

31 de mayo, 2019
DFOE-PG- 0241

Máster
Amelia Jiménez Rueda
Gerente de División
FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA

Estimada señora:

Asunto: Informe de fin de gestión del Gerente del Área de Fiscalización de Servicios de Públicos Generales, para el período comprendido del 01 de junio de 2018 al 31 de mayo de 2019

De conformidad con lo señalado en el artículo 12 inciso e) de la Ley General de Control Interno, N.º 8292 y en la Directriz R-CO-61, sírvase encontrar adjunto mi informe de fin de gestión en el Área de Fiscalización de Servicios Públicos Generales en el periodo comprendido, del 01 de junio de 2018 al 31 de mayo del año en curso.

Atentamente,



Licda. Damaris Vega Monge MSc
GERENTE DE ÁREA

/ghj

Ce: Licda. Ana Lorena Sánchez Salas, Jefe Unidad de Gestión de Potencial Humano
Licda. Walter Guido Espinoza, Jefe Unidad de Servicios de Información
G: 2019000007-2



31 de mayo, 2019

INFORME FIN DE GESTIÓN

Licda. Damaris Vega Monge, M.Sc.

Gerente de Área

Área de Fiscalización de Servicios Públicos Generales

División de Fiscalización Operativa y Evaluativa

2019

Contraloría General de la República, Costa Rica

División de Fiscalización Operativa y Evaluativa
Área de Fiscalización de Servicios Públicos Generales

CONTENIDO

RESUMEN EJECUTIVO	3
1. PRESENTACIÓN	4
2. RESULTADOS DE LA GESTIÓN.....	5
2.1. LABOR SUSTANTIVA DEL ÁREA DE FISCALIZACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES	5
2.2. CAMBIOS RELEVANTES EN EL ENTORNO DURANTE LA GESTIÓN.....	5
2.3. PRINCIPALES LOGROS ALCANZADOS DURANTE LA GESTIÓN DE CONFORMIDAD CON LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL	6
2.4. ESTADO DE LA AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL Y ACCIONES EMPRENDIDAS PARA ESTABLECER, MANTENER, PERFECCIONAR Y EVALUAR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL O DE LA UNIDAD, AL MENOS DURANTE EL ÚLTIMO AÑO, SEGÚN CORRESPONDA AL JERARCA O TITULAR SUBORDINADO	8
2.5. ESTADO DE LOS PROYECTOS MÁS RELEVANTES ELABORADOS DURANTE LA GESTIÓN.....	9
2.6. ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ASIGNADOS DURANTE SU GESTIÓN A LA INSTITUCIÓN O A LA UNIDAD, SEGÚN CORRESPONDA	13
2.7. ESTADO ACTUAL DEL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES QUE DURANTE SU GESTIÓN LE HUBIERA GIRADO LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.....	13
2.8. ESTADO ACTUAL DEL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES O RECOMENDACIONES QUE DURANTE SU GESTIÓN LE HUBIERA GIRADO ALGÚN OTRO ÓRGANO DE CONTROL EXTERNO, SEGÚN LA ACTIVIDAD PROPIA DE CADA ADMINISTRACIÓN	13
2.9. ESTADO ACTUAL DE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES QUE DURANTE SU GESTIÓN LE HUBIERA FORMULADO LA RESPECTIVA AUDITORÍA INTERNA.	13
2.10. OBSERVACIONES SOBRE OTROS ASUNTOS DE ACTUALIDAD QUE A CRITERIO DEL FUNCIONARIO QUE RINDE EL INFORME LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE ENFRENTA O DEBERÍA APROVECHAR, SI LO ESTIMA NECESARIO. ...	14
3. DETALLE DEL INVENTARIO DE ACTIVOS.....	14

CUADROS

TABLA N.º 1: AFSPG-DETALLE DE AUDITORÍAS Y TRÁMITES REALIZADOS.....	6
TABLA N.º 2: AFSPG-PROYECTOS FINALIZADOS	9
TABLA N.º 3: AFSPG-ESTADO DE LOS PROYECTOS DEL PAO 2019	11

ANEXOS

ANEXO N.º 1: LISTA DE ACTIVOS TRASLADADOS AL 27/MAYO/2019.....	14
--	----

Resumen Ejecutivo

El presente Informe se emite en cumplimiento del artículo 12 de la Ley General de Control Interno, N° 8292, y lo establecido en las “Directrices que deben observar los funcionarios obligados a presentar el informe final de su gestión”.

