2021

Nombre del funcionario: **Marcela Arroyo Lobo**

Puesto: Encargada de Control de bienes y activos

Dependencia: Servicios Generales

Periodo a reportar del: al 14 de abril 2020 al 16 de agosto de 2021

INFORME FIN DE GESTIÓN

Conforme a lo establecido en artículo 12 de la Ley General de Control Interno y lo establecido por las Normas de control interno para el Sector Público N-2-2009-CO-DFOE, directriz D-1-2005-CO-DFOE emitidas por la Contraloría General de la República.

1. *Principales logros alcanzados (de conformidad con el plan institucional)*



Capacitaciones del uso del sistema del personal administrativo y operativo, en sesiones de trabajo por medio de Zoom para ambas escuadras de todas las dependencias operativas y administrativas del BCBCR.

Atención de alrededor de 1.700 traslados requeridos para actualizar la base de datos de diciembre 2019 a junio 2020.

Puesta en marcha del sistema Excelsior en junio 2020.

Atención de consultas y de los procesos que presentan alguna inconsistencia.



Atención de los requerimientos y mejoras una vez implementado el sistema Excelsior, mediante SUATT.

Alcance de las metas y acciones del PAO 2020, junto con una ejecución del 99% del presupuesto en mobiliario y equipo diverso, y superior a un 80% de las demás partidas.

En adición a lo cumplido en el Plan Anual Operativo, se logran varios proyectos específicos, a decir:

Se desarrolla y presenta la propuesta del proyecto Kaizen, con un resultado exitoso, se gestiona mediante oficio formal conformar a control de bienes como unidad técnica de mobiliario de oficina y mobiliario diverso, logrando reducir los tiempos de atención en más

de un 40%, debido a la aceptación por parte de la administración contaba con la aprobación para considerar replicarlo en otros procedimientos.

Mantenimiento y/o Restauración de mobiliario y equipo diverso, se realizaron restauraciones de juegos de sala y comedor, de maderas de alta calidad, que se reasignaron a estaciones como San Marcos de Tarrazú, Aeropuerto Juan Santamaría, Tres Ríos, Ciudad Neilly, Coronado, Esparza entre otros.
Ingreso de activos nuevos, se realiza el ingreso de los activos nuevos una vez recibido el oficio de visto bueno de aprovisionamiento, registros mensuales que alcanzaron hasta los mil activos, con el reporte de fecha de inclusión se realizaban las atenciones y correcciones previo a enviar el reporte a contabilidad minimizando los correos de consulta y las correcciones.



Atenciones a los hallazgos de auditoría

Se realizan los ajustes a nivel de sistema del equipo de transporte para que quede de acuerdo a lo detallado en el registro nacional de la propiedad.

Se realiza el registro de los activos que se encontraban pendientes de placa, y nos encontrábamos en proceso de plaqueo de los mismos en sitio.
Informe gestión del INS, se presentan en tiempo y forma los informes de gestión al INS, con la información y sus respectivos gráficos.



Presentación en tiempo y forma de la información solicitada por parte de Contabilidad nacional, cumpliendo con las tomas físicas tanto para contabilidad nacional como para el PAO.
Con respecto al PAO, la ejecución Presupuestaria, atención de 238 gestiones entre solicitudes de presupuesto y reportes de avería, una ejecución presupuestaria de un 99% para el 2020 para maquinaria y equipo diverso, y superior a un 80% en las otras partidas.
Con respecto a las Tomas físicas, se realizaron las siguientes:
2020
Comunicación estratégica
Servicios Generales
Monteverde
Ciudad Quesada



Tilarán
Juan Viñas
Central
Barrio Luján
Barrio México
Auditoría
Pacayas
Naranjo
Desamparados
La Fortuna
Mercadeo
2021



Belén
San Vito
Unidad Naval
Puntarenas
Paraíso
Recursos económicos
Tesorería
Área Soporte Administrativo
Contabilidad
Río Cuarto
Sarapiquí
Operaciones

Metropolitana Sur, en proceso de elaboración del informe.
Coronado Oficio Enviado para revisión y visto bueno.
Santa Ana Oficio Enviado para revisión y visto bueno.

Cumplimiento con los procedimientos con el fin de implementar la NICSP 21 Deterioro de Activos No Generadores de Efectivo, la cual tiene como objetivo determinar si un activo se ha deteriorado; es decir, que haya perdido valor por encima de la depreciación usual del mismo.
Esta norma establece que la totalidad de activos institucionales deben ser evaluados al menos una vez al año, por ello, el área de Contabilidad en conjunto con el programa de Control de Bienes realizó una distribución del 100% de los activos entre los diferentes procedimientos entre las diferentes Unidades Técnicas, adicionalmente la logística inicial del

proceso de deterioro para NICSSP, llevado a cabo en forma exitosa en coordinación con el programa de Mantenimiento de equipo Bomberil, se encontraba en proceso la tabulación de la información para informe final.


