



BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA

Unidad de Servicios Financieros

Informe Evaluación Presupuestaria

II SEMESTRE 2015

San José, enero 2016

Contenido

Comportamiento de ejecución ingresos y gastos	3
Principales limitaciones presentadas en materia de percepción de ingresos	8
Intereses	8
Recuperación de impuestos	8
Transferencias corrientes del sector público.....	8
Principales limitaciones presentadas en materia de percepción de gastos	9
Remuneraciones	9
Servicios.....	9
Materiales y Suministros	10
Bienes Duraderos.....	10
Resultado ejecución presupuestaria 2015	12
Conciliación Presupuesto - Contabilidad	15

Comportamiento de ejecución ingresos y gastos

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica
Comportamiento ejecución presupuestaria I Semestre

Ingresos	Presupuesto Definitivo	Enero	%	Febrero	%	Marzo	%	Abril	%	Mayo	%	Junio	%	Total	Definitivo / Ejecutado
1. Ingresos Corrientes	34.543.915.000	3.428.585.385	10%	3.019.045.620	9%	2.839.000.535	8%	3.095.149.152	9%	2.599.989.562	8%	2.584.113.583	7%	17.565.883.837	51%
1.1.3 Impuestos sobre bienes y servicios	7.387.000.000	631.205.042	9%	589.852.650	8%	607.904.515	8%	647.593.826	9%	579.695.486	8%	606.892.029	8%	3.663.143.548	50%
Impuesto al consumo eléctrico Ley 8992	7.387.000.000	631.205.042	9%	589.852.650	8%	607.904.515	8%	647.593.826	9%	579.695.486	8%	606.892.029	8%	3.663.143.548	50%
1.3.1 Venta de bienes y servicios	1.218.443.000	25.445.000	2%	71.768.983	6%	17.336.000	1%	260.760.261	21%	28.512.000	2%	29.613.645	2%	433.435.888	36%
Venta de bienes	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	201.000	100%	201.000	100%
Alquileres	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	100.000	100%	100.000	100%
Comerzio Cuerpo de Bomberos - CETAC	1.006.552.000	0	0%	57.534.483	6%	0	0%	247.390.261	25%	0	0%	0	0%	304.924.744	30%
Servicios de formación y capacitación	60.000.000	8.276.000	14%	2.010.000	3%	2.706.000	5%	0	0%	8.748.000	15%	5.493.000	9%	27.233.000	45%
Servicios de visado y técnicos	151.891.000	17.169.000	11%	12.224.500	8%	14.630.000	10%	13.370.000	9%	19.764.000	13%	16.870.000	11%	94.027.500	62%
Servicios TI Radiocomunicaciones	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	6.949.645	100%	6.949.645	100%
1.3.2 Ingresos de la propiedad	1.213.000.000	23.239.842	2%	169.075.916	14%	319.562.919	26%	74.520.104	6%	71.638.249	6%	62.171.589	5%	720.208.618	59%
Intereses	1.213.000.000	23.239.842	2%	169.075.916	14%	319.562.919	26%	74.520.104	6%	71.638.249	6%	62.171.589	5%	720.208.618	59%
1.3.3 Multas, sanciones, remates y confiscaciones	0	1.103.387	100%	197.344	100%	0	0%	0	0%	5.645.901	100%	0	0%	6.946.632	100%
Multas por sanciones administrativas	0	1.103.387	100%	197.344	100%	0	0%	0	0%	5.645.901	100%	0	0%	6.946.632	100%
1.3.9 Otros ingresos no tributarios	189.386.000	5.125.420	3%	8.722.344	5%	9.371.075	5%	22.604.860	12%	53.634.370	28%	1.842.015	1%	101.300.085	53%
Reintegros Varios	0	2.500	100%	38.250	100%	315.745	100%	0	0%	72.237	100%	0	0%	428.732	100%
Reintegros en efectivo	0	4.747.731	100%	7.816.525	100%	720.326	100%	274.156	100%	517.104	100%	578.809	100%	14.654.661	100%
Recuperación de impuestos	187.087.000	0	0%	0	0%	0	0%	20.674.876	11%	44.230.884	24%	0	0%	64.905.761	35%
Reintegros en efectivo sector privado	0	100.000	100%	193.000	100%	137.719	100%	100.000	100%	2.938.229	100%	0	0%	3.468.947	100%
Reintegro de instituciones públicas	0	164.287	100%	164.521	7%	0	0%	703.214	100%	164.486	100%	163.489	100%	1.359.997	100%
Otros ingresos varios	2.299.000	0	0%	317.000	100%	7.842.328	100%	573.483	25%	167.000	7%	956.069	42%	9.855.881	429%
Otros ingr descuentos y pronto pago	0	110.902	100%	193.049	100%	354.957	100%	279.131	100%	5.544.430	100%	143.647	100%	6.626.116	100%
Reintegros efec alquiler por adelantado	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
1.4.1 Transferencias corrientes del sector público	22.347.665.000	2.504.164.466	12%	1.938.771.759	9%	1.622.487.143	7%	1.783.220.092	8%	1.598.504.576	7%	1.597.083.083	7%	11.044.231.120	49%
Instituto Nacional de Seguros	22.347.665.000	2.504.164.466	11%	1.938.771.759	9%	1.622.487.143	7%	1.783.220.092	8%	1.598.504.576	7%	1.597.083.083	7%	11.044.231.120	49%
1.4.2 Transferencias corrientes del sector privado	2.188.421.000	238.302.228	11%	240.656.624	11%	262.338.883	12%	306.450.009	14%	262.358.980	12%	286.511.222	13%	1.596.617.947	73%
Otras Aseguradoras	2.188.421.000	238.302.228	11%	240.656.624	11%	262.338.883	12%	306.450.009	14%	262.358.980	12%	286.511.222	13%	1.596.617.947	73%
Transferencia sector privado por patrocinio o donacion	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
2. Ingresos de Capital	802.567.000	67.534.224	8%	31.316.372	4%	63.668.772	8%	68.744.551	9%	70.658.787	9%	76.212.040	9%	378.134.747	47%
2.3.2 Recuperación de préstamos al sector privado	802.567.000	67.534.224	8%	31.316.372	4%	63.668.772	8%	68.744.551	9%	70.658.787	9%	76.212.040	9%	378.134.747	47%
Recuperación préstamo a empleados	802.567.000	67.534.224	8%	31.316.372	4%	63.668.772	8%	68.744.551	9%	70.658.787	9%	76.212.040	9%	378.134.747	47%
3. Financiamiento	470.933.000	15.626.177.119	3%	0	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	15.626.177.119	100%
3.3 Recursos de vigencias anteriores	470.933.000	15.626.177.119	100%	0	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	15.626.177.119	100%
Superávit libre	278.043.000	13.860.140.413	100%	0	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	13.860.140.413	100%
Superávit específico	192.890.000	1.776.036.706	9%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1.776.036.706	100%
Total	35.817.415.000	19.172.296.728	53%	3.050.361.992	9%	2.902.869.307	8%	3.163.893.704	9%	2.670.648.349	7%	2.660.325.623	7%	33.570.195.703	94%

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica Comportamiento ejecución presupuestaria | Semestre

