

**CAJA COSTARRICENSE DE SEGURO SOCIAL
GERENCIA FINANCIERA
SUCURSAL DE ALFARO RUIZ**



INFORME FINAL DE GESTIÓN

**Licda. Seidy Arce González
Administradora**

**Sucursal de Alfaro Ruiz
Periodo**

11 de agosto de 2020 al 09 de febrero de 2022

PRESENTACIÓN

Este informe final de gestión contempla una breve referencia los algunos resultados relevantes realizados, el estado de las principales actividades propias de las funciones y el manejo de los recursos durante mi labor en la administración de la Sucursal de Alfaro Ruiz unidad programática 1309 en el periodo del 11 de agosto de 2020 al 09 de febrero del año en curso en el cual disfrutaré de vacaciones hasta el 21 de abril de 2023 para luego acogerme a la jubilación.

Este informe se rinde en acato a las siguientes normas:

- 1- Ley General de Control Interno, Ley N°8292.
- 2- Ley para perfeccionar la rendición de cuentas, Ley N°9398.
- 3- Resolución R-CO-61 emitida por la Contraloría General de la República y referida a las "Directrices que deben observar los funcionarios obligados a presentar el Informe Final de su Gestión, según lo dispuesto en el inciso E) del artículo 12 de la Ley General de Control Interno D-1-2005-CO-DFOE".
- 4- Circular N° 33242-05 de fecha 21 de setiembre del 2005, suscrita por el cuerpo gerencial, se dieron a conocer las directrices que deben observar los funcionarios (as) obligados (as) a presentar el Informe Final de Gestión, publicado en el Diario Oficial La Gaceta N° 131 de fecha 07 de julio del 2005.
- 5- Circular N°GDA-10217-2007 de fecha 27 de febrero de 2007, suscrita por el cuerpo gerencial y referida a las particularidades de trámite y de comunicación del Informe Final de Gestión.

Seguidamente se procede a efectuar un análisis general de los procesos sustantivos, metas y objetivos establecidos por la unidad, en el Plan Presupuesto, Plan Táctico, Plan Nacional de Desarrollo y su relación con los "Compromisos de Resultados en la Gestión de Inspección, Cobros, Trabajo Social, SICERE, Financiero Contable, Pensiones, Control Interno.

CONTROL INTERNO

De acuerdo con los lineamientos institucionales se realizó la autoevaluación a la gestión de control interno en tiempo y forma, en las diferentes actividades. A

continuación, se detalla algunas acciones ejecutadas para establecer, mantener perfeccionar y evaluar el sistema de control interno:

- a. Envío de oficios, notas, expedientes, correos electrónicos, reuniones de personal.
- b. Aplicación de la Evaluación del desempeño a los colaboradores de la unidad.
- c. Arqueos sorpresivos a cajas.
- d. Remisión por parte del mensajero de depósitos al Banco Nacional de Costa Rica Sucursal de Zarcero.
- e. Según lo programado se realizó con éxito el inventario de bienes muebles año 2022.
- f. Información a los funcionarios de protocolos y medidas de seguridad de los sistemas.
- g. Control de suministros.
- h. Elaboración y ejecución del Plan Presupuesto 2022.
- i. Conciliaciones presupuestarias.

Se hace entrega formal de los activos asignados a la administradora según se detalla:

PLACA	DESCRIPCION
20809	MESA P/ MAQ. DE ESCRIBIR
50356	DICCIONARIO LARUSSE
190705	MAQ. DE ESCRIBIR OLYMPIA
243630	MESA P/MAQ DE ESCRIBIR
269506	ESTANTE DE MADERA
269507	ESTANTE DE MADERA
455205	EXTINTOR BC DIOXIDO CARBONO
503994	SILLA ATENCIÓN AL PUBLICO TIPO HERRADURA
520370	SILLA ESTOCOLMO EN VINIL NEGRO
520371	SILLA ESTOCOLMO EN VINIL NEGRO
520384	SILLÓN EJECUTIVO EN DAMASCO GRIS OSCURO
520447	CAJA FUERTE MÁS HAMILTON MOD. GC 126
534926	SISTEMA DE ALARMA CONTRA ROBO

PLACA	DESCRIPCION
550863	RACK O BASTIDOR ABIERTO
578253	GABINETE CAJERO SYMA CERRADURAS 100 RMH
1249307	VEHÍCULO TOYOTA HI LUX AÑO 2020
617273	MUEBLE MODULAR UN MODULO AEREO Y UN CERRA
617285	ESTANTE DE MADERA
617286	ESTANTE DE MADERA
617287	ESCRITORIO
617288	BIBLIOTECA
617290	ARARIO (LOCKER)
736237	ENRUTADOR 3 COM 5012
740010	FAX PANASONIC KXFT 901 SIN CORTE
774526	MONITOR MARCA DELL
800706	ARCHIVADOR DE METAL TAMAÑO CARTA
800707	ARCHIVADOR DE METAL TAMAÑO CARTA
881329	UNIDAD DE POTENCIA ININTERRUMPIDA
881470	EXTINTOR DIOXIDO DE CARBONO
881494	UPS FORZA SMART
938303	CALCULADORA ELECTRÓNICA DE 14 DÍGITOS
938347	ARCHIVO METÁLICO TAMAÑO CARTA DE 4 GAVETAS
938364	EXTINTOR DE DIOXIDO DE CARBONO PARA FUEGOS
938387	MONITOR TIPO LCD DE 17 PULGADAS
938411	UPS SOPORTE DE CARGAS 10 MINUTOS
938412	UPS SOPORTE DE CARGA 10 MINUTOS
938446	COMPUTADORA MINTORRE
938450	MONITOR TIPO LCD DE 19 PULGADAS
959829	MONITOR TIPO LCD DE 18.5 PULGADAS
959837	MICROCOMPUTADOR DELL
959838	MICROCOMPUTADORA DELL
959876	EXTINTOR DE DIOXIDO DE CARBONO DE 10 LIBRAS

