

**ACTA SESION EXTRA-ORDINARIA N.º 253-2020**

Acta de Sesión Extra-Ordinaria N.º 253-2020 celebrada el 06 de agosto del 2020 por la Junta Directiva de la Junta Promotora de Turismo de la Ciudad de Puntarenas a las 02: pm. Virtual

**1-COMPROBACION DEL QUORUM Y ORDEN DEL DIA**

Se verifica el quórum de la Sesión Extraordinaria, la cual cuenta con la asistencia de los siguientes directores, señora Marcela Muñoz Fernández, representante Cámara de Turismo, señor Juan Ramón Rivera Presidente Ejecutivo y representante de INCOP, Sra. Guissella Vargas Elliott representante de la Casa de la Cultura,

Ausentes con justificación Sr Gustavo Alvarado Chaves, representante del ICT, señor Wilber Madriz Arguedas alcalde de Municipalidad de Puntarenas.

Presentes, Marvin Calero Alvarez Auditor General de INCOP, Master Roberto Aguilar Abarca Auditor investigador, Sra. Marilú Ramírez Novoa, administradora JPT.

El presidente de la Junta Directiva indica. Visto el punto uno comprobado el quorum de la Sesión Extra-Ordinaria, se procede conforme orden del día.

**ORDEN DEL DIA:****Punto único.**

Atención a los Funcionarios de Auditoria Interna de INCOP. En la presentación del Estudio de Carácter Especial a la Junta Promotora de Turismo.

El presidente de la Junta Directiva de JPT, Juan Ramon Rivera R, procede con la bienvenida de los directores de Junta Directiva y personal de Auditoria Interna. Sede la palabra al auditor.

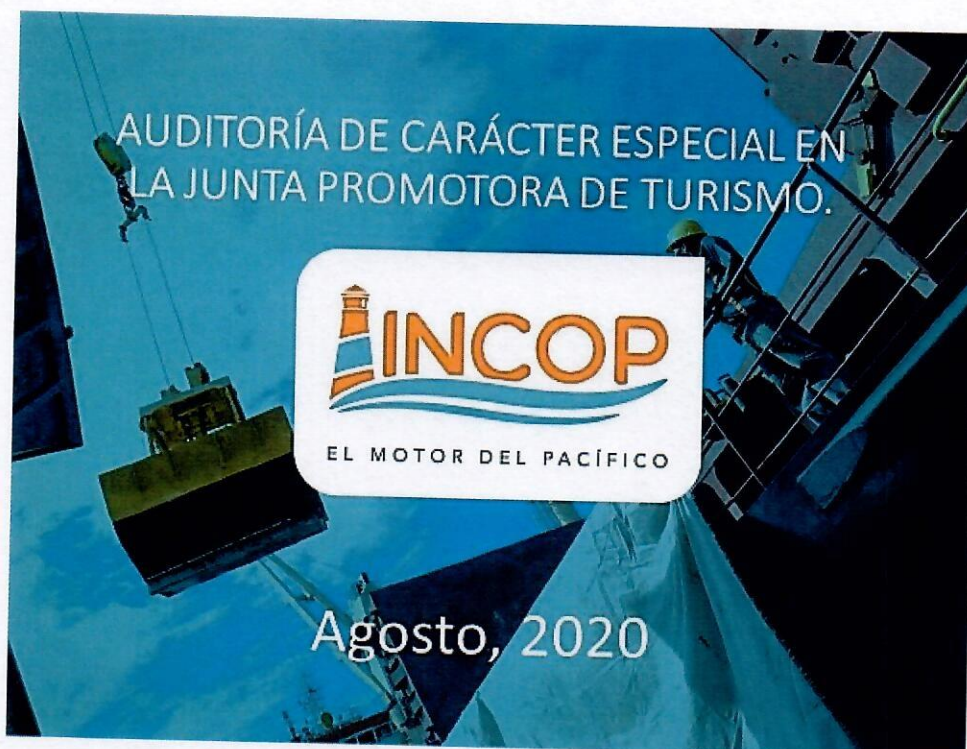
Sr. Marvin Calero A, Auditor General, se presente y explica la metodología que utilizará la auditoria para llevar acabo el estudio de carácter especial, además indica que estará a cargo del Auditor investigador Roberto Aguilar Abarca.