Egresos	Presupuesto Definitivo	Enero	%	Febrero	%	Marzo	%	Abril	%	Mayo	%	Junio	%	Total	Definitivo vs
0. Remuneraciones	16.089.041.000	1.211.019.117	8%	1.170.370.231	7%	1.183.323.659	7%	1.417.646.907	9%	1.270.575.349	8%	1.228.464.287	8%	7.481.399.551	46%
1. Servicios	6.210.619.000	107.691.914	2%	317.969.350	5%	517.251.527	8%	386.876.759	6%	311.720.922	5%	326.971.156	5%	1.968.481.627	32%
2. Materiales y Suministros	3.213.739.000	41.167.766	1%	96.694.307	3%	92.581.035	3%	139.889.780	4%	116.207.831	4%	95.178.627	3%	581.519.335	18%
3. Intereses y Comisiones	5.872.000	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
4. Activos Financieros	878.826.000	53.360.500	6%	90.547.445	10%	53.125.622	6%	50.100.200	6%	79.661.340	9%	85.276.600	10%	412.071.707	47%
5. Bienes Duraderos	5.957.288.000	64.603.654	1%	36.328.466	1%	110.220.294	2%	136.431.479	2%	51.811.354	1%	468.043.888	8%	867.439.134	15%
6. Transferencias corrientes	700.664.000	17.689.132	3%	30.185.653	4%	42.104.225	6%	16.309.853	2%	14.791.611	2%	63.373.341	9%	184.453.816	26%
7. Transferencias de capital	2.751.366.000	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
9. Cuentas Especiales	0	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
Total de Egresos (II)	35.817.415.000	1.495.532.073	4%	1.742.095.453	5%	1.998.606.362	6%	2.147.054.977	6%	1.844.768.407	5%	2.267.307.899	6%	11.495.365.170	32%

Principales limitaciones presentadas en materia de percepción de ingresos

Intereses

En cuanto a la percepción de los “intereses” presupuestados al cierre del periodo 2015, se observa una disminución con respecto al monto registrado en el periodo anterior, dicha disminución representa un 35% con respecto a los ingresos registrados bajo este rubro en el periodo 2014. Al cierre del periodo 2014 se registró un monto de ₡1.638 millones, mientras que al cierre del 2015 se registra un monto de ₡1.068 millones de colones. La principal limitante corresponde al ajuste realizado en las inversiones, esto en cumplimiento de la normativa aplicable por la Autoridad Presupuestaria.

Recuperación de impuestos

Las situaciones que contribuyeron a que no se lograra alcanzar los ingresos presupuestados por concepto de “Recuperación de Impuesto” se atribuyen principalmente a los procesos aplicados por parte de los entes involucrados en el trámite del reintegro del impuesto aplicado en la facturación por combustible. Al cierre del periodo 2015 se registró un monto de ₡115 millones, lo que representa el 62% del monto presupuestado. Con respecto al periodo 2014, bajo este mismo concepto se registró un monto de ₡117 millones, un 2% menos que lo registrado en este periodo.

Transferencias corrientes del sector público

La principal razón de la sub-ejecución en este rubro corresponde al comportamiento del mercado de seguros, ya que bajo este rubro se registra los ingresos percibidos por concepto del 4% de las primas de seguros del Instituto Nacional de Seguros. Al 31 de diciembre del 2015 se registró el ingreso por un monto de ₡20.315 millones, con respecto al monto presupuestado de ₡22.347 millones se refleja una diferencia de ₡2.032 millones, lo que representa un 9% menos del monto presupuestado. La diferencia que se presenta en la partida de “transferencias corrientes del sector público” se muestra compensada por el ingreso registrado en la partida “transferencias corrientes del sector privado”, ya que el monto registrado en este rubro durante el periodo del 2015 reflejó un aumento del 24% con respecto al periodo 2014. Al observar la partida de “Transferencias corrientes” de manera conjunta, se muestra que del monto presupuestado de ₡24.536 millones de colones se lograron ejecutar ₡23.991 millones de colones, lo que representa un 98% de ejecución.

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

Principales limitaciones presentadas en materia de percepción de gastos

Remuneraciones

Del monto presupuestado de ₡16.099 millones de colones para la partida de “Remuneraciones”, al cierre del periodo 2015 se registró una ejecución por un monto de ₡15.146 millones de colones, lo que representa una ejecución del 94%. La razón principal de la sub-ejecución, corresponde a los bajos porcentajes decretados para el aumento del sector público durante el periodo 2015.

Período	% otorgado	% presupuestado	Diferencia
I semestre 2015	0.94%	3%	2.06%
II semestre 2015	0.08%	3%	2.92%

La mayoría de las sub-partidas de “Remuneraciones” se formulan según porcentajes, por lo que al disminuir el incremento en los salarios bases, automáticamente disminuyen las cargas patronales que también son porcentuales.

Servicios

Al cierre del periodo 2015 el porcentaje de ejecución registrado en la partida de “Servicios” fue del 91%, del monto total presupuestado de ₡6.210 millones de colones se ejecutó un monto de ₡5.642 millones. La disminución más importante se presentó para los recursos asignados al grupo de “Alquileres” cuyo monto representaba el 84% de los recursos asignados a este grupo de sub-partidas. Del monto presupuestado de ₡492 millones de colones se ejecutaron ₡376 millones de colones, lo que representa el 76% de la ejecución. El factor que determinó la sub-ejecución se atribuye principalmente a la aprobación del Fideicomiso de Titularización de Flujo Futuros, ya que no fue necesario realizar la ejecución de los pagos por alquiler, debido a que mediante el Fideicomiso se adquirieron las propiedades de las futuras Estaciones Metropolitanas.

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

Materiales y Suministros

Del monto total presupuestado de ¢3.213 millones de colones en la partida de “Materiales y Suministros” se ejecutó un monto total de ¢2.441 millones de colones, lo que representó el 76% de ejecución para el periodo 2015.

La mayor sub-ejecución de esta partida se presenta en el grupo de “Productos químicos y conexos” específicamente en la sub-partida de “Combustibles y lubricantes”, del monto total presupuestado de ¢949 millones de colones se ejecutó un monto de ¢548 millones de colones, lo que representa el 58% de la ejecución, la disminución del gasto se atribuye a que un mayor porcentaje de emergencias fueron atendidas con vehículos de apoyo con la finalidad de mantener las unidades extintoras disponibles para incidentes con fuego de grandes magnitudes, esta medida causó un impacto en el consumo del combustible, debido a que el suministro para un tanque de vehículo liviano es mucho menor que el tanque de una extintora.

Otra de las sub-partidas pertenecientes al grupo de “Productos químicos y conexos” que presentó una disminución en su ejecución fue la sub-partida de “Tintes, pinturas y diluyentes”, del monto total presupuestado de ¢94 millones de colones se ejecutó un monto de ¢43 millones de colones, lo que representa el 46% de la ejecución, la principal razón de la sub-ejecución se atribuye a que el contrato de mano de obra de pintura se mantuvo en apelación en la CGR aproximadamente durante doce meses y al momento de entrar en vigencia no fue posible ejecutar la compra de los materiales.

Bienes Duraderos

Del monto total presupuestado de ¢5.957 millones de colones para la partida de “Bienes Duraderos” se registró una ejecución por un monto de ¢5.267 millones de colones lo que representa una ejecución del 88%.

En la partida de “Bienes Duraderos” el grupo que presentó una mayor disminución en la ejecución del gasto fue el grupo de “Maquinaria, Equipo y Mobiliario” específicamente en las sub-partidas de “Maquinaria y equipo diverso” y “Equipo sanitario, de laboratorio e investigación” del presupuesto asignado a estos rubros por un monto de ¢1.713 millones de colones se ejecutaron ¢1.389 millones de colones, alcanzando el 81% de la ejecución, la principal causa de la disminución del gasto corresponde a la gestión de compra, ya que pese a los esfuerzos de la tramitología de un concurso público, resultaron renglones infructuosos o desiertos por falta de ofertas o bien porque las ofertas recibidas no se ajustaron a lo establecido en las bases del concurso, otra de las causas se atribuye a la proyección de la divisa durante el ejercicio económico.

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

El grupo correspondiente a “Construcciones, adiciones y mejoras”, específicamente en la sub-partida de “Edificios”, presentó una sub-ejecución del 14%, dicha disminución del gasto se atribuye a que por falta de participación el cartel de la remodelación en Huacas fue declarado desierto en el segundo semestre del año, lo que ocasionó que se tuviera que gestionar un nuevo contrato a finales del periodo 2015, logrando quedar adjudicado pero no ejecutada el pago de la obra.

La sub-ejecución de 7% que se presentó en la sub-partida de “Terreno” corresponde a se había contemplado la compra de 16 lotes pero al momento de ejecutar la formalización solamente 15 de los dueños decidieron gestionar ante la organización la venta respectiva.

