4
22/08/2022	SOF-0089-2022	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-06-2-20	Proceso de declaraciones patrimoniales y cauciones.	1,2,3,4,5,6,7,8,9 y 10
22/09/2022	SAT-0073-2022	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-08-3-16	Sistema contra incendios del Parque de Tanques de la Refinería.	5, 7 y 12
22/09/2022	SAT-0074-2022	Gerencia General	AUI-RH-01-3-17	Auditoría especial a la contratación por escasa cuantía 2013CD-000635-01	1 y 2
30/09/2022	SOF-0111-2022	Gerencia de Innovación	AUI-01-2-19	Proceso de fortalecimiento de la ética institucional.	1,2,3 y 4
03/10/2022	SOF-0115-2022 SOF-0116-2022	Gerencia General Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-10-2-19	Ejecución de obra menor por medio de la contratación de escasa cuantía 2016CD-000379-01, en la Gerencia de Distribución y Ventas.	1 2,3,4,5 y 6
04/10/2022	SOF-0117-2022 SOF-0118-2022 SOF-0119-2022 SOF-0120-2022	Gerencia General Gerencia de Operaciones Dirección Financiera Dirección de Planificación	AUI-10-2-21	El proceso de ejecución presupuestaria del programa de operaciones de la empresa.	1 y 2 5 3 y 4 6 y 7
11/10/2022	SOF-0122-2022	Dirección Administrativa	AUI-06-2-15	Evaluación del Proceso de Gestión del Talento Humano.	4,7,30,31,38,2,18,34
11/11/2022	SOF-0132-2022 SOF-0133-2022 SOF-0134-2022	Gerencia de Administración y Finanzas Dirección Administrativa Dirección Tecnología	AUI-17-2-19	Sustitución de un oficial de seguridad en el Aeropuerto Tobías Bolaños.	2,3,4,8,7,1,5,6 y 9 10 11
14/11/2022	SOF-0135-2022	Presidencia	AUI-05-2-18	Trámite de los procedimientos administrativos en el Departamento de Relaciones Laborales	1 y 2

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del Seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de Informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
15/11/2022	SOF-0135-2022 SOF-0136-2022	Presidencia Gerencia de Innovación	AUI-07-2-18	Evaluación del proceso de la gestión de la Contraloría de Servicios.	6 7
15/11/2022	SOF-0135-2022 SOF-0136-2022	Presidencia Gerencia de Innovación	AUI-18-2-18	Gestión de la Junta de Relaciones Laborales.	3 6
30-11-2022	SAT-0093-2022	Dirección Mejora y Transformación	AUI-20-3-19	Desarrollo del Módulo de Recursos Humanos del SIG/SAP y los cambios organizacionales requeridos.	5 y 6
30-11-2022	SOF-0144-2022	Gerencia General	AUI-06-2-15	Evaluación del proceso de gestión del Talento Humano	9 y 21
01-12-2022	SOF-0145-2022	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-08-2-18	Mantenimiento de Instalaciones de la Dirección de Ingeniería y Mantenimiento de la Gerencia de Distribución y Ventas	2-3-4-5 y 7
01-12-2022	SOF-0146-2022 SOF-0147-2022	Gerencia General Dirección Administrativa	AUI-19-2-19	Proceso de Mantenimiento y Reparación de Vehículos Administrativos en la Gerencia de Distribución y Ventas	1y 2 3-4 y5
01-12-2022	SAT-0094-2022 SAT-0095-2022	Gerencia General Gerencia de Operaciones	AUI-14-3-18	Proceso de Control Volumétrico	1 2 y 3
01-12-2022	SAT-0095-2022	Gerencia de Operaciones	AUI-16-3-18	Proceso que ejecuta el Departamento de Operaciones Portuarias	1
07-12-2022	SOF-0148-2022	Gerencia General	AUI-09-2-15	Evaluación del proceso de compensación e incentivos salariales (Tiempo extraordinario y bonificación por altura y temperatura)	1,2 y 7
07-12-2022	SOF-0149-2022	Gerencia General	AUI-14-2-17	Evaluación del proceso de la gestión jurídica	1,3 y 9
14-12-2022	SOF-0156-2022	Gerencia Administración y Finanzas	AUI-08-2-20	Proceso de Transferencia de fondos	1, 2, 3 y 4
14-12-2022	SOF-0156-2022	Gerencia Administración y Finanzas	AUI-20-2-17	Proceso de nombramiento interino de profesional en psicología	2

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)



