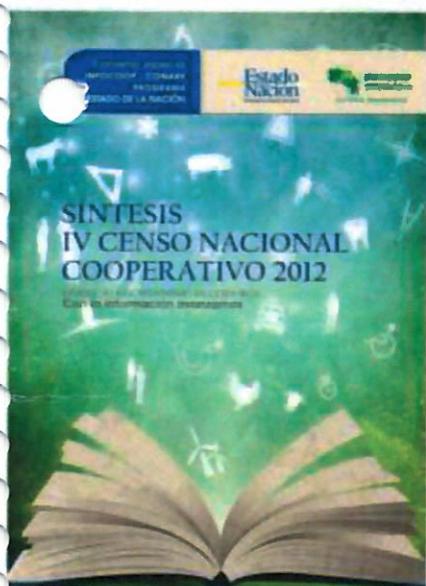


INFORME de Gestión Anual 2012

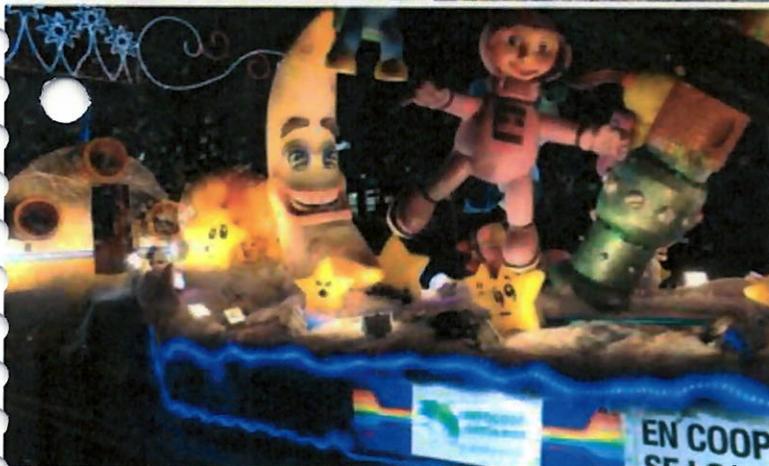
Instituto Nacional de Fomento Cooperativo



Las empresas **COOPERATIVAS** ayudan a **CONSTRUIR** un mundo **MEJOR**



2012
Año Internacional de las **Cooperativas**



**INFOCOOP
COSTA RICA**

Juntos podemos

Compilado por:
Desarrollo Estratégico

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Contenido

| | |
|---|-----|
| INTRODUCCIÓN | 2 |
| ASPECTOS GENERALES..... | 4 |
| Base Legal..... | 4 |
| Misión | 4 |
| Visión..... | 5 |
| Organigrama | 5 |
| Acciones estratégicas contempladas en el Plan Nacional de Desarrollo “María Teresa Obregón 2011-2014” | 6 |
| CRITERIOS DE VALORACIÓN APLICADOS AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS..... | 7 |
| Programa Cooperativo..... | 7 |
| Promoción..... | 14 |
| Educación y Capacitación..... | 23 |
| Asistencia Técnica | 34 |
| Supervisión Cooperativa | 42 |
| Financiamiento..... | 48 |
| RESUMEN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DE GESTIÓN DEL PROGRAMA SUSTANTIVO | 58 |
| EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA Y A NIVEL TOTAL..... | 59 |
| GESTIÓN METAS ORDINARIAS NO CONTEMPLADAS EN LA MRP | 60 |
| Programa Administrativo | 60 |
| Comunicación e Imagen..... | 60 |
| Administrativa Financiera | 71 |
| Desarrollo Humano | 77 |
| Desarrollo Estratégico..... | 81 |
| Tecnologías de Información | 91 |
| Asesoría Jurídica..... | 96 |
| Secretaría de Actas..... | 100 |
| RESUMEN DE EVALUACIÓN | 104 |
| ANEXOS..... | 106 |
| Anexo 1. Matriz de metas ordinarias no contempladas en la MRP | 106 |
| Programa Cooperativo..... | 106 |
| Programa Administrativo | 112 |
| Anexo 2. Responsables del cumplimiento de metas de matriz MRP..... | 121 |
| Anexo 3. Responsables del cumplimiento de metas no contempladas en matriz MRP..... | 122 |

INTRODUCCIÓN

El Instituto Nacional de Fomento Cooperativo, INFOCOOP, es el encargado del fomento y desarrollo del cooperativismo en Costa Rica. Busca seguir de manera fiel, los valores de la equidad, la ayuda mutua, la democracia, la honestidad y los beneficios de trabajar con responsabilidad, para incidir en el mejoramiento de la calidad de vida de las y los asociados a las cooperativas, mediante los departamentos de Promoción, Educación y Capacitación, Asistencia Técnica, Supervisión y Financiamiento, contribuyendo con el desarrollo económico, social, cultural y democrático del país.

El Informe de Gestión Anual es un instrumento consolidado dentro del Sistema de Transparencia, Rendición de Cuentas y Control Interno del INFOCOOP. Sirve para informar sobre las labores institucionales a los entes fiscalizadores, esto de conformidad con lo establecido en el artículo 55 de la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos N° 8131 y su Reglamento. Además, informa al movimiento cooperativo y a la ciudadanía en general. Se incluyen las metas contempladas en el Plan Nacional de Desarrollo y las metas de labor ordinaria de la institución.

Un hecho de gran relevancia durante este periodo, fue la declaración del 2012 como el Año Internacional de las Cooperativas, por parte de la Organización de las Naciones Unidas (ONU); de ahí que el INFOCOOP ejecutó un plan de trabajo, en coordinación con las cooperativas de base y entes de representación cooperativa, para celebrar dicho acontecimiento. Se desarrollaron programas, proyectos y actividades de índole empresarial, cultural y social, con la finalidad

de promover el cooperativismo y su filosofía en todo el territorio nacional, a través de ejemplos exitosos, sus principios y valores.

En el contexto internacional, el INFOCOOP, como promotor del cooperativismo costarricense, participó en la II Cumbre de Cooperativas de las Américas en Panamá, organizada por la Alianza Cooperativa Internacional para las Américas (ACI). Como parte de las actividades, se firmó el convenio para la Ley Marco de Cooperativas de Latinoamérica, que impulsa reformas legislativas que permitan un marco jurídico adecuado para el desarrollo de las cooperativas de Latinoamérica.

Además, se participó en actividades de la CCCA, en el Foro Centroamericano de Turismo Comunitario, el Festival Internacional de las Artes y en la gira organizada por la Organización para el Desarrollo de América Latina y el Caribe (ONWARD Internacional), en la que se dio a conocer el modelo cooperativo costarricense y su gestión en actividades como la protección del medio ambiente y modelos de producción agroindustrial sostenibles.

Destaca también que, con el propósito de disponer de una base de información actualizada y confiable sobre el área productiva, administrativa, financiera y social de las cooperativas costarricenses, se presentó el IV Censo Nacional Cooperativo en coordinación con el Estado de la Nación, lo que da un importante respaldo a la información recopilada. El censo es un importante instrumento para los procesos de toma de decisiones no solamente de la institución, sino también para todo el movimiento cooperativo.

Por segundo año consecutivo el INFOCOOP y el movimiento cooperativo participaron en el

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Festival de la Luz, en esta ocasión con el lema: “En cooperativa se logra más”. Gracias al apoyo del Banco Popular, este año se lució una carroza ambientada en una estación espacial, resaltando el trabajo de equipo, la solidaridad y la ayuda mutua. Esta fue acompañada por la Banda del Liceo San Carlos, divulgando de manera colorida y alegre los principios y valores del cooperativismo.

Otra excelente noticia fue la aprobación de un crédito para el INFOCOOP por \$30 millones, tramitado con el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE). Con estos fondos, se atenderán necesidades de la población cooperativa que anteriormente no había sido posible atender. Actualmente se está a la espera del visto bueno del Banco Central de Costa Rica y de la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda

para la gestión de los recursos.

Por otro lado, se concluyó el Plan de Gobierno Cooperativo, aprobado por las juntas directivas y directorios de los entes rectores del cooperativismo nacional. Con este plan se pretenden impulsar importantes transformaciones del movimiento cooperativo en temas como: ambiente, tecnología, desarrollo empresarial, fortalecimiento organizacional, producción y gestión cooperativa. En este sentido se aprobaron los planes estratégicos del CONACOOOP y el INFOCOOP para el periodo 2013 – 2017.

Finalizando el año se recibió la excelente noticia de que la Secretaria Técnica de la Autoridad Presupuestaria aprobó 29 plazas creadas con la modernización institucional.



Banda Liceo de San Carlos en el Festival de la Luz 2012

ASPECTOS GENERALES

Base Legal

El INFOCOOP es un ente descentralizado y autónomo, creado mediante la Ley 4179 denominada "Ley de Asociaciones Cooperativas y creación del INFOCOOP". Esta naturaleza es reconocida así por la Procuraduría General de la República mediante Dictamen C-176-2005 del 11 de mayo de 2005.

La Ley 4179, define que la finalidad del INFOCOOP es fomentar, promover, financiar, divulgar y apoyar el cooperativismo en todos los niveles, propiciando las condiciones requeridas y los elementos indispensables, para una mayor y efectiva participación de la población del país, en el desenvolvimiento de la actividad económico-social; que simultáneamente contribuya creando mejores condiciones de vida para las y los habitantes de escasos recursos, realizando una verdadera promoción del cooperativismo costarricense y fortaleciendo la cultura democrática nacional.

Para llevar a cabo sus funciones, el marco jurídico del Instituto se complementa con otras normativas: la Constitución Política, la Ley General de Administración Pública, la Ley General de Control Interno, la Ley Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública, la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos, la Ley de Contratación Administrativa, entre otras.

Misión

Somos una institución pública de fomento y desarrollo, que difunde, promueve, fortalece, financia y supervisa a las asociaciones cooperativas a través de recursos tecnológicos, financieros y humanos identificados, comprometidos y capacitados, mejorando las condiciones de vida de las y los habitantes del país y fortaleciendo la cultura democrática costarricense.



Actividades en el Centro de Capacitación La Catalina

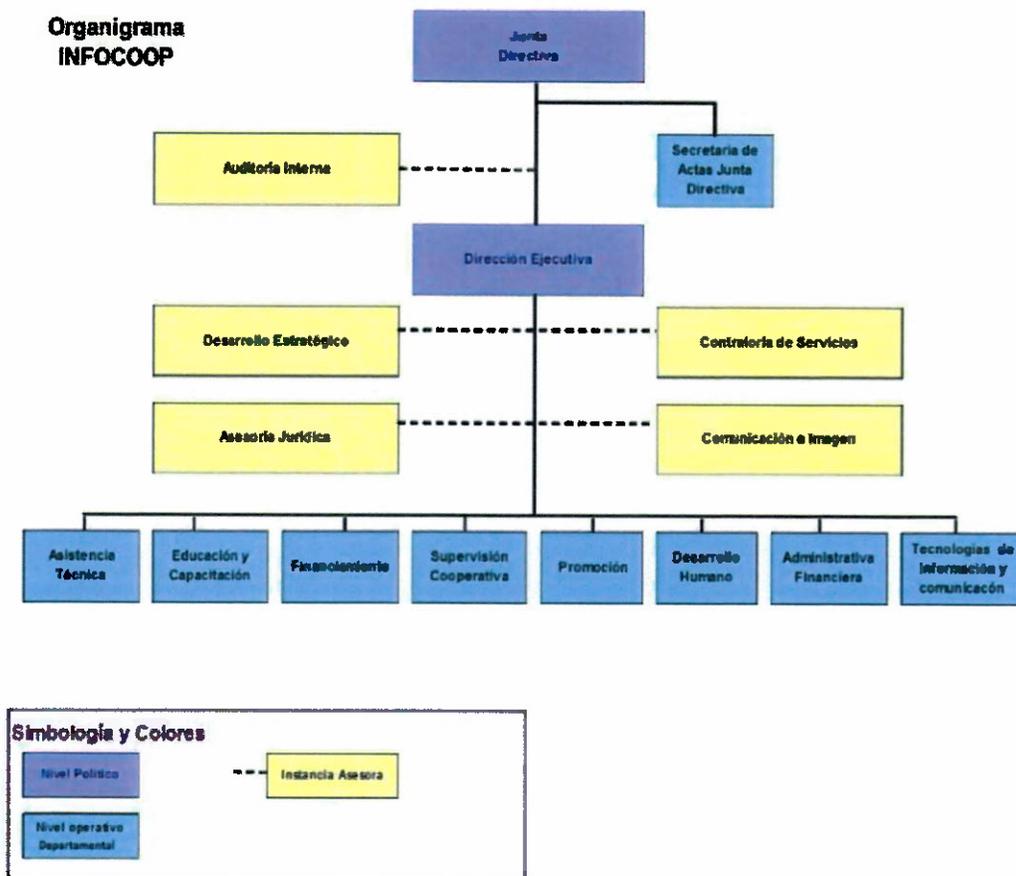
INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Visión

Seremos una institución de desarrollo, líder en la promoción y fomento del cooperativismo, que brinda servicios de excelencia en el ámbito nacional, con capital humano identificado con los valores y principios cooperativos y en continuo aprendizaje; aplicando conocimientos y metodologías innovadoras, propiciando alianzas y redes para mejorar el bienestar social, económico, equitativo y sostenible de la población.

Organigrama

Con la aprobación de la modernización por parte de la Junta Directiva institucional y, los vistos buenos correspondientes por parte de las entidades externas (Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica.- MIDEPLAN y Ministerio de Trabajo y Seguridad Social -MTSS), la estructura organizacional del Instituto se ajustó de la siguiente manera:



INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Acciones estratégicas contempladas en el Plan Nacional de Desarrollo “María Teresa Obregón 2011-2014”.

El INFOCOOP durante el período 2011-2014 contempla cuatro metas que coadyuvarán al cumplimiento del Plan Nacional de Desarrollo, esto tomando en cuenta las acciones estratégicas generales visualizadas en dicho plan y los fines institucionales. Dichas metas son:

- Contar con 56 emprendimientos cooperativos con proyectos viables. La proyección es que sean 14 por año.
- Generación de 1.750 empleos directos a través de emprendimientos cooperativos. La meta para el 2012 es de 450 empleos.
- Capacitar a 16.820 personas (cooperativistas y docentes), en temas de doctrina, filosofía y gestión cooperativa, durante el período 2011-2014. Durante el período, el Instituto ampliará su cobertura en capacitación un 54%, con respecto a los cuatro años anteriores.
- Mejorar la competitividad en Asistencia Técnica en un 80% de las cooperativas dedicadas a actividades agrícolas y pecuarias que participan en el Programa de Fortalecimiento Cooperativo de las Regiones Brunca, Pacífico Central, Huetar Norte, Huetar Atlántica y Central.

Las metas contempladas en el Plan Nacional de Desarrollo están incluidas en la matriz “PEP” y por lo tanto están siendo evaluadas en la matriz “MRP”, el detalle de los logros se puede visualizar en los diferentes apartados de este documento.



Cuerpo Gerencial INFOCOOP

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

CRITERIOS DE VALORACIÓN APLICADOS AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS

La Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestada (STAP), establece dos parámetros para evaluar los resultados de las metas al concluir el año 2012:

| Meta | Porcentaje de cumplimiento |
|------------------|----------------------------|
| Meta cumplida | Mayor o igual al 95% |
| Meta no cumplida | Menor al 95% |

Según los lineamientos establecidos, la institución será evaluada de acuerdo con las metas planteadas en la matriz PEP, que plantea las metas de acuerdo con la finalidad institucional. La evaluación se realiza en forma semestral. Durante el segundo semestre se considerará la totalidad del año, cuyos resultados se presentan en este documento.

Dicha evaluación mide los resultados obtenidos de la matriz PEP, y presenta sus resultados en la Matriz de Evaluación de Resultados (MRP), que sintetiza los resultados del programa sustantivo, denominado institucionalmente "Programa Cooperativo". Para ubicar al lector se realizará una breve descripción de cada uno de los departamentos institucionales con las metas contempladas.

Es pertinente señalar que el INFOCOOP cuenta con dos programas presupuestarios: el Cooperativo y el Administrativo. Para efectos de definición del producto institucional, se considera sólo el Programa Cooperativo. El Programa Administrativo apoya la gestión sustantiva, por lo que en la definición de objetivos y metas de las matrices MDP y MDPE, se consideran ambos programas, para efectos de cuadrar el presupuesto institucional y dar mayor transparencia de la gestión.

Programa Cooperativo

El objetivo de este programa es brindar servicios integrales al movimiento cooperativo, labores sustantivas llevadas a cabo por el INFOCOOP para contribuir con el sector cooperativo. Estos servicios son ejecutados a través de los departamentos de Promoción, Educación y Capacitación, Asistencia Técnica, Financiamiento y Supervisión Cooperativa.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

“SERVICIOS DE PROMOCIÓN Y FOMENTO COOPERATIVO”

| Departamento | Subproducto | Objetivo |
|--------------------------------|--|--|
| Promoción | Promoción | Cooperativas constituidas con emprendimientos ¹ |
| Educación | Capacitación | Personas cooperativistas capacitadas en doctrina, gestión administrativa y organizativa y otros temas de apoyo |
| Asistencia Técnica | Asistencia Técnica: (Desarrollo Local y Atención Regional) | Organismos cooperativos competitivos y fortalecidos |
| Supervisión Cooperativa | Fiscalización | Cooperativas apegadas al marco legal y doctrinario |
| Financiamiento | Financiamiento | Organismos cooperativos con proyectos financiados |

A continuación se presenta la Matriz de Resultados por Programa, la cual sintetiza los avances de las metas incorporadas en la PEP, cuando se confeccionó el Plan Operativo Institucional del período 2012.

¹ EMPRENDIMIENTO ASOCIATIVO: Ideas y oportunidades productivas generadas por grupos precooperativos o cooperativas, que demuestren viabilidad social y factibilidad económica, generando puestos de trabajo que contribuyan al mejoramiento de la calidad de vida de su base asociativa.

PROGRAMACIÓN ESTRATÉGICA A NIVEL DE PROGRAMA (MRP)

PROGRAMA: Cooperativo

MISIÓN: Brindar servicios integrales al cooperativismo a través del fomento, la capacitación, asistencia técnica, supervisión cooperativa y financiamiento.

Promoción

| Producto (s) | Objetivo Estratégico del Programa | Indicador de Gestión y/o de Resultados | Fórmula | Metas del Indicador | | | | | | | | | | | | Fuente de datos del indicador | Observaciones | |
|--|--|---|---|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|------|---|---------------|---|
| | | | | Desempeño Histórico | | | | | | | Desempeño Proyectado | | | | | | | Estimación Recursos Presupuestarios (en millones de colones) t=2012 monto |
| | | | | t-7 2005 | t-6 2006 | t-5 2007 | t-4 2008 | t-3 2009 | t-2 2010 | t-1 2011 | 2012 Anual | t+1 2013 | t+2 2014 | t+3 2015 | F F | | | |
| Producto: Servicios de promoción y fomento cooperativo Usuarios: Pre cooperativistas y cooperativistas Beneficiarios: Cooperativistas y habitantes de la zona de influencia. | Incrementar la constitución de nuevas empresas cooperativas con proyectos viables, factibles y necesarios, así como fortalecer las cooperativas existentes de reciente constitución, que generen nuevos puestos de trabajo con implicación en sus territorios y articulados en redes que potencian capacidades y oportunidades a sus habitantes. | No. de nuevos emprendimientos. | Número de nuevos emprendimientos nuevos= B | 37 | 31 | 28 | 22 | 5 | 4 | 4 | 4 | 8 | 8 | 25 | 25 | Supuestos: 1. Concreción de plazas contempladas dentro del Plan de Modernización. 2. Requerimientos de hardware. 3. Proyecto productivo viable, factible y necesario. 4. Cohesión de grupo con identidad y sensibilidad cooperativa. 5. Creación de fondos especiales según los requerimientos. 6. Evaluación concurrente y establecimiento de medidas de mitigación de riesgo. | | |
| | | Nuevos puestos de trabajo generados | No. de nuevos puestos de trabajo generados=450 | 45 | 231 | 83 | 529 | 409 | 360 | 48 | 545 | 450 | 527 | 527 | 527 | | | |
| | | Grupos Precooperativos Atendidos | Número de grupos Precooperativos Atendidos=80 | N/A | N/A | N/A | 80 | 76 | 78 | 78 | 80 | 108 | 108 | 108 | 108 | | | |
| | | % de Ejecución del presupuesto asignado a Promoción | (Monto presupuesto Ejecutado / monto presupuesto asignado) * 100 = 100% | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 93% | 97% | 88% | 100% | 100% | 100% | 100% | 277,77 propios | | |
| | | | (Para el periodo 2012 se destinó un total de 291 millones) | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | 97% | 88% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | | | |

Educación y Capacitación

| Producto (s) | Objetivo Estratégico del Programa | Indicador de Gestión y/o de Resultados | Fórmula | Metas del Indicador | | | | | | | | | | | | | Fuente de datos del indicador | Observaciones | | | | |
|---|---|---|---|---------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------------------|-------|-------|-------|-------|-----|-------------------------------|---------------|--|---|--|---|
| | | | | Desempeño Histórico | | | | | | | Desempeño Proyectado | | | | | | | | Estimación Recursos Presupuestarios (en millones de colones) | | | |
| | | | | t-7 | t-6 | t-5 | t-4 | t-3 | t-2 | t-1 | 2010 | 2011 | 2012 | t+1 | t+2 | t+3 | | | monio | FF | | |
| Producto: Servicios de promoción y fomento cooperativo | Aumentar el número de capacitaciones a cooperativistas y docentes, para que mejoren sus capacidades y conocimiento en doctrina, gestión administrativa y organizativa, utilizando el presupuesto asignado. Tomando como línea base el año 2007. | Número de cooperativistas y docentes capacitados 1/ | Número de cooperativistas y docentes capacitados | 184 | 2.005 | 1.600 | 1.100 | 1.000 | 5.392 | 4.500 | 4.400 | 4.500 | 4.500 | 4.750 | 5.000 | | | | | | Supuestos: 1- que se de la misma oferta de servicios por parte de otros órganos que sea más atractiva. 2- Poca asistencia a la oferta de capacitación por parte de los organismos cooperativo y los cooperativistas. Es importante aclarar que la tasa de aprobación es de un 100% ya que los cursos impartidos son de participación y no de aprovechamiento | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Archivos e informes del departamento. Informes de Ejecución Presupuestaria |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Usuarios: cooperativistas | Percepción positiva de los participantes en la capacitación | % de ejecución del gasto en capacitación | (No. de personas que aprobaron el curso / Total de personas participantes)*100=100% | N/A | N/A | N/A | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | | | | | | Archivos e informes del departamento. Informes de Ejecución Presupuestaria | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Propios INFOCOOP 475,5 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Beneficiarios: Cooperativistas y habitantes de la zona de influencia. | Número de cursos efectuados en materia de doctrina y gestión cooperativa 2/ | (No de cursos realizados en doctrina y gestión / Total programado) *100=50% (50 cursos) | 4 | 4 | 5 | 9 | 9 | 9 | 9 | 40 | 55 | 65 | 70 | 75 | | | | | | Archivos e informes del departamento. Informes de Ejecución Presupuestaria | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Propios INFOCOOP 475,5 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1/ Se emplean dos indicadores debido al marco legal (ley 6437 docentes MEP) (4179 cooperativas)

2/ Nota: dado que el contenido presupuestario de las cargas parafiscales ya no se encuentran integrados en la planificación y presupuesto del departamento, se hace necesario registrar las metas del indicador. De igual forma, al ser una meta sujeta a PND es necesario considerar que posiblemente sea alterada en 2014 y 2016 de acuerdo a la nueva meta. Se resalta que esta información se encuentra en base de datos manuales.

Asistencia Técnica

| Producto (s) | Objetivo Estratégico del Programa | Indicador de Gestión y/o de Resultados | Fórmula | Metas del Indicador | | | | | | | | | | | Fuente de datos del indicador | Observaciones | | |
|--|---|---|---|---------------------|-------|--------|--------|------|------|------|----------------------|------|------|------|-------------------------------|---|--|----------------|
| | | | | Desempeño Histórico | | | | | | | Desempeño Proyectado | | | | | | Estimación Recursos Presupuestarios (en millones de colones) | |
| | | | | t-7 | t-6 | t-5 | t-4 | t-3 | t-2 | t-1 | 2012 Anual | t+1 | t+2 | t+3 | | | | FF monto |
| Producto: Servicios de promoción y fomento cooperativo Usuarios: Cooperativistas Beneficiarios: Cooperativistas y habitantes de la zona de influencia. | Incrementar el número de asistencias técnicas a organismos cooperativos para mejorar su competitividad, utilizando el presupuesto proyectado. | Cooperativas con asistencia técnica (se proyecta atender 45) | No. de proyectos cooperativos con asistencia técnica =45 | 13 | 24 | 20 | 20 | 20 | 20 | 42 | 40 | 45 | 50 | 50 | 50 | Archivos del departamento de Financiamiento e Informes técnicos. Cheques donde se verifique el crédito otorgado. Ejecuciones Presupuestarias Para el caso de monitorear el grado de satisfacción que va apegado al indicador de calidad, la verificación se logra a través de una encuesta a las cooperativas atendidas. | Para la medición de la satisfacción de las cooperativas se consideraron las que son parte de las metas del Plan Nacional de Desarrollo | |
| | | % de ejecución del gasto en asistencia técnica | (Gasto efectivo en asistencia técnica / Gasto total presupuestado)* 100=86% (Se proyecta ejecutar 422 millones) | N/A | 70.24 | 79.94% | 87.26% | 100% | 48% | 95% | 96% | 100% | 100% | 100% | 100% | | | 405,36 Propios |
| | | % de Satisfacción de las cooperativas Atendidas | (Número de respuestas positivas / total de preguntas de cuestionario * 100 satisfacción)*100 =100% | N/A | N/A | N/A | N/A | 100% | 100% | 100% | 80% | 100% | 100% | 100% | 100% | | | |
| | | % ejecución del gasto en seguimiento a la cartera de crédito y las Participaciones asociativas y/ | (Gasto en seguimiento / gasto total presupuestado para dar seguimiento)* 100=100% Se proyecte gastar 80 millones | N/A | N/A | 96% | 100% | 100% | 100% | 97% | 100% | 100% | 100% | 100% | 100% | | | |

1) Se refiere al monto asignado para el seguimiento de las estructuras de control de las Participaciones Asociativas. El seguimiento de la cartera financiada es una función del departamento de Financiamiento según la modernización. Si corresponde a Asistencia Técnica prestar servicios de manera prioritaria a cooperativas que cuenten con financiamiento. En el año 2012 del total de cooperativas atendidas por Asistencia Técnica el 69% son parte de la cartera financiada.

Financiamiento

| Producto (s) | Objetivo Estratégico del Programa | Indicador de Gestión y/o de Resultados | Fórmula | Metas del Indicador | | | | | | | | | | | | Estimación Recursos Presupuestarios (en millones de colones) | Fuente de datos del indicador | Observaciones |
|--|---|--|---|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------|---|-------------------------------|---------------|
| | | | | Desempeño Histórico | | | | | | Desempeño Proyectado | | | | | | | | |
| | | | | t-7 2005 | t-6 2006 | t-5 2007 | t-4 2008 | t-3 2009 | t-2 2010 | t-1 2011 | 2012 Anual | t+1 2013 | t+2 2014 | t+3 2015 | monto | | | |
| Producto: Servicios de financiamiento | 1. Atender en forma oportuna las solicitudes de financiamiento presentadas por organismos cooperativos conforme a las disponibilidades presupuestarias para mejorar la situación económica y social de las cooperativas, y por ende de sus asociados. | Porcentaje del monto aprobado en colones para préstamos a cooperativas de acuerdo con las disponibilidades | Monto aprobado en colones / el total de disponibilidades (préstamos a cooperativas) * | 88,22% | 97,17% | 99,77% | 99,02% | 99,15% | 98,56% | 100% | 99,36% | 100% | 100% | | | No cuenta con históricos, ya que la institución no ha tenido endeudamiento, sin embargo para el periodo 2012 la meta estratégica es lograr un apalancamiento e incrementar el disponible para crédito y así poder cubrir la demanda de la cartera. Vale decir que ya se cuenta con un crédito por \$30 millones del BOE para tal fin, sin embargo se está a la espera de la aprobación del Banco Central de Costa Rica y de la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda. | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Usuarios: Organismos cooperativos | 2. Mejorar la calidad de los parámetros financieros de la cartera crediticia, judicial y con el fin de lograr su sostenibilidad y equilibrio de esta formal coadyuvando en el cumplimiento de los objetivos institucionales. | Fondeo de recursos para préstamos a cooperativas a través de un apalancamiento efectuado por \$25.000 millones | Monto del apalancamiento = \$25.000 millones | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | N/A | \$15.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | | Archivos de Financiamiento, Informes de cartera. Ejecución Presupuestaria Comportamiento Histórico de créditos Mejora de Ingresos Institucionales por concepto de la cartera. Propios y FNA | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Beneficiarios: Cooperativistas y habitantes de la zona de influencia. | 3. Mejorar la calidad de los parámetros financieros de la cartera crediticia, judicial y con el fin de lograr su sostenibilidad y equilibrio de esta formal coadyuvando en el cumplimiento de los objetivos institucionales. | Tasa de morosidad legal (excluyendo la cartera en cobro judicial/cartera total)*100/55% | [(saldo moroso excluyendo cartera en cobro judicial/cartera total)*100]/55% | 11,43% | 11,67% | 2,77% | 2,16% | 8,99% | 4,59% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | 5,00% | Mejora de Ingresos Institucionales por concepto de la cartera. | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

De la matriz anterior, se abordará el seguimiento y avance en cada una de las metas por departamento:

Promoción

El Departamento de Promoción, es el encargado de fomentar el cooperativismo. Sus esfuerzos se centran en promover e identificar emprendimientos cooperativos sostenibles que contribuyan a cubrir las necesidades económicas y sociales de las y los asociados, que a la vez contribuyan a la generación de nuevos puestos de trabajo.

Las metas programadas para el departamento fueron:

- 1) Contribuir en la generación de 450 nuevos puestos de trabajo.
- 2) Generación de 18 nuevos emprendimientos cooperativos.



Emprendimiento H2O

El cumplimiento general de las metas se muestra en la siguiente tabla:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| P1 | Número de emprendimientos nuevos del total programado | 100% | Meta cumplida |
| P2 | Número de nuevos puestos de trabajo generados con respecto a lo programado | 121% | Meta cumplida |
| P3 | Grupos pre cooperativos atendidos | 146% | Meta cumplida |
| P4 | Porcentaje de ejecución del presupuesto asignado a Promoción | 88% | Meta no cumplida |

El análisis del cumplimiento de metas, como puede corroborarse es satisfactorio. En relación con las metas P2 y P3 referidas al número de nuevos puestos de trabajo generados y a grupos pre cooperativos atendidos presentan un cumplimiento que excede la meta planteada, lo cual se justifica en la medida en que el Comité Gerencial consideró importante disminuir las metas de promoción para el 2012, dadas las condiciones que se auguraban desde el punto de vista económica y político para el país. Es de reconocer el esfuerzo realizado por el equipo técnico del Departamento para conseguir estos logros.

A continuación se profundiza en los avances logrados para cada una:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

*Meta P1: Número de emprendimientos nuevos del total programado
(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)*

Durante el año 2012, se identifica un total de 18 emprendimientos, a saber:

| COOPERATIVA | REGIÓN | Puestos de trabajo |
|---|------------------|--------------------|
| COOPEMEBLA, R. L. Cooperativa de Servicios Múltiples de Mujeres Emprendedoras de Barrio Los Ángeles, R. L. | Brunca | 26 |
| COOPEDUCHI, R. L. Cooperativa de Productores Agropecuarios y de Servicios Múltiples de Chirripó, R. L. | Central | 110 |
| COOPECIAGRO, R. L. Cooperativa de Profesionales del Colegio de Ingenieros Agrónomos de Costa Rica, R. L. | Central | 32 |
| COOPEMAVI, R. L. Cooperativa Autogestionaria Agroindustrial de Sitio de Mata de Pavones de Turrialba, R. L. | Central | 13 |
| COOPEASERRI RECICLA R.L. Cooperativa de producción de Servicios para la conservación ambiental de Aserrí R.L | Central | 10 |
| COOPERECICLERTONER, R. L. Cooperativa de Producción de Servicios de Reciclaje y manufactura para el Mejoramiento del Ambiente, R. L. | Central | 6 |
| COOPETALI, R. L. Cooperativa de taxistas de Liberia, R. L. | Chorotega | 37 |
| COOPEGUACIMEÑAS, R. L. Cooperativa de Servicios Múltiples de las mujeres de Guácimo, R. L. | Huetar Atlántica | 13 |
| COOPEINMULI, R. L. Cooperativa Autogestionaria de Servicios Infantiles de Mujeres Limonenses, R. L. | Huetar Atlántica | 16 |
| COOPEARCARI, R. L. Cooperativa de Productores Artesanales y Servicios Múltiples del Caribe, R. L. | Huetar Atlántica | 24 |
| COOPEFLORITA, R. L. Cooperativa de Productores Agropecuarios y Servicios Múltiples del Asentamiento La Florita, R. L. | Huetar Atlántica | 23 |
| COOPROASERMA, R. L. Cooperativa de Productores Agropecuarios y de Servicios Múltiples de Matina, R. L. | Huetar Atlántica | 22 |
| COOTACA, R. L. Cooperativa de Taxistas del Caribe, R. L. | Huetar Atlántica | 22 |
| COOPEBONIFACIO R. L. Cooperativa de Pescadores y Servicios Múltiples de la Barra de Penshurt del Caribe R. L. | Huetar Atlántica | 27 |
| COOPEZARCERO R.L. Cooperativa de servicios múltiples de Tapezco de Zarcero. R.L, | Huetar Norte | 49 |
| COOPEQUEPOS, R. L. Cooperativa de Pescadores y Servicios Múltiples del Pacífico Central, R. L. | Pacífico Central | 24 |
| COOPEAPESCA, R. L. Cooperativa autogestionaria de Pesca, R. L. | Pacífico Central | 31 |
| COOPEPARRITA TROPICAL, R.L. Cooperativa de Productores de Frutas Tropicales y Servicios Múltiples, R. L. | Pacífico Central | 60 |
| TOTAL | | 545 |

Fuente: Matriz de emprendimientos al 30/11/2012, Elaborada por el Departamento de Promoción

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

En cuanto a la distribución regional de los emprendimientos identificados, la mayoría se ubica en la Región Huetar Atlántica (39%), seguida de la Central (28%), la Pacífico Central (17%) y en último lugar las regiones Brunca, Chorotega y Huetar Norte (6% cada una).