Resultado ejecución presupuestaria 2015

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica
Estado de Ejecución Presupuestaria - Ejecutivo -
Al 31 de diciembre del 2015

Concepto	Presupuesto	Real	Diferencia	% Ejecución
Ingresos				
1. Ingresos Corrientes				
1.1.3 Impuestos sobre bienes y servicios				
Impuesto al consumo eléctrico Ley 8992	7.387	7.235	152	98%
1.3.1 Venta de bienes y servicios				
Venta de bienes	0	113	-113	100%
Alquileres	0	1	-1	100%
Convenio Cuerpo de Bomberos - CETAC	1.007	1.112	-106	111%
Servicios de formación y capacitación	60	60	0	100%
Servicios de visado y técnicos	152	258	-106	170%
Servicios TI Radiocomunicaciones	0	15	-15	100%
1.3.2 Ingresos de la propiedad				
Intereses	1.213	1.069	144	88%
1.3.9 Otros ingresos no tributarios				
Multas por sanciones administrativas	0	13	-13	100%
Reintegros Varios	0	2	-2	100%
Reintegros en efectivo empleados	0	16	-16	100%
Recuperación de impuestos	187	116	71	62%
Reintegros en efectivo sector privado	0	4	-4	100%
Reintegro de instituciones públicas	2	31	-29	1365%
Otros ingresos varios	0	16	-16	100%
Otros ingr descuentos y pronto pago	0	9	-9	100%
Reintegros efec alquiler por adelantado	0	29		100%
1.4.1 Transferencias corrientes del sector público				
Instituto Nacional de Seguros	22.348	20.315	2.033	91%
1.4.2 Transferencias corrientes del sector privado				
Otras Aseguradoras	2.188	3.676	-1.488	168%
2. Ingresos de Capital				
Recuperación préstamo a empleados	803	852	-49	106%
Transferencia sector privado por patrocinio o donacion	0	0	0	100%
3. Financiamiento				
Superávit libre	278	13.850	-13.572	4981%
Superávit específico	193	1.776	-1.583	921%
Total de Ingresos (I)	35.817	50.568	-14.721	141%

Egresos				
Remuneraciones	16.099	15.146	953	94%
Servicios	6.211	5.643	568	91%
Materiales y Suministros	3.214	2.442	772	76%
Intereses y Comisiones	6	5	1	86%
Activos Financieros	879	860	19	98%
Bienes Duraderos	5.957	5.267	690	88%
Transferencias corrientes	701	433	267	62%
Transferencias de capital	2.751	2.743	8	0%
Cuentas Especiales	0	0	0	0%
Total de Egresos (II)	35.817	32.539	3.278	91%

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

Resultado de la Liquidación Presupuestaria Al 31 de diciembre del 2015	
INGRESOS	
Ingresos presupuestarios	35.817.415.000
Ingresos ordinarios	34.941.727.896
Resultado	(875.687.104)
EGRESOS	
Egresos presupuestarios	35.817.415.000
Egresos ordinarios	32.539.347.682
Resultado	3.278.067.318
Resultado ejecución presupuestaria	
Ingresos ordinarios - Egresos ordinarios	2.402.380.214
SUPERÁVIT ESPECÍFICO	
Prestaciones Legales	1.776.036.706
Traslado de prestaciones ASECUBO	192.890.000
Resultado de superávit específico	1.583.146.706
SUPERÁVIT LIBRE	
Acumulado periodos anteriores	13.850.140.413
Resultado periodo 2015	2.402.380.214
Resultado superávit libre acumulado	16.252.520.627
RESULTADO PERIODO 2015	
Superávit libre acumulado	16.252.520.627
Superávit específico	1.583.146.706
Resultado superávit acumulado 31 diciembre 2015	17.835.667.333

Conciliación Presupuesto - Contabilidad

Informe Evaluación Presupuestaria – II Semestre 2015

BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA

ESTADOS PRESUPUESTARIOS Y CONCILIACIÓN

AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2015

	2015 Presupuesto Ejecutado	2015 Contabilidad		
Egresos			Egresos Contabilidad	27.814.142.343
Remuneraciones	15.146.015.932	15.034.945.344	Remuneraciones	111.070.588,02
Servicios	5.642.552.419	5.375.900.144	Servicios	266.652.274,98
Materiales y Suministros	2.441.995.122	2.824.079.520	Materiales y Suministros	(382.084.397,41)
Intereses y comisiones	5.032.208	42.452.120	Intereses y comisiones	(37.419.911,60)
Activos financieros	859.826.796	-	Activos financieros	859.826.795,51
Bienes duraderos	5.267.010.700,47	-	Bienes duraderos	5.267.010.700,47
Transferencias corrientes	433.494.752	1.643.054.234	Transferencias corrientes	(1.209.559.481,94)
Transferencias de Capital	2.743.419.752	-	Transferencias de Capital	2.743.419.752,32
Depreciación	-	2.340.148.433	Depreciación	(2.340.148.432,71)
Diferencial cambiario	-	52.030.311	Diferencial cambiario	(52.030.311,38)
Otros gastos	-	501.532.237	Otros gastos	(501.532.236,59)
Total de Egresos (II)	32.539.347.682	27.814.142.343	Egresos Presupuesto	32.539.347.682
Superavit	18.028.557.333	7.175.651.098		



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL
Plan Anual Operativo 2015

BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Contenidos

Presentación.....	3
Resultados obtenidos	3
1. Análisis de desviaciones en el Plan Anual Operativo	3
1.1 Desglose de resultados por subprograma.....	3
1.1.1 Subprograma 1 – Dirección General	3
1.1.2 Subprograma 2 – Administrativo	6
1.1.3 Subprograma 3 – Operativo	8
1.1.4 Subprograma 4 – Auditoría.....	12
1.2 Resultados Generales del Programa.....	13
Proyectos Constructivos	14
Desempeño Institucional.....	15
Propuesta de medidas correctivas	18



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Presentación

En concordancia con los requerimientos establecidos por la Contraloría General de la República, se presenta el análisis anual de la ejecución del Plan Anual Operativo propuesto por el Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, durante el periodo 2015, con corte al 31 de diciembre.

Se muestra además en este informe, los porcentajes de ejecución de las metas propuestas según los indicadores de gestión definidos en la planificación institucional, los periodos y presupuesto aprobado.

Tanto los objetivos, metas y presupuesto, corresponden a la planificación institucional de corto plazo y ésta a su vez a la de mediano y largo plazo que se derivan de la estrategia institucional, reconociendo la misión como marco orientador global.

Resultados obtenidos

1. Análisis de desviaciones en el Plan Anual Operativo

A continuación se presentan los resultados de la ejecución anual por subprograma, lo cual permite identificar las desviaciones de mayor relevancia con respecto a los objetivos, metas y resultados alcanzados, según lo planificado.

1.1 Desglose de resultados por subprograma

1.1.1 Subprograma 1 – Dirección General

El subprograma denominado Dirección General contribuye específicamente a los objetivos de Sostenibilidad, Capital Humano, Comunicación estratégica y Prevención de emergencias; los cuales son ejecutados por las dependencias adscritas a la Dirección General.

A nivel general, este subprograma ejecutó durante el periodo 2015 un 92% de las metas planteadas; el desglose de resultados obtenidos por dependencia corresponde con lo siguiente:



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

SUBPROGRAMA 1- DIRECCIÓN GENERAL			
Dependencia	Por Meta		
	Esperado	Obtenido	Desviación
Dirección General	100%	100%	0%
Secretaría de Actas	100%	100%	0%
Jurídico	100%	67%	-33%
Planificación	100%	100%	0%
Contraloría de Servicios	100%	96%	-4%
Comunicación Estratégica	100%	90%	-12%
TOTAL	100%	92%	-8%

Como se mencionó, las metas propuestas en este sector se ejecutaron en un 92 % respecto al 100% esperado; sobre las dependencias que impactan en una desviación negativa del 8% en este subprograma, se indican las siguientes justificaciones:

Comunicación Estratégica

Algunas de las metas que tienen una desviación en la Unidad de Comunicación Estratégica, se refieren a comunicar, hacia el público interno, la historia, visión, misión, valores y objetivos estratégicos, símbolos, tradiciones y celebraciones de manera que, al menos, el 80 % de la muestra encuestada los conozca y se identifique con ellos; al respecto, estas actividades se han reprogramado debido a las actividades de celebración del 150 Aniversario de la organización, así como otros compromisos externos previamente adquiridos.