**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del Seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de Informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
19-12-2022	SAT-0157-2022 SAT-0158-2022	Presidencia Gerencia General	AUI-09-2-20	Proceso de fortalecimiento de la Ética Empresarial	1,2, 3, 4, 5, 6 y 7
19-12-2022	SOF-0159-2022	Gerencia General	AUI-12-2-20	Sobre la Capitalización de costos en la Ampliación de la Terminal Portuaria Petrolera del Atlántico (ATPPA)	1, 2 y 3
20-12-2022	SOF-0164-2022	Presidencia	AUI-04-2-20	Gobierno Corporativo	1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7
20-12-2022	SOF-0162-2022 SOF-0163-2022	Gerencia General Dirección Infraestructura y Equipos	AUI-05-2-21	La Gestión de demoras en la descarga por importación de combustibles	1 2, 3 y 4
20-12-2022	SOF-0161-2022 SOF-0168-2022	Gerencia Administración y Finanzas Gerencia General	AUI-11-2-19	Auditoría Financiera Proceso de venta de combustibles de aviación en los aeropuertos Tobías Bolaños Palma y Daniel Oduber Quirós	3 y 4 1 y 2
21-12-2022	SOF-0167-2022 SOF-0165-2022 SOF-0166-2022	Gerencia General Dirección Infraestructura y Equipos Gerencia Administración y Finanzas	AUI-08-2-19	Auditoría Financiera proceso de capitalización de obras de inversión	1, 2, 3, 4, 5, y 6 7 y 8 9
21-12-2022	SOF-0168-2022	Gerencia General	AUI-16-2-19	Designación de funcionarios para la inspección técnica de la Licitación Pública 2012LN-00000-02	1 y 2
22-12-2022	SAT-0116-2022 SAT-0115-2022	Gerencia de Operaciones  Dirección de Distribución	AUI-11-3-18	Sobre la operación de ventas en los aeropuertos Juan Santamaría y Tobías Bolaños	1, 2, 3, y 4  6 y 10
23-12-2022	SAT-0118-2022	Gerencia de Innovación	AUI-03-3-16	Atención a usuarios finales de los servicios informáticos en la empresa	2
23-12-2022	SAT-0116-2022	Gerencia de Operaciones	AUI-11-3-15	Evaluación de la Normativa ambiental en los Planteles de la Gerencia de Distribución y Ventas	4
23-12-2022	SAT-0119-2022	Gerencia Servicios Técnicos	AUI-12-3-19	Gestión del Departamento de Ingeniería de la Gerencia de Operaciones	1, 3 y 6
23-12-2022	SAT-0119-2022 SAT-0120-2022	Gerencia Servicios Técnicos Dirección Mantenimiento	AUI-17-3-18	Proceso de mantenimiento del trasiego de hidrocarburos a través del poliducto	1 y 2  3 y 4

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota de seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	No. Recomendación
23-12-2022	SAT-0121-2022 SAT-0122-2022	Gerencia de Innovación Dirección Te. Informática	AUI-21-3-19	Gestión de activos informáticos	1 2, 3, 4, 6, 7, 8 y 9
<b>Año 2021</b>					
Fecha del seguimiento	Nota del Seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	No. Recomendación
28/01/2021	SOF-0012-2021	Gerencia Operaciones	AUI-01-2-18	Auditoría especial implementación del Plan de Acciones de Mejora resultantes de la Autoevaluación del Sistema de Control Interno y Valoración del Riesgo, en la Dirección de Comercio Internacional de Combustibles	1 y 2
09/02/2021	SOF-0015-2021 SOF-0084-2021	Presidencia	AUI-07-2-18	Auditoría operativa evaluación del proceso de la gestión de la Contraloría de Servicios	1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7
09/02/2021	SOF-0016-2021	Presidencia	AUI-10-2-18	Auditoría operativa gestión del Departamento de Comunicación y Relaciones Públicas	1, 2, 3, 4, 5 y 6
04/03/2021	SAT-0012-2021	Dirección de Informática	AUI-07-3-20	Auditoría operativa integridad y seguridad de la información en el proceso de facturación – ventas en los aeropuertos	5 y 6
04/03/2021	SAT-0013-2021	Gerencia de Innovación	AUI-25-3-17	Auditoría operativa evaluación de las labores que realiza la Dirección de Tecnología de Informática (DTI) para gestionar las operaciones de TI a nivel de Empresa	1, 2 y 3
04/03/2021	SAT-0014-2021	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-17-3-17	Auditoría de carácter especial mantenimiento brindado por la Dirección de Ingeniería y Mantenimiento en la Gerencia de Operaciones	1, 2, 3 y 4
04/03/2021	SAT-0015-2021	Presidencia	AUI-12-3-17	Auditoría operativa proceso de Gobierno de Tecnología de Información	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 y 8
12/03/2021	SOF-0023-2021	Gerencia Gen. Gerencia Adm. y Finanzas	AUI-03-2-18	Auditoría operativa financiera proceso de ejecución presupuestaria del programa de operaciones de la Gerencia de Administración y Finanzas	2, 3, 4, 6, 7 y 8