*Meta P2: Generación de nuevos puestos de trabajo en cooperativas
(Cumplimiento 121% - Meta Cumplida)*

Como se menciona en la meta anterior, producto de los nuevos emprendimientos, se han generado un total de 545 puestos de trabajo. De estos, 31% se ubica en la Región Central, 27% en la Región Huetar Atlántica, 21% en la Pacífico Central, 9% en la Huetar Norte, 7% en la Región Chorotega y 5% en la región Brunca.



La Región Central concentra la mayor parte de la población, ocupa el segundo lugar en número de emprendimientos identificados y representa el primer lugar en la generación de puestos de trabajo seguido por la Región Huetar Atlántica y la Pacífico Central. La Región Huetar Norte, la Chorotega y la Brunca presentaron menor cantidad de puestos de trabajo generados.

De los 545 puestos generados, 62% son ocupados por hombres y 38% por mujeres. En cuanto a la distribución de empleos por actividad económica, el sector de servicios representa el 58%; el agropecuario 28% y el de producción 14%. En cuanto a la distribución de los puestos de trabajo según modelo cooperativo, el 89% se concentra en cooperativas de gestión y el 11% en cooperativas autogestionarias.

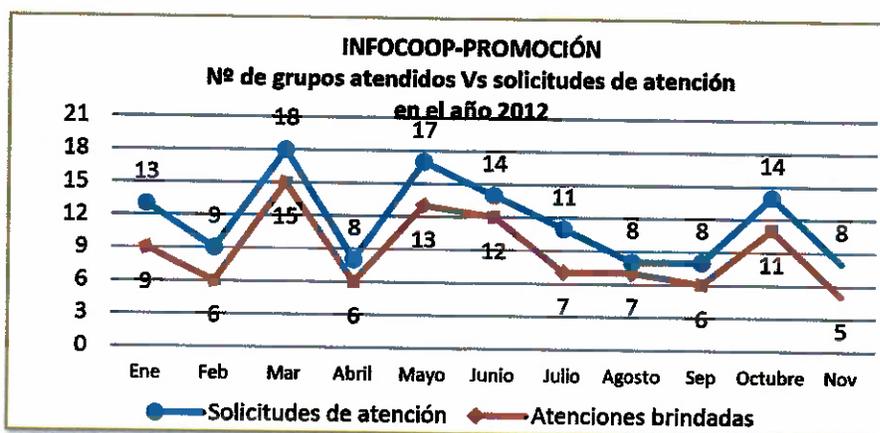


INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

*Meta P3: Grupos pre cooperativos atendidos
(Cumplimiento 146% - Meta cumplida)*

Durante el año 2012, ingresaron 129 solicitudes de atención por parte de grupos pre cooperativos interesados en formar una cooperativa, de los cuales se mantienen activos 117 (91%).

Los grupos pre cooperativos atendidos provienen en su mayoría de la Región Central (40%) y Brunca (16%). Se presenta a continuación un gráfico con el número de solicitudes atendidas por mes en el 2012:



Fuente: Matriz de emprendimientos al 31/11/2012, Elaborada por Departamento de Promoción.

*Meta P4: Porcentaje de ejecución del presupuesto asignado a Promoción
(Cumplimiento 88% - Meta No Cumplida)*

La meta presenta un porcentaje de cumplimiento del 88% lo que representa en valores absolutos la suma de €38.96 millones. La diferencia en la ejecución presupuestaria se debe básicamente a la suspensión temporal de la contratación de las dos plazas, según el acuerdo de Junta Directiva #3870 del 21/05/2012, acuerdo N° 189-2012, que ajusta a la restricción del gasto según la Directriz Presidencial.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Proyectos relevantes del Departamento

Oficina INFOCOOP-EDICOOP

Dentro de la comunidad de organismos cooperativos presentes en el EDICOOP, la oficina del INFOCOOP se ha logrado posicionar dando a conocer los servicios del Instituto, contribuyendo al mejoramiento de la imagen Institucional, contando con un equipo de técnicos especializados de cada una de las áreas sustantivas del INFOCOOP.

Durante el 2012, se incorporó el sistema de “Boletas de Atención a Clientes”, que ha permitido medir el volumen de trabajo que pasa por las oficinas, lo cual es indispensable para realizar la programación y mejorar el servicio y atención a la población meta. Así mismo, se cuenta con un procedimiento reglamentario para el uso de las instalaciones del INFOCOOP en el EDICOOP.



Instalaciones EDICOOP

Proyecto Germinadora de Empresas Empleos y Proyectos

El Proyecto Germinadora de Empresas Empleos y Proyectos es una iniciativa del INFOCOOP en conjunto con otras instituciones como la Universidad Nacional (UNA), el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS), el Instituto Nacional de Aprendizaje (INA), el CENECOOP R.L., el CONACOOOP, JUDESUR, Banco Popular y de Desarrollo Comunal y el Ministerio de Bienestar Social y Familia.

El proyecto tiene por objetivo: Desarrollar un proceso de capacitación tanto técnico como organizativo que propicie habilidades en las personas beneficiarias para la identificación, diseño, organización y ejecución de proyectos cooperativos y productivos, en la Región Sur-Sur y la construcción de redes sociales y productivas.

En marzo del 2012, el INFOCOOP participa en el Taller de Encuentro de Actores realizado en Palmar Sur, donde se presenta el

proyecto a los actores sociales más importantes de la zona, entre ellos los gobiernos locales, asociaciones, y cooperativas. El INFOCOOP insistió en la importancia de generar encadenamientos a partir de las cooperativas “tractor” y en función de los proyectos estratégicos actualmente en desarrollo de la zona Sur-Sur como lo es el aeropuerto.

En abril del 2012 se realizó el Taller de Evaluación de Resultados con el apoyo del Estado de la Nación, incluyendo una presentación de la situación socioeconómica de la zona, una evaluación de resultados y expectativas de las organizaciones participantes.

En noviembre del 2012 se contrata al CENECOOP, R.L. para que, en coordinación con la UNA, desarrolle el Programa de Capacitación y Formación Pre Cooperativa de Auxiliares de

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Proyectos de Inversión (APIS) para la identificación de emprendimientos cooperativos. De este proceso resultaron 3 grupos pre cooperativos: Grupo de Productores de Huevos de Granja (Finca 3 y Finca 5 de Sierpe), Grupo de Artesanos de Palmar Sur y Grupo de Arroceros de Ciudad Cortés. En estas iniciativas están involucradas 80 personas.

Por otra parte, en diciembre del 2012 se publica en la Gaceta el Decreto Ejecutivo de Declaratoria de Interés Público del Proyecto

Interinstitucional Germinadora de Desarrollo Organizacional Empresarial, Asociativo y Comunitario. Esta declaratoria representa un voto de apoyo a la labor de las diferentes instituciones que impulsan el proyecto, de forma particular la labor del INFOCOOP, dado que no solo se reconoce la importancia de la metodología de capacitación masiva en el desarrollo de las comunidades, sino al cooperativismo como el modelo idóneo para este desarrollo.

Proyecto Buenas Prácticas de Gestión Ambiental.

Se realizó el análisis y sistematización de buenas prácticas administrativas y operativas en el manejo de residuos sólidos a nivel cooperativo, en virtud de la proliferación de este tipo de asociaciones cooperativas. El creciente interés de los grupos y las comunidades ha permitido la visibilización de propósitos comunes y antecedentes de colaboración mutua, propiciado la suscripción de convenios de cooperación entre los gobiernos locales y las cooperativas, así como otras organizaciones de la economía social.

El objetivo del estudio es fortalecer las capacidades de gestión y acompañamiento de las instituciones, en particular de las y los funcionarios del INFOCOOP, facilitando la

aplicación de buenas prácticas en el sistema de recuperación de residuos valorizables en las que participan cooperativas y grupos pre-cooperativos.

Con el fin de generar sinergias institucionales y grupales a partir de los resultados generados por el estudio, se organizaron dos talleres con 14 alcaldías y 12 grupos cooperativos, en donde se definieron estrategias y mecanismos de coordinación entre los gobiernos locales, las organizaciones de base y otras instituciones relacionadas, que orienten el seguimiento y acompañamiento para el año 2013. Como principal resultado se dio inicio a la Red de Cooperativas de Valorización de Residuos.

Proyecto de Desarrollo Local de la Zona Norte-Norte

Durante el 2012 se continúa con el apoyo al Proyecto de Desarrollo Local de la Zona Norte-Norte, donde dos de los cantones en atención son considerados como prioritarios dentro del Plan Nacional de Desarrollo (Upala y Los Chiles); así como dos comunidades vulnerables del cantón de Guatuso (San Rafael y Buenavista).

Los logros más significativos han sido:

- a) Se cuenta con una investigación de mercado para las tres cooperativas conformadas por sector productivo.
- b) Se trabaja en un plan de fortalecimiento del sector arrocero nacional que contempla las

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

- cooperativas arroceras de la zona (COOPEPUEBLO NUEVO R.L., COOPROUPALA R.L., COOPROPARROZ R.L.).
- c) Se brinda acompañamiento al Consorcio Frijolero AGROCOOPZN R.L.
 - d) Se brinda apoyo a la comisión de enlace presidida por la Federación de Gobiernos Locales fronterizos con Nicaragua de la Zona Norte-Norte y se dio inicio al proceso de consultas y de planificación estratégica.
 - e) Se continúa colaborando con la generación de un Programa de Capacitación en conjunto con el Departamento de Educación y Capacitación del INFOCOOP y URZOZON, R. L. para la formación de las cooperativas.
 - f) Se constituyó una cooperativa de servicios educativos en Upala que pretende apoyar el proceso de desarrollo local, y que se encuentra en el proceso de inscripción ante el INFOCOOP y el Departamento de Organizaciones del MTSS.
 - g) Se da seguimiento al fortalecimiento organizativo y empresarial de las cooperativas de reciente constitución de la zona. Por lo que se está elaborando un plan de trabajo en cada una.
 - h) Se realiza un Diagnóstico para evaluar la actividad operativa de las cooperativas existentes en la Zona Norte-Norte.
 - i) Se realiza la delimitación sectorial productiva de las cooperativas existentes en la Zona Norte-Norte, sobre la base del Diagnóstico.
 - j) En proceso, estudio de factibilidad de Coopelácteos del Norte-Norte, R. L.

Proyecto de Desarrollo Cooperativo de las Zonas Fronterizas con Nicaragua

Atendiendo un acuerdo de Junta Directiva de enero del presente año, se trabajó en un perfil de proyecto para lograr la consolidación y articulación del movimiento cooperativo como modelo de desarrollo de los territorios fronterizos, mediante acciones tendientes a reducir la pobreza y la vulnerabilidad a partir del fortalecimiento de las capacidades locales de gestión y participación social, así como del tejido organizacional existente. Los principales logros al respecto son:

- a) Contratación de un técnico para la sensibilización de las poblaciones de interés.

- b) Delimitación del área de atención de la primera fase de la contratación.
- c) Diagnóstico y Mapeo institucional del área de atención del Proyecto.



Productor de cacao, Proyecto Zona Norte-Norte

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Participación en Ferias

El Departamento promovió el cooperativismo mediante la participación en 5 ferias que se exponen seguidamente:

| Feria | Fecha y lugar de realización | Objetivo | Principales logros |
|--|---|--|---|
| EXPOPYME 2012 | Se llevó a cabo el 25 y 26 de abril del 2012 en la Antigua Aduana en San José, organizó el Ministerio de Economía, Industria y Comercio MEIC. | Promocionar los programas e instrumentos con que cuenta el INFOCOOP, para el servicio de empresarios e iniciativas asociativas, así como conocer los servicios que brindan otras organizaciones públicas y privadas. | Durante los días de la feria se atendieron 7 grupos de personas que solicitaron información del proceso de constitución de una cooperativa. |
| Feria del Agua 2012 | Se llevó a cabo el 27 y 28 de julio 2012 en el Instituto Tecnológico sede San Carlos, organizó URCOZON, R. L. | Promover desde el modelo cooperativo un espacio de educación ambiental para sensibilizar y concientizar a la población de la Región Huetar Norte, sobre la importancia del recurso agua para la vida y el desarrollo de generaciones presentes y futuras | -Participación de más de 500 personas durante los dos días. -Novedades en el stand, tecnologías, cobertura noticiosa. -Conformación de una comisión para el seguimiento a los acuerdos. |
| Mujeres emprendedoras de la región Brunca | Se llevó a cabo el 22 de noviembre del 2012 en el Parque Central de Buenos Aires de Puntarenas, organizó la Municipalidad de Buenos Aires e INAMU. Organizó el grupo en formación "Mujeres Empresarias Las Libélulas Bonaerenses", en coordinación con el INAMU | Consistió en dar a conocer a la población del cantón de Buenos Aires, el proyecto pre cooperativo. | -Conocimiento de la población sobre el proyecto así como la realización de ventas de comida para la recaudación de fondos para el grupo pre cooperativo. |
| Feria Nacional de Mujeres Empresarias | Se llevó a cabo 7 al 9 de diciembre del 2012 en la Antigua Aduana. Organizada por INAMU, MEIC y CONACOOP. | Articulación institucional y comunal para brindar apoyo a las mujeres de las comunidades de Bajos del Coto, Dominicalito y Santa Marta con interés en formarse en cooperativas. | -Sensibilización de la población y herramientas para insertarse en el sector económico activo a un segmento de la población que ha sido deprimido. |
| | | Contribuir a mejorar las condiciones de vida y el bienestar de las mujeres empresarias, facilitando su acceso a nichos específicos del mercado nacional. | Grupos de mujeres cooperativistas exponen sus productos de artesanía y servicios. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Se presentan a continuación los elementos positivos y negativos que se han presentado para el cumplimiento de las metas propuestas para el año:

| | | |
|----------------------|--------------------|---|
| Metas P1 P2, P3 Y P4 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | <ul style="list-style-type: none"> - La modernización permitió especializar el departamento y consecuentemente brindar mayor importancia a la labor de promoción. - Se fortalece el área con nuevo personal con un enfoque hacia equipos de alto rendimiento. - Equipo comprometido y con las competencias necesarias, permitiendo la consecución de las metas y objetivos propuestos. - Sistematización y optimización de las metodologías de abordaje de promoción, construidas conjuntamente con la población meta. - Mayor capacidad de respuesta y seguimiento a grupos pre cooperativos, cooperativas de reciente constitución y emprendimientos identificados - Recursos disponibles (vehículos, tecnología, otros). - Mayor aplicación de los conocimientos derivados de los procesos de capacitación institucional. - Procesos de capacitación institucionales permanentes. - Canales de comunicación institucional adecuados. - Flexibilidad en las modificaciones presupuestarias. |
| | | EXTERNOS |
| | | <ul style="list-style-type: none"> - Adecuada imagen y proyección institucional. - La labor de promoción es vista de forma positiva tanto en el sector de la economía solidaria social como en el público. - La articulación institucional ha permitido un mayor impacto en el proceso de transformación de las condiciones socioeconómicas de las regiones, se inicia la red de cooperativas de valorización de residuos. - El modelo cooperativo permite tener mayor impacto que las soluciones individuales. - Disponibilidad para la operación de redes. - Involucramiento del voluntariado para apoyar a los grupos. - Articulación institucional sectorial y local. - Convenio interinstitucional entre INFOCOOP y MTSS para simplificación de trámites. - Mayor coordinación con CONACOOOP en lo que a promoción cooperativa se refiere. - Vigencia del modelo cooperativo para la organización productiva. - La promoción del cooperativismo es de interés social y público - Apoyo de diferentes instituciones estatales a las cooperativas. - Articulación Institucional sectorial y regional y sectorial. |
| ASPECTOS NEGATIVOS | | INTERNOS |
| | | <ul style="list-style-type: none"> - Personal técnico insuficiente. - Ausencia de oficinas regionales. - Equipo audiovisual insuficiente. (solicitudes de compra realizadas) |
| | | EXTERNOS |
| | | <ul style="list-style-type: none"> - Proceso de inscripción complejo. - Baja escolaridad de los asociados/as de algunas nuevas cooperativas - Concentración de adultos mayores de 39 años de edad en los grupos cooperativos. - Falta incorporación de jóvenes y mujeres en la dirigencia. - Barreras de entrada a ciertas actividades productivas. - Falta de recursos financieros para estudios de pre inversión y organización de los grupos. - Importante número de grupos sin claridad de proyecto o con objetivos diferentes a la integración solidaria. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

A continuación un análisis del beneficio percibido por la población meta de las acciones realizadas por las metas del departamento de Promoción:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|--|
| Meta P1 | <ul style="list-style-type: none"> - Democratización económica. - Organización y empoderamiento de los productores/as organizados/as. - Generación de empleo y estabilidad laboral - Inclusión de poblaciones vulnerables. - Mejoramiento de ingresos familiares e individuales y en la situación socioeconómica. - Dinamismo en las economías locales - Fortalecimiento y consolidación de iniciativas productivas existentes. |
| Meta P2 | <ul style="list-style-type: none"> - Población empoderada. - Inclusión de poblaciones vulnerables. - Estabilidad laboral - Mejoramiento ingresos familiar, individual y en la situación socioeconómica - Dinamismo en las economías locales. |
| Meta P3 | <ul style="list-style-type: none"> - Inclusión social - Capacidad de organizar y apoyar grupos que se dedican a actividades con demanda en el mercado. |
| Meta P4 | <ul style="list-style-type: none"> - Cobertura nacional en la atención a grupos organizados bajo el modelo cooperativo. |

Educación y Capacitación

Compete a este departamento facilitar espacios de formación para el movimiento cooperativo nacional, sistema educativo y otras organizaciones a través de diferentes acciones formativas (cursos, foros, talleres, seminarios entre otros), que ejecuta bajo una modalidad de cinco ejes de trabajo a saber:

a) Oferta Formativa INFOCOOP (Ley 4179) y Centro de Formación Cooperativa La Catalina: Consiste en la operación de servicios de capacitación, hospedaje y alimentación, así como facilidades para el desarrollo de la educación del cooperativismo nacional, aprovechando el talento humano del departamento, así como los recursos de infraestructura que ofrece La Catalina.

b) Programa Nacional de Educación Cooperativa (Ley 6437) MEP-INFOCOOP: Desarrollo de la cultura emprendedora cooperativa en las y los niños y jóvenes que integran el sistema educativo nacional, mediante la articulación con el Ministerio de

Educación Pública MEP, en el Departamento de Gestión de Empresas y Educación Cooperativa, específicamente.



Actividades en el Centro de Capacitación La Catalina

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

c) Proyectos especiales propios de la unidad: Espacio de coordinación institucional e interinstitucional para la formulación y seguimiento de proyectos en una fase inicial, así como de eventos estratégicos para el quehacer del departamento y del Instituto.

d) Gestores Regionales de Educación y Capacitación: Un generador de brazos colaboradores en todo el país, para dar respuesta al mandato de la Ley 4179, siendo el área de Educación y Capacitación un facilitador de espacios en otras regiones del

país. Este eje, para efectos de aportes a la meta de Educación y Capacitación, incorpora sus logros en los del primer eje (Oferta Formativa INFOCOOP).

e) Sistema Nacional de Educación Cooperativa: Es un esfuerzo por integrar a todos los organismos gestores de la educación del cooperativismo en Costa Rica (CONACOOOP y CENECOOP R.L), recopilando los mandatos que emanan de los Congresos Cooperativos y las políticas de los entes cooperativos respectivos.

La siguiente tabla describe el avance del cumplimiento de la meta del departamento.

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|---|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Alcanzar un total de 4100 personas capacitadas, en el marco de la celebración del 2012 - Año Internacional de las Cooperativas. | 100% | Meta cumplida |

Seguidamente se detallan los datos más relevantes sobre el cumplimiento de esta meta:

Meta EC 1: Alcanzar un total de 4100 personas capacitadas, incluyendo estudiantes, docentes, cooperativistas y universitarios, todo en el marco de la celebración del 2012 Año Internacional de las Cooperativas, con el fin de ampliar y mejorar las condiciones de las personas relacionadas con el movimiento cooperativo

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

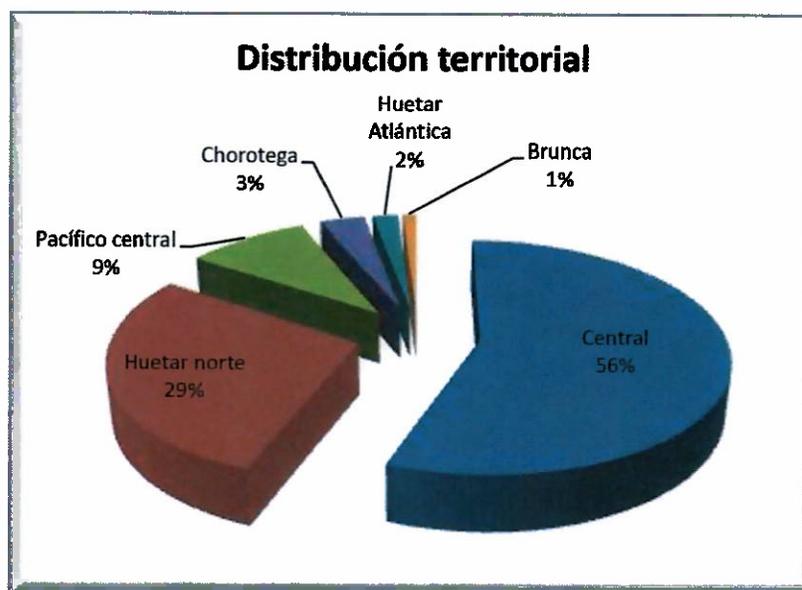
Se logró capacitar un total de 4100 personas, de las cuales el 85% se capacitó en el Centro de Capacitación Cooperativa La Catalina, lo cual evidencia la relevancia de dicha infraestructura para los procesos de capacitación.

Del total de capacitaciones efectuadas durante el año, el 73% pertenece a cooperativas constituidas y el 27% a grupos pre cooperativos. A nivel de modelo cooperativo, de la capacitación brindada, el 12% fueron participantes de cooperativas autogestionarias y el otro 88% de cooperativas tradicionales.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Las principales actividades productivas y económicas desarrolladas por los grupos atendidos, se encuentran por orden de importancia los siguientes: Servicios (62%), Producción y Comercialización (15%) y Ahorro y crédito (14%).

En cuanto a la distribución territorial de las personas capacitadas, predomina la región Central, seguida por la Huetar Norte. Dicha información se ilustra mediante el siguiente gráfico:



Fuente: Elaborado por el Departamento de Educación y Capacitación

A continuación se presenta un consolidado de la cantidad de personas capacitadas y su distribución por género, de acuerdo a los ejes ejecutados:

| Eje de trabajo | Total de Participantes | Hombres | Mujeres |
|--|------------------------|-------------|-------------|
| Oferta formativa INFOCOOP y Gestores Regionales de Educación y Capacitación (Ley 4179) | 2731 | 1308 | 1423 |
| Programa Nacional de Educación Cooperativa MEP-INFOCOOP (Ley 6437) | 639 | 228 | 411 |
| Proyectos especiales | 730 | 344 | 386 |
| Total | 4100 | 1880 | 2220 |

A continuación se detalla el contenido de actividades desarrolladas en cada uno de estos ejes:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Ejes Oferta formativa INFOCOOP y Gestores Regionales de Educación y Capacitación (Ley 4179)

Oferta 2012

En cumplimiento al mandato de la Ley 4179, se ofertaron 12 talleres de convocatoria abierta, atendiendo a un promedio de 40 asociados y asociadas de base en cada fecha. Incluye los temas de funciones de los diferentes cuerpos directivos, identidad cooperativa y el eje contable financiero. Para la divulgación de los talleres se han entregado panfletos y se ha hecho publicaciones en redes sociales, teniendo confirmaciones de cupo completo hasta 2 meses antes del evento de capacitación.



El Área de Educación y Capacitación Cooperativa del INFOCOOP Costa Rica y los Gestores Regionales de Educación y Capacitación a la

Oferta formativa 2012

sede en la Catalina

Teniendo el apoyo de aproximadamente 40 recursos educativos y de metodología activa, esta permiten a las cooperativas asociadas mejorar claramente definidos temas de integración social y capacitación, en un ambiente agradable, para una mejor comprensión e identidad cooperativas y empresariales.

Para mayor información y recibir sus solicitudes más específicas, contactarnos:

Teléfono: Asesorías 5 y 7 Calle 20 Surco, Aparto 10000 0000
La Catalina tel.: 2500 5297 / 2300 3007
Unidad Operativa del INFOCOOP Tel. 2300 0075
E-mail: capacitación@infocoop.org.gt o Panamá: info@infocoop.org.gt

| Mes | Días | Acción formativa |
|------------|-------------|---|
| Marzo | 2, 3 y 4 | Líderes cooperativos, gestores del cambio |
| Abril | 20, 21 y 22 | Actas, asambleas y sesiones |
| Mayo | 17, 18 y 19 | Consejo de Administración |
| Mayo | 17, 18 y 19 | Comité de Vigilancia |
| Junio | 22, 23 y 24 | ABC Contable |
| Julio | 20, 21 y 22 | Estados financieros |
| Agosto | 24, 25 y 26 | Análisis de la Situación Financiera |
| Septiembre | 7, 8 y 9 | Consejo de Administración |
| Septiembre | 7, 8 y 9 | Comité de Educación y Bienestar Social |
| Octubre | 19, 20 y 21 | Actas, asambleas y sesiones |
| Noviembre | 23, 24 y 25 | Identidad Cooperativa |
| Noviembre | 23, 24 y 25 | Balanza Social Cooperativa |

Curso permanente en Identidad Cooperativa

Consiste en la programación de una acción formativa de 8 horas bajo la metodología de aprendizaje activo, en el cual se atendió a un

máximo de 30 asociados y asociadas de base en el Centro de Formación La Catalina todos los meses del año.

Talleres para personas tomadoras de decisiones en empresas cooperativas

Es una acción formativa bajo metodología de aprendizaje lúdico, a través de la cual se sensibiliza a los participantes sobre sus responsabilidades y el rol que deben asumir en la gestión, dirección y toma de decisiones de su

empresa cooperativa. Hasta la fecha han participado 107 personas, de las siguientes cooperativas: COOPEBANPO R.L, COOPECOCEIC R.L y COOPEOROTINA R.L.

Export Salud Cooperativo

En coordinación con el Departamento de Desarrollo Estratégico, se inició el proyecto Turismo en Salud, con el objetivo de que COOPESAIN R.L., COOPESALUD R.L. y el consorcio que las agrupa, CONSALUD R.L. puedan diversificar su oferta de servicios,

incorporando la atención a pacientes internacionales. El departamento gestionó y ejecutó, en alianza con PROCOMER, la capacitación llamada EXPOR-SALUD, impartida a 25 cooperativistas del sector salud.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Coordinación con las otras áreas responsables, a lo interno del INFOCOOP, para el diseño de un Centro de Desarrollo de la Economía Social con ubicación en La Catalina

Actualmente, en el Centro de Capacitación La Catalina, se están generando dos espacios necesarios para fomentar e incrementar diferentes capacidades en las personas que lo visitan:

- ✓ Laboratorio de cómputo: Permitirá el diseño de una oferta de alfabetización digital que será una facilidad adicional para las y los visitantes.
- ✓ Centro de referencia: Se desarrolló la recolección de la información institucional que se pondrá a disposición de las personas capacitadas y visitantes a La Catalina.



Laboratorio de Cómputo en La Catalina

“Escuela para Comités de Educación y Bienestar Social” (piloto)

Una capacitación de 100 horas, donde se brindaron herramientas conceptuales, didácticas y de diseño para los miembros del comité de COOPEASERRÍ R.L, con el fin de empoderarles para la gestión directa de la educación, capacitación e información en sus cooperativas y/o comunidades.

Debido a situaciones a lo interno de la cooperativa, no se pudo concluir con el proceso, cancelándose el piloto. Para el 2013, se cuenta con la solicitud de varias cooperativas para participar en el programa.

Continuidad del programa “Asistencia Técnica y científica a las cooperativas agrícolas, en el piloto de la zona sur”.

En apoyo al programa de asistencia técnica y científica a las cooperativas agrícolas de la zona Sur, se desarrollaron tres sesiones de capacitación en doctrina e identidad cooperativa y modelo de autogestión para la sede de Laurel. Participaron en promedio 60 personas en el periodo.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Dar continuidad al Plan "Gestores en Cooperativismo I", dirigido a técnicos de organizaciones como el INA, CENECOOP R.L., MAG, INCOPECA, municipalidades, universidades, ONG's, entidades financieras, uniones de cooperativas entre otros.

Para los fines propuestos y la coordinación realizada posterior a la modernización institucional, esta acción del departamento ha cambiado su nombre y estrategia, pasando de ser "Gestores en Cooperativismo I" a "Formador de Formadores I".

Desde Educación y Capacitación se presentó la propuesta para la realización del proyecto, sin embargo las instituciones solicitantes no han brindado su criterio acerca de esta, por lo que se está a la espera para iniciar con el proceso de capacitación de las organizaciones interesadas.

Cooperativas del sector Turismo

A fin de atender solicitudes de cooperativas dedicadas al sector turismo en las áreas de gestión turística, gestión de recursos humanos, gestión estratégica, entre otros, el departamento contrató los servicios profesionales de una persona jurídica para la

transferencia tecnológica de dos empresas cooperativas de turismo rural comunitario en las modalidades de: actividad temática y operador local. Por el momento se están capacitando COOPESARAPIQUÍ R.L. y COOPEPUERTO R.L.

Foro Internacional de Comercio Justo (CLAC)

Se colabora en el Foro Internacional de Comercio Justo, con el CONACOOOP y la Coordinadora Nacional de Comercio Justo; esta actividad convocó aproximadamente a 40 personas de diferentes cooperativas y organizaciones de la economía solidaria, durante 5 días. Se discutieron y analizaron los términos necesarios para que los pequeños productores puedan alcanzar los beneficios del comercio justo.

Como resultado de la actividad se dio el acercamiento del área de Asistencia Técnica del INFOCOOP y la Coordinadora Latinoamericana de Comercio Justo. Así mismo en el segundo semestre se certifica a 24 personas, entre ellos 16 funcionarios y funcionarias del INFOCOOP en "Comercio Justo".

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Gira Internacional de Capacitación sobre desarrollo económico local, modelos cooperativos y asociativos de producción sostenible, turismo rural, ecológico y conservación de la biodiversidad "ONWARD Internacional"

En coordinación con los entes del movimiento cooperativo y con el departamento de Comunicación e Imagen del INFOCOOP, se apoya la iniciativa desarrollada del 9 al 12 de mayo. La misma agrupó a un total de 50 participantes de Latinoamérica, que visitaron cooperativas de la Meseta Central como COOPROLE R.L., COOPESA R.L. y COOPESALUD R.L., así como Cooperativas del sur del país como COOPEAGROPAL R.L., COOPEUVITA R.L. y Hotelera del Sur.



Gira Internacional Onward-Idel Costa Rica

Eje Programa Nacional de Educación Cooperativa MEP-INFOCOOP (Ley 6437)

Incubación de ideas

Se realizaron reuniones con integrantes del TCU de Educación Cooperativa de la UCR Sede de Occidente, COOPEMEP R.L., COOPESANRAMON R.L., con el fin de

documentar y desarrollar un perfil de los proyectos cooperativos de la región, mediante el levantado de una serie de fichas técnicas.

Celebración de la Semana Nacional del Cooperativismo:

En Coordinación con el MEP y en especial con la Dirección Regional de Enseñanza de Cartago, se realizó la inauguración de la Semana Nacional del Cooperativismo, esta vez con sede en la provincia de Cartago. En conjunto con Comunicación e Imagen, se apoyó para que la coordinación, logística y contratación de requerimientos del evento inaugural fuesen todo un éxito. Asistieron 339 personas y se logró la participación de diversas instancias comunales.



Inauguración Semana Nacional del Cooperativismo

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Visitas a proyectos escolares cooperativos de la región sede occidente de San Ramón

Del 13 de febrero al 24 de marzo se visitaron todas las cooperativas escolares por parte de las y los estudiantes del TCU de cooperativismo de la Sede de Occidente de la

UCR. El propósito fue entrevistar a la o el docente responsable, a niños y niñas, padres y madres de familia y otros docentes, con el fin de documentar las experiencias.

Talleres de Capacitación a Docentes de Primaria y Secundaria (Primera Sesión)

Mediante tres sesiones presenciales y una serie de trabajos a distancia se realizó la primera edición de Talleres Regionales de Capacitación para docentes con recargo en cooperativismo, en el marco del Programa

Nacional de Educación Cooperativa de la Ley 6437. Los talleres se realizaron los días 13 y 15 de Marzo 2012 en las direcciones regionales de Sula en Talamanca y Grande de Térraba para una población meta de 80 docentes.

Talleres de inducción (lineamientos) a Docentes con Recargo o Lecciones de Cooperativismo MEP

Del 20 al 29 de Marzo, se realizaron en forma simultánea 17 talleres a lo largo del país, capacitando a 209 docentes de zonas como: Nicoya, Santa Cruz, Liberia, Cañas, Aguirre, Puntarenas, Cóbano, Paquera, Jicaral, Lepanto,

Desamparados, Heredia, San José, Puriscal, Limón, Guápiles, Cartago, San Ramón, Cotai-San Carlos, Upala, Coto, Grande de Térraba y Pérez Zeledón.

Talleres de Gestión EXPOJOVEM

Estos talleres desarrollados en La Catalina, reunieron en total a 119 docentes. Se lograron las coordinaciones, políticas y estratégicas para implementar las ferias institucionales, regionales y nacional de la EXPOJOVEM 2012, en el marco de la celebración del Año Internacional de las Cooperativas.