Comprende actividades relevantes desarrolladas por el Área de Fiscalización de Servicios Públicos Generales, del 01 de junio de 2018 a la fecha 31 de mayo de 2019, período durante el cual me desempeñé como Gerente. Labores atinentes a la fiscalización superior que le competen a la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa, relativas a sectores, materias, instituciones u órganos afines, públicos y privados, o etapas del proceso de fiscalización, en el marco de la normativa vigente.

Por lo que se detallan las principales funciones relativas a fiscalización presupuestaria; auditorías realizadas; atención de requerimientos internos y externos de información; atención de asesorías técnicas; participación en la elaboración de informes dirigidos a la Asamblea Legislativa como asesoría de la Hacienda Pública; atención de solicitudes de criterio sobre proyectos de ley; entre otros. Puntualizando los informes de auditoría que fueron finalizados, así como los avances de los que se encuentran en proceso.

Se plantea también las actividades impulsadas para fortalecer el Clima Organizacional y el desarrollo profesional de los funcionarios del Área; así como algunas sugerencias que podrían ser importantes valorar para el fortalecimiento de las funciones desempeñadas.

**DIVISIÓN DE FISCALIZACIÓN OPERATIVA Y EVALUATIVA
ÁREA DE FISCALIZACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES**

**INFORME FIN DE GESTIÓN DE LA LICDA. DAMARIS VEGA MONGE,
M.SC.**

DEL 1 DE JUNIO 2018 AL 31 DE MAYO 2019

1. Presentación

El presente informe se elabora para acatar lo dispuesto en el artículo 12 de la Ley General de Control Interno, N° 8292, y lo establecido en las “Directrices que deben observar los funcionarios obligados a presentar el informe final de su gestión”¹.

Contiene un detalle de la gestión realizada a cargo de la gerencia del Área de Fiscalización de Servicios Públicos Generales (AFSPG), desempeñada desde el 1° de junio de 2018 al 31 de mayo del 2019, la cual fiscaliza temáticas relacionadas con la seguridad ciudadana; judicial; registral; parlamentario; electoral; cooperativismo; indígena; cultura; ejecutivo; relaciones exteriores; empleo público; migratorio; deporte y recreación; y ciencia y tecnología. El detalle de las instituciones fiscalizadas se puede ubicar en la página web de la de la Contraloría General de la República (CGR) [CGR-PG](#).

El Área atiende diversas gestiones, a saber principalmente: realización de auditorías de carácter especial, operativas y financieras; asesoría a la hacienda pública, que se materializa en varios informes que presenta la CGR a la Asamblea Legislativa (Memoria Anual CGR, Informe Técnico del Presupuesto Nacional de la República; Informe de Evolución Fiscal y el Informe de Presupuestos Públicos); fiscalización presupuestaria; atención de solicitudes relativas al Registro de contadores públicos autorizados para los servicios atinentes a las liquidaciones de gastos de los partidos políticos ante el Tribunal Supremo de Elecciones; criterios sobre proyectos de ley; procesos de investigación; asesorías técnicas de diversa índole; y atención de requerimientos internos y externos de información.

¹ Resolución N° R-CO-61, publicadas en La Gaceta N° 131 del 7 de julio del 2005.

2. Resultados de la Gestión

A continuación se detallan las gestiones más importantes realizadas a cargo del AFSPG, en el período comprendido del 1 junio del 2018 al 31 de mayo del 2019, las cuales estuvieron dentro del marco de las potestades que tiene la CGR constitucional y legalmente, así como con las ideas rectoras de la institución, y su planificación estratégica y anual.

2.1. LABOR SUSTANTIVA DEL ÁREA DE FISCALIZACIÓN DE SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES

De acuerdo con el art. 12 del Reglamento Orgánico de la Contraloría General de la República, la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa ejecuta funciones exclusivas de fiscalización superior contenidas en la normativa que le atribuye competencias sustantivas al órgano contralor.