960180	<i>SWITCH (COMUNICADOR) MARCA HP MODELO 1910-24G</i>
1029866	<i>IMPRESORA LÁSER MULTIFUNCIÓN CON ALEMENTA</i>
1030121	<i>ESCRITORIO MODULAR CON ARTURITO DE 3 GAVETAS</i>
1030923	<i>UPS TRIPP LITE DE 120 V 10000VA IK VA</i>
1190561	<i>UPS SUCURSAL ZARCERO</i>
1190562	<i>UPS SUCURSAL ZARCERO</i>
1190698	<i>CLACULADORA ELECTRÓNICA DE ESCRITORIO</i>
1247215	<i>CPU SMALL FORM FACT</i>
1247221	<i>MONITOR PANTALLA PLANA (PED)</i>
1247344	<i>VENTILADOR TIPO TORRE CON CONTROL REMOTO</i>
1247345	<i>VENTILADOR TIPO TORRE CON CONTROL REMOTO</i>
1247353	<i>ESTACIÓN PARA CAMBIAR BEBÉS (Horizontal)</i>
1279697	<i>COMPUTADORA DE ESCRITORIO TODO EN UNO MARCA</i>
1379921	<i>BUTACA DE 4 ASIENTOS</i>
1379922	<i>BUTACA DE 4 ASIENTOS</i>

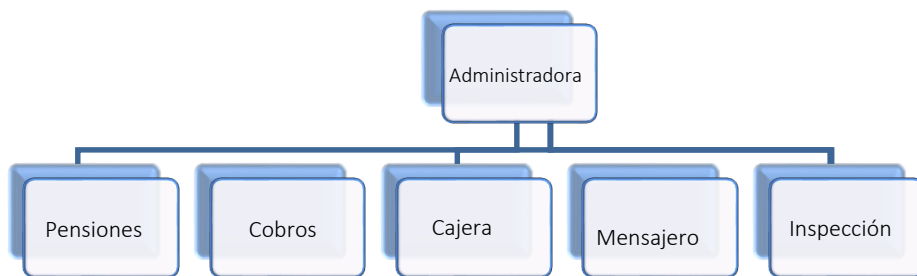
RESULTADOS RELEVANTES DE LA GESTION Y ESTADO DE LAS PRINCIPALES ACTIVIDADES

Cantón de Zarcero, se creó por Ley No. 27, del 21 de junio de 1915, como número once de la Provincia de Alajuela, con cinco distritos. Hoy en día el Cantón cuenta con siete distritos, Zarcero, Laguna, Tapezco, Palmira, Zapote, Guadalupe y Brisas y limita con cuatro cantones, al norte San Carlos, al sur con Naranjo, al este Valverde Vega y al oeste San Ramón. Tiene una extensión territorial de 151,1 km² y la altura media del cantón es de aproximadamente 1.700 msnm.

Se designó como cabecera la población Zarcero. Por Ley 8808, del 16-07-2010, dejó de llamarse Alfaro Ruíz y se le da el nombre de Zarcero. Cuenta con una población alrededor de 13 215 habitantes.

Mediante las gestiones que realiza la unidad contribuye con el desarrollo, social, político y económico tanto del país como de la Institución.

Estructura Organizativa Sucursal Alfaro Ruiz, categoría 1, número de funcionarios 6.



Funcionario	Principales gestiones que realizan
María Emileidy Arce Quirós	Encargada de Pensiones IVM-RNC, RRHH, Presupuesto, Bienes Muebles, Incapacidades, Plataforma.
Elías Rodríguez Sevilla	Encargado de cobros, transportes, plataforma, control de cuentas contables.
Maira Alejandra Barrantes Chaves	Cajera, control de cuentas contables, afiliación AV y TI, Incapacidades.
Luis Alfredo Gamboa Hernández	Inspector de Leyes y Reglamentos 3
Javier Miguel Jiménez Rodríguez	Mensajero, realiza además funciones de chofer y misceláneo.
Seidy Arce González	Administradora Sucursal 1

Entre las principales funciones que realiza esta Sucursal, se citan los procesos sustantivos y relevantes:

Administración del Efectivo

Servicio de Inspección

Gestión de Cobros

Administración de Pensiones

Servicios de Apoyo

Administración

La Sucursal de Alfaro Ruiz a pesar de contar con el vehículo Toyota Hi Lux año 2020 activo placa 1249307, no tiene asignado chofer; ese rol lo asume el mensajero cuando así se requiere, por tanto, se envía solicitud de plaza de chofer a la Sub-área de Planificación de Recursos Humanos, ala licenciada Kattia Molina Guzmán.

La póliza de fidelidad la cancelan los funcionarios Luis Alfredo Gamboa Hernández, Maira Alejandra Barrantes Chaves y Seidy Arce González.

Infraestructura:

La Sucursal de Alfaro Ruiz cuenta con edificio propio, el número de folio real es el 147128 y el número del plano catastrado es el A-0378081-1980.

Aportes:

Los aportes económicos más importantes de la Sucursal de Alfaro Ruiz son los siguientes:

Facturación patronal a diciembre 2022 ¢273, 974,205.00

Número de patronos 363

Número de trabajadores asalariados 1846

Facturación TI-AV ¢47, 483,266.00

Número de afiliados 1379

Planificación Funcional:

La Sucursal de Alfaro Ruiz cuenta actualmente con los siguientes planes de trabajo:

1. Plan Anual Presupuesto 2022-2023
2. Plan de Emergencias
3. Plan de Continuidad
4. Compromisos de Resultados.
5. Valoración de Riesgos
6. Autoevaluación de la Gestión
7. Plan de Servicio Se parte y Comparte

Las metas de los compromisos de Resultados son establecidas anualmente y firmadas por la directora Regional y la administradora de la unidad y se presentan trimestralmente ante la Dirección Regional de Sucursales y la Gerencia Financiera los logros obtenidos de cada uno de los indicadores evaluados.