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

16/03/2021	SOF-0024-2021	Presidencia	AUI-13-2-18	Auditoría operativa proceso de la administración de los recursos del Departamento de Salud, Ambiente y Seguridad de la Gerencia de Distribución y Ventas	1, 2 y 3
			AUI-15-2-19	Auditoría financiera proceso de registro y control de las cuentas por cobrar y por pagar a JAPDEVA	1, 2 y 3
18/03/2021	SAT-0016-2021	Gerencia de Innovación	AUI-08-3-17	Auditoría operativa sobre el Plan de Continuidad de Servicios de TI	1, 2, 4, 7, 8, 9, 10 y 11
19/03/2021	SOF-0025-2021	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-08-2-18	Auditoría operativa proceso de mantenimiento de instalaciones de la Dirección de Ingeniería y Mantenimiento de la Gerencia de Distribución y Ventas	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 y 8
06/04/2021	SOF-0028-2021	Gerencia General	AUI-07-2-19	Auditoría de carácter especial proceso de ejecución de la Contratación 2016CD-000336-03	1, 2, 3, 4 y 5
13/04/2021	SOF-0032-2021	Gerencia General	AUI-ADV-01-2-21	Advertencia sobre la continuidad de servicios para garantizar la seguridad energética del País e incremento de costos en atraque y desatraque de buques petroleros	No aplica
15/04/2021	SOF-0033-2021	Presidencia	AUI-04-2-19	Auditoría operativa normalización de los procesos críticos empresariales	1, 2, 3 y 4
16/04/2021	SAT-0017-2021	Gerencia de Innovación	AUI-20-3-18	Auditoría operativa evaluación del proceso de comunicación y coordinación de la Dirección de Tecnología Informática con las Unidades Gerenciales	1, 2 y 4
13/05/2021	SOF-0047-2021	Gerencia General	AUI-24-2-19	Auditoría de carácter especial "Liquidaciones de caja chica en el Departamento de Salud, Ambiente y Seguridad de la Gerencia de Operaciones"	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 y 9
26/05/2021	SAT-0028-2021	Gerencia General	AUI-15-3-14	Evaluación de la gestión del proceso de compra de hidrocarburos, previo a la descarga en Puerto Nacional	1, 2, 3
28/05/2021	SAT-0031-2021	Presidencia	AUI-21-3-18	Auditoría operativa evaluación del Plan Estratégico de Tecnologías de Información y Comunicación (PETIC)	1, 2 y 3
	SAT-0032-2021	Gerencia de Innovación			4, 5, 6 y 7
28/05/2021	SAT-0033-2021	Gerencia de Innovación	AUI-02-3-19	Auditoría operativa sobre seguridad de información de usuario final	1, 2, 3, 4, 6 y 7
03/06/2021	SOF-0051-2021	Presidencia	AUI-02-2-18	Auditoría operativa evaluación de la contribución de RECOPE al Plan Nacional de Desarrollo	1, 4 y 6

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
04/06/2021	SOF-0052-2021	Gerencia General	AUI-06-2-17	Auditoría financiera de la cuenta de activos fijos en curso	3 y 5
		Gerencia de Adm. y Finanzas			
10/06/2021	SAT-0034-2021	Dirección de Tecnología	AUI-02-3-19	Auditoría operativa sobre seguridad de información de usuario final	10, 11 y 12
	SAT-0035-2021	Gerencia de Adm. y Finanzas			8 y 9
10/06/2021	SAT-0034-2021	Dirección de Tecnología	AUI-06-3-18	Auditoría operativa evaluación del sistema de seguridad de información empresarial	4 y 6
	SAT-0036-2021				3 y 2
16/06/2021	SAT-0038-2021	Gerencia de Innovación	AUI-06-3-19	Auditoría operativa sistema de gestión de calidad en los servicios que presta la Dirección de Tecnología Informática	1, 2, 3 y 4
			AUI-09-3-19	Auditoría operativa evaluación del manejo de las configuraciones para los equipos informáticos críticos de RECOPE	1 y 2
22/06/2021	SAT-0040-2021	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-03-2-20	Proceso de mantenimiento a cargo de la Gerencia de Servicios Técnicos	5
24/06/2021	SOF-0053-2021	Asesoría Jurídica	AUI-14-2-17	Evaluación del proceso de la Gestión Jurídica	1, 2, 3, 4 y 9
30/06/2021	SOF-0056-2021	Gerencia General	AUI-11-2-16	Servicio de auditoría especial sobre la Contratación Directa 2010CD-000542-02 Reparación de la Unidad de Bomberos 308-137 de la Refinería	1, 2 y 8
21/07/2021	SAT-0044-2021	Presidencia	AUI-17-3-14	Evaluación especial sobre las revisiones operativas a las cisternas que transportan combustibles de aviación en la Empresa	1 y 2
			AUI-01-3-15	Evaluación del proceso de transferencia de productos entre planteles	3 y 8
			AUI-05-3-15	Evaluación de gestión del proceso de compra de hidrocarburos posterior a la descarga en puerto nacional	3, 7, y 9