Sigue mencionado que es parte de los planes de trabajo que están trasados en la Auditoria General de INCOP. Así mismo indica, fue presentado ante la Junta Directiva de INCOP.





Sr. Roberto Aguilar, explica los por menores del Estudio de Carácter Especial la primera fase. Se adjunta presentación al acta.







## AUDITORÍA DE CARÁCTER ESPECIAL EN LA JUNTA PROMOTORA DE TURISMO

### AUDITORÍA INTERNA

Agosto, 2020





## ORIGEN DEL ESTUDIO



### 1.-Origen del Estudio.

El presente estudio se origina de conformidad con lo dispuesto en nuestro Plan Anual de Trabajo para el período 2020.

## OBJETIVO GENERAL

### 2.-Objetivo General.

Determinar la razonabilidad del sistema de control interno de los procesos de promoción turística, utilizados por la Junta Promotora de Turismo, con el fin de establecer posibles áreas de mejora y que sean susceptibles de fortalecimiento.







## ALCANCE DEL ESTUDIO



### 3.- ALCANCE DEL ESTUDIO.

En esta auditoría especial, la unidad objeto de estudio será la Junta Promotora de Turismo, enfocándose en la razonabilidad del sistema de control interno de los procesos de promoción turística. Asimismo, el estudio abarcará las operaciones comprendidas entre el 01/07/2019 y el 30/06/2020, el cual se ampliará en aquellas circunstancias que así se amerite.



### • OBSERVACIONES DE LAS PARTES





**OBJETIVO GENERAL****2.-Objetivo General.**

Determinar la razonabilidad del sistema de control interno de los procesos de promoción turística, utilizados por la Junta Promotora de Turismo, con el fin de establecer posibles áreas de mejora y que sean susceptibles de fortalecimiento.

Gracias





El señor Aguilar, pregunta a los presentes si existe observaciones a lo expuesto de la primera fase del estudio.

Sra. Guissella Vargas, nosotros estamos al servicio de JPT, y cuente con todo nuestro apoyo en este proceso.

Sra. Marilu, pregunta que cuando empezaría este estudio, a lo cual don Roberto le indica que ya inicio con la presentación a Junta Directiva de INCOP.

Don Juan Ramon, comente que el realizo sus comentarios en la Junta Directiva y les comparto que mi observación fue en el sentido de que la JPT, no posee cedula jurídica en ese sentido fue mi observación.

Sra. Marcela Muñoz, comenta que está de acuerdo con esa observación y que esta a las ordenes de colaboración con Auditoria para lo que ocupen, si tengo consultas las realizare a través de la compañera Marilu.

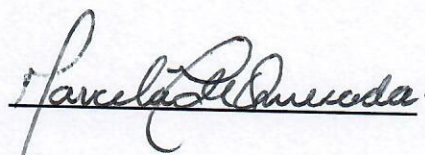
Sr. Roberto Aguilar, agradece el espacio y la atención que se les brindo. De la misma forma el señor auditor Marvin Calero.

El Presidente de Junta, don Juan Ramon Rivera, agradece a los funcionarios de auditoria y a los directores, este espacio de sesión para informarle sobre la primera fase del Estudio Carácter Especial.

Al no tener más consultas y temas que ver se levanta la Sesión Extraordinaria especial al ser las 2:31 pm de forma virtual.



Sr. Juan Ramón Rivera Rodríguez  
Presidente.



Sra. Marcela Muñoz Fernández  
Secretaria a.i.