Los funcionarios de la Sucursal de Alfaro Ruiz se han distinguido por el empeño, compromiso y la disposición para lograr los objetivos y metas plantadas , todo esto en apego a lo normado.

Las siguientes son los resultados obtenidos de las metas programadas en los Compromisos de Resultados y Plan Anual para el año 2022:

Inspección

Descripción	Meta acumulada	Situación real	Calificación
Afiliación trabajadores Asalariados	185	147	79
Afiliación trabajadores independientes y asegurados voluntarios	155	121	78
Generación cuotas obrero-patronales (millones de colones)	43	28.34	66
Generación cuotas obreras TI y AV (millones de colones)	64	236.72	100
Confección denuncias en sede judicial infracción Art. 44 de la LCCCSS	9	9	100
Resolución solicitudes de estudio en SIGI	200	181	91
Resolución de solicitudes de estudio pendientes 2021 y anteriores en SIGI	75%	82%	100

Inscripciones y reanudaciones patronales, afiliaciones de TI/AV atendidas en un plazo no mayor a 10 días hábiles	100 %	100 %	100
Atención de recursos de revocatoria resueltos en un plazo no mayor de 45 días naturales	100 %	100 %	100

De las 9 metas programadas no se alcanzó el 100 por ciento en las siguientes metas:

Afiliación de trabajadores asalariados

La meta en el periodo 2022 fue alcanzar una afiliación de 185 trabajadores y se lograron 147, cabe de recalcar que el cantón de Zarco las inscripciones patronales son relativamente pocas por cuanto es un cantón pequeño , se realizaron visitas de oficio por parte del inspector en las actividades principales para tratar de afiliar nuevos trabajadores sin embargo las empresas en su mayoría los trabajadores estaban debidamente asegurados ante la CCSS ,los que no se procedió con las actualizaciones y inscripciones de manera compulsiva e inmediata, cabe recalcar también que en el periodo 2022 se tenía un rezago de los casos del 2020-2021 que se le debieron dar prioridad, teniendo en cuenta también que el inspector labora de semana por medio en esta unidad.

En el año 2022 se atendieron 7 revocatorias incidiendo en la resolución de nuevos casos y nuevas visitas de oficio; además por la complejidad de los recursos se requirió más tiempo para su atención.

Afiliación Trabajadores Independientes y Asegurados Voluntarios.

No se alcanza la meta por cuanto esto depende de la demanda que se presente en la plataforma de servicios, las afiliaciones tanto de asegurados voluntarios como de Trabajadores Independientes le corresponde a la cajera de la unidad quien debe de estar atenta a las solicitudes incluidas por medio de la web y de forma presencial.

Por otro lado en el cantón existen tres convenios colectivos (UPA NACIONAL, COOPECAR Y COOPEBRISAS) los cuales en muchas ocasiones capturan las solicitudes e inscripciones de trabajadores independientes dedicados a las agricultura y ganadería (producción de leche), actividades económicas característica de la zona.

UPA Nacional con 1068 afiliados, Coopebrisas con 73 afiliados y Coopecar con 169

Generación Cuotas Obrero-Patronales (en millones de colones).

Las inscripciones patronales recibidas en el periodo 2022 fueron 47, se implementan estrategias para realizar visitas de oficio sin embargo en los casos visitados en su mayoría los trabajadores se encontraban asegurados en la CCSS y los que no se procedió con la actualización inmediata , además en el periodo 2022 se resolvieron 41 casos por facturas adiciones de trabajador independiente, representando un 60 % de los casos capturados en el 2020 y 2021 en cuyos procesos se debió respetar los tiempos , tanto en solicitud de documentos, traslados de cargos, resolución de informes y revocatorias dando como resultado que los tiempos en la programación de giras para visitas a patronos fueran menores.

Generación cuotas obrero patronales por T.I.

Se sobrepasa esta meta gracias a la generación de facturas adicionales por más de 125 millones.

Confección denuncias en sede judicial infracción Art. No. 44 de la Ley Constitutiva de la CCSS.

Se logra la meta según lo programado.

Resolución de solicitudes de estudio en el Sistema Institucional para la Gestión de Inspección (SIGI).

Esta meta se alcanza parcialmente, a pesar del esfuerzo realizado sobre todo en los dos últimos trimestres.

En esta meta se tiene un rezago de 22 resoluciones, esto obedece principalmente a que la mayoría de las investigaciones son complejas y se invierte bastante tiempo en su resolución, además se confeccionaron y notificaron traslados de cargos y por los tiempos de espera de los 10 días insidio en no poder alcanzar la meta.

El inspector atiende la sucursal dos semanas al mes.

Resolución de solicitudes de estudio pendientes 2021 y anteriores en el Sistema Institucional para la Gestión de Inspección SIGI.

Se logra la meta con un 82% quedan pendientes 24 solicitudes del 2020 y 15 de 2021.

Inscripciones y reanudaciones patronales, así como de las afiliaciones de los Trabajadores Independientes y Asegurados Voluntarios, atendidos en un plazo no mayor de 10 días hábiles.

En informe de atención de inscripciones, reanudaciones patronales, afiliaciones de trabajador independiente y asegurados voluntarios se refleja que la resolución se realizó en un 100%.

Se hace un esfuerzo para que las solicitudes sean atendidas de forma oportuna por los encargados de atender los trámites.

Unidad	Sucursal	ATENCIÓN DE CASOS DRSHN(*)					
		NOVIEMBRE 2022					
		Plataforma e Inspección (TI-AV-PATRONO)			Revocatoria		
		Total casos	más de 10 días	% atención	Total casos	más de 45 días	% atención
1309	Zarcero	18	-	100%	-	-	-

Atención de recursos de revocatoria resueltos en un plazo no mayor de 45 días naturales.

Según la meta programada es la atención de los recursos de revocatoria presentados en la unidad sean atendidos en un plazo de 45 días naturales cumpliéndose en un 100%.