Como medida correctiva, se elaborará en los primeros meses del año 2016, un informe de evaluación de todas las actividades desarrolladas por esta dependencia.

Contraloría de Servicios

Con el objetivo de dar cumplimiento a la meta sobre la promoción de mecanismos en la organización, que permitan establecer un proceso de comunicación eficiente con nuestro público interno y externo; la Contraloría de Servicios, a pesar de que no posiciono en los 77 edificios de Bomberos este tipo de material, coloco buzones con boletas para recibir sugerencias, disconformidades, felicitaciones, consultas y denuncias, en los edificios estratégicos del Cuerpo de Bomberos, sean estos, Oficinas Centrales, Unidad de Prevención e Investigación de Incendios,



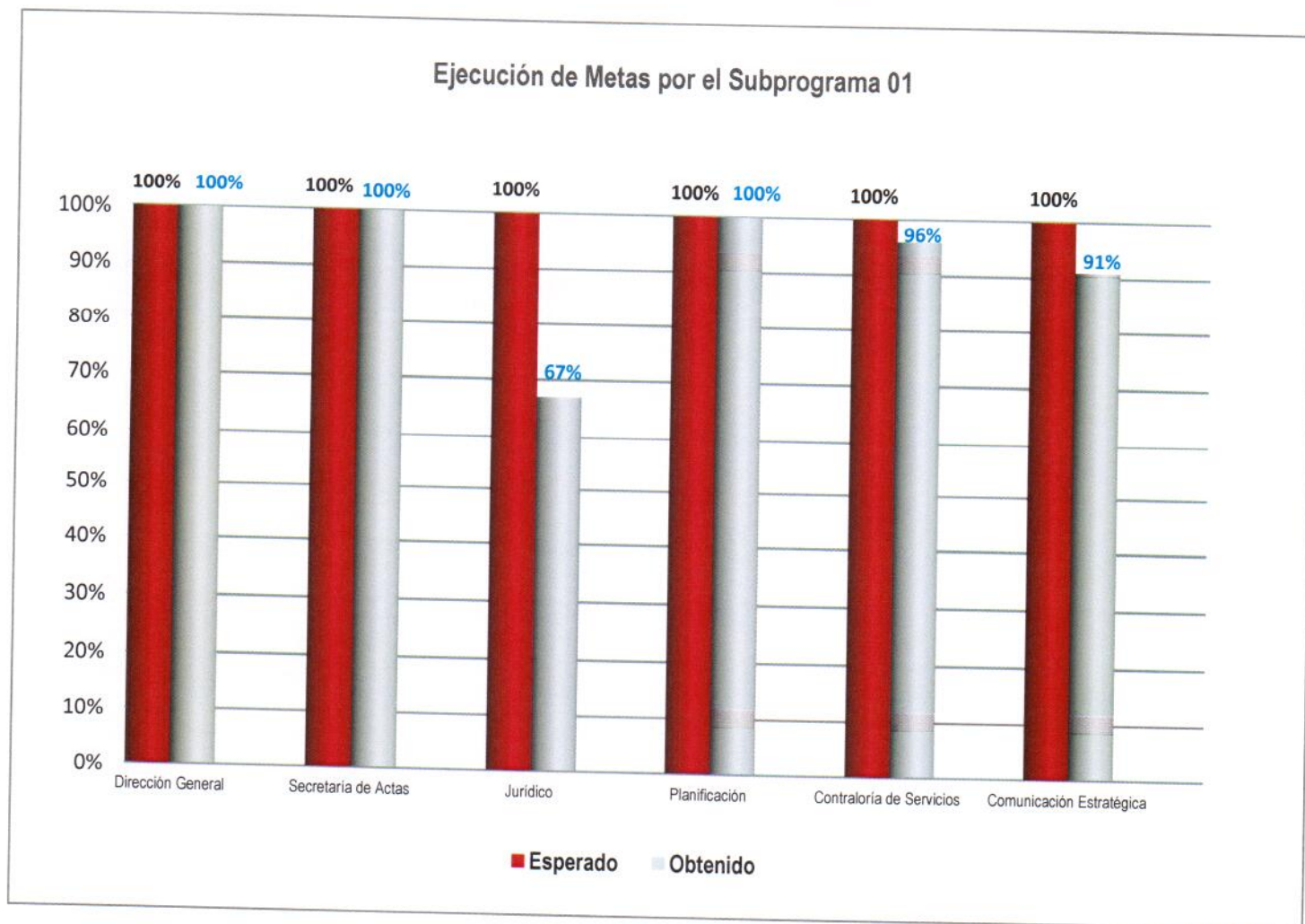
INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Academia, ya que son estas las principales instalaciones donde se reciben usuarios. En las boletas indicadas se refiere al usuario a como canalizar su gestión ante la Contraloría de Servicios.

Asesoría Jurídica

Dentro de las responsabilidades de esta dependencia, se encuentra el brindar 12 capacitaciones al personal del Cuerpo de Bomberos, con respecto a la Ley de Hidrantes, Ley de Tránsito y Procedimientos administrativos. Sin embargo debido a la atención de procesos judiciales importantes para la organización, no se logró cumplir con el porcentaje requerido, por lo anterior las capacitaciones pendientes, fueron re programadas para el año 2016, en conjunto con las previamente establecidas por la Asesoría Legal.

En complemento al cuadro de anterior, se adjunta un gráfico sobre la información de la ejecución de las metas del subprograma 01, correspondiente a la Dirección General:





INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

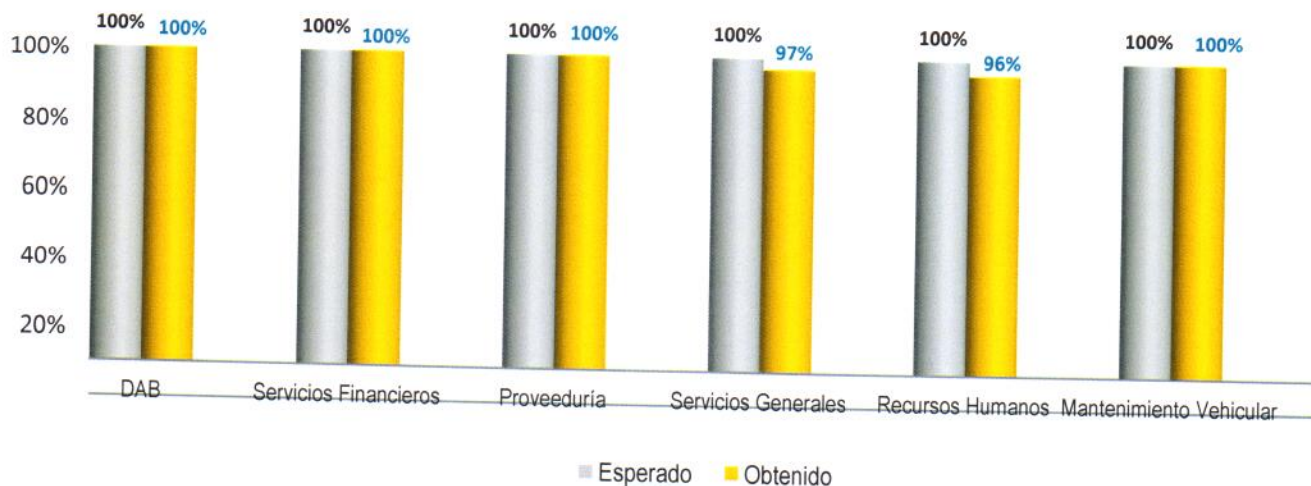
1.1.2 Subprograma 2 – Administrativo

A nivel general para este subprograma se obtuvo un 99% de ejecución de las metas previstas, con respecto al porcentaje esperado de un 100% correspondiente al subprograma 2; esta situación se dio pese a que algunas dependencias mantienen una desviación negativa, pero el porcentaje fue proporcionado por otras dependencias que superaron la ejecución esperada de sus metas.