Apoyo a demandas de instituciones educativas

Se han brindado respuestas a solicitudes de capacitación de instituciones educativas y de comités de educación y bienestar social, espacios que han sido de intercambio y diálogo con docentes de instituciones educativas del

país donde ha sido importante reforzar la transversalidad en el tema de valores y principios del cooperativismo, así como contenidos que brinden herramientas de contextualización al personal docente.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Celebración de la apertura del Curso Lectivo 2012

El INFOCOOP también se hizo presente en la celebración de la apertura del curso lectivo del presente año, con la finalidad de que se

visualice la importancia que tiene la enseñanza de la filosofía y doctrina del cooperativismo en las escuelas y colegios.

I Congreso Regional de Estudios Sociales

La Dirección Regional de Occidente del MEP, por medio del Departamento de Estudios Sociales, realizó el I Congreso Regional, en el

cual el movimiento cooperativo tuvo presencia por medio de tres ponencias dirigidas a docentes de dicha región educativa.

Coordinación y recibimiento del grupo ARO de Cooperación Internacional de Canadá

Se recibe el día 16 de abril, una delegación de líderes académicos juveniles de diferentes sectores, provenientes de Canadá y agrupados por ARO Internacional, fundación adscrita a universidades y dedicada a la promoción de la Economía Social. Las y Los participantes se encontraban en un campamento semanal en Costa Rica y como inicio del reconocimiento del movimiento cooperativo nacional, participaron de una serie de talleres de inducción orientados a conocer el INFOCOOP como ente promotor del cooperativismo costarricense.



Visita ARO de Cooperación Internacional de Québec, Canadá

Eje Proyectos Especiales del Departamento

III Generación Programa de Alta Dirección para Líderes del Movimiento Cooperativo, 2012, PAD INFOCOOP

Durante el primer semestre del 2012 se capacitó la tercera promoción del PAD INFOCOOP-INCAE, con la participación de 50 personas, alcanzando así un total de 150 líderes cooperativistas capacitados en el PAD.

La experiencia ha permitido el desarrollo de habilidades gerenciales necesarias para que el sector logre un mayor posicionamiento conceptual y práctico. La dinámica dentro de



III Generación del Programa de Alta Dirección de INCAE

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

la capacitación, ha promovido el intercambio de experiencias, el trabajo en equipo y la

creación de redes recíprocas de información.

Proceso de Fortalecimiento personal, grupal, asociativo y empresarial a grupos cooperativos de mujeres de las regiones Atlántica, Chorotega y Pacífico Central:

En coordinación con CONACOOB, INAMU, Uniones Regionales, se ejecutó un proceso personal, grupal, asociativo y empresarial a grupos cooperativos de mujeres de las regiones Atlántica, Chorotega y Pacífico Central.

Dicho proceso, constituyó un proyecto piloto, que permitió establecer las características de los equipos de trabajo, realizar un diagnóstico de las necesidades de capacitación y asistencia técnica. Adicionalmente, se impartieron cuatro talleres en cada una de las regiones, abordando las necesidades detectadas.

El proceso permitió el establecimiento de un modo de abordaje a grupos cooperativos de mujeres y emitir recomendaciones para el

seguimiento del proceso. Las cooperativas que participaron en el proceso fueron:

| REGION | COOPERATIVA PARTICIPANTE |
|------------------|--------------------------|
| Limón | Diseños del Caribe |
| | Coopemuella |
| | Cottabus |
| Pacífico central | Coopereseda |
| | Coopesilencio |
| | Coopeambar |
| | Artecoop |
| | Coopeprogreso |
| Chorotega | Coopereina |
| | Coopeguaytil |
| | Coopetortilla |
| | Coopemurec |
| | Coopain |

Curso móvil: "Turismo en áreas rurales y naturales":

El ICT, en coordinación con el departamento de Asistencia Técnica, desarrolla el curso móvil "Turismo en áreas rurales y naturales", esta actividad convocó a 30 personas durante 15 días. Entre sus objetivos

estaban: conocer y socializar la experiencia israelí en el tema y preparar una propuesta para la generación de ingresos por medio de turismo rural.

Apoyo en cierre del componente BID – FOMIN en el proyecto de COOPRENA R.L.

Para el cierre de este componente se realizó un taller de evaluación con personas asociadas a COOPRENA R.L., en donde se analizó el impacto del proyecto en la actividad de turismo rural comunitario. En la actividad, participaron 18 personas y que visitaron el Centro de Capacitación La Catalina, los días 26 y 27 de enero.

Durante los días 14 y 15 de febrero, se llevó a cabo el Foro de Turismo Rural Comunitario titulado "Del Romanticismo a la Realidad", el mismo consistió en una devolución a la comunidad nacional sobre los alcances y retos del Turismo Rural Comunitario en Costa Rica. A la actividad asistieron 149 personas relacionadas con la actividad turística nacional e internacional.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Proyecto de Declaratoria de Biosfera

A fin de fortalecer las acciones y gestiones para lograr la declaratoria de la Cuenca del Río Savegre en la categoría de reserva biosfera de humanidad, otorgado por la UNESCO, se gestionó la contratación de servicios profesionales de una persona jurídica para la preparación técnica de la solicitud de la valoración a la categoría de Biosfera de la humanidad de la cuenca del Río Savegre.

Como parte de este trabajo se desarrolló un taller de 24 horas con la participación de 30 personas, con el objetivo de brindar elementos técnicos y administrativos respecto al impacto de la declaración en la vida cotidiana de sus

habitantes y su relación con los recursos naturales.

Algunos de los beneficios esperados en caso de que se logre la declaratoria se encuentran: incremento altamente significativo de la visitación de turistas ecologistas y científicos a la zona para el desarrollo de investigación; incremento de la visitación de turistas nacionales amigos de la naturaleza y una población cooperativa más consiente con el logro de un desarrollo ambiental sostenible y capacitada en temas de conservación y valores cooperativos.

Construcción de material didáctico (Valija Cooperativa):

En coordinación con el Departamento de Gestión de Empresas y Educación Cooperativa, las Direcciones Regionales de Educación de San Carlos, San Ramón, Aguirre, Cartago, Golfito, la Sede de Occidente de la UCR y la Universidad Florencio del Castillo, se llevó a cabo un proceso de validación de la Valija Cooperativa, un instrumento didáctico dirigido a docentes del país que contempla la realización de recursos didácticos, que fortalezcan los planeamientos didácticos de los y las docentes, así como un recurso musical que contiene canciones cooperativas vinculadas a

contenidos didácticos de primer ciclo, esto con el fin de potenciar los procesos de enseñanza y aprendizaje, se cuenta con 8 temas musicales.



Validación de la Valija Cooperativa

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

La siguiente tabla resume los factores que han influido en el cumplimiento de la meta:

| | | | |
|----------|--------------------|----------|--|
| Meta EC1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | -El uso de medios electrónicos para la promoción y comunicación de las acciones formativas definidas -Se brinda capacitación de alto nivel a actores estratégicos para el movimiento cooperativo -Se realiza una buena coordinación con los personeros del MEP que permiten la programación del plan de trabajo MEP-INFOCOOP 2012. |
| | | EXTERNOS | -La población, está haciendo uso de las alternativas de capacitación que les ofrece el departamento. -Alianzas y convenios con otros actores institucionales: ICT, CLAC -Excelente comunicación con actores del movimiento cooperativo |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | -Se duró mucho en la contratación administrativa de alimentación, lo que produjo retardo en servicio y cancelación de dos eventos de capacitación. |
| | | EXTERNOS | -Falta integración con el resto de la estructura del movimiento cooperativo, esto permitiría maximizar recursos y definir áreas de especialización, que impacte de forma más eficiente en la satisfacción de las necesidades del cooperativismo nacional. |

Se presenta en el siguiente cuadro una síntesis del beneficio percibido por la población meta de las acciones realizadas por las metas del departamento de Educación y Capacitación:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|---|
| Meta EC1 | Se benefició a más de 4.000 personas, cooperativistas y docentes en su mayoría, dándoles diferentes herramientas de capacitación en distintas modalidades y temas. El abordaje metodológico incluyó actividades presenciales tanto en La Catalina como en las cooperativas mismas y sedes regionales, teniendo aspectos no solo temáticos sino también lúdicos y reflexivos. Las capacitaciones realizadas incluyeron contenidos dentro de los temas generales de administración, gestión empresarial, habilidades blandas, cooperativismo, entre muchos otros. |

Asistencia Técnica

El departamento de Asistencia Técnica es el encargado de impulsar la competitividad de las cooperativas, mediante su fortalecimiento integral, con el propósito de mejorar el nivel de vida de su base asociativa. Los componentes de dicha asistencia son diversos y particulares dependiendo de la necesidad de cada cooperativa.

Las metas contempladas en el plan operativo están direccionadas en dos grandes ejes de trabajo:

- El Programa de Asistencia Técnica y Acompañamiento Científico a las Cooperativas de producción Agroalimentaria.



COOPECAÑITA R.L.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

- La Unidad de Seguimiento a las Participaciones Asociativas. La inyección de recursos del INFOCOOP en las participaciones asociativas supera los 13 mil millones de colones, beneficiando aproximadamente a 30 organizaciones. Con la modernización institucional ha sido posible mejorar los procesos seguimiento y control de estos proyectos.

Tomando en cuenta lo anterior el cumplimiento de las metas durante el año 2012 fue el siguiente:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Implementar durante el año 2012, en las participaciones asociativas procesos de gestión científica que permitan coadyuvar al mejoramiento de la competitividad. | 100% | Meta cumplida |
| 2 | Impulsar la productividad de al menos 45 cooperativas durante el año 2012, contribuyéndose en el fortalecimiento de la competitividad, con el propósito de mejorar el nivel de vida de su base asociativa. | 100% | Meta cumplida |

Seguidamente se presentan los principales elementos que se consideraron para el cumplimiento de cada una de las metas:

Meta AT1: Implementar durante el año 2012, en las participaciones asociativas procesos de gestión científica que permitan coadyuvar al mejoramiento de la competitividad

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

Como parte del proceso de modernización institucional se instauró la Unidad de Seguimiento de las **Participaciones Asociativas**. Los aspectos más relevantes son los siguientes:

- Mayor acercamiento a las estructuras de control.
- Mayor rigurosidad en la atención de los contratos de la estructura de control. Algunos contratos no se renovaron por incumplimiento y en otros casos fue necesario congelar pagos.
- Monitoreo más cercano de los entes cooperativos.
- Se hizo una revisión del 100% de los informes de la Estructura Control y se ha dado el respectivo seguimiento a todos los Acuerdos de Junta Directiva relacionados con este tema. Se inició un piloto de incorporación de las NIIF por primera vez en COOCAFÉ RL y AGROATIRRO RL.
- Es importante detallar que se llevó un proceso de estabilización financiera en COOCAFÉ y sus afiliadas. Se actualizaron los perfiles de la estructura de control de AGROATIRRO y del Auditor Interno de COOPRENA R.L.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

En el siguiente cuadro se detallan las acciones más relevantes llevadas a cabo en cada Participación Asociativa:

| Organismo | Acciones más relevantes llevadas a cabo en las Participaciones Asociativas durante el año 2012 |
|----------------------------|--|
| AGROATIRRO, R.L. | <p>Seguimiento a la Estructura de Control y plan de mejora</p> <p>Se inició con el proceso de la recolección de los datos de campo sobre las actividades principales del cultivo de la caña de azúcar.</p> <p>Se crearon hojas de registro para mejorar la recolección y resumir los datos de campo de interés</p> <p>Aplicación de la primera etapa del proceso de implementación de las NIIF.</p> <p>Proyecto de Georeferenciación en conjunto con la Universidad de Costa Rica.</p> <p>Implementación de la base Georeferenciación en Quantum Gis, para el almacenamiento de la información</p> |
| COOPROSANVITO, R.L. | <p>Asesoría y acompañamiento</p> <p>Análisis de Crédito</p> <p>Implementación Programa Agricultura de Precisión</p> <p>Mejora de las áreas comerciales</p> <p>Seguimiento a las recomendaciones de la Estructura de Control</p> |
| COOPRENA, R.L. | <p>Apoyo en elaboración de convenio INFOCOOP-ICT para fortalecer Turismo Rural Comunitario</p> <p>Seguimiento a los informes del representante técnico y su Auditor Interno</p> <p>Capacitación en Administración de Proyectos Turísticos Rurales.</p> <p>Elaboración del diagnóstico y propuesta de fortalecimiento del sistema turístico en proceso de apoyo a: COONATRAMAR R.L., COOPEPUERTO R.L., COOPEUVITA R.L., COOPESANJUAN R.L. y COOPESARAQUI R.L.</p> |
| COOCAFE, R.L. | <p>Valoración de la estabilidad financiera del negocio</p> <p>Asesoría para implementación de NIIF</p> <p>Inicio de valoración de proyectos complementarios</p> <p>Asesoría para la implementación de planes estratégico, operativo, presupuesto y flujos de caja</p> <p>Seguimiento de Recomendaciones de la Estructura de Control</p> |

El siguiente cuadro detalla el estado actual de las Participaciones Asociativas:

| Organismo | Estado actual |
|-------------------------|--|
| AGROATIRRO RL | <p>87.055 TMC captadas y se proyectaron 90.000 TMC</p> <p>Después de cinco años se obtuvo un remanente de 0.8 Kgs.</p> <p>Se encuentra al día en sus operaciones crediticias con el INFOCOOP.</p> <p>Se encuentra al día en el pago de la Participación Asociativa.</p> <p>Se realizó un arreglo de pago del principal de la Coinversión.</p> <p>Se encuentra en proceso el nombramiento de la Estructura de Control.</p> <p>Se encuentra en la segunda fase de la implementación de las NIIF.</p> |
| COOPROSANVITO RL | <p>Se le financió la compra de café al productor por €500.0 millones</p> <p>Se captó 38.500 fanegas en la cosecha actual con un rendimiento de 87%.</p> <p>El gerente actual se encuentra en calidad de interino.</p> <p>La zona de Coto Brus se encuentra afectada por el hongo de la Roya por lo cual la cosecha 2013/2014 a iniciar en Junio 2013 se estima muy baja de alrededor de 30.000 fanegas.</p> <p>Actualmente se encuentra pendiente el nombramiento del Auditor Interno.</p> <p>El Contralor de Producción fue contratado en planilla de la Cooperativa.</p> |
| COOCAFÉ RL | <p>Se readecuaron las operaciones de crédito con el INFOCOOP</p> <p>Se modificó el reintegro de la Participación Asociativa.</p> |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Organismo | Estado actual |
|--------------------|--|
| | <p>Se encuentra en proceso el nombramiento del Contralor de Producción</p> <p>Se encuentra en la segunda fase de la implementación de las NIIF.</p> <p>Se encuentra al día en sus operaciones crediticias con el INFOCOOP.</p> <p>Se encuentra al día en el pago de la Participación Asociativa.</p> |
| COOPRENA RL | <p>Tiene tres años de atraso en el pago de la Participación Asociativa.</p> <p>Actualmente se encuentra pendiente el nombramiento del Auditor Interno.</p> <p>Se elaboró Diagnóstico de la Situación Actual del Consorcio.</p> <p>Atrasada en una operación de crédito.</p> |

Meta AT2: Dar asistencia técnica a 45 cooperativas

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

Dentro de dicha meta, está incluida la asistencia técnica que se da a través del Programa de Asistencia Técnica y Acompañamiento Científico a las Cooperativas de Producción Agroalimentaria² (denominado programa del Agro) y la asistencia técnica puntual que se atiende y queda fuera de dicho programa.

En cuanto a los avances de la asistencia técnica direccionada al acompañamiento científico de cooperativas de producción agroalimentaria, los logros son:

- Recopilar información de las diversas variables de las cooperativas relacionadas con la producción agrícola en la aplicación de la georeferenciación.
- Construir las bases de datos requeridas a partir de variables georeferenciadas y de otras fuentes para la caracterización de las fincas de las cooperativas participantes.
- Establecer los escenarios óptimos de producción en las cooperativas, desde el punto de vista agronómico relacionados con las condiciones actuales de las cooperativas
- Desarrollar un taller de capacitación sobre las herramientas SIG dirigido a los actores del proyecto.

Los principales beneficios logrados gracias al Sistema de Información Geográfica son:

- Aumenta la calidad de la información
- Aumenta el acceso a la información
- Mejora el flujo de intercambio de información
- Aumenta la productividad en las fincas
- Disminuyen los costos de producción (especialmente fertilizantes) a mediano y largo plazo y por ende aumentar rentabilidad.
- Optimiza los procesos de toma de decisiones en las fincas
- Contribuye a disminuir las emisiones de carbono (menos uso de fertilizantes nitrogenados)

² Convenio INFOCOOP-UCR

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

- Mejora de la eficiencia en el uso de los fertilizantes
- Mejora de la calidad de la cosecha

La tabla adjunta detalla las cooperativas beneficiadas, así como su ubicación a nivel regional y provincial e indicando si el cantón es considerado prioritario según el índice de desarrollo social.

| Cooperativa | Región MIDEPLAN | Provincia | Cantón | Cantón prioritario |
|--------------------------|-----------------|------------|---------------|--------------------|
| COOPAGRIMAR R.L. | Brunca | Alajuela | Alfaro Ruiz | No |
| COOPROSANVITO R.L. | Brunca | Puntarenas | Coto Brus | Si |
| COOPACSUR R.L. | Brunca | Puntarenas | Golfito | Si |
| COOPESABALITO R.L. | Brunca | Puntarenas | Coto Brus | Si |
| COOPETRABASUR R.L. | Brunca | Puntarenas | Corredores | Si |
| COOPECOVI R.L. | Brunca | Puntarenas | Golfito | Si |
| COOPEGUAYCARÁ R.L. | Brunca | Puntarenas | Golfito | Si |
| COOPETRIUNFO R.L. | Brunca | Puntarenas | Osa | Si |
| COOPEINTEGRACIÓNRL | Brunca | Puntarenas | Osa | Si |
| COOPEANGELES R.L. | Brunca | San José | Pérez Zeledón | No |
| COOPEFUMUJER R.L. | Central | Alajuela | Cacao | No |
| COOPEBAIRES R.L. | Central | Cartago | Alvarado | No |
| COOPEJOVO R.L. | Central | Cartago | Cartago | No |
| COOPEINSERTMU R.L. | Central | Cartago | Tejar | No |
| COOPESALUGO R.L. | Central | Cartago | Central | No |
| COOCAFE R.L. | Central | Heredia | Santo Domingo | No |
| COOPELLANOBONITO R.L. | Central | San José | Dota | No |
| COOPASAE R.L. | Central | San José | Escazú | No |
| COOPEPURISCAL R.L. | Central | San José | Puriscal | No |
| CONCOOSUR R.L. | Central | San José | Pérez Zeledón | No |
| COOPEREDMA R.L. | Central | San José | Desamparados | No |
| FECOOPA R.L. | Central | San José | Montes de Oca | No |
| COOPECOCEIC R.L. | Central | San José | Coronado | No |
| COOPEASERRI R.L. | Central | San José | Aserrí | No |
| COOPRENA R.L. | Central | San José | San José | No |
| COOPENUEVOAMANE CER R.L. | Central | San José | Curridabat | No |
| RECICLACOOP | Central | San José | Tibás | No |
| COOPECERROAZUL R.L. | Chorotega | Guanacaste | Nandayure | No |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Cooperativa | Región MIDEPLAN | Provincia | Cantón | Cantón prioritario |
|----------------------|--------------------|------------|------------|-----------------------|
| COOPEPILANGOSTA R.L. | Chorotega | Guanacaste | Hojancha | No |
| COOPEINGUA R.L. | Chorotega | Guanacaste | Liberia | No |
| COOPELDOS R.L. | Chorotega | Guanacaste | Abangares | No |
| COOPECAÑITA R.L. | Huetar Atlántica | Cartago | Turrialba | No |
| AGROATIRRO R.L. | Huetar Atlántica | Cartago | Turrialba | No |
| COOPETSIOLA R.L. | Huetar Atlántica | Limón | Talamanca | Si |
| COOPESARAPIQUI R.L. | Huetar Norte | Alajuela | Alajuela | No |
| CARNICOOP R.L. | Huetar Norte | Alajuela | San Carlos | No |
| COOPECUTRIS R.L. | Huetar Norte | Alajuela | San Carlos | No |
| COOPEAGROVEGA R.L. | Huetar Norte | Alajuela | San Carlos | No |
| COOPEAGRISAN R.L. | Huetar Norte | Alajuela | San Carlos | No |
| COOPESANJUAN R.L. | Huetar Norte | Alajuela | San Carlos | No |
| COOPESANCARLOS R.L. | Huetar Norte | Alajuela | San Carlos | No |
| AGROCOOPZN R.L. | Huetar Norte | Alajuela | Los Chiles | Si |
| COONATRAMAR R.L. | Pacífico Central | Puntarenas | Puntarenas | No |
| COOPEPUERTO R.L. | Pacífico Central | Puntarenas | Puntarenas | No |
| COOPECALIFORNIA R.L. | Pacífico Central | Puntarenas | Parrita | Si |

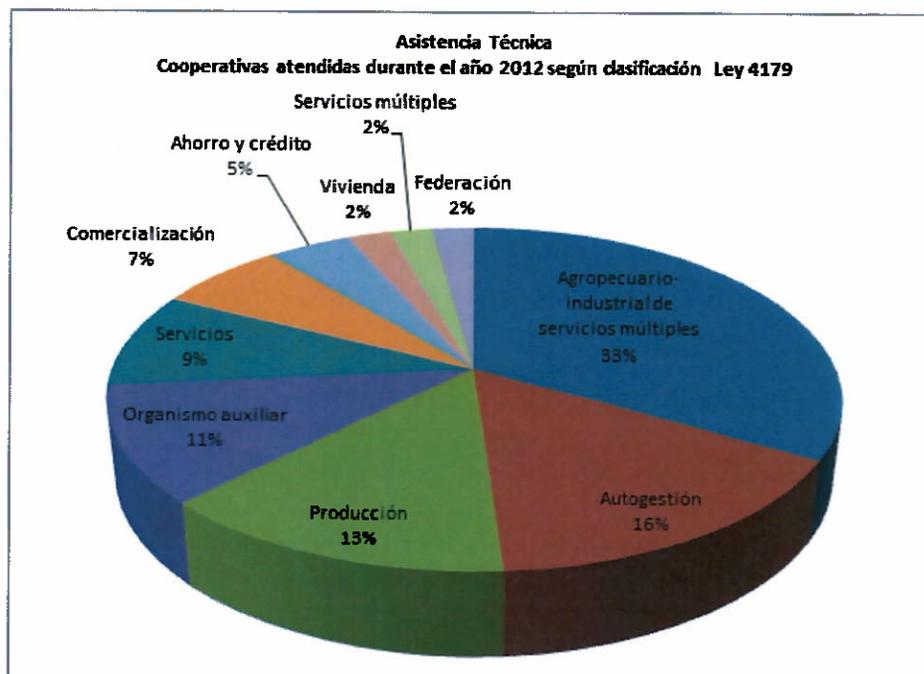
La región en la que más cooperativas se brindó asistencia técnica fue la Central con un 38%, seguida de la Brunca con un 22%, la Huetar Norte con un 18%, la Chorotega con un 9%, la Pacífico Central con un 7%, y en último lugar la Huetar Atlántica con un 6%

Del total de cooperativas atendidas, el 24% desarrollan su actividad económica en cantones catalogados como prioritarios en el Plan Nacional de Desarrollo. Adicionalmente, el 20% son emprendimientos cooperativos³ atendidos a solicitud del departamento de Promoción para darles seguimiento puntual y oportuno.

Conforme a la Ley 4179, se detalla que el 33% de las cooperativas atendidas son organizaciones dedicadas a actividades Agropecuario-industrial de servicios múltiples; un 16% Autogestionarias; Producción 13%, Organismos Auxiliares un 11% y Servicios 9%. En cuanto a la actividad económica que realizan estas empresas, de acuerdo con la clasificación CIU, la principal concentración se da en agricultura, silvicultura y pesca. El 69% de los organismos cooperativos atendidos cuentan con crédito de INFOCOOP. El siguiente gráfico detalla el tipo de actividad comercial de las cooperativas que recibieron Asistencia Técnica durante el 2012.

³ Es decir, se atendieron por primera vez desde el Departamento Promoción, y en un proceso de continuidad de servicios de INFOCOOP y evolución propia de las empresas, se trasladaron al Departamento de Asistencia Técnica para apoyarlas con herramientas de mayor alcance y profundidad administrativa.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012



En la siguiente tabla se muestran los servicios que brindan otros departamentos del INFOCOOP a los organismos atendidos por Asistencia Técnica:

Asistencia Técnica
Relación de las cooperativas atendidas en el 2012 con respecto a las otras áreas sustantivas del INFOCOOP

| Estado | Sí | | No | | Total | |
|------------------------------------|------|----|------|---|-------|-----|
| | Abs. | % | Abs. | % | Abs. | % |
| Cartera Financiada | 31 | 69 | 14 | 1 | 45 | 100 |
| Al día con Supervisión Cooperativa | 15 | 33 | 30 | 7 | 45 | 100 |
| Emprendimientos | 4 | 9 | 41 | 1 | 45 | 100 |
| Capacitación | 19 | 42 | 26 | 8 | 45 | 100 |

De acuerdo con la clasificación CIU, predomina la atención de cooperativas dedicadas a la agricultura, silvicultura y pesca, seguidas por las de comercio al por mayor y al por menor. Estas dos ramas acumulan un 60% del total.

La asistencia técnica que brinda el INFOCOOP está clasificada en: empresarial, de crecimiento y desarrollo organizacional cooperativo, de estrategia y de desarrollo social. Por lo que a partir de esta clasificación,



COOPETRABASUR R.L.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Asistencia Técnica se ha concentrado en ofrecer una gama flexible de servicios que dependen de las necesidades específicas de cada cooperativa. Los principales servicios brindados por el departamento fueron:

- Asesoría en la implementación de las normas NIFF.
- Planimetría
- Mejora en procesos de producción
- Plan de mejoramiento de la competitividad
- Asesoría en gestiones con otras instituciones.
- Asesoría organizativa, administrativa y contable.
- Portafolio de proyectos.
- Mercadeo y comercialización.
- Agricultura de precisión.
- Asesoría y acompañamiento para procesos de financiamiento.
- Planes estratégicos y temas relacionados.
- Estudios técnicos específicos.

A continuación se analizan los aspectos positivos y negativos detectados durante la gestión anual:

| | | | |
|----------|--------------------|----------|---|
| Meta AT1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | -Disponibilidad de recursos humanos, tecnológicos, financieros. -Directrices claras para el abordaje de la atención de las participaciones asociativas. -Integración de la Unidad de Seguimiento de las participaciones asociativas. |
| | | EXTERNOS | -Buena aceptación de las recomendaciones del área técnica por parte de los entes supervisados. -Adecuado monitoreo de la Estructura de Control. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | -Es necesario mejorar la gestión de las comunicaciones entre áreas sustantivas para dar una respuesta más ágil a los requerimientos de los entes cooperativos. |
| | | EXTERNOS | -Monitoreo de las participaciones asociativas demanda una cantidad superior de personal, adicional a las plazas creadas. |
| Meta AT2 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | -Disponibilidad de recursos tecnológicos, financieros y logísticos. -Personal humano calificado. |
| | | EXTERNOS | -Alianza con organismos del sector público para el desarrollo del movimiento cooperativo. -Maximización de los recursos públicos interinstitucionales. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | -Existe personal calificado pero insuficiente para la carga de trabajo asignada, existen cooperativas en listas de espera para ser atendidas. (No se han nombrado todas las plazas). -Insuficiente divulgación interna sobre las actividades desarrolladas por Asistencia Técnica. |
| | | EXTERNOS | -Falta mayor articulación entre las instituciones para canalizar servicios a las cooperativas. -En algunas cooperativas hay insuficiente cultura empresarial lo que impide su desarrollo. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Se presenta en el siguiente cuadro una síntesis del beneficio percibido por la población meta de las acciones realizadas por las metas del departamento de Asistencia Técnica:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|---|
| Meta AT1 | <p>Consolidación empresarial (integración de conceptos como mercadeo, producción, entre otros), generando una irradiación a la base asociativa en mejora de su calidad de vida y desarrollo personal.</p> <p>Con los aportes brindados a las cooperativas beneficiarias de las participaciones asociativas, se ha logrado una estabilización comunal, mitigando la migración de la población, una consolidación del comercio comunal y la permanencia de servicios públicos (CCSS, ICE, Bancos Estatales, EBAIS).</p> <p>Consolidación de su posición en el mercado mejorando competitividad y estabilización del mercado laboral local</p> |
| Meta AT2 | <p>Mejorar la generación de valor agregado y la gestión e innovación organizacional.</p> <p>Impulsar la competitividad de las cooperativas, mediante su fortalecimiento integral con el propósito de mejorar el nivel de vida de su base asociativa.</p> <p>Elevar el nivel de capacidades y aptitudes de emprendedurismo y empresariedad dentro de la cultura de las cooperativas y sus asociados.</p> |

Supervisión Cooperativa

El departamento de Supervisión diseña, estructura y operativiza los procesos de fiscalización a las cooperativas con el fin de que funcionen apegadas a las disposiciones de la Ley de Asociaciones Cooperativas y Creación del Instituto Nacional de Fomento Cooperativo N° 4179 y sus reformas.

Las metas a evaluar según la matriz MRP 2012 están enfocadas a:

| # de meta | Descripción de la meta | % de cumplimiento de la meta | Valoración según criterios de STAP |
|-----------|---|------------------------------|------------------------------------|
| 1 | Atender 280 organismos cooperativos | 106% | Meta cumplida |
| 2 | Elaborar y tramitar 40 estudios técnicos que determinen si procede recomendar a la Dirección Ejecutiva la Disolución de oficio de organismos cooperativos, o en su defecto coadyuvar en la regularización de su estado legal. | 107% | Meta cumplida |
| 3 | Gestionar la liquidación de 30 organismos cooperativos disueltos. | 100% | Meta cumplida |
| 4 | Fiscalizar mediante Sistema de Alerta Temprana 40 cooperativas de ahorro y crédito de acuerdo a la normativa emitida por el INFOCOOP. | 100% | Meta cumplida |

Todas las metas del departamento de Supervisión Cooperativa fueron exitosamente cumplidas. A continuación se detalla sobre las acciones realizadas durante el año 2012:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta S1: Atender 280 organismos cooperativos, mediante 16 Auditorías, 15 inspecciones específicas, 250 Estados Financieros revisados, 225 Consultas escritas, 15 Asistencia a Asambleas, 5 Apoyos a otras áreas, 5 Estudios Diversos, mantener actualizada la base de datos (implementación del Sistema de Monitoreo, Edición especial año Mundial de las cooperativas compendio digital de jurisprudencia cooperativa en derecho cooperativo

(Cumplimiento 106% - Meta Cumplida)

Esta meta agrupa diferentes actividades programadas, cuyo cumplimiento se resume en el siguiente cuadro:

| Cantidad Programada | Meta 1 Atender 280 organismos cooperativos | Total de la Meta al 14/12/2012 | Porcentaje de Cumplimiento | Cooperativas |
|---|--|--------------------------------|----------------------------|--------------|
| 16 | Auditorías | 16 | 100% | 16 |
| 15 | Inspecciones Específicas | 16 | 107% | 16 |
| 250 | Estados Financieros Revisados | 300 | 120% | 104 |
| 225 | Consultas Escritas | 350 | 156% | 123 |
| 15 | Asistencias a Asambleas | 26 | 174% | 26 |
| 5 | Apoyos a otras Áreas | 7 | 140% | 7 |
| 5 | Estudios Diversos | 6 | 120% | 6 |
| Total de Organismos Atendidos | | | | 298 |
| Representación de Organismos Atendidos en Porcentaje | | | | 106% |

Mediante las actividades de esta meta se atendieron 298 organismos cooperativos ubicados en todo el país, de un total programado de 280, con un grado de cumplimiento del 106. La tarea de inspecciones específicas, se refiere a la atención de denuncias a solicitud de las y los asociados de las cooperativas, o por solicitud de alguno de los distintos Órganos Sociales.

Con respecto a los Estados Financieros Revisados, para este año, se logró sobrepasar la meta, a pesar de existir un acumulado importante debido a que muchos organismos cooperativos presentaron durante el 2012 Estados Financieros correspondientes a períodos anteriores, porque se revisó una cantidad superior a la programada, mitigando el riesgo de desactualización de la base de datos.

La atención a consultas escritas se ha venido realizando a través de la dirección electrónica consultasupervisión@infocoop.go.cr, con la política de atender en un periodo máximo de 24 horas para la mayoría de casos. Si se requiere de un mayor tiempo se le informa al consultante procurando que el mismo no supere los 10 días establecidos en el ordenamiento jurídico.

En el rubro de Estudios Diversos, la Base de Datos se encuentra actualizada y los libros legales que los organismos cooperativos presentaron se encuentran debidamente legalizados. Este año se legalizaron 452 libros para un total de 134 organismos cooperativos, de los cuales 29 corresponden a organismos de reciente constitución.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

En cuanto al Sistema de Monitoreo Cooperativo (SMC), en el mes de noviembre se realizó la actualización y digitación de datos. Actualmente se hace la búsqueda de la información requerida por el sistema y se espera que el Departamento de Tecnologías de Información y Comunicación concluya la migración de la información del módulo de Supervisión SIF al SMC.



Seminario Internacional Cooperativas de Ahorro y Crédito-Regulación y Supervisión, Auditoría, Protección de Depósitos y Sistema de Pagos

Con respecto al Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional con el MTSS, se realizó la contratación para la digitalización de los expedientes de los Organismos Cooperativos existentes en el Departamento de Organizaciones Sociales de dicho Ministerio; tarea que se espera concluya en el mes de febrero del 2013 con la digitalización de los expedientes y los 720.000 folios. Posteriormente el Departamento de Tecnologías de Información y Comunicación continuará con la combinación de las bases de datos, permitiendo a las cooperativas visualizar desde cualquier parte del país su expediente digital y acceder al informe registral de sus diferentes órganos sociales y gerenciales.