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
23/07/2021	SAT-0045-2021	Gerencia de Innovación	AUI-18-3-19	Auditoría operativa administración y operación del Área de Redes de la Gerencia de Distribución y Ventas	1, 2, 3, 4 y 6
23/07/2021	SAT-0046-2021	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-05-3-16	Auditoría operativa sobre la planta de producción de emulsiones asfálticas del Plantel El Alto de Ochomogo	2, 3 y 4
	SAT-0047-2021	Gerencia Operaciones			5, 6, 7, 8 y 9
	SAT-0048-2021	Dirección de Tecnología			10
	SAT-0049-2021	Gerencia General			1
30/07/2021	SAT-0050-2021	Dirección de Mantenimiento	AUI-12-3-19	Auditoría operativa gestión del Departamento de Ingeniería de la Gerencia de Operaciones	2, 4, 5
05/08/2021	SAT-0051-2021	Gerencia General	AUI-24-3-15	Valoración de la implementación, administración y operación de la plataforma tecnológica que soporta las labores industriales de RECOPE	1, 2, 3
05/08/2021	SAT-0052-2021	Gerencia de Innovación	AUI-03-3-16	Atención operativa sobre atención a usuarios finales de los servicios informáticos en la Empresa	6
10/08/2021	SAT-0053-2021	Dirección de Distribución	AUI-12-3-15	Evaluación del sistema de muestreo de productos para análisis de pruebas de laboratorio en la Dirección de Aseguramiento de la Calidad	2
19/08/2021	SOF-0077-2021	Presidencia	AUI-02-2-18	Auditoría operativa evaluación de la contribución de RECOPE al Plan Nacional de Desarrollo	2, 3 y 5
24/08/2021	SOF-0079-2021	Dirección de Mantenimiento	AUI-10-2-19	Ejecución de obra menor por medio de la contratación de escasa cuantía 2016CD-000379-01, en la Gerencia de Distribución y Ventas (actual Gerencia de Operaciones)	7
03/09/2021	SOF-0082-2021	Presidencia	AUI-23-2-18	Auditoría de carácter especial sobre la gestión de la negociación de la Convención Colectiva de Trabajo 2016-2019	1, 2, 3, 4, 5 y 6

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
23/09/2021	SAT-0065-2021	Gerencia General	AUI-11-3-15	Evaluación de la normativa ambiental en los planteles de la Gerencia de Distribución y Ventas	1, 2, 3 y 5
30/09/2021	SAT-0066-2021	Presidencia	AUI-02-3-15	Evaluación al Proceso de Formulación de Proyectos en la Empresa	1, 2, 3 y 4
07/10/2021	SOF-0096-2021	Gerencia General	AUI-03-2-19	Proceso de Gastos en el Departamento Construcción Zona Caribe	1, 2, 3 y 4
19/10/2021	SAT-0069-2021	Presidencia	AUI-09-3-16	Evaluación de la gestión del Departamento de Ingeniería de la Gerencia de Desarrollo	1, 2 y 7
08/11/2021	No se emitió nota		AUI-ADV-09-2-12	Advertencia sobre registro y capitalización del acondicionamiento físico y suministro de muebles modulares en edificio Hernán Garrón Salazar	No aplica
08/11/2021	No se emitió nota		AUI-ADV-04-2-09	Advertencia sobre la caución que deben rendir los funcionarios	No aplica
09/11/2021	SOF-0106-2021	Gerencia General Gerencia Administración y Finanzas	AUI-04-2-18	Proceso de declaraciones juradas de bienes y cauciones	1, 2 y 3
18/11/2021	SAT-0070-2021	Gerencia General	AUI-15-3-15	Evaluación del control sobre el proceso de construcción de obra de infraestructura en RECOPE	1, 2, 3, 4 y 5
25/11/2021	SAT-0071-2021	Gerencia General	AUI-07-3-20	Integridad y seguridad de la información en el proceso de facturación – ventas en los aeropuertos	1, 2, 3, 4 y 7
02/12/2021	SAT-0072-2021	Dirección de Gestión de Calidad	AUI-22-3-18	Proceso que ejecuta el Departamento de Metrología en la recepción de equipos a calibrar	1
02/12/2021	SAT-0073-2021	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-23-3-17	Evaluación del control interno del mantenimiento por parte de la Unidad Programación y Control (UPC) de la Gerencia de Distribución y Ventas	2
06/12/2021	SAT-0076-2021	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-02-3-17	Evaluación de la gestión de la Unidad de Mantenimiento de Barranca	2
08/12/2021	No se emitió nota		AUI-ADV-10-2-14	Advertencia Sobre el Pago de Servicio de Transporte a funcionarios del Plantel de Barranca.	No aplica
08/12/2021	SOF-0110-2021	Presidencia	AUI-12-2-16	Auditoría Operativo – Financiera sobre la Transferencia de Producto Donado a Gobiernos Locales	2