El desglose de resultados por dependencia corresponde a lo siguiente:

SUBPROGRAMA 2- ADMINISTRATIVO						
Dependencia	Por Presupuesto			Por Meta		
	Aprobado	Ejecutado	Porcentaje	Esperado	Obtenido	Desviación
DAB	₡0,00	₡0,00	100%	100%	100%	0%
Servicios Financieros	₡2.618.296.000	₡2.602.876.569	100%	100%	99%	0%
Proveeduría	₡19.300.000	₡4.460.477	23%	100%	100%	0%
Servicios Generales	₡6.298.458.000	₡5.581.931.779	89%	100%	97%	-3%
Recursos Humanos	₡18.372.806.000	₡17.212.519.870	94%	100%	96%	-4%
Mantenimiento Vehicular	₡1.256.350.000	₡1.177.356.336	94%	100%	100%	0%
TOTAL	₡28.565.210.000,00	₡26.579.145.031,00	93%	100%	99%	-1%

Ejecución de Metas Subprograma 02





INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

El subprograma Administrativo ejecuta los objetivos de Sostenibilidad, Capital Humano e Infraestructura; lo anterior, por medio de las dependencias adscritas a la Dirección Administrativa.

Los objetivos mencionados se refieren a realizar acciones dirigidas a fortalecer el sistema financiero administrativo, para acentuar su capacidad de gestionar de forma eficiente los recursos económicos de la organización; igualmente se dirigen a desarrollar estrategias necesarias para establecer y fortalecer la comunicación con los clientes, entes y empresas recaudadores.

También, este subprograma desarrolla programas de selección y formación del recurso humano, programas de mantenimiento y construcción, así como actividades preventivas.

Respecto con las dependencias que tienen una desviación negativa en el cumplimiento de sus metas, se indica lo siguiente:

Servicios Generales

Sobre la meta de dar soporte a la infraestructura a través del programa de Mantenimiento de Edificios, por medio de la atención de las prioridades de mantenimiento establecidas en el plan de trabajo 2015, así como tramitar el 100% de las solicitudes de reportes de averías de acuerdo con el nivel de prioridad establecida, se dispuso como medida correctiva, el análisis de la atención de requerimientos, de manera que los casos que lo ameriten, se dé inicio a gestiones para reforzar con personal el Área de Mantenimiento de Edificaciones y para subcontratar trabajos.

Con el objetivo de mejorar la Infraestructura del BCBCR por medio de la Construcción de Edificaciones Nuevas que cumplan con los requerimientos y las necesidades establecidas por la Dirección General de Bomberos, se redefinieron en el periodo 2015, la construcción del edificio anexo para el Almacén de Aprovisionamiento, Archivo pasivo y Construcción de varias edificaciones con base en las necesidades y solicitudes de la Academia Nacional de Bomberos, así como el diseño y Construcción de la Estación de Bomberos de Santo Domingo y la Estación de Bomberos de Liberia; proyectos constructivos que considerando la redefinición de prioridades y cambios en las tipologías constructivas de éstos, serán ejecutados en próximos periodos.

Recursos Humanos

La ejecución del proceso de evaluación de desempeño al 100% del personal administrativo y operativo, fue ejecutada exitosamente, ejecutándose la evaluación correspondiente y el informe de resultados, no obstante, se encuentra en revisión por parte de esta jefatura para remitir el resultado a la Dirección General.



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Para la coordinación de los procesos correspondientes al desarrollo del talento humano, requerido por la Administración, en 2015 no fue requerido realizar inducción administrativa debido al poco personal que ingresó, por lo que para el primer trimestre el periodo 2016 se pretende realizar un estudio para determinar la necesidad y definir la próxima fecha. Es importante destacar, que ya se hizo entrega del manual de inducción al personal de nuevo ingreso y se realizó un paseo virtual en el sitio web de Bomberos.

1.1.3 Subprograma 3 – Operativo

El Subprograma Operativo se enfoca en la respuesta de las necesidades de protección y prevención en el ámbito de acción del Cuerpo de Bomberos, buscando la optimización de los recursos materiales, tecnológicos y humanos, de conformidad con la misión.

A nivel general, este subprograma impacta los objetivos de Atención de emergencias, Capital humano, Sostenibilidad y Prevención de emergencias; en este caso, corresponde una ejecución de un 88% de metas durante el año 2015, contra un 100% esperado; el desglose por dependencia corresponde con los siguientes resultados:

SUBPROGRAMA 3- OPERATIVO						
Dependencia	Por Presupuesto			Por Meta		
	Aprobado	Ejecutado	Porcentaje	Esperado	Obtenido	Desviación
Estaciones	₡4.550.343.000	₡3.765.929.652	83%	100%	65%	-35%
Aeropuertos	₡106.700.000	₡66.387.862	62%	100%	100%	0%
Bomberos Voluntarios	₡285.605.000	₡192.318.985	67%	100%	95%	-5%
Academia	₡247.074.000	₡216.489.753	87%	100%	89%	-11%
Prevención y Mitigación de Incendios	₡15.232.000	₡9.539.734	63%	100%	85%	15%
Tecnologías de la Información	₡1.426.775.000	₡1.243.928.191	87%	100%	96%	-4%
Consultorio médico	₡30.694.000	₡4.114.083	13%	100%	95%	-5%
Planes y Operaciones	₡0,00	₡0,00	100%	100%	100%	100%
TOTAL	₡6.662.423.000	₡5.498.708.260	83%	100%	88%	-12%

Respecto a las desviaciones negativas en la implementación de las metas, se indica las particularidades concernientes a cada dependencia:



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Estaciones

La meta de atender el 100 % de las llamadas de auxilio dentro del ámbito de acción del Cuerpo de Bomberos, cumpliendo con los estándares establecidos (como lo es el tiempo de respuesta, entre otros factores), se ha afectado en su cumplimiento, debido a la densidad vehicular y la distancia de la emergencia con respecto a la Estación.

Cabe destacar que de un total de 17944 alarmas atendidas durante el año 2015 en el área metropolitana, 1396 se lograron atender en un tiempo igual o menor a los 5 minutos. De un total de 44292 llamadas de emergencia atendidas durante el año 2015 en las Estaciones fuera del área metropolitana, 15960 se lograron atender en un tiempo igual o menor a los 15 minutos.

Durante el 2015 se atendieron un total de 57210 emergencias, de las cuales 37324 fueron atendidas con una asistencia mínima de 3 bomberos.

Academia Nacional de Bomberos

Posterior a las gestiones de confección y diseño de la propuesta del Diplomado de Bomberos, se inició un proceso con el Tecnológico de Costa Rica para su validación, sin embargo, como parte del proceso se notifica en el mes de noviembre que se requiere que una entidad como el TEC lo eleve a entes rectores correspondientes y nos informan que dicho proceso toma al menos 06 meses. Adicionalmente se realiza un acercamiento con la Universidad Nacional con el fin de valorar en dos vías la celeridad de dicho trámite.

Se programó para el plan de trabajo de la Academia del 2016, continuar con la gestión correspondiente para obtener el Diplomado de Bomberos, para lo cual se realizarán varias reuniones, tanto con el TEC como con la Universidad Nacional, para identificar la opción que presente mayor viabilidad.

En materia de ejecución de cursos de capacitación en Atención Pre hospitalaria dirigidos a empresas en modalidad de servicios empresariales coordinados directamente por la Academia, se logró impartir 01 curso de Soporte Cardíaco Básico, no obstante se programó y se asignó recursos para atender 15 cursos durante el año para lo cual se ofertó según nuestros registros a 120 empresas diferentes no obstante la reacción del mercado no se ajustó a la expectativa y no se logró la matrícula de cupos en ninguno de los cursos restantes.