Por otro lado, se cumplió con la meta del Compendio Digital de la Jurisprudencia Cooperativa; emitiendo un CD, que recopila 250 criterios de la Normativa Legal Contable vigente, de los temas más relevantes y consultados por los distintos integrantes de los Organismos Cooperativos, la búsqueda de los criterios se realiza mediante el motor de búsqueda Laserfiche. Se espera que la Administración Superior dé el visto bueno para colocar esta información a disposición de las y los usuarios que visiten la web de INFOCOOP para consultas de tipo legal.

Meta S2: Elaborar y tramitar 40 Estudios Técnicos que determinen si procede recomendar a la Dirección Ejecutiva la Disolución de oficio de organismos cooperativos, o en su defecto coadyuvar en la regularización de su estado legal. Asimismo dar seguimiento a organismos cooperativos con Demanda de Disolución en Tribunales en todo el país

(Cumplimiento 107% - Meta Cumplida)

Se superó la meta programada para el año 2012, tramitando 43 estudios, equivalente a un 108% de cumplimiento. Se han presentado en los distintos Juzgados de Trabajo del país, un total de 83 demandas de disolución, el total de procesos de disolución en tribunales de trabajo a la fecha asciende a 131 organismos cooperativos. Se cuentan con 7 organismos con sentencia (disueltos) en Tribunales

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

*Meta S3: Gestionar la liquidación de 30 organismos cooperativos disueltos
(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)*

La liquidación de organismos cooperativos se ejecuta a través de la contratación externa (Servicios Jurídicos y Servicios en Ciencias Económicas). Quedan aún juicios pendientes y situaciones judiciales que impiden finalizar el proceso de liquidación, sin embargo, se logró la liquidación de 30 organismos cooperativos, algunas se sustituyeron por otras cooperativas que se asignaron al inicio y que no se iban a poder liquidar.

Dichas asignaciones eran de organismos que en la anterior contratación se habían quedado sin poder liquidar por razones judiciales, que ahora se concluyeron, por lo tanto se estaría cumpliendo con el 100% de la meta programada para este año. También se llevan procesos de liquidación de cooperativas como FEDECREDITO, R.L. y COOVIVIENDA, R.L.

*Meta S4 Fiscalizar mediante Sistema de Alerta Temprana 40 cooperativas de ahorro y crédito de acuerdo a la normativa emitida por el INFOCOOP
(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)*

Se renovó el convenio Marco de Cooperación entre INFOCOOP y la Confederación Alemana de Cooperativas (DGRV), para continuar con el mecanismo de cooperación técnica que permite fortalecer las herramientas de supervisión y fiscalización de las organizaciones cooperativas de Costa Rica que no están siendo supervisadas por la SUGEF, dicha herramienta denominada "Sistema de Alerta Temprana", se utiliza para la supervisión extra situ.

El "Proyecto de Reglamento Prudencial, para la Supervisión y Protección de Depósitos de las Cooperativas de Ahorro y Crédito Supervisadas por el INFOCOOP" fue aprobado por la Junta Directiva del INFOCOOP el lunes 17 de diciembre del 2012, en la sesión 3894 Artículo 1, 2.12. En enero del 2013 se enviará para consulta a los distintos Organismos Cooperativos de Ahorro y Crédito y al Ministerio de Economía Industria y Comercio (MEIC).

Cooperativas incorporadas al Sistema de Alerta Temprana en el periodo 2012

En el año se visitaron las 25 cooperativas de Ahorro y Crédito que no habían ingresado en el plan piloto llevado a cabo en el año 2011. En esta visita se le explicó a cada una en qué consistía el proyecto, se les practicó un diagnóstico en aspectos tales como tecnología en uso, recurso humano, manuales, procedimientos y políticas, entre otros. También se les entregó el Plan único de cuentas utilizado en la Normativa Prudencial establecida por INFOCOOP, para su conocimiento e implementación.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Posteriormente se capacitó al personal designado para hacer la conversión de información del sistema contable de cada cooperativa a la Plantilla Modelo, que incluye el "Plan único de Cuentas" (PUC) y ser ingresado al Sistema de Alerta Temprana. Logrando extender el proceso de supervisión en forma vinculante al resto de las 25 cooperativas, completa el proceso de implementación de la herramienta en este año.

La información obtenida mediante la fiscalización con el sistema Alerta Temprana, permite al Departamento de Supervisión Cooperativa conocer la situación financiera y económica de cada organización, mediante los indicadores financieros creados por el INFOCOOP. Es importante resaltar que este proceso ha implicado un cambio de cultura en los entes supervisados, los cuales no tenían la costumbre de enviar información al INFOCOOP mensualmente.

Aun así, en el caso de las cooperativas incorporadas en el año 2012, existe un alto porcentaje que, por su misma estructura, carencia de personal y de equipo tecnológico, tienen un proceso de adaptación e ingreso de información al sistema más lento, presentan mayor resistencia a la supervisión, un esfuerzo adicional en tiempo y dedicación por parte del personal del Departamento de Supervisión Cooperativa. Adicionalmente el aumento en la cantidad de cooperativas supervisadas de 16 a 40, implica un recargo fuerte de trabajo en los funcionarios del departamento.

En el segundo semestre se concluyó un plan piloto con 6 de las cooperativas de Ahorro y Crédito supervisadas por el INFOCOOP, para la aplicación de la herramienta informática denominada "Control Interno", que servirá para el seguimiento In situ, proporcionando una calificación cualitativa de estas cooperativas.

Para el diseño del proyecto del Sistema de Seguro de Depósitos se contrató un profesional especialista en el tema, quien presentó 2 estudios técnicos: "Diagnostico del Sector Cooperativo en Costa Rica" y "Documento de Soporte Técnico y Financiero Sistema de Protección INFOCOOP". Estos documentos realizan una proyección financiera del fondo y estimación de las reservas del Seguro de Depósitos.

En el mes de octubre se realizó el Foro Latinoamericano sobre Supervisión Cooperativa y Seguro de Depósitos. Este sistema de Seguro de Depósitos está estrechamente relacionado con la Supervisión Extra situ que está realizando este departamento mediante la herramienta Alerta Temprana.

A continuación, se resumen los factores que han influido en el cumplimiento de las metas de este departamento:



Seminario Internacional Cooperativas de Ahorro y Crédito- Regulación y Supervisión, Auditoría, Protección de Depósitos y Sistema de Pagos

| | | |
|---------|--------------------|---|
| Meta S1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -Se dispone de una base de datos permanentemente actualizada, la cual permite priorizar las acciones de atención según el estatus en que se encuentren. |
| | | EXTERNOS |
| | | -Los organismos cooperativos, de manera general, han permitido y colaborado con la ejecución de las labores de campo propias del departamento. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | |
|--------------------|---|
| ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS |
| | -Recurso humano insuficiente para atender la demanda cooperativa. |
| | EXTERNOS |
| | -Muchos organismos cooperativos alargan su proceso de disolución mientras que dejan de aportar bienestar a sus asociados y a la economía costarricense. |

| | | |
|---------|--------------------|--|
| Meta S2 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -El contar con una base de datos actualizada permite llevar un mejor control sobre aquellos organismos cooperativos que dejan de operar de conformidad con lo establecido por la LAC. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | -En algunos casos se logra concientizar al grupo de asociados para que mediante asamblea se acuerde su disolución voluntaria lo cual evita que la misma tenga que tramitarse a través de un Juzgado de Trabajo. |
| Meta S3 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -Necesidad de fortalecer el proceso de constitución de organismos cooperativos. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | -Existe una cantidad importante de organismos cooperativos que se encuentran inactivos por diversas causas, a pesar de que se encuentran en algunas de las causales establecidas por la LAC para su disolución se mantienen en espera a que se realice y tramite el respectivo estudio, esto provoca en muchos casos, que la Comisión Liquidadora cuando procede a su liquidación se encuentre con activos deteriorados y/o desaparecidos, sin tener posibilidad alguna de recuperación. |
| Meta S4 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -Viabilidad para contratar profesionales externos. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | -Anuencia de la Contraloría General de la República a contratar profesionales externos cuando la situación lo requiera. |
| Meta S4 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -Falta de recursos por parte de las Comisiones Liquidadoras para la contratación de profesionales para realizar avalúos de los bienes muebles y/o inmuebles propiedad del organismo. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | -Muchos procesos de liquidación se paralizan por causas ajenas al departamento de Supervisión Cooperativa. -Se hace necesario actualizar y mejorar el proceso utilizado para la liquidación de organismos cooperativos, a fin de hacerlo más ágil. |
| Meta S4 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -Apoyo de la Dirección Superior del INFOCOOP. -Los funcionarios de este departamento que han formado parte de este proyecto, son profesionales identificados y comprometidos con su trabajo. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | -Se ha tenido el apoyo de instituciones nacionales importantes en la supervisión del sector financiero como es la Superintendencia General de Entidades Financieras, brindando colaboración de capacitación a funcionarios del INFOCOOP. -Apoyo de la Confederación Alemana de Cooperativas con sede en América Latina (DGRV), la cual colaboró con la herramienta de Alerta Temprana al igual que la capacitación en el sistema. -En general las cooperativas de Ahorro y Crédito supervisadas por el INFOCOOP, han prestado una gran colaboración. |
| Meta S4 | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS |
| | | -Los Auditores de las Cooperativas de Ahorro y Crédito deben recibir capacitación en indicadores financieros y gestión de riesgos, para un adecuado manejo de la información emanada, ya que esta supervisión en el sector de Ahorro y Crédito es nueva y tiene algunas particularidades necesarias de conocer. Dicha capacitación ya fue coordinada. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| EXTERNOS | |
|----------|--|
| | -Se carece en la actualidad de las medidas sancionatorias para aquellas cooperativas que incumplan con la normativa, por lo que se ha estado actuando de buena fe en la presentación de todos los datos. |

A continuación una síntesis del beneficio percibido por la población meta de las acciones realizadas:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|--|
| Meta S1 | -Responsabilidad y logro de los objetivos y metas trazadas en el cumplimiento de la labor de supervisión, en atención al artículo 97 de la Ley de Asociaciones Cooperativas vigente (LAC) utilizando los recursos con los que cuenta el departamento para la oportuna atención de los distintos organismos cooperativos. |
| Meta S2 | -Disminución de la cantidad de aquellas cooperativas que por una u otra razón incurrir en una o varias Causales de Disolución tipificadas en los artículos 86 y 87 de la LAC. Adicionalmente con esta meta en muchas ocasiones se logra que muchas de estas cooperativas se pongan a derecho y vuelvan a cumplir con su objeto social. |
| Meta S3 | -Reducir el acumulado de las cooperativas disueltas con sentencia de un Tribunal y consecuentemente el riesgo a posibles demandas o recursos de amparo, recuperar fondos por la venta de activos de dichas cooperativas a través de las comisiones liquidadoras para que los mismos sean destinados a la Reserva de Educación del INFOCOOP o en su defecto al fondo de Reserva de la Comisión Permanente de Cooperativas de Autogestión de aquellos Organismos Cooperativos de Autogestión. |
| Meta S4 | -Aplicación de la normativa prudencial emitida por INFOCOOP para la supervisión de las cooperativas de Ahorro y Crédito, supervisadas por el INFOCOOP, dicha supervisión se realiza por medio de herramientas informáticas, Alerta Temprana (Extra situ) y Control Interno (In situ) con el fin de generar indicadores financieros y de gestión, que generen a los supervisores una confianza razonable de la situación general de la cooperativa y por ende que los asociados tengan la confianza de que sus ahorros están siendo bien invertidos. En este proceso y como gran logro por parte del INFOCOOP, se pasó de no tener ningún tipo de información financiera a que mensualmente dichas entidades estén subiendo información de sus estados financieros (PUC) y obtener los resultados de los indicadores en línea. |

Financiamiento

El departamento de Financiamiento es el encargado de conceder crédito a las asociaciones cooperativas en condiciones y proporciones especialmente favorables al adecuado desarrollo de sus actividades. Las metas incorporadas en la MRP son:

1. Financiamiento a cooperativas.
2. Ampliar para el 2012 la oferta crediticia institucional por la suma de €25.000.000.000

El siguiente cuadro resume el porcentaje de avance:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|---|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Financiar efectivamente a las cooperativas, utilizando el 100% de la disponibilidad crediticia institucional programada para el año 2012. | 99.36% | Meta cumplida |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| 2 | Ampliar para el 2012 la oferta crediticia institucional por la suma de €25.000.000.000 mediante el apalancamiento. | 60% | Meta no cumplida |
| 3 | Tasa de morosidad de la cartera crediticia institucional menor o igual a 5% (Dicho porcentaje excluye la cartera en cobro judicial). | 100% | Meta cumplida |
| 4 | Para el 2012, la tasa promedio ponderada de la cartera crediticia institucional sea superior a la tasa de equilibrio. | 100% | Meta cumplida |

Tres de las cuatro metas del departamento de Financiamiento se cumplieron satisfactoriamente. A continuación se detallará sobre las acciones realizadas en cada una de las metas:

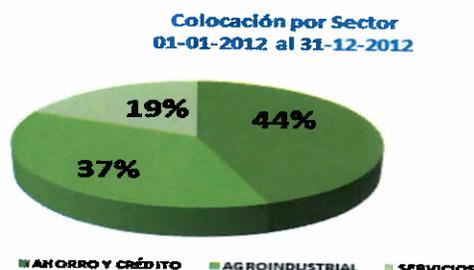
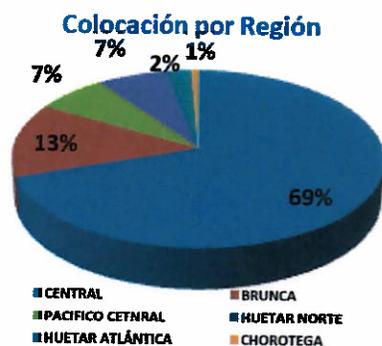
META F1 Financiar efectivamente a las cooperativas, utilizando el 100% de la disponibilidad crediticia institucional programada para el año 2012

(Cumplimiento 99.36% - Meta cumplida).

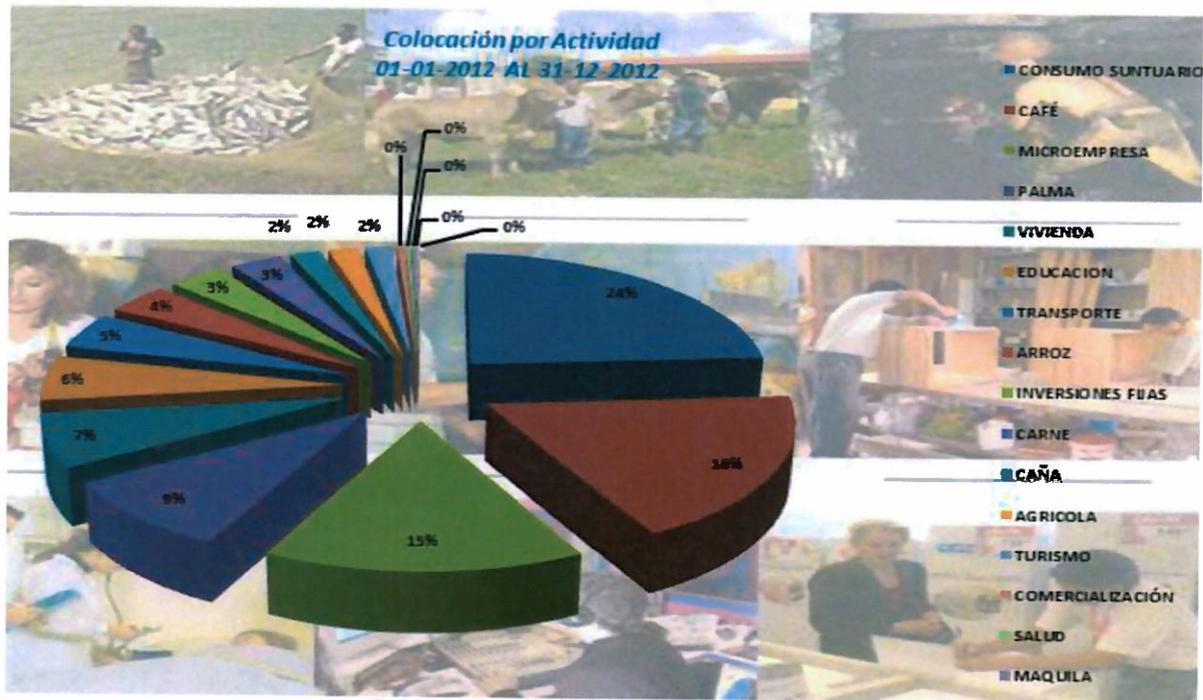
El presupuesto de colocaciones para el 2012 fue ajustado por cuanto el ingreso programado del 10% de las utilidades de los Bancos del Estado fue menor a lo estimado, así como varias modificaciones presupuestarias que se realizaron por pagos extraordinarios que efectuaron las cooperativas, los cuales no estaban estimados en las proyecciones de recuperaciones de cartera para el año 2012.

El presupuesto (considerando los fondos del Fondo Nacional de Autogestión) es de €16.842 millones. Al 31 de diciembre del 2012 se colocaron €16.735 millones, siendo el 99.3% del total proyectado para colocaciones de créditos al movimiento cooperativo.

A continuación se presentan los gráficos correspondientes a la concentración de los recursos colocados en durante el año 2012, según sector, actividad y región, considerando Fondos Autogestión.



INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012



Fuente: Departamento de Financiamiento

Al 31-12-2012 la cartera crediticia acumulada refleja los siguientes datos:

| Parámetros generales de cartera acumulada al 31-12-2012 | |
|--|-------------------|
| Total cartera de créditos | 79.687.491.589,87 |
| Total Cooperativas Financiadas | 159 |
| Total Operaciones de Crédito | 351 |
| Monto promedio de crédito por cooperativa | 501.179.192,39 |
| Monto promedio por operación | 227.029.890,57 |
| Tasa de interés promedio ponderada de la cartera | 10,15% |
| % Cartera al día (incluye cobro judicial) | 92.31% |
| Beneficiarios | |
| Directos | 421.317 |
| Indirectos | 1.127.316 |

Con los recursos colocados durante el año 2012 se ha logrado beneficiar en forma directa a 133.740 personas e indirectamente a 569.271 personas, al otorgar créditos a 50 cooperativas de diferentes sectores como son servicios (salud, transporte, educación, limpieza, maquila y turismo), ahorro y crédito (vivienda, consumo y microempresa) y agroindustria (café, palma, caña, carne, arroz).

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Cabe señalar que el indicador de beneficiarios proyectado considera el dato acumulado de la cartera total, el cual al corte al 31-12-2012 ha beneficiado en forma global a más de un millón de personas.

*META F2 Ampliar para el 2012 la oferta crediticia institucional por la suma de
 €25.000.000.000 mediante el apalancamiento*

(Cumplimiento 60% - Meta No Cumplida)

El avance de dicha meta es del 60% por lo que según los parámetros establecidos, la meta no se considera cumplida. Entre las acciones que se realizaron están:

Mediante el oficio S.F.-405-2009 del FINADE, se informa la aprobación del INFOCOOP como operador financiero, acreditado por el Consejo Rector del Sistema de Banca de Desarrollo de una línea de crédito revolutiva de banca de segundo piso, por un monto total de €3.200 millones. Posteriormente dicho monto fue modificado a €1.375 millones.

Para la utilización de estos recursos, se está a la espera del visto bueno de la Autoridad Presupuestaria y del Banco Central de Costa Rica. Estos recursos permitirán satisfacer parte de la demanda actual de solicitudes de créditos que no podrán ser cubiertas con recursos propios de la institución.

Asimismo se han desarrollado gestiones, valorando que el INFOCOOP se suscriba a la SUGEVAL, para realizar una emisión de títulos valores hasta por un monto de \$100 millones, la cual se llevaría en forma fraccionada y de acuerdo con las necesidades del INFOCOOP. Sobre este particular, se contrató una consultoría especializada para que brinde asesoría técnica para optar por mecanismos de financiamiento a través del mercado costarricense de valores organizado. Permitiéndole al INFOCOOP cumplir con sus postulados fundamentales a través de la canalización de recursos hacia proyectos cooperativos que potencien el bienestar de la población en general. En este momento se está a la espera de los permisos por parte del Banco Central de Costa Rica y la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda.

Se realizaron otras acciones ante otros entes financieros como el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE), se presentó formalmente la solicitud de una línea de crédito hasta por \$30 millones, la cual fue aprobada en las siguientes condiciones:

| Programa | Tasa (*) | Plazo | Moneda |
|-----------------------------|-----------------------|---------|---------|
| MIPYME | 5.80% | 10 Años | Dólares |
| MIPYME | Tasa Básica + 4.70% | 10 Años | Colones |
| MIPYME Verde | 5.50% | 10 Años | Dólares |
| Vivienda Social | Libor 6 Meses + 2.80% | 22 Años | Dólares |
| Vivienda Productiva | 5.80% | 10 Años | Dólares |
| Sectores Productivos | Libor 6 Meses + 4.60% | 12 Años | Dólares |
| Pro-municipalidades | 5.20% | 10 Años | Dólares |

(*) Las tasas de interés están sujetas a cambio por parte del BCIE.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Ya se cuenta con la aprobación del crédito por parte del BCIE, está pendiente la autorización del Banco Central de Costa Rica y la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda, para poder formalizar el crédito y desembolsar los recursos.

Durante el año se mantuvo contacto con representantes del Banco de Desarrollo de China (CDB), exponiendo ampliamente las necesidades del movimiento cooperativo en Costa Rica y el papel fundamental que tiene el INFOCOOP, así como sus necesidades de financiamiento. Se busca la posibilidad de obtener un financiamiento por \$150 millones para otorgar créditos a cooperativas que presenten proyectos viables y factibles en las áreas de: electrificación, energía eólica, agrícola-industrial, agropecuarios, agrícolas, eco amigables, entre otros, los cuales serían financiados en las siguientes condiciones:

- Desembolsos parciales en un período de tres años.
- Un plazo de 20 años para cancelar el financiamiento
- Pago de amortizaciones e intereses trimestrales
- Un período de gracia en el pago de principal de al menos dos años.
- Tasa de interés la menor posible y de acuerdo con la capacidad de pago del proyecto financiado.

Un logro a la fecha es que ya se cuenta con un diagnóstico de proyectos que serán financiados por INFOCOOP:

| Cooperativa | Monto solicitado (en millones de dólares) | Plan de Inversión |
|----------------------|--|--|
| COOPELESCA R.L. | 32 | Construcción de una nueva Planta Hidroeléctrico ubicada en Futuro de Santa Clara, San Carlos. Para genera 11.65 MW de energía eléctrica y anual 52 GWH |
| COOPELESCA R.L. | 209 | Construcción de una nueva Planta Hidroeléctrica en CHOCO Florencia de San Carlos. Para 53.5 MW de energía y anual de 297.7 GWH |
| COOPELESCA R.L. | 60 | Construcción de un proyecto de generación de energía "Eólico" ubicado en Tilarán, Guanacaste. |
| COOPELESCA R.L. | 35 | Construcción de una planta Bioma Sica de gasificación de desechos sólidos, para generar energía con el tratamiento de basura |
| COOPEGUANACASTE R.L. | 20 | Construcción de una planta Biomasa de gasificación de desechos sólidos, ubicada en Santa Cruz Guanacaste, para generar energía con el tratamiento de basura. Para generar 8 MW |
| COOPEGUANACASTE R.L. | 12 | Construcción de una planta de energía solar en Belén de Carrillo Guanacaste. Para generar 2 mw. |
| COOPEGUANACASTE R.L. | 65 | Construcción de una nueva Planta Hidroeléctrico ubicada en Bijagua de Bagaces (Canalete II). Para generar 17.5 MW de energía eléctrica. |
| COOPEGUANACASTE R.L. | 140 | Proyecto de energía eólica "Juwi Guayabo" Bagaces, Guanacaste. Para generar 50 MW |
| COOPESANTOS R.L. | 14 | La cooperativa actualmente cuenta con un proyecto de producción de energía eólica en el Cerro de la Muerte (ubicado |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Cooperativa | Monto solicitado (en millones de dólares) | Plan de Inversión |
|---|--|---|
| | | entre Casa Mata y La Paz del Guarco, con la instalación de 15 molinos (aerogeneradores), para una potencia de 12 750 KW. Se tiene programado la ampliación del proyecto eólico para lo cual se requiere la compra e instalación de 7 aerogeneradores nuevos. |
| COOPESANTOS R.L. | 100 | Construcción de una nueva planta Hidroeléctrica en San Joaquín comunidad ubicada entre los cantones de Tarrazú y Dota. Para generar 30 MW de energía. eléctrica y anual 180 GWH |
| COOPEAGRI R.L. | 10 | Construcción de un nuevo centro comercial en el centro de Pérez Zeledón, para lo cual la cooperativa cuenta con una propiedad de 2 hectáreas. |
| COOPEVICTORIA R.L. | 5 | Actualmente la cooperativa cuenta con una meladora (extractora de jugo de la caña de azúcar) en San Carlos, proyecto que requiere ser reactivado, para lo cual se necesita completar la construcción del Ingenio (hacer todo el proceso de refinado de azúcar) |
| COOPRONARANJO R.L. | 12 | La cooperativa adquirió la Hacienda Espíritu Santo (finca productora de café y proyecto turístico), la compra fue financiada por el Banco Nacional de Costa Rica. Lo que se requiere es un refinanciamiento con mejores condiciones plazo y tasa de interés. |
| COOPETRANSASI R.L., METROCOOP R.L.; COOPANA R.L.; COOPATRAC R.L.; COOPATRACA R.L.; COOPETRANSATENAS R.L. | 13 | Compra de aproximadamente 100 autobuses nuevos para renovación de flota, lo cual se requiere para que las cooperativas mantengan la concesión del Estado. |
| CARNICOOP R.L. | 5,5 | Instalación de una planta de sacrificio de ganado bovino y porcino, en Ciudad Quesada, San Carlos |
| COOPEAGROVEGA R.L. | 1 | COOPEAGROVEGA R.L. es una cooperativa de productores de leche y queso palmito ubicada en Coopevega de Cutris, en el cantón de San Carlos. • Proyecto a desarrollar: Acopio, Industrialización de Queso Palmito a través del desarrollo de una Planta Procesadora de queso palmito y sus derivados. Aproximadamente hay 97 asociados. |
| COOPECACAO R.L. | 2,5 | Industrialización del cacao: tostado, molido, refinado y elaboración de productos finales. Se estima en 107 asociados que se benefician del proyecto. Zona Norte-Norte, provincia de Alajuela, cantones de Upala, Los Chiles y Guatuso. |
| COOPELACTEOS R.L. | 3 | 83 productores de leche ubicados en Upala San Carlos. Proyecto instalación de una planta para la industrialización de la leche (queso, natilla, yogur) |
| COOPEAGROPAL R.L. | 5 | Instalación de un BIODIGESTOR. El objetivo del proyecto es encontrar alternativas viables para sustituir el máximo del consumo de la electricidad y aceite diesel que se utilizan en los procesos productivos como parte fundamental de la estrategia de obtener en el mediano plazo la independencia energética, con el máximo aprovechamiento de fuentes renovables de energía. |

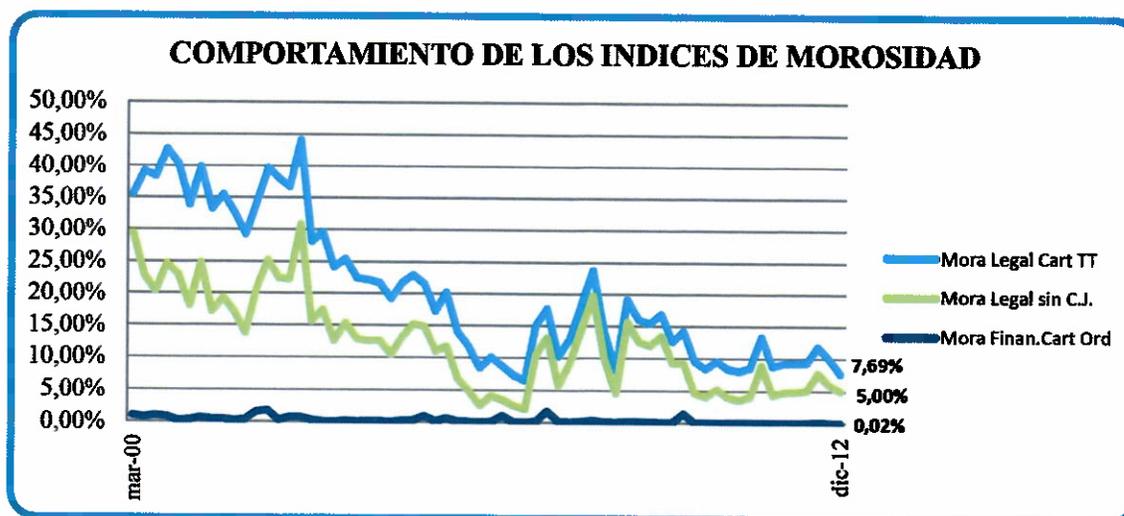
INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

META F3. Tasa de morosidad de la cartera crediticia institucional menor o igual a 5%, dicho porcentaje excluye la cartera en cobro judicial

(Cumplimiento 100% - Meta cumplida)

Se ha procurado mantener una gestión eficiente de la cartera y lograr niveles de morosidad aceptables, de manera que al 31 de diciembre del 2012 este indicador es de 7.69% y sin considerar cobro judicial es de 5.00%. El grado de cumplimiento de esta meta es de un 100% con respecto a lo proyectado para al año 2012, que sería de una tasa de morosidad menor o igual al 5%, excluyendo la cartera en cobro judicial y se obtuvo una tasa de un 5.00%.

Es importante señalar que se mantiene un constante seguimiento a las condiciones posteriores que se establecen contractualmente en los créditos, a fin de asegurar el cumplimiento de las mismas. Asimismo, se mantiene el cobro administrativo en forma constante para asegurar la recuperación de los recursos.



META F4 Para el 2012, la tasa promedio ponderada de la cartera crediticia institucional sea superior a la tasa de equilibrio

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

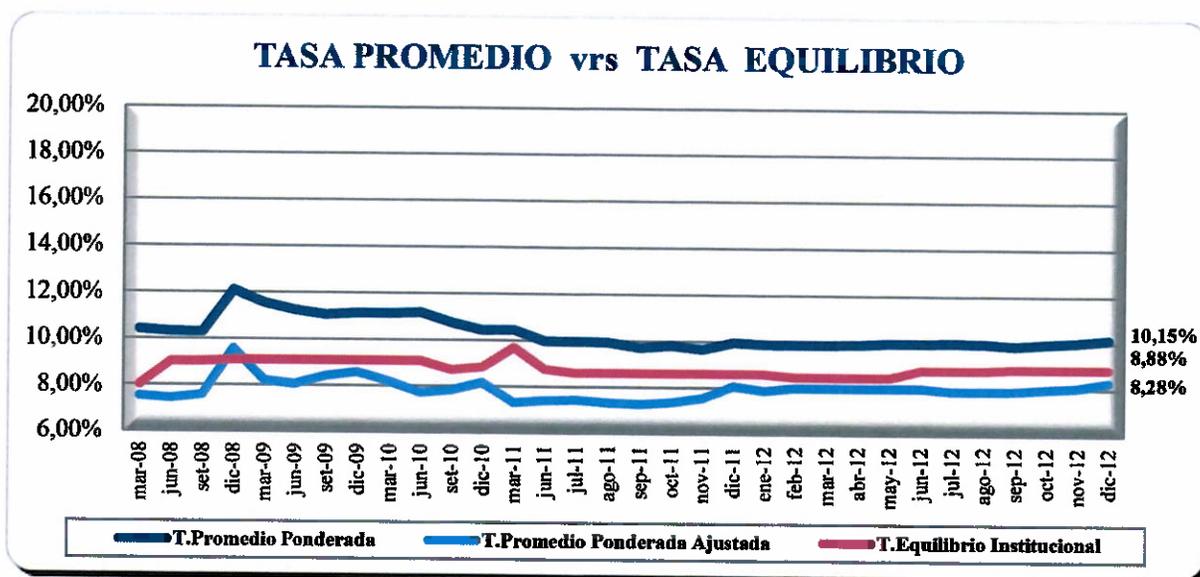
Esta meta se logró cumplir al 100%, alcanzando una tasa promedio ponderada de la cartera de un 10.15%, superior a la tasa de equilibrio institucional, que a la fecha es de un 8.88%.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Con el fin de mantener equilibrio financiero de la Institución, el Departamento de Financiamiento constantemente realiza sondeos las tasas de interés activas del mercado financiero, a fin de analizar la posibilidad de nuevas propuestas de ajustes de tasas de interés que ofrece la Institución al movimiento cooperativo, sin dejar de lado que el INFOCOOP es un ente de desarrollo.

La tasa promedio ponderada a diciembre del 2012 es de 10.15% y es superior a la tasa de equilibrio institucional a esa fecha que es de 8.88%, según la fórmula de cálculo aprobada por la J.D. en acuerdo JD 344-2011. Asimismo, está por encima de la tasa básica pasiva a Diciembre 2012 (9.50%), y superior del nivel de inflación interanual a diciembre del presente año (4.55%), lo que se debe a la estrategia de tasas de interés que procura cumplir con el mandato dado al INFOCOOP por el Legislador, al creársele como una Institución de Fomento y Desarrollo del movimiento cooperativo Costarricense.

En la siguiente gráfica se compara la tasa promedio ponderada de la cartera crediticia con la tasa de equilibrio institucional:



Con el proceso de modernización, la actividad de colocación y supervisión del uso de los recursos PL-480 fue trasladada del Departamento de Asistencia Técnica al de Financiamiento, por lo que para el año 2012 se presentó ante la Junta Directiva la propuesta técnica para la utilización de estos recursos. Se autorizó reasignar los recursos PL-480 no reembolsables a COOPEVILLA R.L. con €5.000.000, COOPEPROGUATA R.L. con €5.000.000 y a COOPEMUJ R.L. con €5.000.000. Dichos recursos fueron girados en su totalidad en el mes de diciembre del 2012. Cabe señalar que esta actividad se está incorporando como meta para el POI 2013 del Área de Financiamiento.