BOMBEROS
1865
COSTA RICA



2. *Estado actual de los proyectos más relevantes.*



Amoblamiento, toma física y desecho de activos Aeropuerto Juan Santamaría, se realiza el levantamiento de los activos para atender el traslado, se estaba iniciando el proceso correspondiente a la baja de activos que por su uso y vida útil no se vaya a hacer uso de los mismos.

Mediante oficio CBCR-031101-2021-CBB-00061 se entrega el inventario actualizado de acuerdo a lo solicitado mediante oficios CBCR-017585-2021-SGB-00867 y CBCR-021063-2021-243-00007, se detalla mediante oficio CBCR-026092-2021-SLB-00281 las estaciones que no han actualizado las ubicaciones actualizadas, a su vez se realiza la revisión de los responsables y la actualización de los mismos, se genera un SUATT 5311-2021 para atender las inconsistencias con respecto a este tema cuyo estado es en trámite.



Con respecto al control de activos de las unidades operativas se genera SUATT 5312-2021 con sus respectivas anotaciones para se hacen las valoraciones correspondientes con los desarrolladores del sistema para que validen las opciones, el mismo aparece en trámite a la fecha de generación del presente informe.



3. *Estado actual de todos los procesos bajo su responsabilidad.*



Cumplimiento del PAO tanto en la cantidad de tomas físicas como la ejecución presupuestaria.

Inicio de tomas físicas para el II Semestre 2021 con las estaciones de la zona de Guanacaste.

Se envió para visto bueno de informes de Estación de bomberos Santa Ana y Coronado.

Levantamiento de activos Banda y Rondalla enviado al encargado de bienes institucionales para lo correspondiente a la presentación de denuncia por desaparición de los activos.



Resguardo y custodia de los activos en la bodega, con el reacomodo de la bodega, manteniendo bajo llave los activos de mayor costo y lo que correspondía a desecho en la parte de afuera para mayor comodidad, desecho de los activos semana

Se encontraba en proceso informe y actualización de inventario de Metropolitana Sur.

Se encontraban en proceso de actualización los procedimientos, en la carpeta compartida de control de bienes se encuentran los que ya están actualizándose.

En trámite SUATT 5152-2021 reporte de solicitud de replaqueo y que el sistema realice notificación de que la solicitud fue atendida, el mismo se encuentra en Trámite.



Suatt 4849-2021 Inconsistencias entre inventario Excelsior y SIGAE, cuyo estado es en continuidad.

SUATT 4385-2021 solicitando acceso de préstamo de activos detallando la placa en la pantalla principal, y las estaciones involucradas, dado que es uno de los movimientos que ha generado más inconsistencias y solicitud del reporte de trámite pendiente para seguimiento por el personal y los desarrolladores del sistema

1914 A-2021 Con el propósito de optimizar el uso del SIGAE con respecto a las bajas de activos, se requiere cambiar la etiqueta del proceso que indica “Baja de Semovientes” por “Baja de activos” requiere adicionalmente efectuar los ajustes para detallar los motivos de



baja de acuerdo a los existentes en el mantenimiento de bajas de activos en el sistema Excélsior, el mismo se encuentra en estado continuidad.



4. *Estado de autoevaluación del sistema de control interno.*



Control de bienes es un programa creado por la Unidad de servicios generales que tiene como objetivo planificar, programar y ejecutar los aspectos relacionados con el control interno, diseñado para proporcionar una seguridad razonable con miras a la consecución de objetivos, para cada uno de los procesos que se realizan se cuenta con segregación de funciones, prácticas sanas en el desarrollo del ejercicio, Confiabilidad en la información y Cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicable

Se asigna usuario al sistema solo a los encargados de activos o los responsables por lo que solo estas personas tienen la posibilidad de realizar traslados, préstamos o asignaciones en las diferentes dependencias.

El sistema Excélsior si bien no cuenta con proceso de hecho por, o revisado por, para incluir o asignar activos, las revisiones se realizan con el reporte de inclusión y previo a cada



asignación, una vez realizado el trámite adjuntando la boleta se genera un oficio formal para documentar y asignar el respectivo activo.

Información importante, con fecha 12 de agosto de 2021 por indicaciones de Esteban Arias, Dany Calvo Roda hace copias de la bodega de resguardo de activos nuevos, por lo que a partir de esa fecha se desconoce el personal que tuvo acceso a la misma.


BOMBEROS
1865
COSTA RICA



5. *Informe del inventario de activos bajo su responsabilidad.*

Placa de bomberos	Descripción del activo
029627	Escritorio
031806	CPU
031692	Monitor
002065	Silla



Con respecto al inventario no fue posible extraer el listado, ni completar el traslado de los mismos al final del día ya que, en el transcurso de la mañana del último día laboral en Control de bienes, 16 de agosto 2021, me fueron retirados los accesos y permisos, sin embargo, previo al retiro de los permisos se había generado el archivo que se adjunta para lo que corresponda, Activos control de bienes.