Prevención y Mitigación de Incendios

Procurando establecer un sistema permanente de investigación y promoción sobre nuevos equipos y tecnologías en el campo de la seguridad humana y protección contra incendios, se presentará al versión del manual 2016 a finales del mes de marzo. De la misma manera, se retomara a principios



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

del 2016, la confección de 1 reporte de investigación pendiente y las capacitaciones internas asignadas a ésta unidad, ya que como resultado del incremento en las labores de revisión de planos y la puesta en marcha del programa de inspección de obra, lo que generó una carga de trabajo importante para cada uno de los revisores del área de control de proyectos.

Al aumentar la carga de trabajo con las inspecciones con los contratos de servicios de diferentes instituciones y las evaluaciones ordinarias no fue posible llevar a cabo la divulgación de servicios e información por medio de correo electrónico, atención de consultas, llamadas telefónicas y servicios brindados, por lo que para el periodo 2016 replantear la estrategia para la divulgación de los servicios técnicos.

En pro del fortalecimiento de la coordinación interinstitucional, mediante la participación en comisiones técnicas y relación con los Concejos Municipales correspondientes; se desarrollará para el periodo 2016 un taller de promoción y asesoría sobre la Ley N° 8641 dirigido a los operadores municipales, subsanando las el desarrollo de las asesorías previstas en el año 2015 que no pudieron ser atendidas, debido a las labores extraordinarias y el lanzamiento de la Caravana de la Prevención.

Debido a que no pudieron ser concretadas en su totalidad, las acciones correspondientes a la meta que define la implementación en el BCBCR, el Sistema de Gestión Preventiva de Seguridad y Salud Ocupacional; se dispuso para el periodo 2016, dar seguimiento a la aprobación de los documentos para la creación de las Comisiones, asumir las 5 visitas no realizadas en el año 2015 y dar seguimiento a la conformación de las comisiones.

Dentro de las metas programadas para el 2015, se encontraba el establecimiento de campañas de prevención de riesgos ocupacionales en escenas de emergencias y actividades ordinarias del BCBCR, según fuera requerido. Debido a que el diseño de la campaña no se encontraba estructurado de acuerdo a los requerimientos de la Unidad de Comunicación Estratégica, por lo cual no pudo ser ejecutada en el 2015, se elaboró el documento de diseño de la campaña de acuerdo a los requerimientos de la unidad de Comunicaciones para ser puesto en marcha durante el periodo 2016, para de ésta manera coordinar con dicha Unidad el lanzamiento de la campaña en el periodo 2016, asumiendo las 5 visitas que no se realizaron en el año 2015, así como sus respectivas capacitaciones.

Por último, con el objetivo de dar cumplimiento a la meta destinada al fortalecimiento de la investigación de incendios mediante la formación en: modelos de comportamiento de materiales, análisis de laboratorio y protocolos de coordinación interinstitucional, aplicables a casos relevantes; la cual no pudo ejecutarse en su totalidad el año anterior, se propuso plantear al CELEQ una nueva propuesta para el análisis de muestras de uso de acelerantes en escenas de incendio y retomar la



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

negociación con el Laboratorio de Protección contra Incendios de la Universidad de Costa Rica, desarrollando en febrero del 2016 la capacitación correspondiente.

Tecnologías de Información

La Unidad de Tecnologías de información, de conformidad con el interés institucional, mantiene la meta de adquirir/desarrollar e implementar el 100% de los nuevos sistemas de información que requiera la institución; así como los ajustes de los Sistemas existentes que requieran actividades de mantenimiento, de manera que se satisfagan las necesidades planteadas por las unidades usuarias. En este aspecto, debido a la cantidad de nuevos requerimientos que se han tramitado por parte de los usuarios para los sistemas existentes, así como la rotación de personal del cual ha sido sujeto el área encargada y una dificultad con un servicio contratado, se ha visto atrasado el proceso de atención.

El nuevo modelo de trabajo no fue posible implementarlo en su totalidad debido a que hasta el mes de diciembre la Autoridad Presupuestaria autorizó la creación de una plaza requerida para implementar una nueva estructura organizativa de la Unidad con un impacto directo en el modelo propuesto para el área responsable de radios, cómputo y telefonía, por lo que para subsanar esta carencia, se procederá en el periodo 2016 a contratar al nuevo encargado del área, que tendrá a su cargo ejecutar el nuevo modelo de trabajo basado en servicios para un mejor control de los recursos.

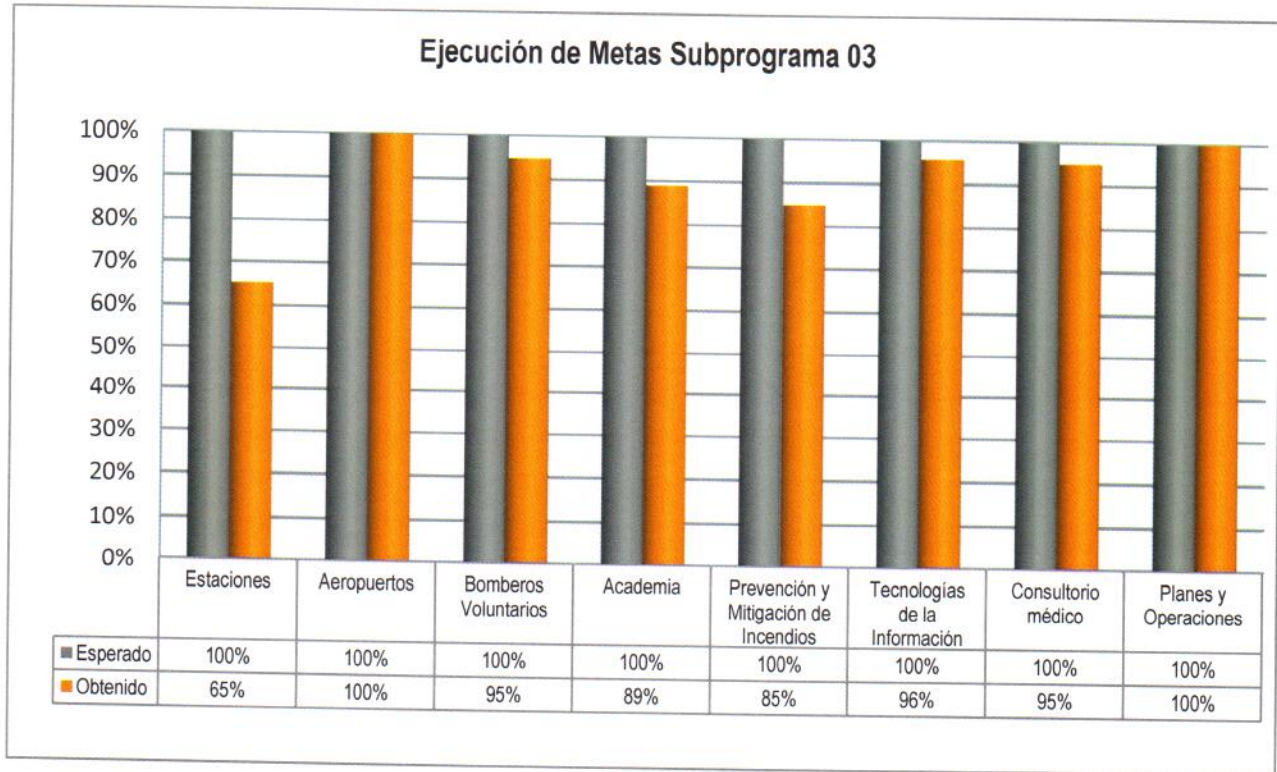
Consultorio Médico

La meta de realizar un plan de prevención en salud para la institución, encuentra un leve retraso de lo programado, debido a que las pruebas de detección de uso y abuso de alcohol y / o drogas al 30% del total de colaboradores de la institución, se encuentra en proceso de someter a aprobación los procedimientos y demás normativa que regule la actividad. Gracias a la oficialización del programa por parte de la Dirección General y el Consejo Directivo, se dará el inicio de la aplicación de éstas pruebas para el primer trimestre de 2016.



