

GERENCIA DE COMERCIO INTERNACIONAL Y DESARROLLO

INFORME DE FIN DE GESTION

A. Presentación

En cumplimiento a los deberes establecidos en la Ley General de Control Interno, en su artículo N° 12 procedo a presentar el informe de fin de gestión correspondiente al período que va del 1 de diciembre de 2005 al 31 de mayo de 2006, durante el cual estuve a cargo de la Gerencia de Comercio Internacional y Desarrollo de RECOPE.

Este informe ha sido elaborado de conformidad con las directrices que al efecto formuló la Contraloría General de la República, las cuales fueron acogidas por la Junta Directiva según consta en artículo #6 del acta de la Sesión Ordinaria #3968-329, celebrada el jueves 4 de agosto de 2005.

Los logros que aquí se puntualizan, reflejan el trabajo y el compromiso que asumí, respaldado por los Directores y funcionarios de cada una de las dependencias que conforman esta Gerencia, sin cuya colaboración no hubiera sido posible atender la actividad empresarial.

En el período de mi gestión no hubo cambios en la legislación, se mantuvo igual a como recibí el cargo.

En materia de Control Interno, se incluye el informe de seguimiento a las acciones correctivas planteadas por el anterior Gerente, de las autoevaluaciones anuales al Sistema de Control Interno, de conformidad con lo establecido en la Ley 8292. Anexo 1.

También se presentan cuadros que permiten conocer la atención que se ha dado a las disposiciones y recomendaciones formuladas por la Contraloría General de la República, Auditoría Interna y a los Acuerdos de Junta Directiva., los cuales se pueden observar en los anexos 2, 3, y 4.

En cuanto a la ejecución de inversiones, se presenta un cuadro con los resultados de lo ejecutado a mayo 2006, y los compromisos a la fecha Anexo 5.

B. Resultados de la Gestión

1. Referencia:

La labor de la Gerencia de Comercio Internacional y Desarrollo consiste en desarrollar proyectos de inversión, desde su planificación de la oferta, la investigación y la evaluación de proyectos para desarrollar el concepto, la ingeniería y diseño de los proyectos, hasta la ejecución de los mismos. Además, tiene la gran responsabilidad de llevar a cabo la actividad sustantiva de la Empresa en la importación de los hidrocarburos para el abastecimiento de los combustibles al país con productos de calidad, responsabilidad ambiental, contribuyendo al desarrollo del país.

Las áreas que involucran esta Gerencia son:

Dirección de estudios de Demanda Energética
Dirección de Planificación
Dirección de Proyectos
Dirección de Comercio Internacional de Hidrocarburos

Por la naturaleza de los servicios que se prestan y las obras que se desarrollan, en esta Gerencia, se tiene relación con todas las actividades y dependencias de la Empresa.

2. Cambios en el Entorno:

Los principales cambios del entorno que se han presentado durante estos seis meses son:

A nivel externo: Cambios en los precios internacionales de los hidrocarburos, que impactan directa y sustancialmente a las finanzas de la Empresa, lo cual se puede observar en los estados financieros de ese período.

A nivel Interno: se hicieron variaciones importantes al Reglamento de Contrataciones de RECOPE, para adecuarlo a las transiciones que se efectúan a la Ley de Contrataciones Administrativas, así como, adecuar los trámites internos a las distintas necesidades que en materia de contratación administrativa se requieran para realizar los trámites de acuerdo a las necesidades del entorno.

También se realizaron ajustes generales en los carteles tipo y contratos de obra, el Manual sobre las disposiciones generales para elaborar y tramitar pedidos de artículos de la actividad no ordinaria, y en los procedimientos e instructivos tales como: análisis de ofertas y adjudicación de las contrataciones de menor cuantía, análisis de ofertas y adjudicación de los procedimientos licitatorios, instructivo para la evaluación de proveedores de la actividad no ordinaria, Procedimiento para el Pago de servicios mediante Orden de Compra, Despacho de Materiales, toma física de inventarios, recibo de materiales, manejo de llantas en desuso, entre otros.

3. Estado Actual de las Autoevaluaciones y las acciones emprendidas para establecer, mantener, perfeccionar y evaluar el Sistema de Control Interno

En materia de control interno, mi labor se ha centrado en dar seguimiento a las tres autoevaluaciones, correspondientes al 2003, 2004 y 2005. Otro aspecto relevante es el seguimiento al levantamiento de los procesos de las Direcciones de la Gerencia. Esta actividad tiene un porcentaje de avance a nivel global de un 44%, y está para concluir en agosto 2006. Anexo 1.

En cuanto al componente de Riesgo, se ha esperado la dirección de la Empresa, en cuanto a la metodología y la políticas institucionales. Se irá cumpliendo de acuerdo a los requerimientos y lineamientos de la empresa, con el compromiso de participar activamente en todo lo relacionado con este tema.

En cuanto a seguimiento y control, se ha implementado dos sistemas, con el propósito de contar con herramientas de administración que sean ágiles y sencillas, que permita la utilización de un formato estándar en el registro y reporte de la información y que contribuya significativamente en nuestro objetivo de optimizar la programación, control y ejecución del presupuesto de inversiones y operaciones de la Gerencia y sus Direcciones:

1. Se concluyó la implementación del Sistema Cuadro Integral de Mando, en el cual se trabaja de acuerdo a las metas PAO, se les ha asignado indicadores de gestión y se han girado las Directrices de su aplicación obligatoria.

2. Sistema Control Maestro de Proyectos, este sistema consta de varios módulos interrelacionados y actuando conjuntamente en un solo sistema.