Para ello, lidera los procesos de : Gestión de requerimientos de los clientes externos en materia de atención de denuncias; Fiscalización posterior; Rectoría del Sistema de Fiscalización y Control Superiores de la Hacienda Pública en materia de control interno, presupuestos públicos y administración financiera para los casos excluidos de la rectoría que ostenta el Ministerio de Hacienda; Fiscalización previa en materias relativas a la aprobación presupuestaria, a la certificación de la efectividad fiscal, a las aprobaciones, autorizaciones y resoluciones sobre las Auditoría Internas contempladas en los artículos 23, 24, 31 y 38 de la Ley General de Control Interno y a la aprobación cánones de regulación de servicios públicos y telecomunicaciones; Asesoría sobre Hacienda Pública en materia de su competencia.

Para el cumplimiento de las principales funciones, el Área en promedio contó con 27 funcionarios en el período que se está informando.

2.2. CAMBIOS RELEVANTES EN EL ENTORNO DURANTE LA GESTIÓN

Los cambios más relevantes se registran a nivel de la normativa legal, a saber:

- i. Ley General de Telecomunicaciones, N° 8642 del 4 de junio de 2008, la cual mediante artículo 74 inciso a., reforma los artículos 7 y 10 de la Ley N.º 7566, Creación del Sistema de Emergencias 9-1-1, relativa a temas de financiamiento y fijación de tarifa.

- ii. Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N° 9635, que regula temas atinente a la actividad del AFSPG, se destacan: empleo público (Título II); el capítulo de responsabilidad fiscal (Título IV), que afecta el proceso de aprobación presupuestaria; por su parte en los art. 35 y 35 derogan las asignaciones del destino de los recursos del Fondo Especial y Fondo Social de Migración y del Fondo Especial del Servicio Nacional de Guardacostas.

A nivel de normativa interna, los cambios más relevantes fueron:

- i. Reglamento para la atención de quejas o sugerencias de los servicios de la CGR, Publicado en el diario oficial La Gaceta N° 133 el lunes 23 de julio de 2018.
- ii. Modificación de Lineamientos sobre la gestión que involucran a la Auditorías Internas presentadas ante la CGR, Publicado en el diario oficial La Gaceta, Alcance N° 143, del 13 de agosto de 2018.

2.3. PRINCIPALES LOGROS ALCANZADOS DURANTE LA GESTIÓN DE CONFORMIDAD CON LA PLANIFICACIÓN INSTITUCIONAL

a. Estudios y trámites elaborados

A continuación se muestra un resumen de los principales resultados de la gestión, de acuerdo a los diferentes trámites y estudios que se realizan:

Tabla N.º 1: AFSPG-Detalle de auditorías y trámites realizados

Auditorías y trámites realizados	Junio 2018- mayo 2019
Informes de Fiscalización	14
Informes Internos	4
Presupuestos Ordinarios	27
Presupuestos Extraordinarios	33
Otros documentos relacionados con presupuesto	17
Proyectos de Ley	15
Consultas y Criterios	11
Nombramientos Auditores	10

Auditorías y trámites realizados	Junio 2018- mayo 2019
Informes de Investigación Preliminar	2
Inscripciones de contadores	6
Certificaciones	6
Ordenes	1
Atención de requerimientos de Asamblea Legislativa	6

Fuente: Elaboración propia con base en los archivos del AFSPG.

b. Clima organizacional

Como parte de una estrategia de la Gerencia para lograr avances en el Clima Organizacional, siendo un área de relevancia para contar con un personal con actitud positiva y con un desarrollo más pleno tanto en lo laboral como en lo personal, se llevó a cabo el Taller “Construyendo juntos el Plan de Mejoramiento del Clima PG”, el cual abordó temas sobre: Identificar y gestionar nuestras fortalezas; la sintonía con nuestras fortalezas como fuente de energía y creatividad; Condiciones para expresar mis fortalezas; y Retos del entorno, que tipo de líderes y equipos necesitamos en un entorno de cambio e innovación.

Además, se elaboró el Plan de Acción Clima Organizacional 2019-PG, el cuál fue debidamente remitido a la Unidad de Gestión de Potencial Humano e incluyó acciones para fortalecer áreas relativas a: Equilibrio en la cargas de trabajo; Cooperación entre compañeros; Retroalimentación y supervisión; y Comunicación.

Se consolidaron además las siguientes comisiones: día del padre; día de la madre; día de la secretaria; reuniones de área; y actividades sociales varias.

c. Desarrollo de funcionarios

Se elaboró un Plan de Desarrollo de Coordinadores de Equipos, el cual dio inicio el 21 de mayo y está programado que se extienda hasta setiembre del año en curso, que incluye los siguientes módulos: Liderazgo e Inteligencia Emocional, Resolución de conflictos, Administración de recursos y tiempos, Investigación e innovación, Levantamiento de hallazgos (HRH), Escritura de Informes de Auditoría y disposiciones, y Prácticas de cooperación y apoyo entre equipos.