Durante al año se atendieron 8 casos de recurso de revocatoria entre patronos y trabajadores independientes.

Pensiones

Descripción	Meta acumulada	Situación real	Calificación
Promedio de días trámite de gestión pensiones por invalidez	335 días	381	0
Promedio de días trámite de gestión pensiones vejez.	16 días	13 días	100
Promedio de días trámite de gestión pensiones por muerte sin trabajo social	23 días	13 días	100
Promedio de días trámite de gestión pensiones por muerte con trabajo social	69 días	86 días	0
Confección de informes preliminares o notificación de resoluciones iniciales de procedimientos administrativos por pensiones depositadas de más.	20	25	100
Análisis de expedientes en curso de pago IVM para determinar la morosidad en las cuotas consideradas para el otorgamiento de la pensión.	32	33	100

En pensiones se cumplen 4 de las 6 metas programadas.

Promedio de días trámite de gestión pensiones por invalidez

No se alcanza el promedio de días por cuanto la situación real es de 381 días.

Los días de aprobación son superior a lo establecido para la meta, ya que los casos se encontraban en la Comisión Calificadora de la Invalidez, requerían valoración médica, sin embargo, se presentó un periodo que no se tuvo acceso a los sistemas por parte de la Comisión, para realizar las valoraciones médicas necesarias. Una vez que los casos son retirados de la Comisión se aprueban.

Cuando se reciben las solicitudes se ingresan en el Sistema, se gestiona la solicitud de protocolos médico a los centros de Salud según corresponda para solicitar los protocolos y una vez atendidos se traslada el caso a la Comisión Calificadora del Estado de la Invalidez para su pronta atención.

El área de pensiones a gestionado varias acciones para disminuir los tiempos, en caso de que se traslade la solicitud de forma digital, se informa vía correo electrónico a la Comisión Calificadora del Estado de la Invalidez. En caso de poder enviar el expediente físico se realiza mediante oficio el traslado para que los casos gestionen.

Se realizan revisiones del listado de los casos pendiente, para mantener un monitoreo de que se le ejecuten acciones, que tengan citas pendientes, exámenes o bien si el caso ya fue sesionado por la Comisión coordinar el retiro por parte de la Sucursal.

En el IV trimestre 2022 se aprobaron por invalidez 4 casos.

Promedio de días trámite de gestión pensiones vejez.

La meta propuesta es de 16 días, para el cumplimiento de la meta se reciben las solicitudes de pensión, son analizadas y resueltas en un promedio de 13 de días.

La buena obtención de los resultados se debe a se realiza la entrega de la solicitud a los usuarios, les instruye para que llene el formulario de forma correcta y aporte los requisitos necesarios para cumplir con lo establecido.

Al recibir solicitudes se verifica que el formulario cumpla con los solicitado y los requisitos necesarios. No se recibe solicitudes que no cumplan con los requisitos, para evitar la extensión del plazo en solicitud de documentos pendientes.

Las solicitudes son ingresadas al sistema, se emiten los reporte y certificaciones para el posterior análisis en el menor tiempo posible y enviar los cálculos en las fechas de cierre para que se atiendan, pasen a curso de pago y se cumpla con el menor tiempo, de forma que no se dejen de atender otras funciones propias del puesto.

Se gestionaron en el último trimestre 10 casos por Vejez:

Promedio de días trámite de gestión pensiones por muerte sin Trabajo Social

Se programa atender esta meta en un lapso de 23 días. Se atienden las solicitudes de pensión por muerte sin informe social en 13 días, cumpliendo de forma satisfactoria y finalizando el trámite en 13 días para un cumplimiento de 143%.

El factor del éxito es el esfuerzo que realiza la encargada de pensiones, para realizar la entrega del formulario y los requisitos de forma explícita al usuario, de forma que cuando entregue la solicitud en la Sucursal cumpla con todo lo necesario y evitar recibir solicitud de forma incompleta.

Al recibir la solicitud, se ingresa en el SIP, se emiten los estudio y certificaciones para con formar el expediente y trasladar el cálculo para aprobación en un lapso dentro de lo permitido, para cumplir con las metas y notificar al usuario la resolución pertinente.

Durante el cuarto trimestre se aprobaron 3 solicitudes de pensión por muerte:

Para el cuarto trimestre del 2022, se realizó un gran esfuerzo por el área de pensiones para atender las solicitudes de pensión por muerte en el menor plazo, se recibieron las solicitudes, se gestionaron y se enviaron a la Subárea Pago y Control de Pensiones IVM y disminuir los tiempos.

Promedio de días trámite de gestión pensiones por muerte con Trabajo Social

La meta programada para la atención de solicitudes de pensión que requieren la intervención de Trabajo Social en 69 días, sin embargo, se cumplió en un tiempo de 86 días, se realizó un gran esfuerzo pues en el III trimestre se contaban con 205 días.

El resultado de esta meta se debe a que en diciembre del 2021 se recibió solicitud de pensión que ameritaba intervención de Trabajo Social, sin embargo, no contaba con los requisitos necesarios impidiendo el traslado del caso en el tiempo establecido a Trabajo Social, una vez que se emite el informe social se resuelve el caso, pero no se cumple con los tiempos.

Para el cumplimiento de esta meta durante el próximo periodo, se establecen las siguientes estrategias:

Orientar a los usuarios para el correcto llegada del formulario y el aporte de los requisitos de forma completa cuando presente la solicitud en la Sucursal.

No se reciben solicitudes que no cuenten con lo normado, según los establecido para el régimen de Invalidez, Vejez y Muerte.

Una vez que se reciba la solicitud se ingresa en el Sistema Integrado de Pensiones, se emiten las certificaciones y reportes necesarios en la conformación de la solicitud y realizar la coordinación necesaria para trasladar la solicitud de pensión al área de Trabajo Social en un plazo no mayor a cinco días, ya que es importante mencionar que la Sucursal de Alfaro Ruiz no tiene plaza de Trabajo Social, por lo que se recibe atención de las solicitudes por parte de la Trabajadora Social de Ciudad Quesada dos días al mes.