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
08/12/2021	SAT-0077-2021	Dirección de Tecnología	AUI-26-3-17	Evaluación de las condiciones de disponibilidad, rendimiento y capacidad de la infraestructura y servicios de la Empresa	4 y 5
10/12/2021	SAT-0078-2021	Dirección de Mantenimiento	AUI-02-3-17	Evaluación de la Gestión de la Unidad de Mantenimiento Barranca	3, 4, 5, 6 y 7
13/12/2021	SAT-0079-2021	Dirección de Mantenimiento	AUI-17-3-15	Estudio del proceso de la operación de los Sistemas de Protección Catódica en los poliductos de la Empresa	1, 2 y 3
13/12/2021	SAT-0080-2021	Gerencia General Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-08-3-16	Sistema contra incendios del parque de tanques de la Refinería	2, 4, 6, 9 y 10
13/12/2021	SAT-0083-2021	Gerencia de Innovación	AUI-02-3-17	Evaluación de la Gestión de la Unidad de Mantenimiento Barranca	1
16/12/2021	No se emitió nota	-	AUI-ADV-01-2-17	Advertencia por criterio legal pendiente para actualizar el Instructivo AF-03-03-002 "Instructivo para la Evaluación de Proveedores de la Actividad Contractual no Ordinaria"	No aplica
16/12/2021	No se emitió nota	-	AUI-ADV-04-2-14	Seguimiento a la advertencia sobre la Ausencia de expedientes de la Ejecución Contractual en la Unidad Ambiental.	No aplica
15/12/2021	No se emitió nota	-	AUI-ADV-03-2-14	Advertencia sobre las transferencias de fondos a AD ASTRA Rocket Company (Costa Rica) limitada	No aplica
15/12/2021	No se emitió nota	-	AUI-ADV-05-2-13	Advertencia sobre pago de tiempo extraordinario en algunas dependencias de la Gerencia de Distribución y Ventas	No aplica
17/12/2021	SAT-0085-2021	Presidencia	AUI-12-3-18	Proceso de formulación de proyectos en la Dirección de Planificación	1, 2 y 3
			AUI-13-3-20	Gestión de la continuidad del negocio en la Empresa	1 y 3
17/12/2021	SAT-0086-2021	Gerencia General	AUI-13-3-20	Gestión de la continuidad del negocio en la Empresa	4 y 5
17/12/2021	SAT-0087-2021	Dirección de Tecnología	AUI-17-3-20	Gestión de la seguridad informática en los servicios que brinda la Dirección de Tecnología Informática en la Empresa	4
			AUI-26-3-19	Mecanismos utilizados por la Dirección de Tecnología Informática para el manejo de los cambios en los Sistemas No SAP de la Empresa	2, 3, 4, 5 y 7

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
17/12/2021	SAT-0088-2021	Área de Calidad Auditoría Interna	AUI-ADV-12-3-14	Advertencia sobre ubicación de cámaras de seguridad	No aplica
			AUI-ADV-03-3-15	Advertencia sobre sistema de detección y alarma contra incendios	No aplica
			AUI-ADV-07-3-16	Advertencia sobre discrepancia de tanques reportados para ventas en el SIG	No aplica
			AUI-ADV-05-3-17	Advertencia sobre la falta de uso de equipo de protección personal en las descargas de asfalto en Puerto Moín	No aplica
			AUI-ADV-01-3-18	Advertencia sobre fuga de combustible de aviación en el acople de la manguera de recibo de Avgas en la zona de recibo de hidrocarburos en el Aeropuerto Tobías Bolaños	No aplica
			AUI-ADV-07-3-18	Advertencia sobre compromisos para la operación de Tanque de 350 000BBL (55 646 M3) en el Plantel de la Gerencia de Operaciones	No aplica
			AUI-ADV-15-3-18	Advertencia sobre la no conformidad en la regulación de los informes de ensayos - AS-09-06-038, del combustible de aviación JET A-1 en los tanques de almacenaje del Plantel la Garita	No aplica
			AUI-ADV-16-3-18	Advertencia sobre pruebas de laboratorio rutinario fuera de la especificación para el Diesel 50 en Plantel Zona Atlántica	No aplica
			AUI-ADV-05-3-20	Advertencia sobre residuos sólidos en el terreno dispuesto para la Terminal Chorotega	No aplica
			AUI-ADV-03-3-21	Advertencia válvulas no listadas del Sistema contra Incendios de la Licitación Pública N° 2010LN-000004-02	No aplica
			AUI-ADV-04-3-21	Advertencia sobre actualización de la normativa empresarial	No aplica
22/12/2021	SAT-0089-2021	Presidencia	AUI-03-3-21	Avance de la adopción del marco normativo de tecnologías de información en la Empresa	1
22/12/2021	SAT-0090-2021	Gerencia de Innovación	AUI-20-3-19	Desarrollo del módulo de recursos humanos del SIG/SAP y los cambios organizacionales	8
22/12/2021	SAT-0091-2021	Aseguramiento de la Calidad Auditoría Interna	AUI-ADV-01-3-09	Advertencia sobre normativa base de datos en RECOPE S.A.	No aplica
			AUI-ADV-02-3-10	Advertencia sobre seguridad física Cuarto de Servidores	No aplica