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

A continuación se presenta una gráfica con la síntesis de resultados del subprograma 03:



1.1.4 Subprograma 4 – Auditoría

Para este subprograma se establecieron metas con el fin de contribuir al logro de los objetivos del Benemérito Cuerpo de Bomberos, mediante la práctica de un enfoque sistémico y profesional, para evaluar y mejorar la efectividad de la administración del riesgo, del control y de los procesos de dirección, conforme con las disposiciones de la Ley General de Control Interno.

En el caso de Auditoría, el porcentaje obtenido fue de un 93% con respecto al 100% programado por ejecutar, a continuación se presentan la síntesis de resultados:

SUBPROGRAMA 4- AUDITORIA						
Dependencia	Por Presupuesto			Por Meta		
	Aprobado	Ejecutado	Porcentaje	Esperado	Obtenido	Desviación
Auditoría	₡16.500.000	₡13.515.977	82%	100%	100%	0%
TOTAL	₡16.500.000,00	₡13.515.977	82%	100%	100%	0%



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

En la tabla adjunta, se aprecia la inexistencia de desviación negativa en la ejecución de las metas y a nivel presupuestario.

Cabe destacar que se desarrolló en el segundo semestre del año 2015, el Plan de capacitación para desarrollar el conocimiento entre el personal sobre las lecciones aprendidas respecto a los estudios de auditoría y la capacitación recibida, con la finalidad de fomentar la cultura del control interno y la eficiencia de las operaciones.

1.2 Resultados Generales del Programa

Resultados de ejecución presupuestaria por subprograma						
Subprograma	Presupuesto 2014			Por Meta		
	Aprobado*	Ejecutado*	Porcentaje ejecución	Esperado	Obtenido	Desviación
Subprograma 1-Dirección General	₡573.282.000	₡447.978.415	78%	100%	92%	-8%
Subprograma 2- Administrativo	₡28.565.210.000	₡26.579.145.031	93%	100%	99%	-1%
Subprograma 3- Operativo	₡6.662.423.000	₡5.498.708.260	83%	100%	88%	-12%
Subprograma 4- Auditoria	₡16.500.000	₡13.515.977	82%	100%	88%	-12%
Total	₡35.817.415.000	₡32.539.347.682	91%	100%	95%	-5%

*Expresado en colones

Según la información anterior, la ejecución presupuestaria a nivel general y por subprograma, permite inferir que el uso de los recursos se encuentra acorde con los requerimientos determinados para el periodo, los cuales fueron previstos por la institución para el desarrollo de los procesos y proyectos planteados en el PAO 2015.



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Proyectos Constructivos

Proyecto: Academia, Archivo Pasivo, Almacén de Aprovechamiento	Porcentaje de avance esperado: 50% Porcentaje de avance obtenido: 20% Justificación avance de la meta: Este proyecto debido a la redefinición de las prioridades constructivas y aprovechamiento de recursos fue pospuesto en el sentido que afectaron factores como la Construcciones de dos grandes estaciones en el área metropolitana o bien la compra de un lote colindante a la Academia de Bomberos. Sin embargo si se realizaron las gestiones administrativas de la fase previa del contrato, en lo que respecta a la parte administrativa, de ahí se deriva el avance obtenido. Conviene aclarar que dichas necesidades serán atendidas en conjunto con otros proyectos que ya se encuentran en gestión.
Proyecto: La Cruz	No sufre ningún cambio ya que en el primer semestre se obtuvo el resultado esperado.
Proyecto: Estación Liberia	Porcentaje de avance esperado: 50% Porcentaje de avance obtenido: 20% Justificación avance de la meta: Este proyecto debido a la redefinición de las prioridades constructivas y aprovechamiento de recursos fue pospuesto en el sentido de mejorar la tipología constructiva que se proyectaba para la estación nueva, además es necesario buscar un sitio alternativo para el traslado de la estación, ya que por las condiciones de la obra no pueden permanecer en las instalaciones actuales. Sin embargo si se realizaron las gestiones administrativas de la fase previa del contrato, en lo que respecta a la parte administrativa, de ahí se deriva el avance obtenido.
Proyecto: Estación Santo Domingo	Porcentaje de avance esperado: 50% Porcentaje de avance obtenido: 20% Justificación avance de la meta: Este proyecto debido a la redefinición de las prioridades constructivas y aprovechamiento de recursos fue pospuesto en el sentido de mejorar la tipología constructiva que se proyectaba para la estación nueva, además es necesario buscar un sitio alternativo para el traslado de la estación, ya que por las condiciones de la obra no pueden permanecer en las instalaciones actuales. Sin embargo si se realizaron las gestiones administrativas de la fase previa del contrato, en lo que respecta a la parte administrativa, de ahí se deriva el avance obtenido.
Proyecto: Estación Sarapiquí	Porcentaje de avance esperado: 50% Porcentaje de avance obtenido: 50% Justificación avance de la meta: Para este proyecto se logró la consolidación y ejecución del contrato de la obra, culminando con éxito toda la fase administrativa y de gestión del proyecto, sin embargo por un factor externo de la organización, relacionado al lote, no fue posible el inicio de las obras.



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Desempeño Institucional

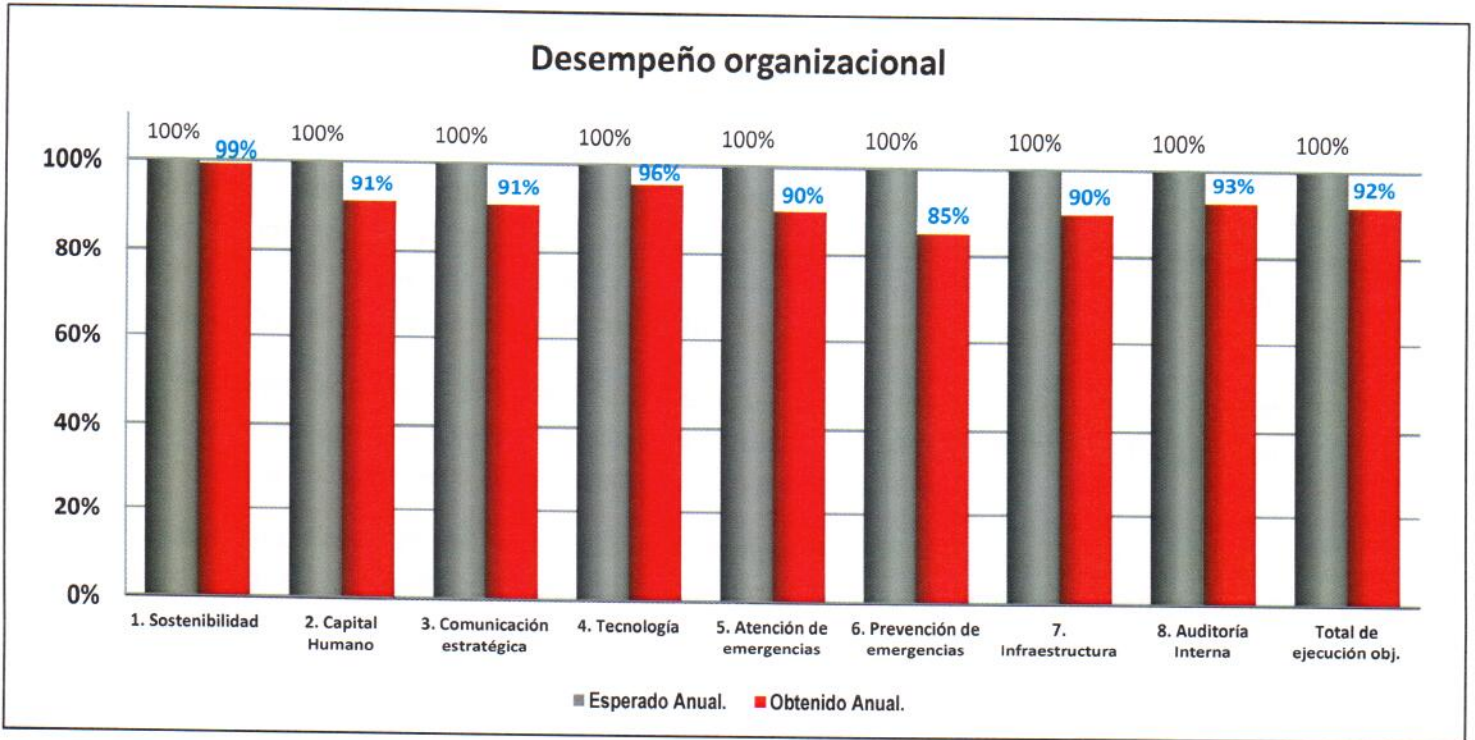
En este apartado se presenta el análisis acerca del desempeño institucional y programático, en términos de eficiencia, eficacia, economía y calidad en el uso de los recursos públicos; según el logro de objetivos, metas y resultados alcanzados, definidos en la planificación contenida en el presupuesto institucional aprobado.