Una vez recibido el informe se atenderá la solicitud como prioritaria para resolver y trasladar el cálculo, en caso de aprobación y no exceder los tiempos establecidos.

Confección de informes preliminares o notificación de resoluciones iniciales de procedimientos administrativos por pensiones depositadas de más.

Informes preliminares

En el IV trimestres 2022 se confeccionaron 6 informes preliminares o notificación resoluciones iniciales de procedimientos administrativos por pensiones pagadas de más de RNC y 3 de IVM.

Análisis de expedientes en curso de pago IVM para determinar la morosidad en las cuotas consideradas para el otorgamiento de la pensión.

Se analizaron 12 expedientes en curso de pago IVM para determinar si existe morosidad en las cuotas consideradas para el otorgamiento de la pensión.

Trabajo social

Descripción	Meta acumulada	Situación real	Calificación
Horas generadas en el servicio de trabajo social derivadas de la elaboración de informes	168	170.54	100

El número de horas empleadas en atención de casos programadas en esta meta fue de 168 y se logran 170 horas con un cumplimiento de 101.5%.

En la medida de lo posible se trata de que las solicitudes que necesitan la atención de Trabajo Social se realicen de forma oportuna por tanto debe existir una coordinación entre la encargada de pensiones de la unidad con la trabajadora social.

En el primer semestre se tenía un rezago de 3 horas, pero ya para el segundo semestre se recuperó, esto gracias a que la licenciada Camacho Acuña realizó un esfuerzo extra para alcanzar le meta anual programada.

Los casos atendidos fueron principalmente endosos del Régimen No Contributivo, solicitudes de pensión por muerte, denuncias, verificación del correcto uso de las pensiones endosadas, revisión de pensionados mayores de 90 años, estudio de los pensionados albergados en el Hogar de Ancianos de Alfaro Ruiz, entre otros.

Importante indicar que la Trabajadora Social atiende la Sucursal de Alfaro Ruiz dos veces por mes y el resto en la Sucursal de Ciudad Quesada.

Financiero Contable

Descripción	Meta acumulada	Situación real	Calificación
Conciliación y/o depuración trimestral de la cuenta 326	100 %	100 %	100

“Garantías de participación y cumplimiento			
Conciliación y/o depuración trimestral de la cuenta 322 “Depósitos de cuotas obrero - patronales”	100 %	78%	78
Conciliación y/o depuración trimestral de la cuenta 324 “Honorarios de abogados externos”	100 %	40 %	40
Conciliación y/o depuración trimestral de la cuenta 327 “Depósitos convenios de pago”	100 %	70%	70
Conciliación y/o depuración trimestral de la cuenta 329 “Cuotas TI/AV”	100 %	100 %	100
Conciliación y/o depuración trimestral de la cuenta 427 “Depósitos arreglos de pago”	100 %	67%	67

Cuenta 326

La cuenta 326 registra nueve cuentas individuales, en coordinación con el Área de Salud de Zarcero constantemente se mantiene continua revisión y actualización de los saldos reflejados en el mecanizado hasta junio 2023, se actualizan garantías que presentan prorroga y se encuentran vigentes.

De las nueve cuentas registradas, dos cuentan con solicitud de devolución al fondo rotatorio.

En la cuenta 326 se tienen 9 registros.

Cuenta 322

La 322 “Depósitos de cuotas obrero-patronales” de las 14 cuentas registradas en mayo 2022, se realizaron gestiones útiles 11 en el trimestre y faltaron 3 saldos de gestionar.

Cuenta 324

En la cuenta 324-18-6 la cuenta tiene 10 saldos de los cuales se tomaron como gestiones útiles 4 por tanto se planea identificar los casos por cuenta individual para proceder a enviar al abogado el cobro de las facturas.

Cuenta 327

En la 327 “Depósitos convenios de pago” se gestiona solamente el 70%, de los saldos pendientes.

Cuenta 427

En la 427 “Depósitos arreglos de pago” obtuvieron un 67%, ya que no se gestionó un saldo en rojo el cual ya se depuró.

Cuenta 329

La cuenta contable 329 cumple en un 100%, por cuanto a todas las cuentas individuales reflejadas se le realiza gestión, mediante la cual se determina las siguientes situaciones:

Debido a la afectación en los sistemas institucionales mediante movimiento 46 se realiza el ingreso de 7 nuevas cuentas individuales mediante asiento de diario, los cuales se solicitan a la sub área de archivo financiero con el fin de poder determinar el registro de las cuentas individuales correctamente.

El mecanizado registra 2 cuentas erróneas ya que por error administrativo se digita número de cédula incorrecto al realizar un ingreso por concepto de pago de cuotas AV/TI para formalizar convenio de pago.

2 cuentas individuales se tratan de conceptos de depósitos judiciales que aún no alcanzan para ser aplicados a los conceptos.

Se envían 2 montos a patrimonio, además se realizan llamadas telefónicas.

En la cuenta 329 se tienen 17 registros.

Cobros

<u>Descripción</u>	<u>Meta acumulada</u>	<u>Situación real</u>	<u>Calificación</u>
Facturación anual con la morosidad de patronos activos e inactivos mayor a 30 días	0,84 %	0.31%	100
Facturación anual con la morosidad de trabajadores independientes mayor a 30 días	28 %	44.14%	0
Cumplimiento del proceso de fiscalización del servicio brindado por Correos de Costa Rica	4	4	100
Certificación en la vía civil de patronos con deudas en firmeza administrativa, que se ajusten a los criterios de selección	95%	100%	100
Certificación en la vía civil de trabajadores independientes con deudas en firmeza administrativa, que se ajusten a los criterios de selección	95%	100%	100
Certificación de patronos en la vía penal, que son susceptibles de ser acusados por el delito de retención indebida.	95%	100%	100
Gestión de cobro judicial de arreglos de pago con 90 días de atraso	100 %	100 %	100
Declaración de difícil recuperación de patronos inactivos	12	12	100
Declaración de difícil recuperación de trabajadores independientes inactivos	10	10	100
Notificación de prevenciones de cierre de negocios a patronos activos morosos	20	27	100
Notificación de prevenciones cierre de negocios a TI activos morosos	4	5	100

Acuerdos de pago formalizados con patronos morosos	28	36	100
Acuerdos de pago formalizados con trabajadores independientes morosos	27	51	100

De las metas programadas solamente la morosidad tanto de trabajador independiente no se logra.