Los activos de uso personal, supra mencionados, quedan en uso, y en buen estado, en la oficina del programa en las instalaciones de Hatillo, el disco duro se entrega al compañero Mauricio Gómez, al que Esteban Arias solicita un respaldo de la información.

Se hace entrega de las llaves del portón principal y de la oficina, junto con las llaves de la bodega, las copias que sacaron nunca estuvieron en mi poder.



Se hace entrega de la tarjeta 18605 a nombre de Enrique Villalobos y la 43454 a mi nombre a Esteban Arias y de la llave del locker a Gabriel Sancho, una vez retiradas mis pertenencias del mismo.



6. Sugerencias para la buena marcha de la institución, de la unidad o del departamento.



Darle seguimiento a los reportes por medio de SUATT de las diferentes mejoras a aplicar e inconsistencias que permitan optimizar el uso del sistema Excelsior, identificadas y reportadas por los usuarios y que es el desarrollador quien puede brindar atención.

Levantamiento y respectivo registro del mobiliario donado al BCBCR por parte de Hamburg Süd.


BOMBEROS
1865
COSTA RICA



7. Cambios ocurridos en el entorno durante el periodo de su gestión.



Es importante mencionar el cambio que se ha desarrollado a la luz de la pandemia por el COVID-19 logrando visualizar fortalezas y debilidades, el teletrabajo y las medidas de seguridad, el aforo y las restricciones que se han presentado.

No se reportan cambios a nivel de legislación que deban ser informados, para el presente periodo se gestionó la puesta en marcha del proceso de Evaluación del deterioro para cumplir con las Normas de Contabilidad del sector público.

Ajustes presupuestarios por la pandemia y por la situación del país a nivel de empleo público, y ministerio de hacienda

Cambios en la convención colectiva y todas sus incidencias.



8. Acciones emprendidas para establecer, mantener, perfeccionar y evaluar el sistema de control interno institucional o de la Unidad, al menos durante el último año.



Inspecciones e inventarios físicos frecuentes.
Actualización de medidas de seguridad.
Registro adecuado de toda la información.
Conservación de documentos.
Rotación de deberes.
Delimitación de responsabilidades
Hacer que el personal sepa por qué hace las cosas.



9. Administración de los recursos financieros asignados durante su gestión a la institución o a la unidad, según corresponda.



2020
Presupuesto asignado de 87 millones de colones, con el que se han solventado las diferentes necesidades tanto de compra como de reparación de mobiliario y equipo diverso, con una ejecución de 99% de la partida de equipo diverso, y un 80% de las demás, transacciones realizadas en tiempo y forma en concordancia con los controles de tesorería y demás dependencias que controlan el presupuesto.
2021
Ejecución 30% con las respectivas reservas para el amoblamiento de las estaciones
Aeropuerto Juan Santamaría
San Vito
Proyecto de comedor de la Academia Nacional de Bomberos entre otros.


BOMBEROS
1865
COSTA RICA



10. Observaciones sobre otros asuntos de actualidad.



N/R


BOMBEROS
1865
COSTA RICA



11. Estado actual del cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones que durante su gestión le hubiera girado la Contraloría General de la República, la Auditoría Interna o algún otro órgano de control externo.



Cumplimiento con los procedimientos con el fin de implementar la NICSP 21 Deterioro de Activos No Generadores de Efectivo, la cual tiene como objetivo determinar si un activo se ha deteriorado; es decir, que haya perdido valor por encima de la depreciación usual del mismo.
Esta norma establece que la totalidad de activos institucionales deben ser evaluados al menos una vez al año, por ello, el área de Contabilidad en conjunto con el programa de Control de Bienes realizó una distribución del 100% de los activos entre los diferentes procedimientos entre las diferentes Unidades Técnicas.

Mediante oficio formal CBCR-016532-2021-SGB-00796 se informa de la atención de las recomendaciones de la auditoría externa, y los diferentes hallazgos consignados por la unidad financiera.



En respuesta a correo informal el señor Heubert Guadamuz, con fecha 10 de agosto de 2021, se brinda información la auditoria interna correspondiente a:

Correo informando a las estaciones la implementación del módulo de gestión de activos en el sistema Sigae.

Manual de usuario facilitado a las estaciones para el uso del módulo.
Video de la capacitación realizada.

A la fecha de presentación del presente informe y durante el periodo consignado como encargada del programa Control de Bienes, no se recibieron solicitudes de atención directamente de la Contraloría General de la República.



ANA MARCELA ARROYO LOBO (FIRMA)

Firmado digitalmente por ANA MARCELA ARROYO LOBO (FIRMA)
Fecha: 2021.08.27 13:57:59 -06'00'