Se presentan a continuación los factores que han influido de alguna manera en el avance de las metas:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Meta F1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
|--------------------|---|---|
| | | <p>-Existe una demanda de aproximadamente €44.000 millones que es superior al monto disponible para colocaciones y el equipo humano del Departamento de Financiamiento posee la capacidad y experiencia para tramitar en forma ágil y oportuna las solicitudes de créditos que sean asignadas para su respectivo análisis.</p> <p>- Asimismo se cuenta con normativa que regula la actividad crediticia de la Institución</p> |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | <p>-Actualmente está en trámite la formalización de una línea de crédito revolutive del Sistema de Banca para el Desarrollo como banca de segundo piso como operador financiero por un monto de €1.375 millones, aprobada en acuerdo 21-03-2011 del Comité Especial del FINADE (Fideicomiso Nacional para el Desarrollo).</p> <p>-Se están realizando varias gestiones ante el Banco Centroamericano de Integración Económica (BCIE) y el Banco de Desarrollo de China (CDB).</p> <p>-Se está en proceso de definición de las características para la emisión de títulos valores.</p> <p>Para poder utilizar estos recursos, se está en la espera el visto bueno de la Autoridad Presupuestaria y del Banco Central de Costa Rica; estos recursos permitirán satisfacer parte de la demanda de solicitudes de créditos que se mantiene actualmente y se podría atender en el próximo año.</p> | |
| ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | |
| | <p>-El efecto de la presión que ejercen las cooperativas que han presentado solicitudes de crédito y que por falta de disponibilidad de recursos no fue posible atenderlas en el presente período.</p> | |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | <p>-Bancos Internacionales como el Banco Chino y el BID no han atendido a la fecha las solicitudes de crédito que le ha formulado el INFOCOOP.</p> <p>-Al no contar con recursos suficientes que permitan atender la totalidad de la demanda crediticia, se genera una deficiente imagen ante el movimiento cooperativo, al no poder financiar proyectos en forma oportuna.</p> | |
| Meta F2 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | <p>- Existen recursos para gestionar la búsqueda de alternativas de apalancamiento de la Institución</p> |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | <p>- Existen entes financieros anuentes a ofrecer financiamiento al INFOCOOP para el desarrollo del movimiento cooperativo</p> | |
| ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | |
| | <p>- No tener la capacidad de respuesta (personal insuficiente) para atender la totalidad de la demanda crediticia, en el momento en que se cuente con nuevos recursos externos.</p> | |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | <p>- El proceso de otorgamiento de permisos de los entes reguladores es muy lento.</p> <p>-Al no contar con recursos suficientes que permitan atender la totalidad de la demanda crediticia, se genera una mala imagen ante el movimiento cooperativo, al no poder financiar proyectos en forma oportuna.</p> | |
| Meta F3 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | <p>- Se cuenta con normativa para llevar un control eficiente de la cartera crediticia y mantener índices de morosidad aceptables.</p> |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | <p>-Las cooperativas tienen la confianza de acercarse al INFOCOOP a exponer las situaciones irregulares que se les presentan, por las cuales no podrán o pueden atender la obligación crediticia que mantienen con la institución, a fin de establecer algún mecanismo de arreglo de pago para honrar la deuda.</p> | |
| ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | |
| | <p>- No se cuenta con personal suficiente para llevar a cabo la labor de seguimiento de los créditos.</p> | |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | <p>- Aspectos externos de las cooperativas que repercuten en la operación normal de éstas, ocasionando el incumplimiento de pago al INFOCOOP.</p> | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | | |
|----------------|---------------------------|--|
| Meta F4 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS - Se presentan a nivel superior propuestas sobre ajustes a las tasas de interés que ofrece la Institución, a fin de mantener la estabilidad financiera del INFOCOOP. |
| | | EXTERNOS - Con la mezcla de tasas de interés que mantiene la Institución, permite ofrecer tasas flexibles al movimiento cooperativo para desarrollar proyectos de alto impacto social. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS - En ocasiones no es posible presentar las propuestas de ajuste a las tasas de interés con la prontitud deseada y de acuerdo con los cambios del mercado financiero, por cuanto el volumen de trabajo del departamento es muy alto. |
| | | EXTERNOS - Al ser una Institución de Fomento y Desarrollo, provoca una mala percepción de algunas cooperativas sobre la flexibilidad en cuanto a la normativa que regula la actividad crediticia del Instituto. |

Se presenta en el siguiente cuadro una síntesis del beneficio percibido por la población meta de las acciones realizadas por las metas del departamento de Financiamiento:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|---|
| Meta F1 | Al lograr la colocación total de los recursos presupuestarios para el presente año, el INFOCOOP está coadyuvando a la dinamización de la economía social de nuestro país, a través del financiamiento de proyectos productivos que desarrollan los diferentes organismos cooperativos que solicitan crédito ante la Institución. |
| Meta F2 | La alternativa de apalancamiento, permitirá a la Institución poder satisfacer la totalidad de las necesidades de financiamiento que posee el Movimiento cooperativo. Para el próximo año 2013 se espera contar con los permisos de las autoridades reguladoras, a fin de poder utilizar los recursos para financiar varios proyectos cooperativos que estarían generando nuevas fuentes de empleo en las zonas de influencia. |
| Meta F3 | Al mantener un índice de morosidad igual o menor a 5% del total de la cartera de créditos, estamos asegurando la recuperación de los recursos colocados y coadyuvando a mantener el equilibrio financiero institucional. De igual manera, al cumplir con esta meta, le permitirá a la Institución asegurar la recuperabilidad de los recursos, los cuales son dirigidos en nuevas colocaciones a los organismos cooperativos, para el desarrollo de sus proyectos y consolidar su gestión para el bienestar de sus asociados como beneficiarios directos, e indirectamente a su núcleo familiar, así como a los pobladores de la zona de influencia de las cooperativas beneficiadas con los recursos que otorga el INFOCOOP. |
| Meta F4 | El cumplimiento de esta meta, permitirá a la Institución mantener un equilibrio financiero, ya que por ser la cartera crediticia el mayor generador de ingresos del INFOCOOP, la rentabilidad de ésta le permitirá cubrir tanto sus costos operativos como nuevos recursos para las nuevas colocaciones al movimiento cooperativo para el desarrollo de sus proyectos, los cuales en su gran mayoría son de un alto impacto social y generadores de empleo en las diferentes regiones del país y por ende cumplir con su función de fomento y desarrollo del movimiento cooperativo costarricense. |

RESUMEN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DE GESTIÓN DEL PROGRAMA SUSTANTIVO

En este apartado se presenta un cuadro resumen con los resultados de las metas de gestión del programa cooperativo, las cuales están contempladas en la "MRP"; es decir, los resultados que se utilizan para evaluar el cumplimiento de los fines institucionales.

Resumen de cumplimiento de las metas de Gestión del Programa Sustantivo

| CATEGORIAS DE VALORACIÓN DEL GRADO DE CUMPLIMIENTO | RESULTADOS DE LA MATRIZ DE SEGUIMIENTO DE METAS DEL PROGRAMA SUSTANTIVO | |
|--|---|------------|
| | METAS | |
| | PROGRAMADAS | REALIZADAS |
| <i>META CUMPLIDA</i> (95% o más) | 15 | 13 |
| <i>META NO CUMPLIDA</i> (inferiores al 95%) | | 2 |
| TOTALES | 15 | 15 |

Como se aprecia en el cuadro anterior, de las 15 metas consignadas en la PEP, y que son evaluadas a través de la MRP, se observa que el 87% se ubican en un rango de cumplimiento denominado "Meta cumplida", y que el 13% restante se considera como "Meta no cumplida".

Una de las metas que no logró cumplirse exitosamente fue la de la consecución de recursos para que el INFOCOOP otorgue créditos a través de apalancamiento. Si bien es cierto no se cumplió, esto es debido a que desde hace 6 meses se está a la espera del visto bueno del Banco Central de Costa Rica y de la Dirección de Crédito Público del Ministerio de Hacienda.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA POR PROGRAMA Y A NIVEL TOTAL

En este apartado se presenta un cuadro resumen comparativo de la ejecución presupuestaria contra la programación, para realizar un breve análisis a la luz de los resultados institucionales.

Ejecución del Presupuesto Institucional del período 2012 (en millones de colones)

| Programa | Presupuesto por programa al 30-12-2012 (a) | Gasto ejecutado por programa al 31-12-2012 (b) | % de ejecución de cada programa al 31/12/2012 (b)/(a)*100 | % de ejecución de cada programa al 31-012-2011 |
|----------------|--|--|---|--|
| Cooperativo | 19.505.1 | 18.791.8 | 96.34% | 95,85% |
| Administrativo | 3.461.3 | 3.238.9 | 93.00% | 90.94% |
| Total | 22.966.5 | 22.030.8 | 95% | 95% |

De acuerdo a la ejecución presupuestaria anual 2012, el INFOCOOP logró ejecutar el presupuesto asignado del programa cooperativo en un 96.34%, cantidad que fue superior a la ejecutada a la misma fecha del 2011 en un 0.49%.

Para el programa administrativo, se observa una ejecución efectiva de un 93% frente a un 90.94% del año 2011, lo que quiere decir que se tuvo una mayor ejecución presupuestaria en el año 2012.

A nivel global sumando ambos programas, el instituto refleja una ejecución de un 95% lo cual se considera que es un comportamiento efectivo y que está congruente con el avance de las metas en donde del total de las 15 metas institucionales programadas para el año, se cumplieron 13 y solamente 2 no se cumplieron ya que no lograron entrar en el rango correspondiente establecido por la STAP.

GESTIÓN METAS ORDINARIAS NO CONTEMPLADAS EN LA MRP

A nivel interno y para reflejar la gestión institucional en forma más integral, administrativamente y para efectos de monitoreo, el INFOCOOP lleva un control de metas del Programa Administrativo, ya que considera que es importante observar las acciones que se desprenden de él y que contribuyen también en forma indirecta a que las metas definidas en la PEP se cumplan. De ahí que para efectos internos se desglosan con mayor detalle metas y actividades planificadas para el 2012.

Programa Administrativo

A continuación se presentan metas de las áreas de apoyo del INFOCOOP no contempladas en la matriz MRP, por tratarse de acciones ordinarias, que aunque son relevantes, no aportan directamente a las metas establecidas en la matriz PEP.

Comunicación e Imagen

El Departamento de Comunicación e Imagen tiene función a nivel de staff, asesorando a la Administración Superior, desarrollando procesos planificados de comunicación masiva orientados a informar a nivel interno y externo sobre el quehacer del movimiento cooperativo y coadyuvando al mejoramiento de la imagen del INFOCOOP y del movimiento mismo.

El siguiente cuadro resume el cumplimiento global de las metas del departamento:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Impulsar la Celebración del Año Internacional de las Cooperativas 2012, con el propósito de divulgar los aportes del modelo cooperativo al desarrollo del país. | 100% | Meta cumplida |
| 2 | Desarrollar el 100% de las acciones establecidas para el año 2012 en el Plan Estratégico de Comunicación e Imagen institucional con el objeto de mejorar la percepción sobre el INFOCOOP y divulgar servicios, programas, logros y proyectos | 86.7% | Meta no cumplida |
| 3 | Desarrollar el 100% de las acciones establecidas para el año 2012 en el Plan Estratégico Comunicación e Imagen institucional para mejorar la información, la educación, la imagen y la articulación del sector. | 100% | Meta cumplida |

A continuación se brinda una síntesis de las actividades que se realizaron para el cumplimiento de las metas señaladas:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta C1: Impulsar la Celebración del Año Internacional de las Cooperativas 2012, con el propósito de divulgar los aportes del modelo cooperativo al desarrollo del país (Cumplimiento 100% - Meta cumplida)

Esta meta se logra apoyando con material audiovisual, aspectos logísticos, gestión de prensa y de fotografía en las actividades programadas relacionadas con la celebración del Año Internacional del Cooperativismo 2012. Las actividades realizadas se enuncian a continuación:

- 1. Billeto de lotería cooperativo.** La Junta de Protección Social lo emitió para el sorteo del 15 de enero 2012.
- 2. Inauguración del curso lectivo.** En coordinación con el MEP se participó, el 8 de febrero en el Lanzamiento del Curso Lectivo, durante el acto realizado en la Escuela Aruba (Desamparados).
- 3. Foro Centroamericano de Turismo Rural Comunitario.** En alianza con COOPRENA R.L. se apoyó este evento en el que participaron 200 líderes de 6 países de Centroamérica.
- 4. Domingo Cooperativo.** En alianza con la Municipalidad de San José, el domingo 26 de febrero 2012 se promovió el Año Internacional de las Cooperativas ante cientos de familias que llegaron al Paseo Colón.
- 5. Feria de las Cooperativas del Festival Internacional de las Artes 2012.** Por octava ocasión se participa en el FIA. Esta vez se tuvo una megaestructura a base de bambú en La Sabana, que albergó (durante 10 días) a 30 cooperativas.



Feria de las Cooperativas en el Festival Internacional de las Artes FIA 2012

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

6. **Obra de danza.** Asimismo, en el marco del FIA se organizó una presentación especial, para cooperativistas, de la obra de danza "Madriguera".

7. **Obra de Teatro La Ruta.** Pieza de arte cooperativa que fue vista por cerca de 3 mil personas, pues estuvo un mes en cartelera en el teatro 1887.

8. **Inauguración de la Semana Nacional del Cooperativismo.** Acto protocolario, desfile, feria y concierto.

9. **Desayuno Cooperativo.** Se realizó el 25 de abril en las instalaciones de COOPEAGROPAL del Coyol (Alajuela). 15 cooperativas aportaron sus productos.



Obra de Teatro La Ruta



Desayuno Cooperativo

10. **Clausura Nacional de la Semana Nacional de las Cooperativas.** Inauguración de EBAIS de COOPESALUD en Desamparados. Acto con la presidenta de la República y 400 invitados. 28 de abril.

11. **Actividades regionales de la Semana Nacional del Cooperativismo.** Se apoyaron eventos de clausura en Pérez Zeledón y Orotina, organizados

por UNCOOSUR y COOPEOROTINA, respectivamente.

12. **Gira internacional de ONWARD:** El área elaboró un video-memoria de la actividad.

13. **Conversatorio con la presidenta Laura Chinchilla.** Participación de 350 líderes cooperativistas en el Auditorio del EDICOOP, el 24 de mayo.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

14. Tercera Feria de La Gallina Criolla. Se trata de un evento realizado en COOPESILENCIO R.L. (Quepos, Aguirre) para promover el turismo y la gastronomía a base de gallina criolla.

15. 30 Aniversario de las Cooperativas de Autogestión. El área también apoyó con la producción de 2 videos y un sonoviso.

16. Obra de teatro "El viejo duende de la sabiduría". El 18 de junio, en alianza con la Compañía teatral Giratablas y el MEP, se inició la presentación de esta obra en escuelas rurales de bajos recursos económicos.

17. Final de la Copa de fútbol cooperativa. Luego de un campeonato iniciado en febrero con la participación de 8 equipos cooperativos, el 23 de junio se realizó la final en el estadio Cuty Monge de Desamparados.

18. Estampilla cooperativa. El 6 de julio se realizó, en el Edificio Cooperativo, el lanzamiento oficial de la estampilla cooperativa en coordinación con Correos de Costa Rica.



Estampilla Cooperativa

19. Clausura INCAE: El evento se llevó a cabo el pasado 26 de julio en las instalaciones del INCAE en la Garita de Alajuela. Con esta última generación se logra la meta de 150 cooperativistas.

20. II Congreso y Feria del Agua. El 27 y 28 de julio URCOZÓN RL realizó la II Feria del Agua en San Carlos con el fin sensibilizar y concientizar a la población sobre la importancia del recurso hídrico en la vida.

21. ExpoJovem. Este año se realizó la V Feria Nacional de Planes de Negocios de Jóvenes Emprendedores, EXPOJOVEM 2012, la cual convocó a más de 250 jóvenes de colegios técnicos. Esta feria se realizó en Pérez Zeledón los días 4 y 5 de septiembre; y reunió a 22 proyectos de cooperativas estudiantiles de diversas regiones del país.

22. Talk Show "Experiencias cooperativas exitosas". Alrededor de 60 personas pudieron compartir los testimonios de 4 promotores del Cooperativismo Nacional. El evento fue realizado el 9 de octubre en el auditorio del Colegio de Abogados y fue grabado por Canal 13 y transmitido el 22 de noviembre pasado.

23. Congreso Turismo Rural Comunitario. Cerca de 60 empresas turísticas del país participaron en el I Congreso Nacional de Turismo Rural Comunitario (TDR) el pasado 17 y 18 octubre con el propósito principal de crear alianzas público privadas orientadas a desarrollar el TRC.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

24. Seminario Ahorro y Crédito. El INFOCOOP en alianza con la Confederación Alemana de Cooperativas y el Centro Monetario Latinoamericano, se realizó el Seminario Latinoamericano de Ahorro y crédito, con el fin de promover el intercambio de experiencias y conocimientos relacionados con la Regulación y Supervisión de las Cooperativas en Latinoamérica y el Caribe.

Participaron superintendencias bancarias, bancos centrales y cooperativas de varios países de Latinoamérica.

El evento fue realizado del 24 al 26 de octubre en el Hotel Bouganvillea en Santo Domingo de Heredia. También visitaron las instalaciones de la Dos Pinos en donde conocieron su exitosa gestión bajo el modelo cooperativo.

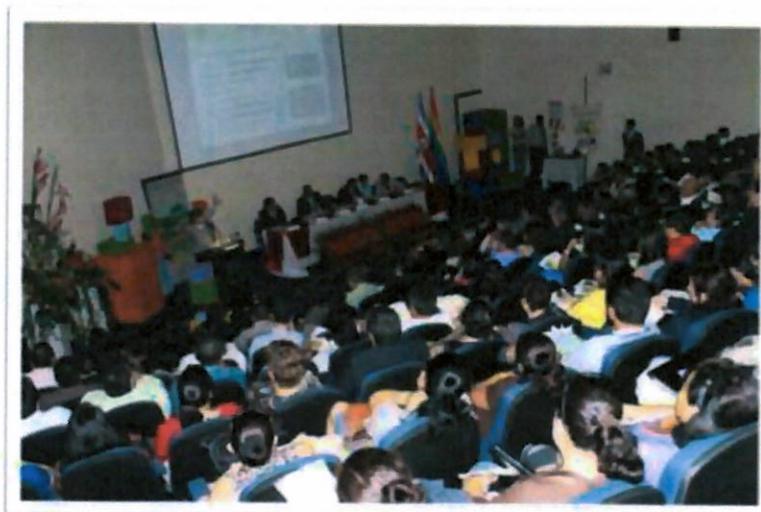
25. Seminario Internacional sobre Cooperativas Agrícolas, con motivo de la Conmemoración del Año Internacional de las Cooperativas 2012.

En Costa Rica, el sector agrícola

cooperativo, el gobierno y la FAO, se unieron para conmemorar esta fecha, desarrollada bajo el lema de “Las cooperativas agrícolas alimentan el mundo”

26. Celebración 25 aniversario de la firma del Plan de Paz para Centroamérica. Se realizaron dos eventos el 19 de noviembre, uno en el parque central de San José y otro en el Hotel Ramada Herradura. Además en varias regiones del país se proyectó un documental denominado “Una hora para la paz”.

27. Conferencia de Prensa para la presentación del Censo Nacional Cooperativo. El evento se realizó el 27 de noviembre en el Colegio Ciencias Económicas, de previo a al lanzamiento oficial se realizó una conferencia de prensa en donde participaron 18 medios de comunicación. Además se envió un comunicado de prensa posterior y entrevistas uno a uno lo que contribuyó a incrementar la cobertura mediática.



Presentación del IV Censo Nacional Cooperativo

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

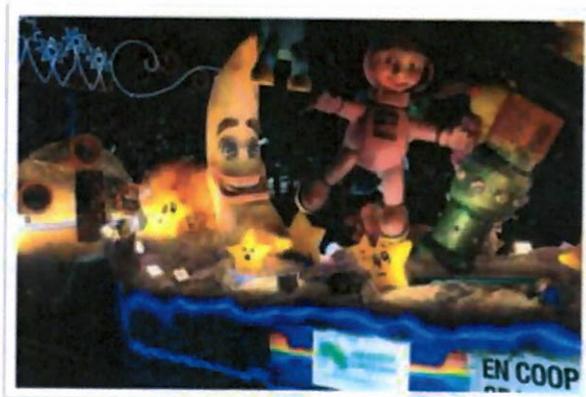
28. V Feria Mujeres Empresarias. Se llevó a cabo del 7 al 9 de diciembre en la antigua Aduana. Esta iniciativa se realiza desde el 2007 y es organizada por una comisión interinstitucional liderada e impulsada por el INAMU.

29. Flash Mob Cenecoop - Oikoumene. Esta actividad fue liderada por el CENECOOP R.L., en pro de la integración de más de 150 jóvenes cooperativistas.

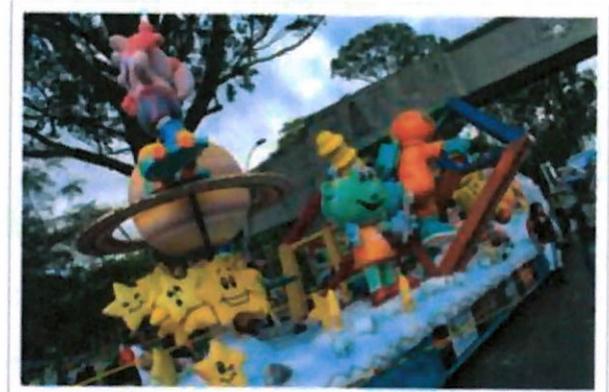
La actividad consistió en una coreografía musical que realizaron los jóvenes el 14 de diciembre en el Mall

San Pedro, la cual fue grabada por el equipo de Comunicación e Imagen.

30. Festival de la Luz. Por segundo año consecutivo el INFOCOOP-Banco Popular y el movimiento cooperativo dijeron presentes en este evento nacional con el lema "En cooperativa se logra más". Este año con una carroza alegórica al espacio, con el patrocinio a la Banda del Liceo San Carlos, además se participó en el Pasacalles comercial con lo cual se pudo tener una fuerte presencia de marca. Asimismo se realizó una gestión de prensa proactiva logrando una cobertura mediática de más de 20 notas de prensa.



Carroza del Movimiento Cooperativo en el Festival de la Luz 2012



Carroza Movimiento Cooperativo Festival de la Luz 2012

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta CI2. Desarrollar el 100% de las acciones establecidas para el año 2012 en el Plan Estratégico de Comunicación e Imagen institucional con el objeto de mejorar la percepción sobre el INFOCOOP y divulgar servicios, programas, logros y proyectos (Cumplimiento 86.7% - Meta no Cumplida)

El cumplimiento se conforma de cuatro ejes fundamentales, sobre los cuales se detalla a continuación:

1. **Plan de Colocación publicitaria:** Se realizaron un total de 50 pautas publicitarias en medios propios del sector cooperativo como La Voz Cooperativa, la revista URCOZON de la Zona Norte, una revista de COOPEPURISCAL y una de COPRONARANJO. Otro medio de interés fue la Revista Soluciones Cooperativas elaborada por Grupo Nación con una síntesis de los principales logros en el 2012 del INFOCOOP y sus principales retos para el 2013. También se empleó el Semanario Universidad con el propósito de llegar al sector educativo superior del país. Las pautas publicitarias elaboradas fueron divulgadas en un total de 135 ocasiones.
2. **Gestión de prensa:** Se estima el envío de 60 comunicados diferentes a la prensa, muchos de ellos acompañados de visitas y de gestión telefónica. Se contabilizan casi 100 noticias sobre temas de INFOCOOP al cerrar a mediados de diciembre.
3. **Plan de comunicación del INFOCOOP para públicos externos:**

| Producto programado | Estado |
|------------------------------|---|
| Planificador Institucional | Cumplido |
| Mantenimiento del sitio web. | <p>-Cumplido. Para el sitio actual www.infocoop.go.cr se incorporaron nuevas secciones: "Transparencia" y Capacitaciones</p> <p>-Asimismo la sección del Año Internacional de las Cooperativas, la actualización de los sitios web de las cooperativas, la incorporación de presentaciones institucionales y publicaciones como las del IV Censo Nacional Cooperativo</p> <p>-Se procedió también a actualizar la página de inicio acorde con los eventos o noticias a destacar de parte de la institución como por ejemplo el IV Censo Cooperativo, el Festival Internacional de las Artes el Festival de la Luz entre otras actividades.</p> <p>-Se apoyó en consulta a las diferentes áreas del Infocoop sobre el enfoque y diseño del nuevo sitio de internet y se procedió a acompañar a la empresa contratada en conjunto con el área de Tecnologías de Información para el diseño, arquitectura de información, sistematización y migración de</p> |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Producto programado | Estado |
|---------------------------------|---|
| | documentos con la revisión requerida. Puede consultarse en esta dirección provisional: http://infocoop.hermes-soft.com |
| Mantenimiento de redes sociales | <p>-Cumplido. Se emitieron 263 publicaciones en el perfil de Infocoop, 47 en la red de Twitter y 15 videos en el canal de Youtube. Las publicaciones giran en torno principalmente a los eventos y noticias publicadas del año Internacional de las Cooperativas y la participación de Infocoop con visibilidad de su marca (logotipo)</p> <p>Ver publicaciones en http://www.facebook.com/infocoop https://twitter.com/INFOCOOP http://www.youtube.com/user/infocoop1</p> |

4. Plan de comunicación del INFOCOOP para públicos internos⁴:

| Producto programado | Estado |
|--|--|
| Boletín "El Jornal" | -Se elaboró una nueva edición y se publicará mediante la nueva herramienta de Intranet. El avance puede verse en el siguiente link: http://infocoopintra.hermes-soft.com/informese/ |
| Video motivacional | -Incumplido. Se postergó por lanzamiento de nueva imagen de la entidad en el 2013 y debido a que casi se triplicó la expectativa de realización de eventos con motivo del Año Internacional de las Cooperativas. |
| Apoyo a actividades de la CIAM | -Se brindó apoyo logístico para la Celebración del día de la amistad, Festival deportivo para el día del trabajador, capacitación para padres y madres, recordatorio del día de la cultura afrocostarricense, celebración del día del niño, feria patriótica y capacitación de fin de año. |
| Realización de asambleas de funcionarios | -Se brindó apoyo con información y participación de personal del área en comisiones Ambiente y CIAM para la realización de 2 asambleas convocadas por la Dirección Ejecutiva para presentación de informe de labores semestral. |

⁴ El apartado de "eventos" de esta meta, se trasladó a la meta No. 1

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta CI3: Desarrollar el 100% de las acciones establecidas para el año 2012 en el Plan Estratégico Comunicación e Imagen Cooperativa para mejorar la información, la educación, la imagen y la articulación del sector.

(Cumplimiento 100% - Meta cumplida)

Entre las principales acciones para este apartado destacan la conceptualización y ejecución de la campaña publicitaria “en cooperativa se logra más” en alusión al año internacional de las Cooperativas en la que el INFOCOOP participó con un patrocinio y además brindó apoyo en una comisión técnica.

Ficha técnica

Año Internacional de las Cooperativas 2012 Campaña Movimiento Cooperativo “En cooperativa se logra más”

I.Descripción:

La campaña de comunicación del movimiento cooperativo busca evocar en la comunidad nacional cooperativizada o no, un sentido totalizador del aporte de las cooperativas a la sociedad costarricense, mostrándolas como un conglomerado moderno y enfocado al éxito de sus negocios, a efectos de aumentar la reputación del sector y de los servicios y productos que ofrece.

II.Objetivos:

- a) Integrar al movimiento cooperativo costarricense a las celebraciones del Año Internacional de las Cooperativas.
- b) Fortalecer la imagen pública del movimiento cooperativo costarricense.

III.Objetivos específicos:

- a) Mostrar el aporte de las cooperativas costarricenses al mejoramiento de la calidad de vida de los ciudadanos.
- b) Aumentar el sentido de pertenencia de los cooperativistas a su movimiento.
- c) Aumentar el prestigio de los bienes y servicios que producen y ofrecen las cooperativas para estimular su consumo.
- d) Aumentar la percepción positiva que tiene la ciudadanía sobre el movimiento cooperativo costarricense.

IV. Período exposición: Octubre 2012-abril 2013.

V. Participantes: Infocoop, Banco Popular, Conacoop, Cenecoop R.L, CPCA, Dos Pinos, Coopenae R.L, Copeande N°1 R.L, Coopesca R.L, Coopealfaroruiz R.L, Coopesantos R.L, Coopeguanacaste R.L, Coopeservidores R.L, Coocique R.L, Coopealianza R.L., Coopevictoria R.L., Coopesain R.L., Coopesalud R.L. y Coopemep R.L.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Participación de Infocoop: Patrocinio (octubre 2012 a enero de 2013) por una inversión de 130 millones de colones.

VI. Diseño de Plan de Medios y coordinación con medios de comunicación: Agencia de Comunicación Porter Novelli bajo la supervisión de Evelyn Obando, coordinadora de Comisión Técnica.

VII. Presencia en medios de comunicación

**Campaña "En cooperativa se logra más"
Total de Pauta publicitaria
octubre a diciembre de 2012**

| Tipo de medio | Medio de Comunicación | Cantidad de cuñas |
|-----------------------|---|-------------------|
| Televisión masiva | Canal 7, Repretel y Canal 9 | 62 |
| Cable | Cable local (Amnet y Cabletica) | 16 |
| Prensa escrita masiva | La Nación y Diario Extra | 3 |
| Revistas | Poder Estrategia y Negocios | 4 |
| Prensa escrita rural | San Carlos Al Día, El Chorotega y el Guapileño | 3 |
| Radio | Monumental, Reloj, Columbia, Sinfonola, Bésame, 979, ADN Radio | 986 |
| Radio Rural | Radio Actual (Charlemos), Radio Santa Clara, Bahía Puntarenas, Bahía Limón y Radio Victoria | 347 |
| Total | | 1421 |

Fuente: Cuadro resumen elaborado con base en plan de medios de campaña suministrado por Conacoop y elaborado por la agencia OMD-Porter Novelli.

En esta colocación publicitaria Infocoop tuvo presencia de su logotipo o mención respectiva en cada pieza pautaada. (Ver Anexo 3 Plan de Medios de Campaña y CD con piezas de campaña spot televisivo, cuñas radiofónicas y prensa escrita).

VIII. Inversión en colocación publicitaria: De octubre a diciembre según consta en el plan de medios la inversión realizada corresponde a \$88.748.480,00.

Infocoop recibirá como beneficio proyección de su logotipo en los meses restantes de la campaña publicitaria (hasta abril). El monto total de dicha campaña es de \$180.644.890,000 más unos \$25,000.000 de producción de las piezas para radio, televisión y prensa escrita.

Esto devenga una inversión de \$76,248,480 adicionales que Infocoop hubiese tenido que invertir sino hubiese participado de dicha campaña publicitaria.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Asimismo hay productos adicionales como parte de un plan de comunicación paralelo a la campaña publicitaria: cuñas radiofónicas “Ruta Cooperativa” transmitidas en la Cámara Nacional de Radio (Canara), pantallas digitales, publrreportajes en Diario Extra, Programa televisivo “Ruta Cooperativa”, un boletín digital con varios artículos sobre el quehacer del movimiento cooperativo y divulgación en redes sociales.⁵

El área de Comunicación e Imagen apoyó en la confección del boletín digital así como planificación y divulgación de los spots de campaña en plataformas digitales tanto a nivel de la página de internet del Año Internacional de las Cooperativas como del Infocoop.

De igual manera redes sociales (Facebook, Twitter y Youtube). El Facebook de Infocoop alcanza los 5.000 amigos y el de twitter tiene 554 seguidores sobretodo cooperativistas y comunicadores. En cuanto al YouTube el canal registra 15 vídeos institucionales y en cuanto al spot de campaña “En cooperativa se logra más alcanzó a diciembre 642 reproducciones.

Durante todo el 2012 se contabilizan un total de:

- 231 publicaciones en el Facebook de Infocoop
- 263 publicaciones de los amigos en el perfil de Infocoop
- 138 publicaciones en el perfil del Facebook del Año de las Cooperativas en Costa Rica

47 publicaciones en el Twitter de Infocoop.

Por otro lado, se apoyó con diseños e impresiones tanto a los órganos cooperativos como varias cooperativas.