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)



**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
			AUI-ADV-06-3-13	Advertencia sobre seguridad en firma digital en formularios electrónicos (FE) publicados en RECOPENET	No aplica
			AUI-ADV-21-3-14	Advertencia sobre el centro de datos Gerencia de Refinación	No aplica
			AUI-ADV-22-3-14	Advertencia sobre el cuarto de comunicaciones de la Gerencia de Refinación	No aplica
			AUI-ADV-28-3-14	Advertencia sobre duplicación de software con fines similares	No aplica
			AUI-ADV-02-3-16	Advertencia sobre debilidad en la seguridad de los servidores de SMAT en la Gerencia de Refinación	No aplica
			AUI-ADV-04-3-18	Advertencia sobre aspectos de seguridad en servicios de la plataforma que soporta el SIG	No aplica
			AUI-ADV-09-3-18	Advertencia sobre aspectos de seguridad en el sitio Web de RECOPE	No aplica
			AUI-ADV-10-3-18	Advertencia sobre sistema supresión de incendios del Centro de Datos	No aplica
			AUI-ADV-13-3-18	Advertencia sobre aspectos de control de los discos duros en custodia del Departamento de Soporte Técnico	No aplica
			AUI-ADV-03-3-19	Advertencia sobre modificación de datos en el SIG-SAP en ambiente de producción por usuarios de emergencia (Firefighter)	No aplica
			AUI-ADV-12-3-19	Advertencia sobre integridad de datos en el sistema Continuum	No aplica
			AUI-ADV-13-3-19	Advertencia sobre la administración del sistema de cámaras de monitoreo y grabador de video	No aplica
			AUI-ADV-15-3-19	Advertencia sobre aspectos de control interno sobre la capitalización de activos informáticos	No aplica
			AUI-ADV-09-3-20	Advertencia sobre concentración de labores del Oficial Principal de Seguridad de Información (CISO) y el Oficial de Seguridad Informática (OSI) por parte de la Dirección de Tecnología Informática	No aplica

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
<b>Año 2020</b>					
09/01/2020	SOF-0002-2020	Gerencia General	AUI-08-2-19	Auditoría financiera proceso de capitalización de obras de inversión	1
15/01/2020	SOF-0008-2020	Presidencia	AUI-11-2-14	Servicio de auditoría especial gastos de viaje, transporte, representación y pagos por dietas, de los Miembros de Junta Directiva periodo 2010-2014	4
15/01/2020	No se emitió nota	Dirección de Administración de Bienes y Servicios	AUI-ADV-14-1-18	Advertencia incumplimiento del trámite de desinscripción y disposición de vehículos fuera de circulación	No aplica
16/01/2020	SOF-0009-2020	Gerencia General	AUI-03-2-18	Auditoría operativa financiera proceso de ejecución presupuestaria del programa de operaciones de la Gerencia de Administración y Finanzas	1 y 5
31/01/2020	SOF-0016-2020	Gerencia General	AUI-19-2-14	Servicio de auditoría evaluación del proceso de formulación presupuestaria en la Empresa	4, 5, 6 y 7
19/02/2020	SOF-0021-2020	Presidencia	AUI-18-2-18	Auditoría de carácter especial gestión de la Junta de Relaciones Laborales	1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7
13/03/2020	SOF-0024-2020	Gerencia de Servicios Técnicos	AUI-ADV-14-2-19	Advertencia sobre la sustitución de concentrado de espuma para el Sistema Contra Incendios en casetas 1, 3, 4 y 5 del plantel Moín	No aplica
18/03/2020	SOF-0029-2020	Gerencia General	AUI-06-2-14	Servicio de auditoría evaluación del subproceso cálculo y trámite de pago de la planilla	1, 5, 6, 7, 10 y 11
28/04/2020	SAT-0028-2020	Presidencia	AUI-24-3-17	Auditoría operativa evaluación de los mecanismos y estructuras funcionales para la gestión de la Dirección de Tecnología Informática	1
28/04/2020	SAT-0029-2020	Gerencia General	AUI-07-3-15	Servicio de auditoría gestión estratégica de tecnología de información empresarial	1, 2 y 3
28/04/2020	SAT-0029-2020	Gerencia General	AUI-22-3-17	Auditoría operativa estrategias seguidas por la empresa para desarrollar una visión integrada de sus procesos y recursos tecnológicos que los soportan	1

