

Se elabora el *Informe de fin de gestión*, de conformidad con la normativa interna vigente en el Conglomerado Financiero BCR, las Directrices N° D-1-2005-CO-DFOE emitidas por la Contraloría General de la República aplicables a la Institución y la Ley n.° 8292 *Ley general de control interno*

**Nota:** Si requiere más espacio, puede utilizar hojas adicionales identificándolas bajo una numeración consecutiva y con una referencia hacia al ítem.

**Dirigido a:** Allan Marin Roldan

**Fecha del informe:** 07/03/2024

**Nombre del funcionario:** Luis Ballestero Ramos

**Nombre del puesto:** Jefe, Jefatura Administrativa

**Unidad ejecutora:** 0432

**Periodo de gestión:** desde el 27/7/2020 hasta el 16/02/2024

1- **Presentación:** En el siguiente espacio realice un resumen ejecutivo sobre el contenido del informe.

El presente informe tiene como propósito informar sobre los puntos más relevantes en cuanto al período en el que ocupé el cargo de cargo de Jefe de la Jefatura Administrativa

2- Refierase a la labor sustantiva de la institución o unidad ejecutora a su cargo según corresponda.

La Jefatura que lidere tiene a cargo 18 funcionarios dentro de la cual se lleva a cabo la Gestión Operativa, que coordina con los demás funcionarios lo relacionado con las transacciones de los inversionistas de los fondos administrados, además, esta Jefatura es la encargada de coordinar lo referente a Capital Humano, Contratación Administrativa, Contabilidad, Presupuesto y todo lo referente a la Gestión Operativa propia de sociedad y sus fondos administrados, liderando así todos los procesos administrativos y contables de BCR SAFI, con el propósito de contribuir al logro de los objetivos establecidos en el plan estratégico BCR SAFI.

3- Indique los cambios habidos en el entorno durante el periodo de su gestión, incluyendo los principales cambios en el ordenamiento jurídico que afectan el quehacer institucional o de la unidad ejecutora a su cargo.

Durante el periodo en gestión, se dieron cambios a nivel de regulación tributaria con la entrada en vigencia de la Ley 9635, cambios a nivel de Normas Internacionales de Contabilidad y ajustes en la regulación de los Fondos Administrados las cuales vinieron a impactar el rendimiento de los fondos administrados, además de ajustes a nivel contable

4- Refierase al estado de la autoevaluación del sistema de control interno de la Institución o de la unidad ejecutora a su cargo al inicio y al final de su gestión.

Con corte a diciembre 2023, la Jefatura Administrativa cerró con una calificación de 92, en la autoevaluación del sistema de control interno, lo cual deja una buena referencia del nivel de madurez de la jefatura en la actualidad.

5- Indique las acciones emprendidas para establecer, mantener, perfeccionar y evaluar el sistema de control interno de la

Dado a que la calificación obtenida es buena, las acciones han estado enfocadas en mantener al equipo retroalimentado sobre la importancia de no perder de vista que todas las gestiones diarias que realizamos deben estar apegadas estrictamente a un ambiente de control activo, con una adecuada valoración de los riesgos y su administración, considerando todas las actividades mitigadoras de los riesgos

6- Refierase a los principales logros alcanzados durante su gestión de conformidad con la planificación institucional o de la unidad ejecutora a su cargo.

Durante el tiempo de gestión, se logro desarrollos importantes a nivel de automatización de procesos a nivel contable, permitiendo disminuir los tiempos de los cierres contables, ajustes a nivel del sistema de Presupuesto, y los diferentes módulos que se utilizan para la gestión operativa, también se desarrollo en conjunto con el Conglomerado un metodología de Costeo, la cual permite a la Administración tener información de la rentabilidad de sus productos, lo cual es de suma importancia para la toma de decisiones, por otra parte se llevaron a cabo otras metodologías para implementación de normas contables como lo son la NIIF 9 y NIIF 16

7- Indique el estado de los proyectos más relevantes en el ámbito institucional o de la unidad ejecutora a su cargo, existentes al inicio de su gestión y de los que deja pendientes de concluir.

Existen proyectos como es el caso del Costeo, que abarca diferentes etapas o desarrollos, el mismo aun lo seguire llevando como parte de la Supervisión que tengo a cargo de la misma Jefatura, así como desarrollos a nivel de Tecnología para la optimización de procesos, tanto contables como de presupuesto y de la parte operativa

8- Refierase a la administración de los recursos financieros asignados a la institución o a la unidad ejecutora a su cargo durante su gestión.

La Jefatura Administrativa que lideraba tiene a cargo el Presupuesto de la Institución, por lo cual nos encargamos de dar un seguimiento adecuado de la ejecución de los gastos y un control de los ingresos presupuestados con el fin de informar a la Administración de cualquier desviación, así como la confección de cualquier modificación o ajuste presupuestario

9- Si lo estima necesario, brinde algunas sugerencias para la buena marcha de la institución o de la unidad ejecutora a su cargo.

no lo estimo necesario

10- Si lo considera necesario, emita algunas observaciones sobre otros asuntos de actualidad que a su criterio, la Institución o la unidad ejecutora enfrenta o debería aprovechar.

ya algunas acciones se están llevando a cabo como la reestructuración de la organización, de igual manera continuo dentro de la institución para contribuir al logro de los objetivos y planes estratégicos de la institución

11- Refierase al estado actual del cumplimiento de las disposiciones que durante su gestión le hubiera girado la Contraloría

Durante la gestión, siempre se ha procurado estar en cumplimiento con todas las disposiciones y en línea con las regulaciones propias del cargo, desde los diferentes órganos supervisores y leyes pertinentes

12- Refierase al estado actual del cumplimiento de las disposiciones o recomendaciones que durante su gestión le hubiera girado

Como se indicó anteriormente durante la gestión se ha procurado estar en regla con toda disposición interna y/o externa de cualquier órgano, para lo cual se procuró cumplir en tiempo y forma con lo requerido, dejando claro que siguen en marcha atención, lo cual deberá continuar el próximo jefe.

13- Refierase al estado actual de cumplimiento de las recomendaciones que durante su gestión le hubiera formulado la respectiva Auditoría Interna.

Todas las recomendaciones brindadas por la Auditoría se han atendido en tiempo y forma, por lo que no existen incumplimientos

El servidor saliente da fe de que lo expuesto en el presente informe de fin de gestión corresponde a la realidad de los hechos y es consciente de que la responsabilidad administrativa de los servidores del Banco de Costa Rica prescribirá según se indica en el artículo 71 de la *Ley Orgánica de la Contraloría General de la República*, n.º 7428, del 7 de setiembre de 1994, y sus reformas.

Firma del servidor

401810763

Cédula

cc: **División Capital Humano y Optimización de Procesos**  
**División Mercadeo**  
**Servidor designado como sucesor**

El superior jerárquico del servidor saliente hace constar que verificó que el informe de fin de gestión cumple a cabalidad con todos los aspectos que deben considerarse para su elaboración, dando cumplimiento a lo indicado en el artículo 6 del *Reglamento para presentar el informe de fin de gestión en el Conglomerado Financiero BCR*.

Nombre del superior jerárquico

Firma

**Nota:** El Sr. Allan Marín Roldán, ingresos a la organización el 30/06/23