Facturación anual con la morosidad de patrono activos e inactivos mayor a 30 días

Se logra cumplir la meta en 0.31% a diciembre de 2022.

Para cumplir con la meta propuesta en cuanto a mantener la morosidad por debajo de 0.84%, se procedió a la confección de cierre de negocios, a enviar correos con cálculos de lo adeudado, se toma el listado de convenios desistidos por incumplimiento de los cuales se les insto a presentarse a la institución y readecuaron, en algunos casos por condonación en fin usando las estrategias cobratorias y brindándoles todas las opciones que brinda la institución para llevar a cabo la formalización de convenios o bien por medio de la Autogestión en línea.

La formalización del convenio de pago de dos patronos por aproximadamente ¢21,069.011.00 hace que se pueda alcanzar la meta.

Para el año 2023 el compromiso es seguir con las estrategias para lograr mantener la morosidad en el porcentaje establecido tomando en cuenta el transitorio 9 de condonación de deudas donde tendremos más afluencia de patronos y trabajadores independientes en nuestras sucursales y poder así ofrecerles todas las opciones para que normalicen su condición de morosidad, habrá más oportunidad de notificar a muchos patronos no localizados para instarlo a ponerse al día acogiéndose a la condonación de multas e intereses. Además, se seguirán con las acciones para la asignación de un funcionario del Programa Estratégico de Gestión Cobratoria PEGC como fue los dos últimos días del año 2022.

Facturación anual con la morosidad de trabajadores independientes activos e inactivos mayor a 30 días.

Con el fin de lograr la meta propuesta de mantener la morosidad por debajo de 28% se realizaron las siguientes acciones:

1-Se notificaron prevenciones de cierres de negocios

2-Se remitieron correos electrónicos con cálculos de lo adeudado para la formalización de negocios

3-Con el listado de convenios desistidos por incumplimiento se les contactó vía teléfono y en forma presencial a los cuales se les insto a presentarse a la institución y formalizar readecuaron de pago

4-Con la aprobación y puesta en ejecución de la nueva Ley 10232 para la condonación de multas, recargos e intereses ante la Seguridad Social, se realizó el estudio de los principales trabajadores independientes que se encontraban en estado de morosidad ante la CCSS y que cumplan con los requisitos para acceder a este tipo de convenios y cancelaciones de facturas.

5- Se promociono la realización de convenios en línea mediante la autogestión de convenios de pago en la oficina virtual de la Caja Costarricense de Seguro Social, con la finalidad de brindarle a los trabajadores independientes otra opción y estar al día con la institución.

Con las estrategias implementadas se logró disminuir la morosidad considerablemente por cuanto se pasó de un 130.89% del primer trimestre 2022 a un 44.70% en noviembre de 2022.

Es importante mencionar que en el año 2022 se le facturó a una trabajadora independiente una adicional por 200 millones de colones y que a hoy por los intereses va por aproximadamente 205 millones de colones lo que nos ha impedido alcanzar la meta; se le contactó a la señora para que realizara convenio de pago pero indicó que no tenía el dinero para hacerlo, además se le realizó un estudio de bienes para enviar la deuda cobro judicial pero el único bien registrado se encuentra con hipoteca además el valor es de aproximadamente de 16 millones.

Según oficio GA-DJ-4200-2022 de fecha 02 de junio de 2022 la señora, interpuso medida cautelar, la cual fue rechazada.

En diciembre de 2022 se le remitió por correo electrónico invitación a solicitar convenio por cuanto no tenía que cancelar ningún rubro y presentara solicitud de condonación de intereses sin embargo a hoy no ha realizado ninguna gestión.

Cumplimiento del proceso de fiscalización de servicio brindado por Correos de Costa Rica:

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
4	4	100%	De acuerdo con lo planificado

Se cumple la meta, según lo programado.

Certificación de patronos en la vía civil de patronos con deudas en firmeza administrativa que se ajusten a los criterios de selección.

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
95%	100%	100%	100%

Se cumple la meta, según lo programado.

Certificación de patronos en la vía civil de trabajadores independientes con deudas en firmeza administrativa que se ajusten a los criterios de selección.

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
95%	100%	100%	100%

Se cumple la meta, según lo programado.

Certificación de patronos en la vía penal que son susceptibles de ser acusados por el delito de Retención indebida

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
95%	100%	100%	100%

Gestión en cobro judicial de arreglos de pago con 90 días de atraso:

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
100%	100%	100%	De acuerdo con lo planificado

Declaratoria de difícil recuperación de patronos inactivos

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
12	12	100%	De acuerdo con lo planificado

Se declaran 4 casos en el IV trimestre 2022

Declaratoria de difícil recuperación de trabajadores independientes inactivos

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
10	10	100%	De acuerdo con lo planificado

Son declarados 4 casos de trabajador independiente en el IV trimestre 2022

Notificación prevenciones de cierre negocios a patronos activos morosos

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
20	27	100%	Meta lograda

Se logra el cumplimiento de esta meta, se notifican 6 prevenciones de cierre en el cuarto trimestre.

Notificación prevenciones de cierre de negocios a trabajadores independientes activos morosos:

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
4	5	100%	De acuerdo con lo planificado

Se logra el cumplimiento de esta meta se notifica en el IV trimestre 2 prevenciones de cierre.

Acuerdos de pago formalizados con patronos morosos:

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
28	36	100%	Meta cumplida

Se logra el cumplimiento de esta meta en el IV trimestre del año en curso, se realizan adecuaciones de patronos por más de 25 millones en el IV trimestre 2022.