Este Plan, elaborado con recursos internos, busca generar equipos autoguidados; prácticas de cooperación y apoyo entre equipos; y coordinadores que comparten experiencias, generan propuestas y potencian mejores soluciones.

Adicionalmente, se desarrolló un plan de capacitación para fortalecer el manejo del programa informático Excel, impartido por funcionarios del Área que cuentan con conocimientos avanzados en la materia.

d. Planeación del desempeño de los funcionarios 2019

Con el fin de contribuir a la oportunidad y productividad de la DFOE, se programaron objetivos de desempeño centrados en oportunidad y calidad de los productos, para todos los funcionarios que realizan labores sustantivas en el área. Objetivos con fines similares para auditorías operativas y de carácter especial; trámites presupuestarios; de criterios de proyectos de ley y consultas; y en auditorías financieras. Por ejemplo:

Objetivos en auditorías de carácter especial y operativas: Aplicar las herramientas del procedimiento de fiscalización vigente, emitido por la DFOE; Cumplir los plazos establecidos para la tramitación del producto final de las fiscalizaciones asignadas; Cumplir con los requerimientos de calidad en los productos finales de las fiscalizaciones asignadas; Contribuir con la elaboración de la planificación 2020 del área; Contribuir al fortalecimiento del acervo de conocimiento de las materias que fiscaliza el área.

2.4. ESTADO DE LA AUTOEVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL Y ACCIONES EMPRENDIDAS PARA ESTABLECER, MANTENER, PERFECCIONAR Y EVALUAR EL SISTEMA DE CONTROL INTERNO INSTITUCIONAL O DE LA UNIDAD, AL MENOS DURANTE EL ÚLTIMO AÑO, SEGÚN CORRESPONDA AL JERARCA O TITULAR SUBORDINADO

En acatamiento de la Ley General de Control Interno, N° 8292, a nivel de la División de Fiscalización Operativa y Evaluativa, se realizan periódicamente acciones para mantener, perfeccionar y evaluar el sistema de control interno institucional y sus diferentes componentes.

En este sentido en el período de gestión señalado, se efectuaron principalmente las siguientes acciones:

- Participación en la elaboración del Plan de Mediano Plazo de la DFOE.
- Elaboración del PAO 2019 del AFSPG.

- Se elaboraron los perfiles de los proyectos de auditoría vinculados a la Planeación estratégica de la División y se les dio el respectivo seguimiento a sus avances.
- Se cumplió con un desarrollo oportuno de las labores encomendadas al Área y acorde con los distintos procedimientos establecidos a nivel institucional, de las diferentes funciones competencia del AFSPG.
- Se realizó una valoración del riesgo en cuanto a las instituciones de las áreas, con lo cual se priorizan los estudios de auditoría a realizar.
- La CGR posee sistemas informáticos, para el manejo de expedientes de las auditorías, trámites, así como para el control de los activos; todo lo cual fue aplicado debidamente por el Área.
- Se realiza de forma periódica la autoevaluación de control interno, donde colaboran las diferentes unidades institucionales.

2.5. ESTADO DE LOS PROYECTOS MÁS RELEVANTES ELABORADOS DURANTE LA GESTIÓN

A continuación se detallan los diferentes estudios de auditoría tramitados de junio 2018 a mayo 2019, incluyendo auditorías de carácter especial, financieras e informes de seguimiento de gestión:

Tabla N.º 2: AFSPG-Proyectos Finalizados
Junio-2018-mayo 2019

Fecha de emisión	Auditoría	N.º informe
22/06/2018	Auditoría de carácter especial sobre el costo de los servicios brindados por la Junta Administrativa de la Imprenta Nacional	DFOE-PG-IF-00008-2018
24/07/2018	Auditoría de carácter especial relacionada con el proceso de formulación y aprobación del presupuesto inicial 2018 del Fideicomiso del Fondo Social Migratorio de la Dirección General de Migración y Extranjería	DFOE-PG-IF-00009-2018
13/12/2018	Auditoría de carácter especial sobre el proceso de implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) en la Dirección General de Migración y Extranjería	DFOE-PG-IF-00010-2018