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
28/05/2020	SOF-0056-2020	Gerencia General	AUI-01-2-14	Servicio de auditoría evaluación de la Contratación Administrativa N° 2012CD-000532-01 "Recubrimiento de columnas en las esferas 771 y 7710 de la Refinería"	4
28/05/2020	SOF-0056-2020	Gerencia General	AUI-07-2-14	Servicio de auditoría análisis del módulo de evaluación de proveedores del Sistema Integrado de Gestión (SIG)	5
29/05/2020	SAT-0045-2020	Dirección de Tecnología Informática	AUI-26-3-17	Auditoría operativa evaluación de las condiciones de disponibilidad, rendimiento y capacidad de la infraestructura y servicio de la Empresa	1, 2 y 3
29/05/2020	SAT-0046-2020	Gerencia General	AUI-04-3-15	Servicio de auditoría Gestión de proyectos de información en Tecnología de Información Empresarial	1, 2, 3, 6, 7 y 8
29/05/2020	SAT-0046-2020	Gerencia General	AUI-20-3-14	Servicio de auditoría Evaluación al Sistema de Pre-facturación de Ventas (PETROWEB)	7, 8, 12, 14 y 15
29/05/2020	SAT-0047-2020	Presidencia	AUI-09-3-17	Auditoría operativa implementación de la tecnología de información en el proyecto cargaderos Moín	1
05/06/2020	SAT-0048-2020	Comité de Auditoría	AUI-ADV-02-3-20	Advertencia sobre el control de acceso en el sistema empresarial de correspondencia digital (Cordigital)	1
12/06/2020	SAT-0050-2020	Gerencia General	AUI-08-3-15	Estudio especial sobre la coordinación de proyectos informáticos entre la Unidad de Apoyo Informático y el Departamento Procesos de Refinación de la Gerencia de Refinación	1, 2, 4, 5, 8, 9 y 13
22/06/2020	SOF-0064-2020	Gerencia General	AUI-02-2-16	Servicio de auditoría análisis de la ejecución presupuestaria del programa de operaciones en algunas subcuentas y centros gestores de la Gerencia de Refinación	3, 4
25/06/2020	SAT-0055-2020	Gerencia General	AUI-04-3-14	Servicio de auditoría evaluación general a la seguridad en los Módulos Financiero (FI) y de Facturación (SD) del SIG para la Dirección de Tecnología Informática	3
07/07/2020	SOF-0072-2020	Presidencia	AUI-18-2-14	Servicio de auditoría evaluación del proceso de Valoración de Riesgos y Autoevaluación de Control Interno 2013	2, 4 y 5

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
07/07/2020	SOF-0074-2020	Presidencia	AUI-12-2-14	Servicio de autoría especial determinación de las plazas vacantes y plazas de puestos fijos que están ocupadas por personal interino	1, 2 y 3
29/07/2020	SOF-0082-2020	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-21-2-15	Servicio de auditoría evaluación del proceso contable	3
14/08/2020	SOF-0083-2020	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-09-2-14	Evaluación subproceso de liquidación de funcionarios	1 y 3
20/08/2020	SOF-0086-2020	Presidencia	AUI-09-2-15	Evaluación del proceso de compensación e incentivos salariales, (Tiempo extraordinario y bonificación por altura y temperatura)	1, 2, 3 y 7
20/08/2020	SOF-0086-2020	Presidencia	AUI-13-2-15	Evaluación del proceso de los Concursos Internos 046-2013 y 072-2013	3 y 4
31/08/2020	No se emitió nota	Dirección Tecnología Informática	AUI-ADV-03-3-20	Advertencia sobre respaldos y recuperación de datos en la Unidad de Apoyo Informático Moin	No aplica
04/09/2020	SOF-0090-2020	Gerencia General	AUI-24-2-18	Gestión del deber de informar sobre funcionarios sujetos a la Declaración Jurada	1, 2 y 3
04/09/2020	SOF-0091-2020	Comité de Auditoría	AUI-ADV-07-2-20	Advertencia sobre el traslado de funcionarios y cambio de funciones	No aplica
09/09/2020	SAT-0076-20200	Gerencia General	AUI-02-3-14	Evaluación general a la seguridad en el módulo de facturación (SD) del SIG para la Gerencia de Distribución y Ventas	1 y 2
15/09/2020	SOF-0092-2020	Comité de Auditoría	AUI-ADV-04-2-20	Advertencia ascenso interino en el puesto Director de Procesos Industriales y Portuarios	No aplica
16/09/2020	SAT-0077-2020	Gerencia General	AUI-24-3-15	Valoración de la implementación, administración y operación de la plataforma tecnológica que soporta las labores industriales de Recope	1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7
08/10/2020	SOF-0104-2020	Gerencia General	AUI-10-2-15	Evaluación proceso operaciones portuarias	2, 3, 4 y 8
09/10/2020	No se emitió nota	Gerencia General	AUI-ADV-03-1-18	Advertencia concursos internos de directores de Área	No aplica
12/10/2020	No se emitió nota	Junta de Relaciones Laborales	AUI-ADV-08-1-18	Advertencia comunicación de acuerdos Junta de Relaciones Laborales	No aplica