Acuerdos de pago formalizados con a trabajadores independiente morosos:

Meta Acumulada	Situación Real	Porcentaje obtenido	Cumplimiento de Meta
27	51	100%	Meta Cumplida

Meta cumplida satisfactoriamente, el monto aproximado de acuerdos de pago formalizados fue de más de 34 millones.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA AÑO 2022

En la elaboración del Plan Anual - Presupuesto para el año 2022, definido por la Dirección de Presupuesto, se establece en la Sucursal en de La Alfaro Ruiz como única actividad la 105 Administración Superior y Servicios Técnicos y Complementarios, con lo cual la evaluación se realiza en forma general.

Se asigna para la ejecución del Plan Presupuesto 2022 un presupuesto de efectivo modificado de ¢134,677,484.00 realizándose una ejecución en estas subpartidas de ¢116,338,468.43 para una ejecución presupuestaria de un 86.38% . En la partida 2002 Sueldo Personal se había solicitado un aumento en esta partida de ¢2,130,000.00 esto porque debido a que durante el periodo de pandemia no se realizó formulación para solicitar el contenido requerido y los funcionarios han cumplido nuevos periodos de vacaciones. En los puestos de Inspector de Leyes y Reglamentos 3, Cajero 1, Asistente Técnico Administrativo 4, las titulares cumplieron 30 días de vacaciones. Como Asistente Técnico Administrativo 4 el titular cumplió 22 días de vacaciones. Además, el mensajero laboro para la Institución de forma interina en varias unidades desde el 2017 y no disfruto vacaciones. Por lo que al ser nombrado en la Sucursal de Alfaro Ruiz se efecto el respectivo estudio de vacaciones para determinar los periodos, pendientes. De acuerdo con las directrices recibidas, no debe de existir acumulación de periodos de vacaciones, el funcionario ha disfrutado dos periodos, pero aún mantiene tres periodos que debe de disfrutar; pero nos duplicaron el monto y por eso el porcentaje de ejecución.

El siguiente cuadro detalla el porcentaje de ejecución para el año 2022.

Período	Presupuesto Asignado	Presupuesto Ejecutado	% de Ejecución
2022	¢134.677,484.00	¢116,338,468.43	86.38

Fuente: Mayor Auxiliar Asignaciones Presupuestarias 31/12/2022

PRESUPUESTARIA AÑO 2023

Para el año 2023 la formulación presupuestaria es de ¢130,834,880.00 desglosado de la siguiente manera lo que corresponde al total de egresos en efectivo en las subpartidas fijas, variables, servicios no personales y Materiales y suministros:

Presupuesto total	Servicios Personales	Servicios No Personales	Materiales y Suministros	Cargas Sociales-Transf. Corrientes
¢130,834,880.00	¢96,773.180.00	¢4,918,000.00	¢2,640,100.00	¢14,656,400.00

Lo que respecta a Egresos en Especie tenemos la siguiente asignación en las subpartidas:

Materiales y suministros	Cargas sociales (Transf. Corrientes)	Depreciaciones
¢64,000,00	¢8,263,200.00	¢3,520,000,00

PLAN TÁCTICO 2019-2022

Fortalecimiento contributivo y aseguramiento de la población

En la actualidad la unidad programática 1309 Sucursal de Alfaro Ruiz posee una plaza de inspección, el funcionario labora de semana de por medio en Zarcero ya que también debe atender a la Sucursal de Los Chiles, el funcionario es el encargado de atender inscripciones, reanudaciones (en no más de diez días), anulaciones, devoluciones, denuncias de trabajadores, además realiza visitas de oficio para verificar el correcto aseguramiento de los trabajadores y atiende público según así corresponda. El inspector cuenta con el apoyo del mensajero y principalmente con el de la cajera quién recibe, incluye las solicitudes en el SIGI y confecciona los expedientes, además de entregarlos para su atención, así como de archivarlos cuando éstos finalicen; también realiza las afiliaciones de Asegurado Voluntario y Trabajador Independiente.

Se mantiene comunicación con entidades como la Municipalidad de Alfaro Ruiz, para la información de patentes, permisos de construcción entre otros y así el inspector realice las visitas y corroborar el correcto aseguramiento.

Fortalecimiento de la Gestión Cobratoria

En la Sucursal de Alfaro Ruiz se tiene a un encargado de coberos quién es el responsable de la gestión cobratoria como son la formalización de arreglos y

convenios de pago, declaratoria de difícil recuperación tanto patronal como de trabajador independiente, emisión y notificación de avisos de cobros, cumplimiento del proceso de fiscalización del servicio brindado por correos de Costa Rica, llevar el control de los expedientes documentales, de los enviados a cobro judicial y de las conciliaciones artículo 44, realizar las anulaciones, certificaciones a cobro judicial, retención indebida, dar seguimiento a las adecuaciones de pago para que no se desistan, cancelación de honorarios a los abogados externos, velar por el cumplimiento de las metas, entre otros. En el último mes la Dirección Regional de Sucursales Huetar Norte, está brindando apoyo con un funcionario del PEGC dos días al mes, quien realiza todas las gestiones cobratorias correspondientes a su perfil, todo ello en aras de disminuir el pendiente de morosidad.

Plan Estratégico Institucional 2019-2022

Los resultados obtenidos en la Evaluación del Plan Presupuesto 2022, refleja los aportes al logro de los objetivos de la Agenda de Fortalecimiento del Plan Estratégico Institucional 2019-2022, se incorporan metas de interés institucional en vista de la importancia estratégica para el desarrollo interno de la gestión. La labor en las áreas de inspección y cobros impactan de manera positiva en la sostenibilidad financiera de la institución y fortalecimiento del Régimen de Invalidez Vejez y Muerte, incidiendo favorablemente en la reducción del índice de pobreza.

