



Área Administración de la Recaudación y Auxiliares Contables

Informe de fin de gestión

(Setiembre del 2007 a Octubre de 2016)

Elaborado por:

(Luis Roberto Muñoz Cerdas)

(Jefe Proceso de Administración de la Recaudación)

(2016-10-06)



Resumen ejecutivo:

(El presente informe es un resumen de las actividades que se ejecutan en la administración de las agencias recaudadoras externas, del dinero recaudado a favor de la CNFL .

Contabilización de los ingresos captados por agencias externas y el traspaso al Comprobante de Diario Ocho de los registros contables.

Presentación de los informes de gestión y las recaudaciones internas y externas.

Solicitar a los recaudadores externos en los que los clientes utilizan la tarjeta de crédito como medio de pago, las certificaciones del impuesto de venta retenido el cual debe presentarse los primeros días de cada mes al Área Administración Financiera y del la retención del 2% el cual debe presentarse de forma anual al Proceso de gestión de pagos y Procesos Tributarios.

Administración del módulo de recaudación interno , en lo referente a la adecuada funcionalidad de las transacciones y de la seguridad de los registros , gestionar las mejoras solicitadas por los usuarios

Acceder a los estados de cuenta bancarias de los bancos estatales en los que la CNFL tiene cuentas para que los encargados de verificar y conciliar los registros reportados por las agencias en SIPROCOM constaten de que los montos acreditados por los recaudadores cuadren con los registros de SIPROCOM.

Revisar que las garantías de cumplimiento y colateral que respaldan las actividades de los recaudadores mantengan su vigencia y que su monto respalde la recaudación que efectúan a diario.

Evaluar las solicitudes presentadas por los oferentes a ser recaudador externo de la CNFL y brindar la recomendación de aceptación o rechazo.

Velar que las agencias recaudadoras cumplan con las obligaciones establecidas en el contrato de recaudación)

“Resultados de la gestión”: (Agregar la información que corresponda en cada título, si requiere añadir imágenes debe adjuntarlas al informe y agregar la descripción o fuente de la misma).

1. Indicar las labores sustantivas realizadas en la dependencia durante el período que estuvo en el puesto:

(Elaboración de manuales de procedimientos, estandarizar los contratos con todas las agencias recaudadoras, soporte especializado durante las dos primeras etapas del Proyecto PROCOM, Gerente Proyecto SINPE para la CNFL, Administrador de la implementación del pago con tarjetas en la Agencia Virtual del Portal Institucional, acceso a las cuentas de la CNFL para garantizar que los recaudadores depositen del dinero de acuerdo a lo estipulado en el contrato.

Coordinar con las agencias recaudadoras la firma del nuevo contrato.

Coordinar la implementación del NISE como llave de consulta y pago de las facturas por servicios eléctricos en las agencias recaudadoras externas)

2. Señalar los cambios habidos en el entorno durante el período de su gestión, incluyendo los cambios en el ordenamiento jurídico que afectan el quehacer de la CNFL y la dependencia que estuvo a su cargo:

(No se presentaron cambios que afectaran el quehacer de la CNFL y la dependencia)

3. Detallar el estado de la autoevaluación del sistema de control interno de la dependencia al inicio y final de la gestión:

(Todas las autoevaluaciones se completaron al igual que los planes de acción)

4. Mencionar las acciones emprendidas para establecer, mantener, perfeccionar y evaluar el sistema de control interno de la dependencia:

(Elaboración de los procedimientos del proceso, acceso restringido a la dependencia fuera de horario de labores, mejoras a reportes y sistema de recaudación interno y externo, identificar los riesgos para los procesos de pagos y la aplicación de las medidas que mitigan su materialización)

Complete el siguiente cuadro con la información que se solicita. Puede solicitar colaboración en la dependencia de Control Interno para obtener los datos.

Año de Autoevaluación	Nivel de Cumplimiento	Tipo de Autoevaluación*
(2016)	(92%)	(General)
()	()	()
()	()	()
()	()	()
()	()	()
()	()	()
()	()	()

(*Autoevaluación General; Autoevaluación Específica o Modelo de Madurez).

5. Especificar los principales logros alcanzados durante su gestión:

(Gerente proyecto SINPE. Integrar el Comité Técnico del Proyecto PROCOM)

6. Indicar los proyectos más relevantes realizados y el estado en que se encuentran:

(Certificar el funcionamiento del desarrollo efectuado por el Consorcio que implemtó el Proyecto PROCOM, garantizando que la aplicación cumpliera lo requerido para el registro de los pagos por agencias externas y el módulo de recaudación utilizado en las sucursales, estado finalizado.

Implementación de la facilidad de pago con tarjetas de crédito en la Agencia Virtual del Portal Institucional, estado finalizado.

La implementación del NISE como llave para la consulta y pago de servicios en las agencias externas, estado finalizado.

Proyecto SINPE Corporativo, este proyecto se está ejecutando conjuntamente con el Instituto Costarricense de Electricidad, lo que se pretende es disminuir el gasto por el pago de comisiones a las agencias externas, para esto se implementará el pago por la Agencia Virtual y un servicio de cargo automático el cual será administrado por la CNFL, actualmente se encuentra en proceso de aprobación de Cartel y Publicación.

7. Detallar la administración de los recursos financieros en la dependencia:

(La partida más representativa está relacionada con el gasto por pago de comisiones a las agencias recaudadoras externas, estos dineros son neteados diariamente por los recaudadores de la recaudación y por consiguiente la administración se base en el control de que exista contenido y del registro diario de este gasto en los reportes de las cajas diarias, la información se obtiene de los registros del sistema SIPROCOM)

8. Indicar el estado actual del cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones que durante su gestión le hubiere girado la Contraloría General de la República u otro órgano externo así como las recomendaciones que durante su gestión le hubiere formulado la Auditoría Interna:

(No se recibieron recomendaciones por parte del ente contralor como tampoco de entidades externas, las recomendaciones derivadas de auditorías internas se encuentran ejecutadas)



(Luis Roberto Muñoz Cerdas)

(Jefe Proceso Administración de la Recaudación)

(2016-10-06)