Fecha de emisión	Auditoría	N.º informe
14/12/2018	Auditoría de carácter especial sobre el sistema de recaudación de los recursos parafiscales en el Consejo Nacional de Cooperativas (CONACOOB)	DFOE-PG-IF-00011-2018
21/12/2018	Auditoría de carácter especial sobre la evaluación de la gobernanza de las políticas públicas de las regiones fronterizas	DFOE-PG-IF-00012-2018
17/12/2018	Informe acerca de los esquemas remunerativos del sector público”	DFOE-PG-SGP-00001-2018
19/03/2019	Auditoría financiera sobre la ejecución presupuestaria realizada por el Ministerio de Seguridad Pública correspondiente al ejercicio económico 2018	DFOE-PG-IF-00001-2019
20/03/2019	Auditoría financiera sobre la ejecución presupuestaria realizada por el Poder Judicial, correspondiente al ejercicio económico 2018	DFOE-PG-IF-00002-2019
27/03/2019	Auditoría financiera sobre la ejecución presupuestaria realizada por el Ministerio de Justicia y Paz correspondiente al ejercicio económico 2018	DFOE-PG-IF-00003-2019
29/03/2019	Auditoría de carácter especial sobre la gestión de los procesos de acreditación que realiza el Ente Costarricense de Acreditación (ECA)	DFOE-PG-IF-00004-2019
03/04/2019	Auditoría de carácter especial sobre la confiabilidad de las cifras reportadas sobre avances de metas del Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2015-2018, atinentes al sector Cultura y Juventud, para el período 2018	DFOE-PG-IF-00005-2019
10/04/2019	Auditoría de carácter especial acerca de la confiabilidad de las cifras reportadas al 31 de diciembre de 2018, sobre los resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo 2015-2018, atinentes al sector Seguridad Ciudadana y Justicia	DFOE-PG-IF-00006-2019

Fecha de emisión	Auditoría	N.º informe
03/04/2019	Auditoría de carácter especial sobre la confiabilidad de las cifras reportadas sobre avances de metas del Plan Nacional de Desarrollo (PND) 2015-2018, atinentes al sector Política Internacional, para el período 2018	DFOE-PG-IF-00007-2019
31/05/2019	Auditoría de carácter especial sobre los mecanismos de control interno aplicados por el Centro de Estudios y Capacitación Cooperativa R.L. en referencia a la administración de recursos parafiscales	DFOE-PG-IF-00008-2019

Fuente: Elaboración Propia con base en los archivos AFSPG.

Además con respecto al estado de los proyectos del PAO 2019 del AFSPG tenemos lo siguiente:

Tabla N.º 3: AFSPG-Estado de los proyectos del PAO 2019
A mayo 2019

Nombre de Auditoría	Estado	Fecha de finalización
Auditoría Operativa sobre la Eficiencia y Eficacia de la Gestión de los Juzgados de Familia y de Pensiones Alimentarias del Poder Judicial que incide en la Atención Pronta y Cumplida de los Procesos Judiciales.	65%	28 de junio 2019
Auditoría de Carácter Especial Relacionada con la Actividad de la Unidad de Auditoría Interna del Registro Nacional.	90%	28 de junio 2019
Auditoría de carácter especial sobre la implementación de penas y formas alternativas del cumplimiento de la privación de libertad, por parte del Ministerio de Justicia y Paz.	40%	31 de julio 2019
Auditoría de carácter especial sobre los riesgos de control en materia de recurso humano en la Asamblea Legislativa.	80%	31 de mayo 2019
Seguimiento de la gestión sobre la calidad de la información financiera-contable de los órganos desconcentrados del sector cultura.	5%	29 de noviembre 2019
Auditoría de carácter especial acerca del proceso de planificación del recurso humano llevado a cabo por las instituciones cubiertas por el régimen del servicio civil.	65%	28 de junio 2019