Plan Nacional De Desarrollo

La Sucursal realiza aportes significativos al Plan Nacional de Desarrollo, en lo concerniente a la reducción de pobreza y desigualdad, principalmente con el otorgamiento de pensiones de los Regímenes No Contributivo e Invalidez Vejez y Muerte. El pago de subsidios y programas de índole social, siendo los aportes más relevantes:

- Seguro de Pensiones
- Régimen No Contributivo

En el presente período se han otorgado las pensiones del Régimen No Contributivo, adjudicadas a población en condición de pobreza y pobreza extrema, conforme a la Ley 5662 y el Reglamento del Régimen No Contributivo y Ley 8769, acorde con la cantidad de pensiones asignadas para otorgar por la Dirección Regional de Sucursales Huetar Norte.

Plan De Continuidad De Sistemas

El Plan de Continuidad de la Sucursal de Alfaro Ruiz es elaborado por la cajera junto con la administradora con la asesoría del Ing. Guillermo Rojas Zapata, jefe del Centro de Gestión Informática de la Dirección Regional Huetar Norte, que brinda el apoyo logístico a las Sucursales de la Región. Este documento ha sido sujeto de revisión por las autoridades de la institución y los resultados han sido muy satisfactorios. La revisión y el aval del Plan de Continuidad lo realiza el

Área Técnica de la Sede Central de la Institución. Incluye todos los documentos que contemplan la información requerida para poder utilizarlos después de la contingencia, evento del desastre o interrupción, permite a los funcionarios visualizar el camino a seguir en caso de que ocurra alguna incidencia con los diferentes equipos que utilizan los diferentes sistemas institucionales.

Plan De Emergencias Y Desastres

El 08 de noviembre de 2022 en oficio GF-DRSHN-0943-2022 se da el aval al Plan de Emergencias de la Sucursal de Alfaro Ruiz.

Costa Rica por sus características geográficas y físicas, es uno de los países más vulnerables a las amenazas o desastres naturales.

El Plan pretende que los funcionarios se encuentren preparados y tengan los conocimientos básicos para guiar a los usuarios externos e internos, en caso de presentarse alguna emergencia o desastre natural en horas laborales; y se encuentren dentro del edificio donde se ubican las oficinas de la Sucursal de la Caja Costarricense de Seguro Social de Alfaro Ruiz ; mediante la actualización del plan, se pretende prevenir o disminuir los efectos negativos que pueden ocurrir ante una emergencia en el edificio que ocupa la Sucursal de Alfaro Ruiz. Asimismo, se les comunica este plan a los funcionarios, con el fin de que los mismos conozcan las acciones recomendadas y de esta forma implementarlas en caso de presentarse una emergencia.

Asimismo, como parte del plan y para la prevención, se implementan medidas como: la rotulación del edificio, conformación de brigadas de rescate, y evacuación. Se plantean algunos conceptos que permitirán orientar mejor las acciones de prevención, mitigación, preparación y respuesta ante una emergencia o desastre natural.

Plan De Servicio Se Parte Y Comparte

El proyecto es impulsado por la Gerencia Financiera, integra iniciativas y buenas prácticas administrativas, bajo un enfoque de eficiencia, eficacia, estandarización y calidad en la prestación del servicio al usuario.

La sucursal se da seguimiento a lo instruido en el programa con el fin de mantener condiciones de trabajo y de prestación del servicio en un ambiente con estándares de limpieza y orden según lo instruido en la campaña de limpieza que promueve la Institución.

Se instaló el buzón “Ayúdenos a mejorar” el cual está ubicado en la sala de espera de la sucursal en un lugar visible para el usuario y con las herramientas

como un lapicero y las boletas utilizadas para ese fin de manera que se le facilite el uso de este y al cierre de la unidad la encargada revisa si existe alguna boleta en el buzón que de existir se le dará la debida atención.

Al finalizar el mes se remite un reporte.

Las bodegas se mantienen ordenadas y con llave.

Se realiza la eliminación de documentos según la normativa establecida, utilizando las tablas de Valoración Parcial y Eliminación de Documentos remitidas al Subárea Archivo y Correspondencia para la autorización respectiva cuando se requiera.

Existe coordinación con la Dirección Regional Huetar Norte para eliminar activos que han sido dados de baja.

Autoevaluación de la Gestión 2022

Como Titular Subordinado y en acato a las directrices institucionales se completó la herramienta de Autoevaluación de la Gestión 2022, incorporado en el módulo respectivo dicha herramienta, indicando las actividades de control que actualmente aplican en la gestión de cada enunciado evaluado y realizando la vinculación con la Valoración de Riesgos.

Valoración de Riesgos

Se realiza la Valoración de Riesgos para identificar y analizar los riesgos que enfrenta la Sucursal y administrarlos de forma tal que no afecte la gestión; incluye las fuentes internas como externas relevantes. En esta valoración se tomaron en consideración los siguientes riesgos: RH 01 Personal No Capacitado, RH 02 Falta de Recurso Humano, OP 01 Pérdida de Información Física y TI 03 Acceso a Información digital por parte de personas no autorizadas, el impacto en la unidad y los controles a implementar para disminuir la afectación.

Compras 2022

Las compras de suministros se realizan a través de la Dirección Regional, tanto de materiales de oficina como materiales de limpieza, así como el mantenimiento de equipo de oficina y cómputo.

Recursos Humanos

Se efectúa la Evaluación del Desempeño 2022 a los funcionarios de la sucursal, además se mantiene actualizado el Registro de Elegibles y se le da seguimiento al cronograma de vacaciones para su cumplimiento.

Asuntos Pendientes y principales seguimientos

Los asuntos pendientes y principales seguimientos le fueron indicados y comentados al licenciado Edwards Fallas Arroyo quién asume la administración de la Sucursal de Alfaro Ruiz el 10 de febrero de 2022 en el oficio DRSHN-SAR-061-2023.

Atentamente,

Sucursal de la CCSS de Alfaro Ruiz

Administradora
Lcda. Seidy Arce González