El departamento de Comunicación e Imagen identifica los siguientes factores que han incidido en su gestión durante el año 2012:

| | | | |
|----------|--------------------|----------|---|
| Meta C11 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | -Se ha logrado cumplir eficientemente con la mayor parte de los eventos programados. |
| | | EXTERNOS | - Las actividades implementadas tuvieron una muy buena aceptación por parte del sector cooperativo, las instituciones aliadas y el público en general. Ha permitido fortalecer la imagen del INFOCOOP. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | - Se requiere mejorar la planificación estratégica con el propósito de armonizar las iniciativas propias del área vs las solicitudes de otras áreas del INFOCOOP o bien de los órganos cooperativos. Dicha planificación debe estar en sintonía también con las iniciativas solicitadas por los altos jercas. |
| | | EXTERNOS | - Se requiere fortalecer la coordinación financiera y logística con los órganos cooperativos porque ha implicado una recarga de responsabilidades para el INFOCOOP. |

⁵ Conacoop entregará un informe técnico al finalizar la campaña publicitaria, un informe sobre plan de comunicación con los productos adicionales donde hay mención de Infocoop a nivel de marca y un reporte financiero.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | | | |
|----------|--------------------|----------|---|
| Meta C12 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | -El aumento del recurso humano está permitiendo una mejor cobertura de proyectos e iniciativas. |
| | | EXTERNOS | -Se están abriendo múltiples oportunidades externas para que el INFOCOOP posicione una imagen positiva y dé a conocer su labor. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | -Algunas de las actividades de la Meta No. 1 debieron postergarse, por lo que se han reconsiderado para formar parte del POI 2013. |
| | | EXTERNOS | -Se necesita fortalecer la coordinación con las otras áreas de INFOCOOP. -Se requiere desarrollar mecanismos de comunicación interna más frecuentes y enlazar iniciativas. -Es importante que el área pueda tener sus oficinas propias pues esto incide en la cohesión y la privacidad. |
| Meta C13 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | - El aumento del recurso humano está permitiendo una mejor cobertura de proyectos e iniciativas. |
| | | EXTERNOS | - Hay mayor conciencia en la dirigencia cooperativa e institucional sobre la necesidad de invertir esfuerzos y recursos en la divulgación del modelo cooperativo. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | - Se requiere mejorar la planificación estratégica del departamento con el propósito de armonizar las iniciativas propias y las solicitudes de los órganos cooperativos. |
| | | EXTERNOS | - Se requiere fortalecer la coordinación financiera y logística con los órganos responsables en el INFOCOOP. |

Se presenta en el siguiente cuadro una síntesis del beneficio percibido por la población meta:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|---|
| Meta C11 | - Se ha posicionado en la mente de muchos costarricenses la celebración del Año Internacional de las cooperativas |
| Meta C12 | -Los funcionarios de la institución tienen más medios y espacios de comunicación gracias a la intranet, comunicados internos y actividades para fortalecer su identidad organizativa y compartir el conocimiento acumulado. |
| Meta C13 | -Se difunde al modelo cooperativo mediante la campaña publicitaria "En cooperativa se logra más" |

Administrativa Financiera

El Departamento Administrativo Financiero apoya a nivel institucional con los servicios de contabilidad, proveeduría, tesorería y custodia de bienes adjudicados. Además lleva el control financiero y establece mecanismos normativos para posibilitar y coadyuvar en el cumplimiento del fin público.

El avance global del departamento con su meta programada, es el siguiente:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|---|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Cumplir de manera adecuada las obligaciones legales asignadas al Departamento, así como brindar el soporte necesario para atender las necesidades que planteen las diferentes dependencias de la Institución. | 100% | Meta cumplida |

Como se desprende de la tabla anterior se visualiza que el avance de la meta está según lo programado. Se da a continuación un detalle a nivel de síntesis de la labor realizada:

Meta AF1: Cumplir de manera adecuada las obligaciones legales asignadas al Departamento, así como brindar el soporte necesario para atender las necesidades que planteen las diferentes dependencias de la Institución

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

Para ahondar en el cumplimiento de la meta se señalarán las principales gestiones realizadas:

Gestión de la proveeduría institucional

Suple las funciones de conducción de los procedimientos de contratación administrativa, de almacenamiento y distribución de materiales y suministros y de control de inventario físico de materiales y suministros. Los principales productos de la contraloría se mencionan en la siguiente tabla:

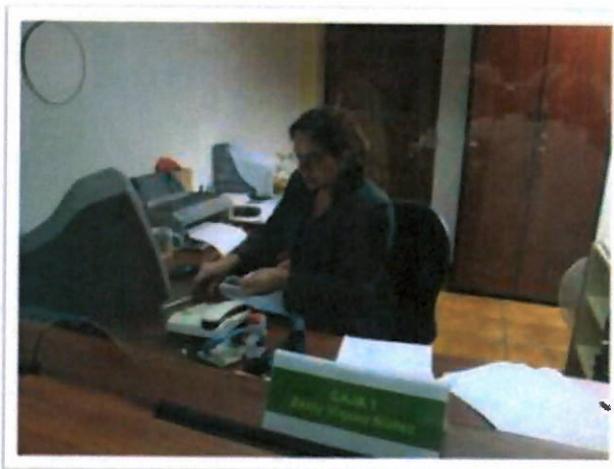
| Documentos | Cantidad |
|--|----------|
| Servicios Adquiridos mediante contratación Directa | 250 |
| Licitaciones Abreviadas | 6 |
| Licitaciones Públicas | 1 |
| Contrataciones menores | 500 |

Gestión de la Tesorería Institucional

Las decisiones políticas, financieras y económicas se materializan en los flujos de caja a lo largo del tiempo y por ello la sincronización de los movimientos de efectivo para evitar excesos o déficits son parte de su gran relevancia estratégica. Los principales productos de la tesorería se enlistan a continuación:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

1. Establecer enlaces con bancos del estado encargados de las transferencias que fija el artículo 178, inciso c) de la Ley N° 4179 y sus reformas, para medir el ritmo de ingreso de los recursos e informar a las instancias internas que los utilizan.
2. Coordinar mensualmente con la Gerencia de Financiamiento el flujo de desembolsos por créditos a cooperativas, necesario para la planificación de la compra o retiro de instrumentos financieros del Ministerio de Hacienda.
3. Gestionar el cobro de las Participaciones Asociativas, mediante la aplicación del procedimiento fijado en la normativa.
4. Gestionar el cobro de las cuotas establecidas a los organismos que utilizan el Edificio Cooperativo.
5. Custodia de garantías de la cartera institucional, así como el control de los ingresos, las salidas y las sustituciones.
6. Redacción de propuestas de Reglamento Interno de viáticos, de caja chica y del pago de kilometraje a funcionarios(as) que eventualmente podrían poner sus vehículos personales al servicio del INFOCOOP, ante la carencia de recursos institucionales.



Atención en Cajas

Gestión de la Contabilidad Institucional

El objetivo general de la Contabilidad Institucional es proporcionar información de sucesos económicos y financieros de forma continua, ordenada, sistemática y al día, con el propósito de conocer sus resultados para la adecuada toma de decisiones. Los principales productos de la gestión de contabilidad son los siguientes:

1. Estados financieros combinados y por Fondos al 31 de diciembre de 2011 y por el año terminado en esa fecha. Este producto es clave para informar al jerarca institucional los resultados de operación y la situación financiera al cierre del período. También cumple con informar a usuarios interesados en los estados financieros.
2. Estados financieros combinados y por Fondos al 31 de marzo de 2012 y por el trimestre terminado en esa fecha.
3. Registro de nuevas adquisiciones y de retiros de activos fijos.
4. Registro de transacciones y control de saldos disponible de la contabilidad presupuestaria.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

5. Contrapartida técnica en el contenido de las cuentas que examina la Auditoría Externa. El dictamen con opinión limpia para el período 2011, se recibió en el mes de junio de 2012. Queda pendiente la revisión de la Carta de Gerencia de la Auditoría Financiera y de la Auditoría de Tecnologías de la Información y la Comunicación, así como la presentación ante Junta Directiva.
6. Adopción e implementación de Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF

Gestión del Archivo Institucional

Son tareas propias de esta gestión el reunir, conservar, clasificar, ordenar, describir, seleccionar, administrar y facilitar el acervo documental de la institución. Los productos obtenidos con esta gestión se describen a continuación:

1. Ingreso estructurado de información en la base de datos del Archivo Central, de las últimas dos remisiones documentales.
2. Revisión de inventario del acervo documental en un 50% del total. Cabe resaltar que el acervo en los últimos años ha tenido un fuerte crecimiento.
3. Custodia diferenciada de documentos originales de los convenios suscritos por el INFOCOOP con otras instituciones, que se trasladan a la bóveda a cargo de la Tesorería; asimismo, la ubicación donde se custodian los Libros de Actas en la bóveda de Asesoría Jurídica. El propósito es mejorar el control de estos documentos, de mucha importancia para la Institución.
4. Proceso coordinado con Secretaría de Actas para la digitalización de los Libros de Actas de los últimos veinte años, previo a su traslado al Archivo Nacional de Costa Rica.



Mantenimiento de Flotilla vehicular INFOCOOP

Mantenimiento y operación de la flotilla vehicular

El objetivo estratégico de esta gestión es velar por el correcto funcionamiento de los vehículos. El principal producto de esta gestión es que la flotilla opera a plena capacidad, salvaguardando la seguridad de las personas, bienes o documentos que viajan o se transportan en los vehículos.

Programas coordinados por la Gerencia

- a. Programa de Gestión Ambiental Institucional –PGAI. Se trabaja actualmente en la formación de una conciencia ambiental en las y los funcionarios del INFOCOOP y se han atendido algunas necesidades suscitadas como por ejemplo: Emisiones de gases contaminantes producidos por vehículos institucionales, uso racional del agua potable, uso racional de energía eléctrica (se

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

- alcanzó un 10% de ahorro por unidad de producción en comparación con el consumo histórico) y manejo adecuado de desechos sólidos.
- b. Compra e instalación de un sistema de seguridad con cámaras monitoreadas en tiempo real in situ y con conexión a internet para control desde cualquier parte del mundo, aplicado a La Catalina y al Edificio Central.
 - c. Coordinar contratación de servicios de auditoría externa para examen de estados financieros.
 - d. Trámite y seguimiento de contrataciones administrativas para compra de maquinaria y equipo para uso en mantenimiento, lavado de ropa, lavado de instalaciones, así como servicios para atención de emergencias, manejo de desechos y programas de salud ocupacional, etc.
 - e. Coordinar programas de seguridad ocupacional desde las competencias del Departamento. Está en la etapa de diseño un sistema de detección de incendio para el Edificio Central.
 - f. Coordinación con la Dirección General de Aviación Civil en el marco de la construcción de un aeropuerto internacional en la Zona Sur, que ocupará los terrenos de Finca 9 en Palmar Sur de Osa, Puntarenas.
 - g. Fiscalización de contrataciones administrativas, a saber: Seguridad, mantenimiento, aseo, mantenimiento de elevadores, mantenimiento de planta eléctrica, mantenimiento de pararrayos, auditoría externa, etc.
 - h. Programa de mantenimiento de propiedades para la venta.
 - i. Programa de remate de bienes.

Servicios contratados externamente

En el INFOCOOP se contratan externamente los servicios de seguridad, limpieza y de mantenimiento, que contribuyen a la operación de las diversas actividades desarrolladas por el Instituto.



Instalaciones Centro de Capacitación La Catalina

Mantenimiento básico de instalaciones

Su objetivo es entender y atender las necesidades de las autoridades institucionales, con miras a contribuir con la operación de los diversos niveles de la organización, así como facilitar la operación ininterrumpida del INFOCOOP.

A continuación se presentan los principales productos generados desde la Gerencia en cuanto a mantenimiento básico de instalaciones:

| Instalación | Productos obtenidos |
|-------------------------|--|
| Edificio Central | <p>Instalación de siete orinales que no requieren agua.</p> <p>Mejoramiento general del edificio y jardines.</p> <p>Instalación de circuitos independientes de luminarias, cambio de luminarias al tipo T8 (balastro electrónico), colocación de sensores de movimiento para encendido y apagado automático de luminarias. Se alcanzó un ahorro de 10% respecto del consumo anterior, sin limitar la calidad del servicio.</p> <p>Cambio de grifos por el tipo "push", para impedir que una llave se mantenga indefinidamente surtiendo agua.</p> <p>Control de la potabilidad del agua que se consume en el edificio.</p> |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Instalación | Productos obtenidos |
|--------------------------------------|--|
| | Reparación general del techo, al que se le cambió el color, que pasó a ser blanco. Con esta medida se proyecta una disminución promedio de dos grados Celsius en la temperatura interna de la edificación, lo que tendrá efectos beneficiosos en la salud de los funcionarios, así como en el consumo de energía eléctrica a partir de un menor grado de enfriamiento en los equipos de aire acondicionado. Con esta medida se proyecta contribuir al ahorro de consumo del 10% por unidad de producción, respecto del promedio de 2011. |
| Edificio Cooperativo -EDICOOP | Mejoramiento general del edificio y jardines. Sustitución parcial de luminarias y balastos por el tipo electrónico. Instalación de un sistema de alimentación eléctrico al parqueo institucional, para lo cual se hizo uso de materiales de excelente calidad para dar un mejor servicio al sitio y para apoyar el ahorro de energía. |
| La Catalina | Mejoramiento general y continuo de edificaciones y jardines. Mejoras sustanciales al camino de acceso a la catarata. Polarización de conexiones eléctricas en el sistema de bombeo del agua potable y en las piscinas. Colocación de alumbrado exterior con sistema de alto ahorro de energía. Control de la potabilidad del agua que se consume en las instalaciones. Control del riesgo de accidente provocado por árboles y otros fenómenos de la naturaleza. Construcción de un sistema de desfogue de aguas pluviales para preservar la integridad de la carretera interna recientemente construida. Instalación de una lavadora industrial. Este equipo satisfará una necesidad básica para el lavado de ropa. Apoyo a actividades de capacitación. |

Los factores que han afectado el cumplimiento de la meta son los siguientes:

| INTERNOS | |
|--|---|
| Meta AFI ASPECTOS POSITIVOS | <ol style="list-style-type: none"> 1. Claridad de objetivos estratégicos de la organización que favorece la ejecución de las tareas asignadas al Departamento. 2. Reforzamiento del recurso humano de la Proveeduría para conformar una unidad administrativa competente de conformidad con las exigencias legales y administrativas. 3. Ejecución de un adecuado programa de capacitación a la Proveeduría. 4. Recursos presupuestarios para atender las exigencias logísticas planteadas al Departamento. 5. Excelente imagen de la Institución ante proveedores de bienes y servicios. 6. Programas de mantenimiento preventivo para flotilla vehicular. 7. Programa estructurado de mantenimiento de instalaciones y respuesta adecuada de la empresa contratada para brindar el servicio. 8. Ejecución de un adecuado programa de trabajo para la gestión ambiental y el ahorro de agua y energía eléctrica. |
| | EXTERNOS |
| | <ol style="list-style-type: none"> 1. Oportunidades de capacitación para las diversas estructuras que componen el Departamento. 2. Facilidad para la adquisición de materiales y suministros utilizados en la Organización. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| INTERNOS | |
|--------------------|--|
| ASPECTOS NEGATIVOS | 1. Muchos trámites administrativos planteados al Departamento que siguen el criterio de urgencia por falta de visión del proceso. |
| | 2. El Gerente del área no cuenta con un Asistente Ejecutivo que le soporte en la atención de múltiples trámites administrativos, lo que le resta posibilidades para destinar más tiempo en la definición de una mayor cantidad de acciones estratégicas que contribuyan con el desarrollo institucional. |
| | 3. Debilidades formativas en algunos funcionarios, que limitan su aporte a los programas de gestión ambiental. En este sentido, se hace necesario coordinar esfuerzos con los Gerentes y Desarrollo Humano, para ofrecer programas formativos a las personas. |
| EXTERNOS | |
| No se identifican | |

Se presenta en el siguiente cuadro una síntesis del beneficio percibido por la población meta de las acciones realizadas por las metas del departamento:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|---|
| Meta AF1 | <p>Como se ha indicado en el informe de gestión del período, el Departamento Administrativo Financiero tiene como finalidad apoyar a las diferentes dependencias de la Institución en asuntos de logística administrativa y soporte de información contable y financiera.</p> <p>Los resultados del trabajo ejecutado en 2012 para satisfacer las exigencias indicadas arriba, han ocasionado que las estructuras funcionales del INFOCOOP adquieran seguridad en aspectos técnicos, jurídicos y administrativos al momento de tramitar sus diversos requerimientos.</p> <p>En este sentido, la población obtuvo un producto que se mantendrá de manera sostenida gracias a la especialización que el Departamento ha venido consolidando en todos los aspectos. Se menciona dentro de ello el servicio de Proveduría Institucional, la Tesorería, la Contabilidad Financiera, la Contabilidad Presupuestaria, la Unidad de Transportes, el Servicio de Mensajería, todo lo cual ha propiciado un real e importante aporte a los objetivos institucionales.</p> |

Desarrollo Humano

El Departamento de Desarrollo Humano participa e influye activamente en la excelencia del talento humano, brindando las herramientas necesarias para su desarrollo, motivación y estabilidad, creando un clima laboral que proporcione a las y los funcionarios del INFOCOOP una permanente satisfacción.

Desarrollo Humano en el año 2012 planeó su gestión en relación con una meta la cual se subdivide en cinco acciones o tareas:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

La meta se subdivide a su vez en las siguientes cinco actividades:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Desarrollar procesos planificados, participativos con el personal, orientados a fortalecer el trabajo en equipo, potenciando las competencias técnicas del talento humano en el marco de la modernización institucional y de cara al año internacional de las cooperativas | 99% | Meta cumplida |

| Acciones | Descripción de la actividad | Esta actividad se programó para ser ejecutada | Avance |
|---|--|---|------------|
| 1.1 | Evaluación del clima laboral | En el segundo semestre | 100% |
| 1.2 | Evaluación del Desempeño | En el segundo semestre | 100% |
| 1.3 | Programa Capacitación y Motivación | Todo el año | 98% |
| 1.4 | Acompañamiento a diversas actividades de apoyo de cara al año internacional de las cooperativas. | En el segundo semestre | 100% |
| 1.5 | Continuar con el proceso de implementación de la modernización. | Todo el año | 100% |
| <i>Avance porcentual con respecto a la meta Anual</i> | | | 99% |

A continuación se hace un recuento de lo realizado en las cinco acciones que contribuyen al logro de la meta establecida para el 2012:

1. Evaluación de Clima laboral: Para la aplicación de la Evaluación de Clima, se consideraron 8 variables: comunicación, motivación, identidad, liderazgo, trabajo en equipo, capacitación y desarrollo, reconocimiento y satisfacción. Esta encuesta se aplicó durante los meses de Noviembre y Diciembre del 2012, bajo la modalidad de encuesta en línea por medio del software Opina. Lo que ha facilitado tanto su aplicación, como la sistematización de los resultados.

Los resultados completos se pueden observar en el "Informe del Estudio del Clima Organizacional del Instituto

Nacional de Fomento Cooperativo 2012" que se colocará en la intranet o en el área de Desarrollo Humano.

2. Evaluación del Desempeño: La evaluación del Desempeño 2012 se basó en el aprendizaje logrado en previas evaluaciones, integradas en el reporte de evaluación y sus recomendaciones de orientar el proceso hacia el mejoramiento del crecimiento y desarrollo del recurso humano en el ámbito personal y profesional de los funcionarios del INFOCOOP.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

3. Programa de Capacitación y Motivación: Al término de la implementación de este programa, es importante mencionar que se ha logrado capacitar una cantidad de 96 funcionarios de un total de 118 plazas activas equivalente al 81% de la población total; esto en al menos algún tema de capacitación en el periodo comprendido entre enero y diciembre del 2012. Se realizaron esfuerzos para capacitar 1 funcionario y 4 funcionarias en Lenguaje de Señas Costarricense (LESCO), y en primeros auxilios 25 personas, adquiriendo el conocimiento necesario para la atención de emergencias dentro de la Institución. Adicionalmente, se dio apoyo para que funcionarias y funcionarios participaran en capacitaciones y pasantías en el extranjero.

| Capacitación, y Pasantías en el Extranjero |
|---|
| Experto Dinamizador en Emprendimientos Colectivos. Andalucía, España |
| Fiscalización Cooperativa Quito, Ecuador |
| Pasantía en Sistema de Protección de Depósitos |
| Gira internacional ONWARD de capacitación en Desarrollo Local, Modelos de Producción Sostenibles, Turismo Rural Comunitario y Biodiversidad |
| Women Empowerment Exchange Programme, Universidad de Connecticut |
| Gira internacional de capacitación a Curitiba, Brasil y Lima |

4. Acompañamiento a diversas actividades del Año Internacional de las Cooperativas: El Departamento coordinó con el de Comunicación e Imagen en cuanto al apoyo logístico para la celebración de la Copa de Fútbol Cooperativa, el Festival Internacional de las Artes, el Desayuno Cooperativo, la inauguración de la Clínica de COOPESALUD R.L., el Encuentro de

Líderes y Evaluación de servicios institucionales 2012 y en el tema de Responsabilidad Social, se apoyó un convivio organizado por UNCOOPAC para niñas y niños de varias cooperativas de autogestión de la zona de Puntarenas.

5. Proceso de Modernización: A continuación se hace un recuento de los principales logros de Desarrollo Humano en la implementación de la modernización:

- Durante el 2010 se inició el proyecto denominado "Equipos de Alto Rendimiento", que facilita y fortalece la integración, trabajo en equipo, la motivación y el compromiso con el desarrollo de una estrategia compartida de los ejecutivos de INFOCOOP. En el 2012 se dio seguimiento al proyecto por parte de la Dirección Superior y en coordinación con el equipo gerencial. Posteriormente, Desarrollo Humano valida este seguimiento a partir de los resultados del Estudio de Clima Organizacional y la Evaluación del Desempeño.

- Actividades de la Comisión Institucional de Actividades de Motivación (CIAM): Como parte de las actividades programadas por la CIAM se establecen esfuerzos que ayuden al fortalecimiento de aspectos y variables consideradas en materia de clima organizacional y que vienen a coadyuvar al mejoramiento de los procesos, las relaciones y la cultura organizacional del INFOCOOP.

- Se formaliza la Comisión Institucional de Género, la cual organizó durante el año actividades de sensibilización para el personal del INFOCOOP: Día Internacional de la

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Mujer, Día de la No Violencia, capacitación de 44 personas de la institución en temas de género. Se firmó convenio con el Instituto Nacional de las Mujeres (INAMU) y se amplió el diagnóstico institucional en género del 2011, dado que con la modernización ingresó nuevo personal y era necesario actualizar la base de datos. Se diseñó la Política Institucional de Igualdad y Equidad de Género, la cual requiere ser validada por la Comisión Institucional y la Dirección Superior durante el 2013.

- Incorporación de aspectos de la LEY No 7600. LEY IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD. Durante el primer semestre se capacitó a cuatro funcionarios de diferentes áreas del INFOCOOP en Lenguaje de Señas Costarricense (LESCO).

Otras acciones realizadas por el Departamento de Desarrollo Humano son las siguientes: remuneraciones, carrera profesional, dedicación exclusiva, prohibición, estudios diversos, vacaciones, reconocimiento de anualidades, constancias, medicina integral y servicios varios que requiere el personal y la Dirección Superior.

- Migración del Sistema de planillas SIF a un Sistema de Planillas WEB.
- Activación de la Comisión de Seguridad y Salud Ocupacional.
- Reclutamiento y Selección de:

personal en cuanto a la contratación de nuevo personal previsto en la reorganización integral para el 2012, la Junta Directiva del INFOCOOP acordó en sesión N°3870 del 21/05/2012 contribuir con las medidas que propone el Gobierno de la República para la contención del gasto público, instruye a la Administración que para lo que resta del periodo 2012, únicamente se tramite la creación y utilización de tres plazas, dos para reforzar el área de supervisión Cooperativa y una para Promoción. Y en cuanto a las plazas vacantes, que se tramiten únicamente la utilización de aquellas indispensables para el servicio público brindado a las cooperativas.



Los aspectos que han influido en el avance de la meta de Desarrollo Humano se enlistan en la siguiente tabla:

| INTERNOS | |
|-----------------------------------|---|
| Meta DH1 ASPECTOS POSITIVOS | <p>La institución cuenta con 31 nuevas plazas producto de la implementación de la Reorganización Integral en la primera de tres etapas, lo cual permite a algunas áreas contar con más recurso humano para atender las metas establecidas en el POI-2012 y por ende mejorar la atención de la población meta del INFOCOOP. Así mismo, 7 funcionarios han mejorado su posición al concursar en nuevas plazas.</p> <p>Se cumplió en 99% el plan de capacitación y motivación al personal, lo cual permite mejorar las competencias, habilidades y destrezas de los funcionarios y se han realizado diversas actividades para promover un buen clima organizacional.</p> |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | |
|---------------------------|---|
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | El acuerdo N° 10086 tomado por la Autoridad Presupuestaria que modifica el acuerdo N°9771 mediante el cual informan que el nivel de empleo para el año 2012 pasa de 88 a 117 puestos por cargos fijos. |
| | INTERNOS |
| | No se identifican. |
| | EXTERNOS |
| | Las directrices 029-H, 013-H y 040-H, que en razón de la situación de déficit fiscal del país, el Gobierno de la República hace un llamado a la austeridad y la reducción del gasto público con el fin de lograr una sana gestión de los recursos financieros del Estado, y que el INFOCOOP ha procurado colaborar con las medidas propuestas por el Gobierno, que viene a posponer la ejecución de reorganización integral en lo que respecta a la contratación de nuevo personal. |

En la siguiente tabla se resumen los resultados de impacto a la población meta de Desarrollo Humano en la gestión de este 2012:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|--|
| Meta DH1 | <p>El aval que da la Autoridad Presupuestaria en el proceso de la implementación de la Reorganización integral del INFOCOOP mediante acuerdo N° 10086, en sesión ordinaria N°15-2012 del 07 de diciembre de 2012, que modifica el acuerdo N°9771, mediante el cual informan que el nivel de empleo para el año 2012 pasa de 88 a 117 puestos por cargos fijos. Esto es vital para el INFOCOOP dado que con la llegada de nuevo personal se amplía la atención de la población meta.</p> <p>A lo interno, el personal percibe un buen clima laboral, la nota alcanzada para el periodo 2012 es de 74 puntos, mejorando con respecto al 2011 en 13 puntos. Esto evidencia que las diversas acciones realizadas por Desarrollo Humano en cuanto administración del talento humano han mostrado un resultado positivo. Se continúa trabajando en la conformación de equipos de alto rendimiento en torno a las 12 variables definidas.</p> <p>Se ha suplido al personal con conocimiento fresco a través del Plan de Capacitación y Motivación, a pesar de las restricciones presupuestaria producto de la Directriz presidencial 13-H y siguientes. Esto le permite al personal técnico atender a la población meta con mejores herramientas y ayuda a mejorar el clima organizacional.</p> <p>Con respecto al proceso de Modernización Institucional, cabe recalcar que la Secretaría Técnica de la Autoridad Presupuestaria aprobó 29 plazas que fueron contratadas y han reforzado la gestión del instituto tal como fue demostrado en el informe técnico que las justificaba.</p> |

Desarrollo Estratégico

El Departamento de Desarrollo Estratégico se encarga de generar los insumos estratégicos que asesoran la toma de decisiones y el cumplimiento de los fines institucionales. Para este año el departamento planificó su gestión en relación a cinco metas, sintetizadas en el siguiente cuadro:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Acompañar en la reflexión sobre el cooperativismo costarricense en el marco del Año Internacional de las cooperativas. | 100 | Meta cumplida |
| 2 | Diseñar y ejecutar las estrategias de investigación y mejoramiento de los servicios institucionales. | 96 | Meta cumplida |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|---|---------------------------|---------------------------------|
| 3 | Estandarizar los procesos de planificación en las áreas sustantivas del INFOCOOP y en los procesos de transferencias a entes externos | 97.5 | Meta cumplida |
| 4 | Asesorar a las todas áreas para que implementen las estrategias y planes de control interno (Autoevaluación y SEVRI) | 100 | Meta cumplida |
| 5 | Asesorar a las áreas en la articulación y uso de los recursos, producto de las actuales alianzas o convenios del Instituto. | 100 | Meta cumplida |

Las cinco metas planteadas fueron satisfactoriamente cumplidas. A continuación se procede a detallar los logros alcanzados.

Meta DES1: Acompañar en la reflexión sobre el cooperativismo costarricense y en el almacenamiento, divulgación y utilización de información, en el marco del año internacional de las cooperativas
(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

Se elaboró el “Anuario Estadístico”, documento que recopila la información cuantitativa de la gestión del INFOCOOP en relación con las cooperativas. Dicha información, junto con otros datos obtenidos del IV Censo Nacional Cooperativo, se remitieron al Departamento de Comunicación e Imagen para alimentar la página web institucional. La idea es que esta información esté a disposición y sea de fácil acceso para quien desee investigar sobre el cooperativismo costarricense y el quehacer del Instituto.

Se coordinó con el IICA para la definición de los requerimientos para la creación de la base de datos para el Sistema Nacional de Información Cooperativa, logrando adicionalmente la participación de las cuatro universidades de CONARE (UCR, UNA, UNED, ITCR) y del Sistema Nacional de Bibliotecas (SINABI), que reúne a todas las bibliotecas públicas del país y la Biblioteca Nacional. Se organizó y digitó la información de todos los centros de documentación, generando una base de datos integral.

Se generó el esquema para manejar la base de datos de recursos del Centro de Documentación del INFOCOOP y se inicia con la digitalización de documentos para su incorporación en la Biblioteca Virtual.

Se desarrollaron conversatorios sobre actualidad nacional y situación del cooperativismo, en articulación con el proceso de planificación institucional, con el apoyo de diferentes contrapartes (Universidad de Costa Rica, Estado de la Nación, Centro Dominicano de Investigación).



Conversatorios sobre actualidad nacional y situación del cooperativismo

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Adicionalmente, se coordinaron talleres de innovación, ludocreatividad y redacción de artículos, con funcionarios y funcionarias del Instituto.

Se ofreció el acompañamiento y la asesoría necesaria a diferentes departamentos del instituto para que mejoren su gestión de acuerdo a los criterios del índice de Gestión institucional del Sector Público de la Contraloría General de la República. Con este esfuerzo automáticamente se subirán escalones en el ranking que representa este instrumento entre las instituciones públicas y se mejorará de esta manera la imagen del INFOCOOP como institución.

Otros aportes del departamento de Desarrollo Estratégico son:

| Tema | Actividades puntuales |
|---|---|
| Gobierno cooperativo | <ul style="list-style-type: none"> • Facilitación y coordinación de talleres de consulta y elaboración de planes de trabajo. • Sistematización de objetivos institucionales en alineamiento con el CONACOOOP • Apoyo en la coordinación de las reuniones técnicas. |
| Elaboración de ponencias, discursos y documentos técnicos para la Dirección Ejecutiva y Junta Directiva | <ul style="list-style-type: none"> • Participación y representación cooperativa: Ponencia para el Presidente de la Junta Directiva) abril 2012. • Supervisión Cooperativa: Presentación para el presidente de la Junta Directiva, Junio 2012. • Cooperativismo y Desarrollo Sostenible: Ponencia para el Director Ejecutivo Mayo 2012. • Atención de requerimientos varios sobre información del Censo 2008. • Informe de Gestión y Rendición de Cuentas para el CONACOOOP, Noviembre 2012. • Ponencia sobre potencial de la Economía Social en Costa Rica • Presentación de temas cooperativos en el Colegio de Abogados • Elaboración de documentos técnicos para MICIT, MTSS, INAMU, etc. |
| Atención de solicitudes varias | <ul style="list-style-type: none"> • Coordinación de los talleres de Realineamiento Estratégico del departamento • Elaboración de la Memoria Institucional • Seguimiento al convenio con el ITCR sobre el proyecto de café en materia de propiedad intelectual. • Apoyo a la Subdirección Ejecutiva en informes a la STAP • Apoyo en la coordinación para la elaboración del índice de Gestión Institucional del Sector Público. • Colaboración con el alineamiento de los planes estratégicos de Comunicación e Imagen y de Tecnologías de Información con el Plan Estratégico Institucional 2013 – 2017. • Revisión de diferentes notas y comunicados a los cuales hay que darles respuesta tanto a nivel interno como externo y especialmente de las entidades fiscalizadoras. • Representaciones en instituciones como: Asamblea Legislativa, CEFSa, UCR, CONACOOOP, CENECOOP, MTSS. • Apoyo en diferentes actividades para la celebración del Año Internacional de las Cooperativas. • Diseño del marco general del proceso de investigaciones en INFOCOOP |
| Nuevas propuestas de investigación | <ul style="list-style-type: none"> • Inicio de propuestas de investigación en Economía Social, Responsabilidad Social y Modelos Alternativos de Promoción. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta DES2: Diseñar y ejecutar las estrategias de investigación y mejoramiento de los servicios institucionales que incidan en mayor impacto para la atención de las necesidades cooperativas durante el año 2012

(Cumplimiento 96% - Meta Cumplida)

Sobre esta meta es importante señalar que en aras de contar con información cooperativa actualizada, Desarrollo Estratégico coordinó con el equipo del Estado de la Nación la elaboración, edición y publicación del IV Censo Nacional Cooperativo, presentado el 27 de noviembre en el Colegio de Profesionales en Ciencias Económicas de Costa Rica.



Presentación del IV Censo Nacional Cooperativo

En el tema de Turismo Rural Comunitario, se elaboraron las sistematizaciones: *"Promoción del TRC en Costa Rica y su proyección en Centroamérica"*, y del proyecto ATN/ME 98-32 CR, presentado en el foro: *"Turismo rural comunitario del romanticismo a la realidad"* impulsado por el BID. Además se presentaron los resultados finales del trabajo: *"Aportes del TRC en Costa Rica"*, en coordinación con la Cámara de Turismo Rural Comunitario, ACTUAR y COOPRENA R.L. Se apoyó la gestión de COOPRENA R.L.

mediante la facilitación de talleres de planificación estratégica y se participó en diversos talleres explicando los alcances del estudio de TRC tanto a públicos nacionales como centroamericanos.

Se realizaron las primeras fases de dos investigaciones: *"Autonomía y Cuidado: Las cooperativas de salud construyendo respuestas"* y *"Turismo en Salud"*. La primera investigación ha logrado conjuntar una batería de instrumentos que permite una medición integral de la prevalencia de diversos tipos de dependencia, los resultados indican que se acerca al 25-30% del total de la población investigada. En el segundo caso, uno de los logros más relevantes fue identificar la acreditación internacional (AAAHC - Accreditation Association for Ambulatory Health Care), como el proceso ideal y necesario para que el Consorcio Cooperativo de Salud CONSALUD R.L pueda incursionar de manera segura y oportuna en el servicio de turismo en salud.

Se creó y entregó a la Federación de Cooperativas de Educación la idea de proyecto ¡Ex-ducere!, iniciando la fase diagnóstica, en acompañamiento a las áreas de Educación, Asistencia Técnica y Supervisión. El objetivo del proyecto, es que cuatro cooperativas de servicios educativos brinden educación secundaria a personas adultas cooperativistas diversificando la oferta de sus servicios e integrando al sector.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Al área de Asistencia Técnica se le ha brindado acompañamiento en relación con el Programa del Agro, iniciando la segunda fase en la zona de San Carlos y definiendo la agenda de investigación a implementar en 2013 y las acciones referentes al problema de la Palma Aceitera denominado “flecha seca”.