A continuación se presenta una tabla que resume el cumplimiento de los objetivos según el peso relativo indicado en el Plan Anual Operativo 2015:

Ejecución Presupuesto por Objetivos			
Objetivo	Presupuesto definitivo	Ejecutado (**) 1/01/2015 al 31/012/2015	% Ejecución por Objetivo
Sostenibilidad	10.986.569.000,00	10.058.189.576,52	92%
Capital Humano	18.573.660.000,00	17.382.210.185,57	94%
Comunicación Estratégica	301.911.000,00	289.959.572,13	96%
Tecnología	1.285.835.000,00	1.180.010.211,36	92%
Atención de Emergencias	1.519.976.000,00	911.981.816,68	60%
Prevención de Emergencias	47.902.000,00	37.539.109,77	78%
Infraestructura	3.085.062.000,00	2.665.942.536,12	86%
Auditoría	16.500.000,00	13.515.976,73	82%
TOTAL	35.817.415.000,00	32.539.347.682	91%



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015



EJECUCIÓN DE OBJETIVOS ORGANIZACIONALES	
Obtenido por la Administración	91%
Obtenido por la Auditoría	93%
TOTAL OBTENIDO POR LA ORGANIZACIÓN	92%

Como se observa en el gráfico anterior, la ejecución de objetivos organizacionales se concretó en un 91%; cabe destacar que un 93% corresponde al logro de los 7 objetivos definidos para la gestión de la Administración, mientras que el objetivo único para la Auditoría Interna se concretó en un 93%.

A continuación se presenta la síntesis de resultados por objetivo, en el cumplimiento de las metas:

Con respecto al objetivo específico de sostenibilidad relacionado con la disponibilidad de un sistema financiero- administrativo, que permita la disponibilidad de los servicios de prevención y protección que brinda el Cuerpo de Bomberos, se logró emplear eficaz y eficientemente la casi la totalidad del porcentaje asignado para su ejecución, siendo un 100% el porcentaje de ejecución esperado y un 99% de porcentaje de ejecución obtenido.



INFORME DE EVALUACIÓN ANUAL Plan Anual Operativo 2015

Propuesta de medidas correctivas

Como propuesta de medidas correctivas y de acciones a seguir en procura de fortalecer el proceso de mejora continua de la gestión institucional, la Administración del Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, considera como oportunidades de mejora las siguientes:

- Reprogramación y priorización de las actividades que presenten un retraso en su ejecución.
- Coordinación con los entes externos correspondientes para el logro de las metas que mantengan una relación de dependencia a nivel externo de la organización.
- Revisión constante de los plazos de cumplimiento en el PAO, ya que la reprogramación interna podría afectar los resultados de las evaluaciones a nivel organizacional.
- Generar procesos de verificación de esfuerzos por dependencia y reforzamiento de recursos en las actividades que lo requieran.
- Mayor control y seguimiento a las actividades propuestas, mediante la evaluación trimestral del PAO.

Las medidas determinadas se fundamentan en el principio de flexibilidad y en consideración de que las fases del proceso presupuestario se ejecuten dentro del marco de sostenibilidad financiera, en el tiempo de operación de la institución.

ACUERDO DEL CONSEJO DIRECTIVO			
BENEMÉRITO CUERPO DE BOMBEROS DE COSTA RICA		TRANSCRIPCIÓN DE ACUERDO DEL CONSEJO DIRECTIVO	
PARA: Dirección General UNIDAD EJECUTORA: Dirección General COPIAS:	SESIÓN: 0099	ACUERDO: V	FECHA: 28-ENE-2016
	ACUERDO EN FIRME		
	FECHA DE TRANSCRIPCIÓN: 01 -FEB- 2016 FECHA DE CUMPLIMIENTO:		
ASUNTO: INFORMACIÓN FINANCIERA.			
OBSERVACIONES			

Con la instrucción de atender lo siguiente:

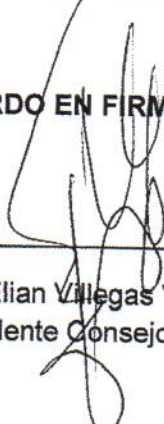
ASUNTOS DEL DIRECTOR GENERAL DEL CUERPO DE BOMBEROS: INFORMACIÓN FINANCIERA.

El Consejo Directivo del Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica una vez concluido el análisis del asunto sometido a su consideración, por unanimidad acuerda:

1. Aprobar el Informe de Estados Financieros del Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica al 31 de diciembre del 2015, de conformidad con el oficio CBCR-001797-2016-DGB-00069 del 21 de enero del 2016.
2. Aprobar el IV Informe de Ejecución Presupuestaria 2015 del Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, de conformidad con el oficio CBCR-001798-2016-DGB-00070 del 21 de enero del 2016.
3. Aprobar el Informe Evaluación Presupuestaria del II Semestre del Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, de conformidad con el oficio CBCR-001798-2016-DGB-00070 del 21 de enero del 2016.

4. Aprobar Liquidación Presupuestaria del periodo 2015, de conformidad con el oficio CBCR-001798-2016-DGB-00070 del 21 de enero del 2016.
5. Aprobar el Informe Evaluación del Plan Anual Operativo del II Semestre del Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica, de conformidad con el oficio CBCR-001820-2016-DGB-00071 del 21 de enero del 2016.
6. Instruir a la Administración para que remita los documentos aprobados por el Consejo Directivo de Bomberos, a los entes externos según corresponda.

ACUERDO EN FIRME



Sr. Elian Villegas Valverde
Presidente Consejo Directivo

Revisado por:



Ing. Héctor Chaves León.
Director General



Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica
Dirección Administrativa

YANIS CASCANTE ACUÑA

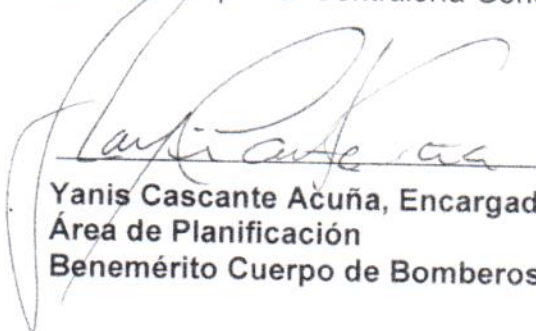
**ENCARGADA DEL ÁREA DE PLANIFICACIÓN
DEL BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS**

CERTIFICA:

Con vista en los registros del Plan Anual Operativo del Cuerpo de Bomberos, el área de Planificación certifica, que el Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica se encuentra al día en el registro de los datos relacionados al cumplimiento de metas y su ejecución y que éstos son confiables, veraces y oportunos de conformidad en las Directrices emitida al respecto. Asimismo se incorporó oportunamente al Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP) la información que se generó en el Informe del II semestre del Plan Anual Operativo del año 2015.

-----Es todo-----

Se extiende la presente certificación a los 15 días de febrero del 2016, para efectos de cumplir con lo establecido por la Contraloría General de la República.



Yanis Cascante Acuña, Encargada
Área de Planificación
Benemérito Cuerpo de Bomberos de Costa Rica

150 AÑOS DE PREVENIR Y PROTEGER

Teléfono: 2547-3705. Fax: 2547-3789

www.bomberos.go.cr