Nombre de Auditoría	Estado	Fecha de finalización
Auditoría de carácter especial en la junta administrativa del Archivo Nacional sobre el estado de la implementación de las normas internacionales de contabilidad del sector público (NICSP) al 31 de diciembre de 2018.	5%	29 de noviembre 2019
Auditoría de carácter especial sobre las acciones de la Dirección General de Servicio Civil en materia de reclutamiento y selección de personal, en el marco de las instituciones cubiertas por dicho Régimen.	Sin iniciar	29 de noviembre 2019
Auditoría de carácter especial sobre la gobernanza de las políticas públicas en materia de ciencia, tecnología e innovación, en el marco de la rectoría del Ministerio de Ciencia, Tecnología y Telecomunicaciones (MICITT)	Sin iniciar	29 de noviembre 2019
Auditoría de carácter especial referente a la gestión del fideicomiso de titularización de flujos futuros del Cuerpo de Bomberos referido al desarrollo de infraestructura para la atención de los servicios prestados a la ciudadanía.	Sin iniciar	29 de mayo 2020
Auditoría operativa sobre la eficiencia y eficacia de los procedimientos de control migratorio en la Dirección General de Migración y Extranjería	Sin iniciar	31 de octubre 2019
Auditoría de carácter especial sobre el control que ejerce la Dirección de Servicios de Seguridad Privados del Ministerio de Seguridad Público en los servicios de seguridad privados que brindan las personas físicas y jurídicas (DFOE-PG-IF-03-2014)	Sin iniciar	29 de mayo de 2020
Auditoría operativa sobre eficacia y eficiencia de las actividades policiales de carácter preventivo llevadas a cabo por las direcciones regionales de la Dirección General de la Fuerza Pública del Ministerio de Seguridad, en el abordaje de la seguridad ciudadana.	Sin iniciar	29 de noviembre 2019
Auditoría de carácter especial sobre el enfoque a resultados en el CONAI, vinculado con los componentes de riesgo, control y los usuarios	Sin iniciar	29 de noviembre
Auditoría de carácter especial sobre el enfoque a resultados en el CONICIT, vinculado con los componentes de riesgo, control y los usuarios.	Sin iniciar	29 de noviembre 2019
Auditoría de carácter especial acerca de los procesos de contratación administrativa, que realiza el Ministerio de Seguridad Pública para la compra de equipo policial.	Sin iniciar	29 de noviembre 2019

Fuente: Elaboración Propia con base en el seguimiento del PAO 2019-AFSPG.

2.6. ADMINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS FINANCIEROS ASIGNADOS DURANTE SU GESTIÓN A LA INSTITUCIÓN O A LA UNIDAD, SEGÚN CORRESPONDA

No aplica. Los recursos financieros se programan y administran a nivel divisional e institucional. El AFSPG participó con insumos para la elaboración de proyecciones de viáticos, así como autorizando las respectivas giras, que se circunscribieron a la Auditoría Operativa en el Poder Judicial, ya mencionada.

Además, se proporcionaron los insumos que en su momento se solicitaron para la elaboración del presupuesto institucional 2019 y 2020.

2.7. ESTADO ACTUAL DEL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES QUE DURANTE SU GESTIÓN LE HUBIERA GIRADO LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.

No se recibió ninguna disposición ni recomendación al respecto durante el período al cual refiere este informe.

2.8. ESTADO ACTUAL DEL CUMPLIMIENTO DE LAS DISPOSICIONES O RECOMENDACIONES QUE DURANTE SU GESTIÓN LE HUBIERA GIRADO ALGÚN OTRO ÓRGANO DE CONTROL EXTERNO, SEGÚN LA ACTIVIDAD PROPIA DE CADA ADMINISTRACIÓN

No se recibió ninguna disposición ni recomendación de un órgano de control externo durante el período al cual refiere este informe.

2.9. ESTADO ACTUAL DE CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES QUE DURANTE SU GESTIÓN LE HUBIERA FORMULADO LA RESPECTIVA AUDITORÍA INTERNA.

No recibí ninguna recomendación de la Auditoría Interna durante el período al cual refiere este informe.

2.10. OBSERVACIONES SOBRE OTROS ASUNTOS DE ACTUALIDAD QUE A CRITERIO DEL FUNCIONARIO QUE RINDE EL INFORME LA INSTANCIA CORRESPONDIENTE ENFRENTA O DEBERÍA APROVECHAR, SI LO ESTIMA NECESARIO.