También se diseñó en conjunto con el Colegio Federado de Ingenieros y Arquitectos y la Municipalidad de San José una propuesta de remodelación del Parque Juan Santamaría ubicado frente a INFOCOOP en Barrio México. Se han identificado cooperativas ubicadas en la zona, interesadas en apoyar la iniciativa.

Con el propósito de mejorar las condiciones de salud y seguridad de las y los funcionarios del INFOCOOP, se han coordinado procesos de capacitación e información con la Universidad EARTH. Se ha trabajado con la Comisión Ambiental Institucional en la presentación de los elementos solicitados por el MINAET para la mejora de los sistemas de agua potable, servicio eléctrico, recolección de desechos y uso de combustibles. Además se colaboró con la Comisión de Salud Ocupacional en la elaboración de un plan de evacuación y un simulacro en caso de emergencias; se gestionó la capacitación de 25 funcionarios(as) en Primeros Auxilios y Reanimación Cardiopulmonar. Se participa también en la Comisión Financiera, cuando es convocada por la Dirección Ejecutiva y se coordina la Comisión Institucional en Materia de Discapacidad.

Meta DES3: Estandarizar los procesos de planificación en las áreas sustantivas del INFOCOOP y en los procesos de transferencias a entes externos para facilitar la evaluación del desempeño institucional
(Cumplimiento 97.5% - Meta Cumplida)

Para implementar en el INFOCOOP buenas prácticas de planificación, fortaleciendo el alineamiento estratégico, la rendición de cuentas y la ejecución eficaz y eficiente de los recursos, se desarrolló durante el 2012 un Programa de Modernización de la Planificación para el periodo 2012 – 2017, compuesto por seis etapas.



Como parte del plan de trabajo para este año, se impartieron siete charlas a personal institucional, con un total del 73% de cobertura. También se facilitó un documento a todas y todos los funcionarios sintetizando las principales lecciones aprendidas con los talleres para que el conocimiento también sea aprovechado por cualquier otra persona que lo requiera.

Se aprobó el Plan Estratégico Institucional 2013 – 2017; además se colaboró con la articulación de los planes estratégicos de las áreas de Comunicación e Imagen y de Tecnologías de Información con los fines institucionales.

En el segundo semestre, se diseñó un proceso metodológico para la elaboración de líneas de base en los departamentos de INFOCOOP. Dicha propuesta será la guía orientadora para implementarla

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

como proceso de mejora para la evaluación plurianual de impactos.

Con respecto al complemento presupuestario de la meta de planificación, se detallan a continuación los documentos producidos durante el año 2012:

- Liquidación presupuestaria del período 2012 y el análisis correspondiente de Presupuesto Extraordinario 1
- Presupuesto Extraordinario 2
- Modificaciones Internas 1, 2, 3, 4
- Informe de la ejecución presupuestaria trimestrales (I, II y III trimestre), en el del IV que es la liquidación del período se realiza en enero 2013.
- Elaboración del Presupuesto Ordinario del INFOCOOP para el período 2013
- Monitoreo constante de la ejecución presupuestaria para la toma de decisiones
- Asesoría brindada a la Dirección Ejecutiva y Gerencias en materia presupuestaria.
- Contacto con entidades externas de fiscalización (STAP, Contraloría, MTSS)

Durante todo el año se ha revisado la ejecución presupuestaria por departamento y de los ingresos reales. Producto de esto, se han realizado las intervenciones para subsanar algunos errores detectados, especialmente en el componente de remuneraciones.

También durante el proceso se coordinó con los departamentos de Administrativa Financiera y Financiamiento, detalles para la eliminación de las compañías de Fondos Vulnerables, Diferencial Cambiario y Cricodap.

Se elaboró el Manual de Procedimientos Presupuestarios para el INFOCOOP, como parte de las obligaciones institucionales y acatamiento de las normas presupuestarias dictadas por la Contraloría General de la República. Además, se han hecho las revisiones de las transferencias que el Instituto otorga por Ley, según se rescata en la siguiente tabla:

| CONTROL DE TRANSFERENCIAS DADAS POR EL INFOCOOP | | | | | | |
|---|----------|---------------|----------|----------|----------------|-----------|
| DOCUMENTOS ELABORADOS | CONACOOP | CENECOOP R.L. | CPCA | MEP | FEDEJOVEN R.L. | TOTALES |
| Liquidaciones presupuestarias | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 5 |
| Revisión de plan de trabajo 2012 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 5 |
| Revisión de plan de trabajo 2013 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0* | 4 |
| Presupuestos extraordinarios | 2 | 2 | 1 | 1 | 1 | 8 |
| Modificaciones | 0 | 1 | 2 | 2 | 0 | 4 |
| Evaluaciones del I semestre 2012 | 0** | 1 | 1 | 1 | 1 | 4 |
| TOTALES | 5 | 7 | 7 | 7 | 4 | 30 |

* FEDEJOVEN R.L. no aportó el Plan-Presupuesto 2013 en las fechas estipuladas, por lo que no pudo ser revisado
 **En el caso de CONACOOP, por la vía de excepción se le permitió dar Informe Anual

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Se ha analizado con el CONACOOOP el tema de las liquidaciones de los años 2010 y 2011, más el plan de trabajo del período 2012. Con el Director Ejecutivo del CENECOOP R.L. se analizó el procedimiento presupuestario. En el caso de la CPCA se tuvo una inducción con la nueva funcionaria de la Comisión que tendrá a cargo la presentación de informes relacionados con la materia de ejecución presupuestaria. Finalmente, con el MEP se analizó una modificación presupuestaria y el ajuste de metas del plan aprobado para el presente año.

En cuanto al Sistema de Costeo, se continúan efectuando ajustes en coordinación con el departamento de Tecnologías de Información en reportes para monitorear la provisión del sistema con los documentos presupuestarios y la alimentación de las metas por departamento. También se han venido realizando ajustes a los ítems relacionados con el informe mensual de cada funcionario(a) para iniciar pruebas.

Para el 2013 se espera que se ajuste el SIF en lo que corresponda, para que el Sistema de Costeo pueda ser alimentado automáticamente, cada vez que la contabilidad actualice egresos, tanto operativos como de capital.

Meta DES4: Asesorar a todas las áreas para que implementen las estrategias y planes de control interno (Autoevaluación y SEVRI), mediante la sistematización de resultados de mejora

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

Desarrollo Estratégico actualizó el Marco Orientador de SEVRI y su respectivo procedimiento de acuerdo a recomendaciones de la Auditoría Interna y las exigencias que establece la normativa de la Contraloría General de la República. De manera paralela se brindaron todas las especificaciones necesarias al departamento de Tecnologías de Información para el diseño del nuevo Sistema Específico de Valoración de Riesgo Institucional que actualmente se encuentra en fase de programación.

A fin de fomentar la cultura y conocimientos necesarios para el aprovechamiento del Sistema Específico de Valoración de Riesgo Institucional (SEVRI) y de la Autoevaluación, se impartieron cinco talleres a las y los funcionarios del INFOCOOP, en especial a quienes ingresaron a la institución desde el 2011, explicando conceptos básicos y su relación con el funcionamiento del INFOCOOP. De igual manera se colaboró con todas las áreas de la institución en la definición de los riesgos del 2013 y reafirmando los conocimientos necesarios para que en la práctica puedan gestionar por sí mismos el SEVRI.

Se colaboró con la Subdirección Ejecutiva para completar los requisitos de evaluación que define la Contraloría General de la República. En ese sentido se realizaron coordinaciones con el

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

departamento de Tecnologías de Información y Comunicación, se apoyó en reuniones de coordinación y se completaron el Plan Estratégico y un taller de elaboración de planes de mejora de autoevaluación con las gerencias.

En junio de 2012 se presentó el informe final de autoevaluación correspondiente al año 2011, en donde se analiza toda la Institución, considerando los componentes que en el año 2009 obtuvieron menor valor.

En octubre de 2012 se realizó un taller con las gerencias del INFOCOOP, con el fin de facilitar la redacción de los planes de mejora que se desprenden de las autoevaluaciones de control interno. Producto de ese taller, quedaron concluidos dichos planes en cada departamento.

Meta DES5: Asesorar a las áreas en la articulación y uso de los recursos, producto de las actuales alianzas o convenios vigentes en el Instituto

(Cumplimiento 100% - Meta Cumplida)

Durante el I Semestre se realizó un diagnóstico de los convenios existente, se actualizó la matriz de seguimiento a los mismos y se rediseñó el manual de procedimientos para la suscripción y ejecución de los convenios y acuerdos específicos firmados por INFOCOOP.

Además se asesoró y apoyó a las áreas sustantivas en la elaboración de convenios interinstitucionales con: Instituto Centroamericano de Administración Pública, Instituto Costarricense de Turismo, Municipalidad de Esparza, CONACOOOP, EARTH, Colegio de Profesionales en Ciencias Económicas, CONACOOOP-OCEPAR, Sistema de Banca para el Desarrollo, UTN, DINADECO y la actualización del convenio con la Universidad de Costa Rica. Se colaboró en la redefinición de mecanismos de coordinación para el cumplimiento de los objetivos propuestos en el convenio marco y el acuerdo específico entre INFOCOOP-MTSS, con el objetivo de facilitar el avance de las acciones programadas.



Proceso de Planificación Desarrollo Estratégico

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

A continuación se detallan los aspectos que han influido en la consecución de las metas:

| | | | |
|-----------|--------------------|----------|--|
| Meta DES1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | La información se encontró oportunamente en las fuentes de información de los departamentos involucrados y se cuenta con una plataforma web que permite compartir oportunamente la información. Se ha dispuesto del tiempo y recursos adicionales para cumplir con el proyecto del Turismo Rural Comunitario |
| | | EXTERNOS | Los clientes externos podrían encontrar este tipo de sistematizaciones de la información muy cómodas de usar para efectos informativos. COOPRENA R.L. ha colaborado con la información necesaria para elaborar la investigación sobre el TRC. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | No se identifican |
| | | EXTERNOS | No se identifican |
| Meta DES2 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | Se ha logrado coordinar a tiempo todos los requerimientos necesarios para la ejecución de las diferentes etapas del censo. Habilidades para negociación y coordinación con actores externos. Reconocimiento de la relevancia de los productos esperados. Coordinación estrecha con funcionarios a cargo de la planificación institucional. Se cuenta con una Comisión Ambiental Institucional. |
| | | EXTERNOS | Se dispuso de buena colaboración de la contraparte del convenio (Estado de la Nación). Se logró buena respuesta de parte de las cooperativas en la atención de las entrevistas del censo -Las cooperativas han mostrado un fuerte compromiso con los procesos de investigación. Apertura de actores externos para crear alianzas con INFOCOOP. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | No se identifican |
| | | EXTERNOS | Las políticas del Consejo Superior del MEP obligaron a redireccionar el proyecto para la formación secundaria de adultos cooperativos, lo cual implicó un atraso en la planificación. Procesos administrativos externos retrasaron el acceso a la información de los centros de documentación. |
| Meta DES3 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | El personal de la institución es muy capaz y comprometido con la temática. Se tiene una estrecha coordinación con la Dirección Superior, gerencias y resto del personal en materia de presupuesto. |
| | | EXTERNOS | Muchas fuentes de información disponibles y útiles para la planificación del INFOCOOP. A nivel de transferencias también existe una buena comunicación, lo que posibilita que las entidades que reciben recursos por medio de transferencias se vayan ajustando a los lineamientos que establece el INFOCOOP para la fiscalización y el control. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | A nivel técnico, el desarrollo del Sistema de Costeo es lento, ya que hay que efectuar ajustes en reportes, todavía falta desarrollar más reportes y lo medular que es la captura de información de egresos a nivel del SIF, etapa que se comenzará en el 2013. |
| | | EXTERNOS | Cambiantes condiciones sociales, políticas y económicas del entorno que podrían afectar a empresas cooperativas y el quehacer del INFOCOOP. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | | INTERNOS |
|--------------------|--|--|
| Meta DES4 | ASPECTOS POSITIVOS | Interés por parte de las diferentes gerencias. Ya existe una cultura y conocimientos relativos al Control Interno en el INFOCOOP. Se está programando un nuevo sistema Informático para SEVRI que potenciará este sistema como una herramienta para la toma de decisiones. |
| | | EXTERNOS |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | Muchas otras empresas a nivel nacional tienen implementados los sistemas de Control Interno, por lo cual ha sido sencillo investigar sobre sus experiencias en la materia. |
| | | INTERNOS |
| Meta DES5 | ASPECTOS POSITIVOS | Se debe perfeccionar la elaboración e implementación de planes de mejora inspirados en la autoevaluación institucional. |
| | | EXTERNOS |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | No se identifican |
| | | INTERNOS |
| Meta DES5 | ASPECTOS POSITIVOS | Mejorar la eficiencia institucional por la vía de simplificar los procedimientos de firma y seguimiento a los convenios. Proyectos formulados con visión estratégica. Habilidades para negociación y coordinación con actores externos. |
| | | EXTERNOS |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | Amplias posibilidades de cooperación interinstitucional. |
| | | INTERNOS |
| ASPECTOS NEGATIVOS | No se identifican | |
| | EXTERNOS | |
| ASPECTOS NEGATIVOS | Cambiantes condiciones sociales, políticas y económicas del entorno que podrían afectar a empresas cooperativas y el quehacer del INFOCOOP. Retrasos en la entrega de productos por parte del CFIA. | |

A continuación, un análisis del beneficio percibido por la población meta atendida:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|--|
| Meta DES1 | -Información disponible y de fácil acceso para todo el público costarricense sobre el quehacer cooperativista, las oportunidades que ofrece este movimiento y el impacto que genera en la economía costarricense. |
| Meta DES2 | -Productos y servicios innovadores, sugeridos por atinadas investigaciones sobre las necesidades y oportunidades de la población cooperativista que podría solventar el INFOCOOP. |
| Meta DES3 | -Fortalecimiento del alineamiento estratégico entre los departamentos del INFOCOOP y con el Plan del Gobierno Cooperativo. -Mejoramiento de los procesos de evaluación y rendición de cuentas. -Procesos estandarizados y ágiles para las transferencias entre el INFOCOOP y las cooperativas. |
| Meta DES4 | - Apoyo en el cumplimiento de los objetivos de cada departamento a través de la mitigación de los riesgos que podrían afectar su adecuada ejecución. -Información para la mejora continua según parámetros de la Contraloría General de la República. |
| Meta DES5 | -Documentación de un manual de procedimientos con las normas básicas para la suscripción y ejecución de Convenios. -Apoyo a otros departamentos del INFOCOOP en la elaboración de convenios interinstitucionales. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Tecnologías de Información

El Departamento de Tecnologías de Información es el encargado de apoyar a las áreas sustantivas de la Institución para el cumplimiento de la misión y visión y los objetivos institucionales, especialmente respecto a los diferentes sistemas que son necesarios para trabajar con tecnología de punta tanto a nivel interno como externo, asimismo brindar el apoyo en materia de seguridad y resguardo de la información histórica y del período.

A continuación se presenta en la tabla las tres metas planteadas por el Departamento para el 2012, así como el avance y la valoración correspondiente.

| # de Meta | Descripción de la Meta | % Cumplimiento de la Meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|---|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Realizar la migración de la plataforma tecnológica de cuatro módulos administrativos financieros existentes para mejorar su desempeño y rendimiento a fin de brindar un apoyo valorable a la gestión de la institución durante el 2012 | 95% | Meta Cumplida |
| 2 | Potenciar en un 100% el desempeño y capacidad de la infraestructura tecnológica para garantizar el manejo de las principales aplicaciones del entorno informático existente (sitio web, correo electrónico, plataforma de comunicaciones, redes LAN e inalámbrica, servidores, etc) durante el año 2012 | 96% | Meta Cumplida |
| 3 | Implementar en un 30% la normativa actual existente en materia de Tecnologías de Información y Comunicación a fin de manejar un proceso de planificación ordenado y práctico de acuerdo a la normativa de la Contraloría General de la República durante el año 2012 | 95% | Meta Cumplida |

*Meta TI1: Realizar la migración de la plataforma tecnológica de cuatro módulos administrativos financieros existentes para mejorar su desempeño y rendimiento a fin de brindar un apoyo valorable a la gestión de la institución durante el 2012
(Cumplimiento 95% - Meta Cumplida)*

- Se finalizó la construcción de datos para el sistema de Planillas Web, generando a partir de la primera quincena de octubre la planilla institucional con dicho sistema.
- Se realizó la migración y mejora de un módulo para las cuentas por cobrar que lleva el Departamento de Financiamiento, permitiendo con ello una herramienta amigable y acoplada a las necesidades actuales del usuario. Este módulo se encuentra en producción.
- Se inició el proceso de migración de la información para el Sistema de Monitoreo Cooperativo (SMC) en conjunto con Supervisión Cooperativa.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

- Desarrollo del nuevo Sistema de Valoración de Riesgo Institucional (SEVRI). El sistema se encuentra en la última fase de programación, para dar inicio a la fase de pruebas con el usuario final.
- Se continuó con el proceso de mejora del Sistema de Costos, el cual está en fase de pruebas junto al usuario.
- Se configuró una nueva herramienta gratuita para la generación de encuestas en línea, la cual fue utilizada por Desarrollo Humano para aplicar la Encuesta de Clima Institucional.
- Se realizó el análisis de requerimientos para el nuevo Sistema de Garantías Web.
- Se continuó la optimización del Sistema de Proveeduría Web según las nuevas especificaciones del usuario.



Sistema de Planilla Web

Meta TI2: Potenciar en un 100% el desempeño y capacidad de la infraestructura tecnológica para garantizar el manejo de las principales aplicaciones del entorno informático existente (sitio web, correo electrónico, plataforma de comunicaciones, redes LAN e inalámbrica, servidores, etc) durante el año 2012

(Cumplimiento 96% - Meta Cumplida)

Se realizó la licitación del Sitio Web, para realizar las modificaciones que se acoplen a las nuevas necesidades de la institución, incluyendo la Intranet y un nuevo sitio para dispositivos móviles. Dicho proyecto ha sido desarrollado en conjunto con los departamentos de Comunicación e Imagen y Desarrollo Humano.

Como mejora para la atención al sector cooperativo, se implementó en el sitio Web un formulario de envío de información para la Contraloría de Servicios Institucional.

Con la contratación de la empresa que brinda servicios de DBA, se implementó una base de datos con alta disponibilidad utilizando Oracle Rac; esto permite tener dos nodos con las instancias de la base de datos para atender las solicitudes de los usuarios, mejorando la rapidez de respuesta de la base de datos con un balanceo de cargas en los servidores.

El proyecto del Sistema de Alerta Temprana utilizado por el Departamento de Supervisión Cooperativa continúa su funcionamiento, y se le ha brindado apoyo técnico a las cooperativas supervisadas por el INFOCOOP. Además se mejoraron los manuales de configuración del VPN utilizado, para facilitar la configuración a las cooperativas.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

En el área de conectividad institucional, como parte de los planes de contingencia, se gestionó la contratación de tres enlaces de servicios de comunicación de datos para las oficinas ubicadas en el Edificio Cooperativo en San Pedro, Centro de Capacitaciones La Catalina y, como punto central, en las oficinas centrales en Barrio México. Dicha contratación se consiguió con un segundo proveedor, en este caso Radiográfica Costarricense S.A. Esta definición de infraestructura permite mejorar la capacidad de balanceo de transmisión de datos, en relación a las aplicaciones de correo electrónico, navegación, transmisión de Voz-IP, aplicaciones administrativas, entre otras.

Se dieron mejoras en los servicios del suministro eléctrico en el área de cómputo, en coordinación con la Gerencia Administrativa Financiera. Se amplió la red eléctrica interconectando la sala de sesiones y la estructura central del cableado estructurado en las oficinas de Barrio México. En las oficinas del EDICOOP en San Pedro, se instaló una UPS y un circuito eléctrico exclusivo para el área donde se encuentran ubicados los servidores.

Se amplía la capacidad y desempeño de la infraestructura del servicio de correo electrónico en relación al hardware y software, mejorando el servicio y proveyendo con nuevos servicios asociados a la mensajería.

Se implementó la red LAN y WAN en el Centro de Capacitaciones en La Catalina. En dicha contratación se generó el cableado con su respectiva certificación.

Se generó la contratación con la empresa Alfragroup para realizar el mantenimiento preventivo y correctivo de los sistemas operativos y aplicaciones McAfee.

Se realizó la virtualización de servicios del área de Tecnologías de Información y comunicación que presenta un nivel medio de riesgo (Active Directory, Sistemas Web, Servicios de Monitoreo).



Soporte al sistema de seguridad

Se realizó la instalación de las nuevas computadoras y portátiles a funcionarios del INFOCOOP.

Se da soporte para la administración de las cámaras instaladas en la institución para la correspondiente seguridad.

Meta T13: Implementar en un 30% la normativa actual existente en materia de Tecnologías de Información y Comunicación a fin de manejar un proceso de planificación ordenado y práctico de acuerdo a la normativa de la Contraloría General de la República durante el año 2012

(Cumplimiento 95% - Meta Cumplida)

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Como proceso de mejora en el área de la seguridad física y ambiental en el tema de implementación de las medidas de ambiente físico, se instaló una puerta de seguridad tipo biométrica en el cuarto de servidores generando con ello mayor seguridad y control en el acceso a esta área.

Continuación en la contratación de servicios de soporte a los sistemas operativos y otras aplicaciones:

- a) **Seguridad Informática:** se gestiona la continuidad de servicios especializados en la gestión e implementación de aplicativos de seguridad de los datos, en mención a la transmisión de datos, navegación, correo spam, antivirus, enrutamiento de la información entre otros.
- b) **Sistemas operativos:** Se gestiona la continuidad de servicios especializados en la administración y gestión de los sistemas operativos y otras aplicaciones sustantivas.



Soporte a los sistemas operativos y otras aplicaciones

Se generaron los siguientes documentos

- a) **Plan Estratégico de Tecnologías de Información y Comunicación (PETIC)**, el cual está definido para el periodo 2013 y 2017 y constituye un elemento relevante en el proceso de la planificación estratégica, mismo que debe estar alineado a las demás estrategias y actividades de la organización, para con ello dar respuesta a requerimientos o perspectivas de los clientes tanto internos como externos.
- b) **Modelo de Arquitectura de la Información:** Desarrolla el proceso de gestión de la información, la forma de cómo esta es entregada y presentada a las unidades usuarias, la confiabilidad y consistencia de la misma.
- c) **Marco de la Seguridad de TI:** contiene un conjunto de lineamientos de seguridad que se ajustan a la realidad de la Institución en donde el objetivo es establecer los mecanismos y garantizar, de manera razonable, la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la información, lo que implica protegerla contra uso, divulgación o modificación no autorizados, daño o pérdida u otros factores disfuncionales.
- d) **Modelo de Plataforma Tecnológica:** en este documento se mantiene una línea razonable según las necesidades y el despliegue estratégico de la Institución versus la interrelación entre proyectos tecnológicos, disponibilidad y capacidad tecnológica.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Se inició la implementación de una herramienta llamada “OTRS”, herramienta que será utilizada para automatizar la administración de los servicios y requerimientos solicitados por los usuarios en las diferentes áreas, la cual permitirá brindar un seguimiento más detallado a las solicitudes tanto internas como externas de Tecnologías de Información y Comunicación

A continuación se presenta los factores que han incidido en la gestión del departamento durante el I semestre:

| | | | |
|---------|--------------------|----------|--|
| Meta T1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | Los usuarios finales, conforme avanza el tiempo se apropian de los sistemas de información lo que permite una mayor depuración de las aplicaciones y mejoras en las que ya se encuentran estables. Mejora en la aplicación de una metodología para el análisis de nuevas aplicaciones, con la generación de mayor documentación en esta fase del ciclo de vida del desarrollo de sistemas. |
| | | EXTERNOS | El apoyo brindado por las empresas de Outsourcing al desarrollo y mantenimiento de las aplicaciones. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | Desarrollo del requerimiento de los intereses de Crédito y Contabilidad, el cual no estaba contemplado dentro del plan de trabajo anual de TIC pero es vital para una correcta generación de la información. El tiempo empleado por los usuarios para la validación de los requerimientos o sistemas en ocasiones son bastante prolongados. |
| | | EXTERNOS | La demora en los procesos de contratación hace más largo el tiempo de respuesta en las acciones que están contempladas para dichas contrataciones. |
| Meta T2 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | El esfuerzo que se realiza en conjunto con otros departamentos de la institución |
| | | EXTERNOS | El contenido presupuestaria asignado a nuestra área abarca de manera significativa nuestras necesidades y las del resto de las Gerencias |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | La cantidad de proyectos que se desarrollan en el área de TIC con respecto a la cantidad de personal para administrarlos dificulta el avance del proyecto |
| | | EXTERNOS | Las fallas del servicio que brindan RACSA y el ICE |
| Meta T3 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS | El desarrollo nuevamente de las sesiones de trabajo del Comité Gerencial de Tecnologías de Información y Comunicación para tomar y generar las acciones que les competen |
| | | EXTERNOS | Las auditorías generadas en las diferentes áreas de TIC, permite una constante evaluación de la implementación de las normas de la CGR |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | El nivel de detalle que solicitan las normas técnicas según la cantidad de personal del área de TIC, impiden el avance rápido de la implementación de la normativa |
| | | EXTERNOS | Por cuestiones de amplitud y de extensión, el ámbito de acción de todo el trabajo pendiente sobrepasa los límites de esta área, tanto en los recursos económicos, humanos, tiempo y materiales, sobre todo en la resolución de la toma de decisiones que pudiesen tomar en la siguiente etapa de implementación de dichos productos y la definición de las acciones correspondientes y las variante que se puedan suscitar durante el proceso. |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

A continuación se detallan la valoración de los resultados alcanzados:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|--|
| Meta T11 | Se generan herramientas acordes a las necesidades actuales del INFOCOOP. Existe satisfacción en los usuarios de los productos entregados. Los sistemas generados son desarrollados en tecnología de punta. |
| Meta T12 | Estabilidad en los servicios brindados a tanto a los usuarios internos, como a los usuarios externos del INFOCOOP. Al mejorar las conexiones eléctricas, se da mayor seguridad y protección a los servidores institucionales. El sitio Web permitirá brindar mayor información tanto a nivel de la página institucional como en la intranet, abarcando a los funcionarios internos de la institución como a todo el sector cooperativo dando a conocer los servicios y alcances de la institución a nivel mundial. |
| Meta T13 | Se cuenta con un direccionamientos estratégico del Departamento de Tecnologías de Información alineado a la estrategia institucional del INFOCOOP plasmada en el Plan Estratégico Institucional (PEI) |

Asesoría Jurídica

La Asesoría Jurídica es la instancia asesora (staff) responsable de la atención de asuntos de materia legal y de la representación judicial del INFOCOOP, en los términos y condiciones de la legislación aplicable. Depende directamente de la Dirección Ejecutiva y brinda el apoyo y la asistencia profesional a la Administración Superior mediante la emisión de criterios técnico-jurídicos para la toma de decisiones estratégicas y de impacto institucional.

El cumplimiento de las metas del departamento se sintetiza de la siguiente manera:

| # de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|-----------|--|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Facilitar a las otras áreas del INFOCOOP, el acceso a la información jurídica emanada por la Asesoría Jurídica durante los años del 2008 al 2011, para la toma de decisiones mediante el uso de recursos tecnológicos. | 100% | Meta cumplida |
| 2 | Atender en un 100% los requerimientos de criterio jurídico que coadyuve al Instituto en la toma de decisiones ajustadas al ordenamiento jurídico. | 100% | Meta cumplida |

Seguidamente, se presentan los logros y resultados obtenidos en cada una de estas metas:

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta AJ1: Facilitar a las otras áreas del INFOCOOP, el acceso a la información jurídica emanada por la Asesoría Jurídica durante los años del 2008 al 2011, para la toma de decisiones mediante el uso de recursos tecnológicos.

(Cumplimiento 100% – Meta Cumplida)

Para esta meta se propusieron los siguientes indicadores, actividades y tareas: Porcentaje de los archivos recopilados correspondientes a los años del 2008 al 2011, Cantidad de criterios que no se encuentren digitalizados, Porcentaje de los archivos clasificados por materia y Carpeta Pública.

Durante el primer semestre y la mitad del segundo semestre, se realizó la recopilación y clasificación por materia de los criterios jurídicos emitidos del 2008 al 2011. Luego, de previo a la publicación, se seleccionaron los oficios más relevantes en temas como régimen interno, proyectos de ley, convenios, actividad crediticia, contratación administrativa, modificaciones o reformas de reglamentos y leyes, excluyendo los que tratan de asuntos con información o datos sensibles. Finalmente, mediante oficio AJ-296-2012 del 04 de diciembre de 2012, se informó a la Dirección Ejecutiva que se habían puesto a disposición de los funcionarios del INFOCOOP, el catálogo de criterios jurídicos desde el 2008 al 2011, los cuales fueron clasificados por período y por tema y que el acceso a esta nueva herramienta de consulta se encuentra en la dirección «J:\Catálogo de criterios»; la cual está habilitada en el Explorador de Windows como un acceso directo.



Planificación Asesoría Jurídica

Meta AJ2: Brindar una correcta asesoría jurídica, que coadyuve al Instituto en la toma de decisiones ajustadas al ordenamiento jurídico

(Cumplimiento 100%– Meta Cumplida)

De acuerdo con el cronograma del programa administrativo y con respecto a este año 2012, Asesoría Jurídica en su carácter de unidad asesora en materia jurídica, le ha dado cumplimiento anual a dicha meta en un cien por ciento, con la atención permanente de las labores ordinarias de asesoría jurídica y dirección de procesos administrativos y judiciales del INFOCOOP, lo cual ha tenido un impacto positivo en la gestión de la Administración, por cuanto le ha permitido encaminar sus actos ajustados al ordenamiento jurídico costarricense.

En este sentido se han atendido dentro de los plazos establecidos, los procesos judiciales y extrajudiciales (en curso o nuevos) en los que la Institución es parte interesada.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Se ha asesorado a la Junta Directiva directamente en las 41 sesiones ordinarias (de la Sesión 3855 a la 3896) realizadas durante este semestre.

Se han atendido las consultas de la Junta Directiva, Dirección y Subdirección Ejecutivas y otras áreas, bajo criterios de priorización establecidos por la Dirección Superior. De este modo, se han emitido aproximadamente unos 310 dictámenes jurídicos, relativos a diversos temas legales de interés para el Instituto (régimen interno, contratación administrativa, aprobaciones internas a contratos, convenios, análisis de créditos, administración de bienes, participaciones asociativas, transferencias, proyectos de ley, reformas reglamentarias, actualización de normativa entre otros). De relevancia, sobresalen los siguientes temas:

- Se asesoró en la preparación del informe solicitado por la Autoridad Presupuestaria sobre la situación del proceso de reorganización integral administrativa del INFOCOOP (2010-2012).
- Se elaboraron y revisaron propuestas de reglamentos de interés institucional tales como Reglamento de aprobación interna de las contrataciones del Instituto Nacional de Fomento Cooperativo no sujetas a refrendo contralor; Reglamento de cauciones; Reglamento de Funcionamiento del Comité Gerencial de Tecnologías de Información del INFOCOOP; Código de Ética; Normativa prudencial para las cooperativas de Ahorro y Crédito supervisadas por el INFOCOOP.
- Se analizaron proyectos de ley relevantes que tendrían implicaciones para el Instituto, tales como el texto sustitutivo al Proyecto de ley N° 17963 “Ley de Transparencia Fiscal”, el Proyecto de ley N° 18435 “Ley para el manejo eficiente de las finanzas públicas”, el proyecto “Ley de promoción de la participación ciudadana en el control de las actividades del Estado”, el Texto sustitutivo del expediente 17.502, y la “Reforma integral a la Ley No 8634, Ley del Sistema de Banca para el Desarrollo y reforma a otras Leyes” (Originalmente denominado Fortalecimiento del Sistema de Banca para el Desarrollo).
- Se analizaron varios convenios de cooperación entre el INFOCOOP y entidades de relevancia, nacionales e internacionales, tales como: la Confederación Alemana de Cooperativas (DGRV); el Consejo Nacional de Producción, el Conacoop y la CPCA; la Municipalidad de Esparza. Además se revisaron convenios para regular el uso de los recursos no reembolsables provenientes de Fondos PL 480, para el fortalecimiento empresarial como factor de reconversión productiva, de las cooperativas Coopeproguata R.L., Coopemuj R.L. y Coopevilla R.L.
- En sede judicial, destacan: el proceso contencioso administrativo planteado por el Banco de Costa Rica ante el Tribunal Contencioso Administrativo del II Circuito Judicial, Expediente No. 10-000137-1027-CA, donde se discutía la compensación que efectuó el Banco contra el monto de la contribución transferida al INFOCOOP en el primer trimestre de 2009, correspondiente a las utilidades del período 2008, la cual abarcaba los períodos de 1999 a 2005. La Sala Primera de la Corte Suprema de Justicia en Sentencia de las nueve horas treinta minutos del tres de mayo de dos mil doce⁶, resolvió a favor del Banco de Costa Rica el recurso de casación, que éste interpuso en contra de la sentencia 3701-2010 del Tribunal Contencioso Administrativo y

⁶ El por tanto dice así: “Se declara con lugar el recurso. Se anula el fallo del Tribunal en cuanto declaró sin lugar la demanda al acoger la excepción de falta de derecho. En su lugar, se rechaza dicha excepción, manteniéndose el rechazo de las restantes, según se dispuso, por las razones aquí dadas. Fallando por el fondo se anula lo resuelto por el INFOCOOP, en cuanto rechazó el crédito líquido y exigible, correspondiente al pago indebido por concepto de contribución parafiscal de los periodos 1999 al 2004. Sumas que se determinarán en ejecución de sentencia. Se exonera a la vencida del pago de las costas del proceso.”