Este permite cargar la información relevante por proyectos incluyendo datos de ubicación, perfil del proyecto, actividades a desarrollar y su programación, registro periódico de avance físico y de ejecución presupuestaria, control de presupuesto y pagos a contratistas así como un repositorio de documentos digitales que permite almacenar y clasificar los documentos que se generan en las diferentes etapas del proyecto. Integra los conceptos de índices de “Gerencia de Valor Ganado” así como los gráficos correspondientes de curvas de desempeño de costos.

Esta parte del sistema está funcionando con el proyecto Poliducto y se espera que en el corto y mediano plazo todos los jefes y/o coordinadores de proyectos de la Dirección de Proyectos implementen esta herramienta.

A nivel de toda la Gerencia se giraron instrucciones para que todos los funcionarios reportaran en tiempo empleado en sus actividades, esto opera dentro de un módulo del Sistema Control Maestro de Proyectos.

4. Principales Logros

Como se mencionó anteriormente la Gerencia de Comercio Internacional y Desarrollo es la encargada de la actividad sustantiva de la Empresa que es el abastecimiento de combustible al país a nivel de importaciones, el manejo del comercio internacional de hidrocarburos y la ejecución de aproximadamente el 70% del presupuesto de inversiones que se aplican al desarrollo de infraestructura. En los anexos 6, 7, 8 y 9 se incluye el informe de los logros obtenidos por las Dependencias de esta Gerencia durante este semestre.

Adicionalmente se detallan otros logros relevantes en mi período, tales como:

- En cuanto al seguimiento de las acciones correctivas de las autoevaluaciones, es importante enfatizar el compromiso asumido por la Gerencia, para realizar el levantamiento de

procesos y la revisión y actualización de los procedimientos existentes en todas las Direcciones.

- Participación en la Revisión del Reglamento de Contrataciones
- Participación en la actualización del Cartel Tipo “Cartel para Contrataciones de Obra, tanto de licitación pública como por registro y cotizada.
- Implementación de un sistema Maestro de Control de Proyectos

5. Estado de los Proyectos

En el anexo N° 7 se presenta el estado de los proyectos más relevantes, que se realizarán durante este año, así como los que quedan pendientes de conclusión.

6. Administración de los Recursos Financieros

Los recursos asignados a esta Gerencia, han sido ejecutados de conformidad con la normativa vigente y bajo un estricto concepto de razonabilidad en el gasto, apegándose a lo contemplado en los planes anuales operativos y los planes anuales de compras. Se implementó un sistema de control de Presupuesto de Operaciones.

7. Sugerencias para la buena marcha de la Empresa y de la Dirección de Proyectos

Para la buena marcha de la Empresa y de la Dirección considero de gran necesidad continuar con las siguientes actividades:

- Dar seguimiento al Plan Estratégico 2004-2015 de RECOPE.
- Dar seguimiento a los proyectos de inversión que se detallan en el anexo 7. Principalmente Proyecto Poliducto, Modernización de la Refinería, LPG.

- Dar seguimiento a los sistemas de control implementados (Sistema de control Presupuestario, Sistema de Control Maestro de Proyectos.
- Continuar con el mejoramiento continuo en todas las dependencias de la Gerencia y actualización de los procedimientos, manuales e instructivos u otra normativa, levantamiento de los procesos.
- Continuar con el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, por lo que se requiere la atención de las acciones correctivas que se han generado como resultado de las autoevaluaciones y que a la fecha se mantienen pendientes.
- Dar continuidad al Proyecto Matriz de Enfoque- Mapa Estratégico.
- Dar seguimiento en la implantación de las disposiciones y recomendaciones emitidas por la Contraloría General de la República, Auditoría Interna u otro órgano de fiscalización.
- Dar seguimiento a los acuerdos de Junta Directiva, pendientes a la fecha. En el Anexo 4 se presenta un detalle de los acuerdos que se encuentran en proceso de atención.

8. Observaciones sobre asuntos de actualidad

A mi criterio considero importante destacar los siguientes aspectos sobre temas de la actualidad que se deben tomar en cuenta ya que podrían modificar el campo de acción de RECOPE en el corto plazo:

- Proyecto 15516 ley de pacto fiscal y reforma fiscal estructural
- Integración Aduanera
- Proyecto de Ley de Biocombustibles
- Proyecto de Integración Energética Mesoamericana (PIEM) en los temas referentes a Hidrocarburos, Gas Natural y energías alternativas.

9. Estado actual del cumplimiento de las disposiciones emitidas por la Contraloría General de la República.

En el anexo 2 se incluye un cuadro de seguimiento de los informes de la Contraloría General de la República, que tienen relación con la actividad de la Gerencia bajo mi cargo y que fueron recibidos durante mi gestión.

10. Estado actual del cumplimiento de las recomendaciones de otros órganos de control externo.

Con respecto a este punto, no queda nada pendiente.

11. Estado actual del cumplimiento de las recomendaciones de la Auditoría Interna.

En el Anexo 3 se incorpora el cuadro de seguimiento a los informes de auditoría Interna, y el estado de cumplimiento de las recomendaciones formuladas.

Estoy en la mejor disposición de ampliar este informe en lo que tenga a bien consultarme o que estime que sea necesario para facilitar la comprensión de este documento entregado según el oficio GCD-376-2006 del 31 de mayo de 2006.

Ing. Juan Ramón Chacón
Gerente Comercio Internacional y Desarrollo
31 de Mayo de 2006