A continuación algunas sugerencias para el desarrollo de las funciones propias del AFSPG:

- Necesidad de apoyar la realización de valoraciones sobre las diferentes instituciones, procesos y materias competencia del Área, con el fin de que sirvan de insumo a una planificación estratégica, y así desarrollar una fiscalización gradual para coadyuvar a la atención de las diferentes problemáticas públicas.
- Poner atención al cambio generacional y continuar con la iniciativa de fortalecer el desarrollo de coordinadores de equipo y en general de los fiscalizadores.
- Valorar la necesidad de proveer al Área de personal auxiliar para fortalecer los equipos, de manera que los fiscalizadores puedan enfocarse más en la dirección y planificación de los proyectos. Lo anterior iría aparejado con reorganización del espacio físico.
- Fomentar el intercambio profesional entre las diferentes Áreas, con el fin de potenciar la coordinación y permitir el aprendizaje a partir de las buenas prácticas.

3. Detalle del Inventario de Activos

Anexo detalle de activos a cargo del AFSPG al 31 de mayo del 2019. Los cuales fueron trasladados el día 27 de abril de 2019 a la Sra. Giselle Hernández Jiménez, secretaria del Área, previo inventario realizado por la Unidad de Servicios de Proveduría, con el propósito que le fueran trasladados a la Sra. Falon Arias Calero, Gerente del Área designada a partir del 1 de junio de 2019.

Anexo N.º 1: LISTA DE ACTIVOS TRASLADADOS AL 27/MAYO/2019

Placa	Familia
173353	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
173520	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
173588	Banco
173589	Banco
174124	Archivador de gavetas
174245	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
174345	Silla
174510	Archivador de gavetas

Placa	Familia
174578	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
174697	Silla
175074	Biblioteca, muebles para
175339	Armario
175402	Mesa para Teléfono
175443	Escultura y Grabados
175458	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
175494	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
175563	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
175676	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
175758	Mesa
176241	Mesa de centro
176242	Sillón
176243	Sillón
176244	Sillón
176245	Sillón
176246	Sillón
176288	Pinturas - Obra de Arte, incluye restauración
176547	Mesa para Teléfono
176901	Mesa para Teléfono
177215	Archivador de gavetas
177730	Valet de madera
177744	Valet de madera
177785	Silla para visitas
177802	Silla para visitas
177807	Silla para visitas
177810	Silla para visitas
177813	Silla para visitas
177833	Silla para visitas
177863	Silla para visitas
177900	Silla para visitas
177902	Silla para visitas
178179	Mesa redonda para reuniones
179095	Silla para visitas
179103	Silla para visitas
179155	Silla para visitas
179156	Silla para visitas
180157	Muebles para microcomputadoras

Placa	Familia
180343	Mesa para Teléfono
180519	Silla
180525	Silla
180615	Mesa para Teléfono
180643	Mesa para Teléfono
181433	Mesa
182226	Mesa para Teléfono
182235	Mesa para Teléfono
182282	Locker
183138	Biblioteca, muebles para
183262	Mesa redonda para reuniones
183325	Silla para visitas
183326	Silla para visitas
183330	Silla para visitas
183331	Silla para visitas
183417	Mesa para Teléfono
183422	Archivador de gavetas
183428	Mesa
183507	Silla ergonómica
183578	Archivador de gavetas
183688	Escritorio de oficina, todo tipo
184003	Ventilador eléctrico de pie
184446	Locker
187205	Parlantes
188087	Ventilador eléctrico de pie
191265	Cámara fotográfica digital
192542	Silla ergonómica
194203	Equipo Multifuncional (Impresora, fax, fotocopiadora)
194204	Equipo Multifuncional (Impresora, fax, fotocopiadora)
194221	Proyector de imágenes multimedia
194611	Estación de trabajo modular
195039	Teléfono Digital
195186	Impresoras
195271	Radiograbadora Digital
195272	Radiograbadora Digital
195273	Radiograbadora Digital
195358	Televisor
195451	Grabadora digital de mano

Placa	Familia
195452	Radiograbadora Digital
196175	Monitores
196527	Destructora de papel
196783	Pizarras, pizarrón
196794	Ventilador eléctrico de pared
196800	Pizarras, pizarrón
196813	Estación de trabajo modular
197023	Equipo Multifuncional (Impresora, fax, fotocopiadora)
197340	Servicio de Internet
197694	Ventilador eléctrico de pared
197695	Ventilador eléctrico de pared
197696	Ventilador eléctrico de pared
197742	Transmisor
197825	Silla ergonómica
198087	Glucómetro
198197	Ventilador eléctrico de pie

Fuente: Elaboración propia con base en el Sistema de Activos Fijos de la CGR.