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

Fecha del seguimiento	Nota del seguimiento	Dirigido a	Número de informe	Nombre del Servicio de Auditoría	N° Recomendación
19/10/20220	SOF-0106-2020	Gerencia General	AUI-22-2-15	Análisis de la Licitación Pública N°2013LN-000002-02, suministro de camiones extintores de incendios	1, 3 y 5
22/10/2020	SOF-0107-2020	Comité de Auditoría	AUI-21-2-17	Auditoría operativa evaluación del proceso del Comité de Auditoría	1, 2, 3, 4 y 5
22/10/2020	No se emitió nota	Gerencia de Administración y Finanzas	AUI-ADV-04-1-19	Advertencia sobre la aplicación del proyecto Morpho en la evaluación de desempeño	No aplica
27/10/2020	No se emitió nota	Junta Directiva	AUI-ADV-07-1-19	Advertencia sobre nombramiento de Gerentes	No aplica
30/10/2020	SAT-0086-2020	Gerencia General	AUI-03-3-14	Evaluación general a la seguridad en el módulo financiero (FI) del SIG	1, 5, 6 y 7
04/11/2020	SOF-0110-2020	Gerencia General	AUI-06-2-17	Auditoría financiera de la cuenta activos fijos en curso	1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7
11/11/2020	SOF-0112-2020	Presidencia	AUI-06-2-15	Evaluación del proceso de Gestión del Talento Humano	2
11/11/2020	SOF-0113-2020	Gerencia General	AUI-06-2-15	Evaluación del proceso de Gestión del Talento Humano	4, 5, 7, 9, 13, 14, 17, 18, 19, 21, 22, 23, 27, 28, 30, 31, 32, 33, 34, 36, 38 y 39
17/11/2020	SOF-0119-2020	Gerencia General	AUI-20-2-15	Evaluación del proceso Facturación - Ventas	1, 3 y 4
18/11/2020	SAT-0096-2020	Gerencia General	AUI-23-3-15	Operación y seguridad infraestructura computacional empresarial	1, 3, 7, 8 y 13
			AUI-11-3-17	Auditoría operativa implementación del Solution Manager (SOLMAN)	3 y 6

**Auditoría Interna**  
**Listado de Seguimiento a recomendaciones**  
**Período 2020 – marzo 2024**

18/11/2020	No se emitió nota	Presidencia	AUI-ADV-02-1-18	Advertencia sobre el posible conflicto de intereses	No aplica
19/11/2020	SOF-0121-2020	Gerencia General	AUI-03-2-17	Auditoría operativa proceso de almacenes	1, 2 y 3
	SOF-0122-2020	Dirección Financiera			4, 5 y 6
	SOF-0123-2020	Dirección de Proveeduría			7 y 8
	SOF-0124-2020	Dirección Administrativa			9
24/11/2020	No se emitió nota	Gerencia General	AUI-ADV-06-1-18	Advertencia sobre actualización del Manual Descriptivo de Puestos de la Empresa	No aplica
26/11/2020	No se emitió nota	Presidencia	AUI-ADV-01-1-19	Advertencia sobre efectuar actividades privadas dentro de la jornada laboral	No aplica
01/12/2020	No se emitió nota	Gerencia General	AUI-ADV-06-1-17	Advertencia sobre dotación de plazas para la Auditoría Interna	No aplica
08/12/2020	SOF-0126-2020	Presidencia	AUI-18-2-17	Auditoría operativa del proceso de contratación de combustibles: concursos internacionales para embarques spot y contrataciones excepcionadas	1, 2, 3, 4, 5, 6 y 7
16/12/2020	SOF-0103-2020	Gerencia de Innovación	AUI-03-3-16	Auditoría operativa sobre atención a usuarios finales de los servicios informáticos en la Empresa	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7 y 8
17/12/2020	SOF-0136-2020	Gerencia de Adm. y Finanzas	AUI-20-2-17	Auditoría carácter especial proceso de nombramiento interino de profesional en psicología	1, 2, 3 y 4
18/12/2020	SOF-0139-2020	Presidencia	AUI-15-2-17	Auditoría operativa evaluación del proceso de control y uso de vehículos administrativos de la Empresa	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13 y 14
18/12/2020	SOF-0140-2020	Gerencia General	AUI-04-2-17	Auditoría operativa proceso de ejecución del presupuesto de inversiones de obras menores en las Gerencias de Refinación y Distribución y Ventas	4
			AUI-19-2-18	Auditoría operativa proceso de mantenimiento y reparación de vehículos en la Gerencia de Operaciones	5, 6, 7 y 8

Si desea obtener copia de algún seguimiento de recomendaciones, favor solicitarlo en el Departamento de Comunicación y Estrategia Digital, al teléfono 2284-2700 ext. 2735 o al correo electrónico [comunicacion@recope.go.cr](mailto:comunicacion@recope.go.cr)