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Civil de Hacienda, Sección Sexta, que había fallado inicialmente en contra del Banco y a favor de la tesis del INFOCOOP. Se presentó una gestión de adición y aclaración respecto de la parte dispositiva de la sentencia, presentada por el Instituto, con el fin de que la Sala Primera aclarara que no existe suma alguna que adeude el INFOCOOP al Banco, que deba ser determinada en ejecución de sentencia, toda vez que la entidad bancaria ya había aplicado la compensación. Sin embargo, la Sala Primera mediante Sentencia 001320-A-S1-2012 de las catorce horas diez minutos del once de octubre de dos mil doce, denegó la referida solicitud de adición y aclaración, con fundamento en que en la sentencia no se tuvo como hecho probado, que el Banco de Costa Rica realizara la auto compensación a la que se refirió el INFOCOOP. Dado que el INFOCOOP fue exonerado del pago de costas y que en la realidad si operó la auto compensación, se estima que no existen sumas por determinar en un eventual proceso de ejecución de sentencia.

En el Tribunal Contencioso Administrativo y Civil de Hacienda, el proceso ordinario de COOPECARAIRES R.L. contra el INFOCOOP y otros, expediente N° 10-001948-1027-CA, para que se declare la supuesta nulidad de la escritura de hipoteca y se anule juicio hipotecario en su contra, el Tribunal Contencioso Administrativo, mediante resolución 1861-2012 de las 15:20 horas del 02 de noviembre del 2012, declaró la caducidad del proceso y ordenó archivar el expediente.

La Sala Constitucional mediante resolución 2012009014 de las nueve horas treinta minutos del 29 de junio de 2012, declaró sin lugar el Recurso de Amparo interpuesto por Ana Isabel Vargas Ortiz y otros, en contra del Ministerio de Seguridad Pública y el INFOCOOP, expediente 12-007666-0007-CO; en relación con el proceso de desalojo Administrativo gestionado por el Instituto a favor del Inmueble matrícula Folio Real 6-074847-001 y 6-074847-002, ubicada en el distrito Palmar del cantón Osa de la provincia de Puntarenas a efecto de ser entregada al Consejo Técnico de Aviación Civil.

- Se revisó y actualizó el texto de la Ley de Asociaciones Cooperativas y Creación del INFOCOOP, Ley N° 4179 y sus reformas y demás normativa conexas, el cual próximamente va a publicar el Instituto.

Se indican en el siguiente cuadro los factores positivos y negativos, internos y externos que han influido en la consecución de la meta:

| | | |
|--------------------|--------------------|---|
| Meta AJ1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | Entre los factores o aspectos positivos internos que han incidido en el resultado satisfactorio del cumplimiento de la meta se destacan la disponibilidad de la información, equipo informático, y contar con un asesor jurídico adicional, acceso vía internet a fuentes normativas escritas y bases de datos jurisprudenciales como Sinalevi. |
| | EXTERNOS | |
| | No se identifican | |
| ASPECTOS NEGATIVOS | INTERNOS | |
| | No se identifican | |
| | EXTERNOS | |
| No se identifican | | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | | |
|-----------------|---------------------------|---|
| Meta AJ2 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | Entre los factores o aspectos positivos internos que han incidido en el resultado satisfactorio del cumplimiento de la meta se destacan el recurso humano, la disponibilidad de la información, la capacitación que han recibido los asesores jurídicos en materias de interés tales como contratación administrativa, contencioso administrativo, derecho laboral, entre otros, también el acceso vía internet a fuentes normativas escritas y bases de datos jurisprudenciales como SINALEVI. |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | No se identifican |
| Meta AJ1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | No se identifican |
| | ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS |
| | | No se identifican |

A continuación se detallan la valoración de los resultados alcanzados:

| Valor de los resultados alcanzados | |
|------------------------------------|---|
| Meta AJ1 | Se trata de una herramienta de consulta que se pone a disposición de los funcionarios del Instituto, para que tengan acceso a los criterios jurídicos más relevantes que ha emitido la Asesoría Jurídica en los últimos cuatro años, sobre temas tales como régimen interno, proyectos de ley, convenios, actividad crediticia, contratación administrativa, modificaciones o reformas de reglamentos y leyes. Adicionalmente con esta herramienta se pretende una mejora en los métodos de trabajo de la Asesoría Jurídica, ya que el disponer de una sistematización de criterios relevantes, habrá mayor agilidad, economía y eficiencia en la resolución de nuevas consultas, con lo cual se reducirán los tiempos de respuesta. |
| Meta AJ2 | La atención permanente de las labores ordinarias de asesoría jurídica y dirección de procesos administrativos y judiciales del INFOCOOP, tiene un impacto positivo en la gestión de la Administración, por cuanto coadyuva en la emisión de actos administrativos ajustados al ordenamiento jurídico costarricense, con lo cual se reduce la exposición a reclamos, demandas judiciales y pérdidas económicas o patrimoniales. |

Secretaría de Actas

El Departamento de Secretaría de Actas nace con el objetivo de brindar apoyo logístico a la Junta Directiva y coordinar lo correspondiente para que se materialicen las disposiciones y acuerdos que se adopten por parte de ese órgano superior.

El departamento tiene una meta, cuyo avance se muestra a continuación:

| Número de meta | Descripción de la meta | % Cumplimiento de la meta | Valoración según criterios STAP |
|----------------|---|---------------------------|---------------------------------|
| 1 | Implementar una estrategia de apoyo a la Junta Directiva que permita mejorar las áreas de: toma de decisiones, manejo de información, ejecución de acuerdos, transcripciones y mejoramiento de relaciones externas. | 50% | Meta No Cumplida |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Meta SA1: Implementar una estrategia de apoyo a la Junta Directiva que permita mejorar las áreas de: toma de decisiones, manejo de información, ejecución de acuerdos, transcripciones y mejoramiento de relaciones externas

(Cumplimiento 50% - Meta No Cumplida)

Las actividades ejecutadas fueron las siguientes:

| | |
|--|---|
| Preparación y remisión de la agenda para sesiones de Junta Directiva con la documentación soporte. | Tramitación, ejecución y control del reconocimiento de viáticos y dietas. |
| Envío de documentos a los directores para las sesiones de Junta Directiva. | Coordinación, supervisión y apoyo de giras nacionales e internacionales de los miembros de Junta Directiva. |
| Programar las sesiones mensuales de Junta Directiva. | Actualizar y mantener al día el Archivo de Referencia de los documentos correspondientes a las sesiones de Junta Directiva. |
| Organizar y revisar el material de apoyo de la Junta Directiva. | Recepción y distribución de documentos de la Junta Directiva. |
| Redactar y garantizar la elaboración de las actas, resoluciones y comunicaciones que derivan de la Junta Directiva. | Archivo, manejo y mantención al día los documentos de la Junta Directiva. |
| Supervisar la distribución de las comunicaciones de resoluciones emanadas de la Junta Directiva. | Manejo y organización de la agenda de los miembros de Junta Directiva. |
| Autorizar transcripción y mantener al día los libros de actas con la coordinación del secretario de Junta Directiva. | Redacción y entrega de correspondencia para usuarios internos y externos. |
| Solicitar la legalización de los libros de actas. | |

Actualmente la Secretaría de Actas se encuentra en proceso de elaboración de un Manual de Procedimientos para fortalecer sus mecanismos de control. En este momento se tienen listos seis de ellos.

El departamento mantiene la actualización, depuración y custodia del archivo de resolución de actas y comunicación de acuerdos de la Junta Directiva del INFOCOOP. Para todos los efectos, de forma continua se revisa su estado y se mantiene oportunamente la actualización respectiva con el propósito de garantizar una comunicación efectiva de los temas observados y resueltos por el órgano director.

Se coordinaron 11 sesiones de la Junta Directiva fuera de las oficinas centrales de la institución, a saber:

1. Firma del convenio entre el CONACOOOP Nicaragua y Costa Rica, en La Catalina, Birrí - Heredia.
2. Inauguración de la Clínica (Ebais) de COOPESALUD R.L., en San Rafael Abajo de Desamparados.
3. "Gira Internacional de Capacitación sobre Desarrollo Económico Local, Modelos

Cooperativos y Asociativos de Producción Sostenible, Turismo Rural, Ecológico y Conservación de la Biodiversidad, ONWARD, Hotel Aurola Holiday Inn.



INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

4. XXX Aniversario de la creación de los Organismos de Integración y las Cooperativas de Cogestión y la Ley de Cooperativas de Autogestión, Hotel Aurola Holiday Inn.
5. Feria del Palmero 2012, en COOPEAGROPAL, RL.
6. Graduación Tercer Programa de Alta Dirección (PAD-INCAE-INFOCOOP), en INCAE.
7. Inauguración de las instalaciones de COOPEUNITRAP R.L, en Limón.
8. Presentación del Informe del Proyecto para una Planta Industrial de Sacrificio de

Ganado Bovino y Porcino y Tercer Aniversario de Carnicoop R.L, realizado en la sala de eventos Los Mejengueros Javillos de Florencia en San Carlos.

9. 25 Aniversario del Plan de Paz, "Las Cooperativas Generan Paz", en el Salón Heliconia del Hotel Ramada Herradura.
10. Presentación del Informe de Rendición de cuentas del INFOCOOP, Puntarenas.
11. Inauguración del Proyecto Turístico Quieres de COOPEPOÁS, RL, en Poás de Alajuela.

También se han realizado 18 giras nacionales, donde destacan: COOPEAGROPAL, R.L., URCOZON, R.L. y COOPROSANVITO, RL. Adicionalmente se desarrollaron 9 giras internacionales:

- a) "Misión Técnica Internacional de Capacitación sobre Planificación Urbana, Transporte Urbano Colectivo, Reciclaje y Manejo de Residuos y Proyectos Inclusivos de Educación y Salud y Modelos Cooperativos", en Brasil.
- b) I Encuentro Cooperativo Latinoamericano y a la XIV Asamblea General Ordinaria de la CCC-CA, en Cuba.
- c) II Cumbre Cooperativa de las Américas "Las cooperativas: Desarrollo Sostenible con Equidad Social", en Panamá.
- d) Pasantía y sesión de trabajo con la Confederación Alemana de Cooperativas (DGRV), en Colombia.
- e) "Misión de Capacitación sobre Cooperación Técnica Internacional, Recaudación de Fondos y Construcción de Alianzas Estratégicas para Proyectos de Desarrollo Sostenible", en Brasil.
- f) Reuniones con personeros en Lima, Perú para el conocimiento de algunas experiencias con respecto al tema de reciclaje.
- g) "Misión Técnica Internacional de Capacitación sobre Gestión Pública, Desarrollo Sostenible, Políticas de Salud, Seguridad Ciudadana y Desarrollo Cooperativo", en Argentina.
- h) XII Asamblea General Extraordinaria de la CCC-CA y II Conferencia Latinoamericana: Cooperativismo, Ambiente, Cambio Climático y Desarrollo Sostenible, en Panamá.
- i) "Gira de Especialización Internacional sobre Desarrollo Económico Local, Fortalecimiento de los Modelos Cooperativos, Estrategias Educativas para la Inclusión, Turismo Sostenible y Medio Ambiente", en el Estado de Israel.

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Por otro lado, la junta Directiva cuenta con representación en Consejos de Administración de Organizaciones Cooperativas en las que INFOCOOP mantiene participación asociativa, los cuales reciben apoyo administrativo y logístico desde el Departamento de Secretaría de Actas:

| Organización | Director o Funcionario a cargo | Rige desde | Hasta |
|-------------------|--------------------------------|------------|------------|
| COOPROSANVITO, RL | Gerald Calderón Sánchez | 04-07-2011 | 15-06-2013 |
| COOCAFÉ, RL | Freddy González Rojas | 29-04-2011 | 31-03-2013 |
| COOPRENA, RL | Juan Carlos Jiménez Segura | 25-06-2011 | 15-06-2013 |
| AGROATIRRO, RL | Ronald Fonseca Vargas | 20-08-2012 | 15-06-2013 |

La ejecución de las metas asignadas a este Departamento se ven afectadas positiva y negativamente por algunos factores internos y externos que se detallan a continuación:

| | | |
|------------------------|---|--|
| Meta SA1 | ASPECTOS POSITIVOS | INTERNOS |
| | | -Coordinación oportuna con Dirección Ejecutiva. |
| | | -Coordinación con otros departamentos. |
| | | -Oportuna recepción de la correspondencia dirigida a la Junta Directiva. |
| | EXTERNOS | |
| | -Adecuada preparación técnica y profesional de los funcionarios del departamento. | |
| ASPECTOS NEGATIVOS | EXTERNOS | |
| | -Oportuna recepción de la correspondencia dirigida a la Junta Directiva. | |
| | -Mejora de imagen Institucional. | |
| | INTERNOS | |
| -Rotación de personal. | | |
| EXTERNOS | | |
| -No se identifican. | | |

RESUMEN DE EVALUACIÓN

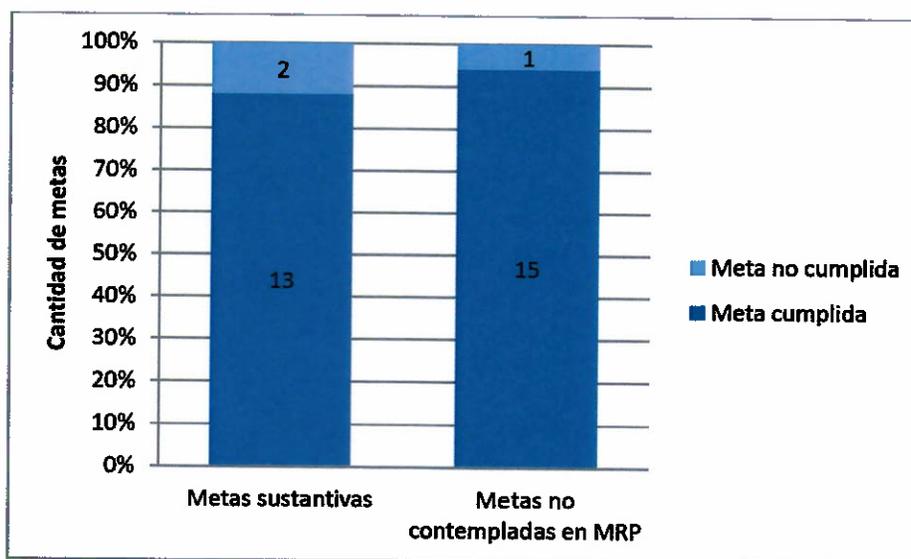
El cumplimiento global de las metas (programa cooperativo -incluido en la PEP- y del programa administrativo), tomando en cuenta lo descrito puntualmente en las secciones anteriores, se considera satisfactorio, ya que del total de metas el 90% fueron cumplidas y solamente el 10% no fueron cumplidas en su totalidad, sin embargo de las tres metas que tienen esta característica se determina que una de ellas por tratarse de la búsqueda de apalancamiento externo, no depende exclusivamente de la gestión del departamento de Financiamiento del INFOCOOP, sino que existe toda una batería de variables macroeconómicas que han dificultado el cumplimiento total de la meta, a pesar de que ya se tienen avances y negociaciones importantes. El crédito con el BCIE tiene seis meses de esperar la aprobación del BCCR para tramitarse.

La otra meta del programa cooperativo que no logró cumplirse satisfactoriamente de acuerdo al criterio de la STAP fue la del cumplimiento de la ejecución presupuestaria del departamento de Promoción, pues se vio afectada porque no se dio la contratación de dos plazas que estaban presupuestadas.

Otra de las metas que no logró cumplirse satisfactoriamente pertenece a un departamento del área administrativa, el de Comunicación e Imagen. La meta en cuestión hace referencia a la realización de todas las acciones pactadas para este año en un Plan Estratégico, sin embargo, dado el carácter plurianual de dicho plan, las acciones que no pudieron ejecutarse este año se realizarán en la medida de lo posible en los años venideros.

Si analizamos el avance a nivel de programas, el comportamiento se ilustra en el siguiente gráfico:

Nivel de cumplimiento de metas institucionales en el 2012



Fuente: Departamento de Desarrollo Estratégico

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

Como se aprecia en el cuadro anterior y además se había mencionado en el apartado IV de éste documento, de las 15 metas sustantivas del Programa Cooperativo, únicamente dos de ellas fueron insatisfactoriamente cumplidas, mientras que el 87% se considera como “metas cumplidas”.

Las metas no contempladas en la matriz MRP que se describen en el gráfico anterior, corresponden a las metas de los departamentos del Programa Administrativo. Se observa como el porcentaje de las 15 metas satisfactoriamente cumplidas, es de un 94% mientras que el de la única meta no cumplida corresponde a un 6%.

ANEXOS

Anexo 1. Matriz de metas ordinarias no contempladas en la MRP

Programa Cooperativo

| META | INDICADORES | Asistencia Técnica Actividades y Tareas | PERIODO DE EJECUCIÓN Anual 2012 | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo Meta | Observaciones |
|--|--|--|------------------------------------|---|-------|------|----|----|----|----|----|----|----|---------------|---------------|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | | |
| <p>Implementar durante el año 2012, en las participaciones asociativas procesos de gestión científica que permitan coadyuvar al mejoramiento de la competitividad.</p> | <p>Organismo cooperativo con integración de sus procesos de Administración Científica.</p> <p>Porcentaje de ejecución del gasto en asistencia técnica.</p> <p>Unidad de Seguimiento creada y en funcionamiento.</p> <p>Participaciones con Normas Internacionales de Información Financiera PYMES.</p> <p>Plan de Trabajo aprobado para el diseño del piloto de fortalecimiento de las afiliadas a las PA.</p> | <p>Actividad 1: Instaurar una Unidad de Seguimiento para el acompañamiento de las Participaciones Asociativas.</p> <p>Tarea 1: Completar, revisar y actualizar la normativa vigente.</p> <p>Tarea 2: Definir los Perfiles y roles de los miembros de la Unidad conforme al proceso de modernización institucional.</p> <p>Tarea 3: Integración del Equipo que conforma la Unidad.</p> <p>Tarea 4: Diseño del Plan de Trabajo de la Unidad de Seguimiento para el acompañamiento de las Participaciones Asociativas.</p> <p>Tarea 5: Diseño del Plan de Trabajo para el monitoreo y seguimiento de la Estructura de Control de las Participaciones Asociativas.</p> <p>Tarea 6: Ejecución del Plan de Trabajo y de las funciones de la Unidad.</p> <p>Actividad 2: Integrar la utilización de instrumentos financieros de administración científica.</p> <p>Tarea 1: Revisión del Plan estratégico.</p> <p>Tarea 2: Revisión del Plan Operativo.</p> <p>Tarea 3: Revisión y aprobación del Presupuesto</p> <p>Tarea 4: Recibo y revisión del Flujo de caja.</p> <p>Tarea 5: Integración de procesos</p> <p>Actividad 3: Diseño de un Piloto para el fortalecimiento de las afiliadas a las participaciones asociativas.</p> <p>Tarea 1: Recopilación de información base, de todas las afiliadas de la Participación Asociativa.</p> <p>Tarea 2: Coordinación con la Participación Asociativa para recopilar información histórica y financiera de cada afiliada.</p> <p>Tarea 3: Diseño de una encuesta de control.</p> <p>Tarea 4: Diagnóstico de cada afiliada de las herramientas de gestión científica utilizadas.</p> <p>Tarea 5: Cronograma de ejecución de actividades para implementar las mejoras.</p> <p>Actividad 4: Implementación de un piloto de Normas Internacionales de Información Financiera PYMES en las Participaciones Asociativas.</p> <p>Tarea 1: Definir los mecanismos de coordinación</p> <p>Tarea 2: Identificación de especialistas y proceso de contratación</p> <p>Tarea 3: Proceso Implementación de NIIF PYMES para dos Participaciones Asociativas</p> <p>Tarea 4: Seguimiento y evaluación del piloto</p> | 100% | 140,43 | 83,42 | 0,58 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 224,43 | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| META | INDICADORES | Financiamiento | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo | Observaciones | |
|---|--|--|----------------------|---|-------|-------|------|-----------|------|------|------|------|------|-------|---------------|--|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | '08 | 09 | | | |
| Financiar a las cooperativas, utilizando el 100% de la disponibilidad crediticia institucional programada para el año 2012. | Porcentaje del monto aprobado en colones de acuerdo con las disponibilidades (préstamos a cooperativas) | Realizar con calidad y oportunidad el análisis financiero y legal de las solicitudes de crédito. | Anual 2012 | 307 | 23 | 0,073 | 0 | 16.312,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.642,97 | |
| | | Gestionar la aprobación ante las instancias correspondientes en el menor tiempo posible. Tramitar la formalización y desembolso de los créditos aprobados. Revisión de procedimientos, reglamentos y políticas de crédito de tal manera que se ajuste a las necesidades. Realizar evaluaciones del servicio brindado con los usuarios o población meta a efectos de determinar mejoras sustanciales y poderlas implementar. Creación de una línea de crédito para el año Cooperativo | | | | | | | | | | | | | | |
| Ampliar para el 2012 la oferta crediticia institucional por la suma de \$25.000.000.000 mediante el apalancamiento. | Apalancamiento efectuado | Elaborar propuestas y analizarlas en forma conjunta con la Dirección Ejecutiva y Junta Directiva. Gestionar los trámites y permisos correspondientes ante las instancias externas. Formalizar el apalancamiento. Estructurar los controles correspondientes para iniciar el uso de los recursos y permitir la ampliación de la oferta crediticia. | Anual 2012 | 307 | 23 | 0,073 | 0 | 16.312,90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16.642,97 | |
| | | 1. Realizar la gestión de cobro administrativo y judicial en forma oportuna. 2. Dar seguimiento a la cartera crediticia para asegurar la recuperación de los recursos colocados mediante diferentes controles tales como: a) Revisión de garantías (ingreso - devolución - liberaciones) b) Seguimiento a condiciones posteriores de formalización. c) Arreglos de pago y adecuaciones. | | | | | | | | | | | | | | |
| Para el 2012, la tasa promedio ponderada de la cartera crediticia institucional sea superior a la tasa de equilibrio. | Tasa de equilibrio institucional menor que la tasa de interés ponderada (tasa bonificada) del saldo total de la cartera. | Monitoreo mensual de los indicadores crediticios e informes correspondientes ante la Dirección Ejecutiva y Gerencias de su competencia. | Anual 2012 | 307,00 | 23,00 | 0,07 | 0,00 | 16.312,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.642,97 | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| META | INDICADORES | PROMOCIÓN | PERIODO DE EJECUCIÓN Anual 2012 | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo Meta | Observaciones | | |
|---|-------------------------------------|--|------------------------------------|---|-------|------|----|------|----|----|----|----|----|------------|---------------|--------|---|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | | | | |
| 16 emprendimientos nuevos identificados en el periodo 2012 | No. de nuevos emprendimientos | <p>PROMOCIÓN</p> <p>Actividades y Tareas</p> <ol style="list-style-type: none"> Promover iniciativas de cooperativización en áreas estratégicas: vivienda, cuido, asistencia a domicilio, seguridad alimentaria, educación, proyectos ecoamigables, turismo rural, acuicultura rurales, producción alternativa de energía, salud, residuos sólidos, dando especial énfasis en el fortalecimiento empresarial y de gobierno cooperativo. Promover la incubación de cooperativas de jóvenes por medio del proyecto PROJOVEN. Apoyar los procesos de desarrollo local/territorial orientados a la generación de puestos de trabajo estables y permanentes a partir del modelo cooperativo, dando prioridad a los cantones calificados como prioritarios. (Proyecto de desarrollo local Zona Norte Norte, Gemineadora de empresas Zona Sur Sur). Promover el desarrollo de cooperativas sostenibles empresarial y organizativamente. | 100% | 216,37 | 59,53 | 2,87 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277,77 | La diferencia en la ejecución presupuestaria se debe básicamente a la suspensión temporal de la contratación de una plaza programada para el periodo. |
| 450 puestos de trabajo generados en el 2012 | Nuevos puestos de trabajo generados | <ol style="list-style-type: none"> Incorporación de emprendimientos a la Red Nacional de incubación y aceleración MEIC. Implementar una estrategia estandarizada de articulación con uniones y federaciones, municipalidades y demás actores relacionados- públicos y privados- para la promoción y potenciación de redes y desarrollo de las localidades. Análisis, sistematización del modelo URCOZON, R. L. como base de referencia como parámetro de desarrollo organizacional de segundo nivel en el marco del año internacional de las cooperativas. Evaluación integral de los emprendimientos identificados y promoción de mejores prácticas., así como evaluación de cooperativas en proceso de distribución. Realizar 2 pasantías de mejores prácticas por sector productivo nacional e internacional. Ejecución de estrategia de visibilización de los emprendimientos nuevos y fortalecimiento de los existentes, en el marco del Año Internacional de las cooperativas. (Anuario de emprendimiento). Fortalecer la presencia cooperativa en regiones en donde existe poca presencia cooperativa. | 121% | | | | | | | | | | | | | | |
| Atender y dar seguimiento a 80 nuevos grupos precooperativos, (además de los grupos cooperativos y pre cooperativos identificados en años anteriores), dentro de una estrategia de abordaje regional /sectorial | Grupos Precooperativos Atendidos | <ol style="list-style-type: none"> Desarrollar en conjunto con las municipalidades proyectos de desarrollo de las comunidades a partir de cooperativas de base o bien por medio de Organismos auxiliares . Diseñar y operacionalizar canales de coordinación y articulación interdepartamental. (Talleres de sensibilización y coordinación con demás áreas internas del INFOCOOP). Crear las condiciones y herramientas para el desarrollo de la consulta permanente sobre el enfoque y estrategia de promoción cooperativa a partir de los foros cooperativos programados y en función de la política nacional de promoción cooperativa. Definir procedimiento de referencia de grupos a incubadoras o aceleradoras a Gerencia de capacitación y Asistencia Técnica, cooperativismo se refiere. Articular acciones con CONACOOOP en lo que a promoción del intmas del área de Promoción. Elaborar e implementar Manual de Políticas y Procedimientos Promoción. (Plan de capacitación) Reforzar las capacidades de los colaboradores/es del área de Promoción. (Plan de capacitación) Completar proceso de desarrollo sistema informático de Promoción "Registro y seguimiento de Grupos en atención" Consolidar el posicionamiento de la Oficina INFOCOOP/EDICOOP. | 180% | 215,37 | 59,5 | 2,87 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277,77 | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| META | INDICADORES | Supervisión Cooperativa | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo | Observaciones | | |
|---|---|---|----------------------|---|-------|------|----|----|----|----|----|-----|----|-------|---------------|--|--|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | '08 | 09 | | | | |
| Atención de 200 organismos cooperativos | Número de organismos cooperativos atendidos Requisitamiento atendidos | Actividades y Tareas 1) Realizar 16 Auditorías, 15 Inspecciones específicas y 5 autorizaciones diversas (estudios para operar con no asociados o estudios para convocar a asambleas por parte de Infocoop o estudio para disminución de capital o estudio para cambiar asamblea de asociados a delegados) 2) Revisión de 250 Estados Financieros 3) Atención de 225 dictámenes en materia de derecho cooperativo 4) Acreditamiento a 15 asambleas 5) 5 apoyos a otras áreas 6) Mantener actualizada la Base de datos (Implementación del Sistema de Monitoreo) 6.1 Convenio con el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social 7) Edición especial año Mundial de las Cooperativas compendio digital de jurisprudencia Cooperativa en derecho cooperativo | AVANCE ANUAL | 115,42 | 33,91 | 0,47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 149,80 | Das plazas de auditorías presupuestadas, las que por razones de política institucional, no se lograron contratar en el 2012. |
| Elaborar y emitir 40 estudios técnicos que determinen el proceso recomendado a la Dirección Ejecutiva la disolución de oficina de organismos cooperativos o en su defecto coadyuvar en la regularización de su estado legal y reintegrarlo a los organismos cooperativos con demanda de disolución en Tribunales. | Número de organismos cooperativos desueltos | 1. Realizar 40 estudios de disolución 1.1. Revisar, recibir y documentar la información que origina el estudio técnico y emitir informe. 1.2. Preparar oficio de demanda de disolución para firma de la Dirección Ejecutiva, en su defecto programar las acciones a seguir según recomendaciones técnicas. 1.3. Presentación de la demanda de disolución en Juzgado de Trabajo o en su defecto programar la visita de campo. 1.4. Tramitar la sentencia de disolución ante el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social y publicación en el Diario Oficial La Gaceta. | 100% | 11,54 | 2,73 | 0,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,28 | En la meta se sobrepasa en cumplimiento, ya que hubo solicitudes extraordinarias. | |
| 520.4.3 Gestionar la Liquidación de 30 organismos Cooperativos | Número de organismos cooperativos liquidados | Liquidación de cooperativas 1.1. Iniciar el proceso de contratación administrativa 1.2. Supervisar desde el punto de vista contractual 1.3. Tramitar los respectivos informes de liquidación y publicar el respectivo edicto de Liquidación por parte del INFOCOOP en la Gaceta. 2. Elaborar el procedimiento que considere de manera general y específica el proceso de liquidación de un organismo cooperativo. | 100% | 11,55 | 20,46 | 0,01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,02 | Se da la contratación de los profesionales, para las liquidaciones correspondientes, los cuales se gestionan oportunamente para el logro de la meta. | |
| Fiscalizar mediante Sistema de Alerta Temprana 40 Cooperativas de ahorro y crédito de acuerdo a la normativa emitida por el INFOCOOP. | Número de Cooperativas de Ahorro y Crédito supervisadas por INFOCOOP según normativa emitida por el INFOCOOP. | 1. Fiscalizar cooperativas de ahorro y crédito mediante la Normativa Prudencial emitida por INFOCOOP. 1. Mediante un sistema informático de monitoreo financiero (Alerta Temprana) se evalúa el área cuantitativa a través de los módulos de Riesgo y Gestión. 2. Mediante supervisión in situ se diagnostica el área cualitativa, evaluando la planificación, políticas y procedimientos, Administración de Personal, sistemas de control, Sistemas de Información Gerenciales y Tecnologías de Información. 3. Seguro de depósitos en las cooperativas de Ahorro y Crédito supervisadas por Infocoop | 95% | 92,34 | 22,16 | 0,67 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115,17 | Se logra la incorporación de las 25 cooperativas restantes de A y C para alcanzar las 40 cooperativas supervisadas mediante Alerta Temprana. Se inicia con el Sistema de Control Interno y Se presenta el proyecto de Seguro de Depósitos. | |
| | | | | 230,85 | 79,26 | 1,16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 311,27 | | |

Programa Administrativo

| META | INDICADORES | Comunicación e Imagen | Actividades y Tareas | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo | Porcentaje ejecutado | | |
|--|--|--|--|----------------------|---|--------|------|----|----|------|----|----|----|----|-------|----------------------|--------|-------|
| | | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | | | | |
| 1. Impulsar la Celebración del Año Intencional de las Cooperativas 2012, con el propósito de divulgar los aportes del modelo cooperativo al desarrollo del país. | 1. Eventos realizados sobre 6 eventos programados. 2. Percepción de cooperativistas sobre grado de éxito de los eventos. 3. Incidencia en prensa de al menos el 40% de medios convocados desde la base de datos (Publicity). | Actividad 1: Organizar o apoyar la organización de, al menos, un evento o actividad cooperativa mensual. Actividad 2: Impulsar una campaña de divulgación del año de las cooperativas en prensa, radio, televisión e internet. Actividad 3: Incidir en la prensa nacional para que, mediante publicity, cubra los eventos cooperativos programados. Actividad 4: Elaborar productos de comunicación promocionales a nivel impreso, audiovisual o digital. | Organizar o apoyar la organización de, al menos, un evento o actividad cooperativa mensual. Impulsar una campaña de divulgación del año de las cooperativas en prensa, radio, televisión e internet. Incidir en la prensa nacional para que, mediante publicity, cubra los eventos cooperativos programados. Elaborar productos de comunicación promocionales a nivel impreso, audiovisual o digital. | 100% | 46,22 | 286,39 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 332,61 | 81,51 |
| | | | | | 23,11 | 77,11 | 0,22 | 0 | 0 | 1,02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Desarrollar el 100% de las acciones establecidas para el año 2012 en el Plan Estratégico de Comunicación e Imagen | 1. Imagen lograda del INFOCOOP sobre imagen deseada. 2. Grado de satisfacción de funcionarios con respecto a la divulgación interna. | Ejecutar el Plan de Comunicación e Imagen hacia interlocutores meta externos, en procura de proyectar los servicios, programas y proyectos institucionales. Actividad 2: Ejecutar acciones de comunicación dirigidas a los funcionarios del INFOCOOP para mejorar el clima organizacional, los flujos de información y el compromiso. Actividad 3: Incidir en la prensa nacional para que, mediante publicity, cubra los proyectos e iniciativas del INFOCOOP. Actividad 4: Elaborar un Plan Institucional de atención de crisis, así como un protocolo de atención a la prensa. | Ejecutar el Plan de Comunicación e Imagen hacia interlocutores meta externos, en procura de proyectar los servicios, programas y proyectos institucionales. Ejecutar acciones de comunicación dirigidas a los funcionarios del INFOCOOP para mejorar el clima organizacional, los flujos de información y el compromiso. Incidir en la prensa nacional para que, mediante publicity, cubra los proyectos e iniciativas del INFOCOOP. Elaborar un Plan Institucional de atención de crisis, así como un protocolo de atención a la prensa. | 86,70% | 88,89 | 440,60 | 0,25 | 0 | 0 | 1,02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 530,76 | |
| | | | | | 19,56 | 77,11 | 0,04 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| META | INDICADORES | Asesoría Jurídica | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo Meta | Observaciones | | | | |
|--|---|--|----------------------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------------|---------------|--------|--|--|--|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | | | | | | |
| 1- Facilitar a las otras áreas del INFOCOOP, el acceso a la información jurídica emanada por la Asesoría Jurídica durante los años del 2008 al 2011, para la toma de decisiones mediante el uso de recursos tecnológicos | 1.1 Porcentaje de los archivos recopilados correspondientes a los años del 2008 al 2011 1.2 Cantidad de criterios que no se encuentren digitalizados 1.3 Porcentaje de los archivos clasificados por materia 1.4 Carpeta pública | Actividades y Tareas | Anual 2012 | 109,13 | 0,27 | 0,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109,67 | | | |
| | | 1.1 Recopilar los archivos digitales de los consecutivos emitidos del 2008 al 2011. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1.2 Digitalizar los criterios que no están respaldados. | 100% | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 1.3 Clasificación de los criterios por materia. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2- Atender en un 100% los requerimientos de criterio jurídico que coadyuve el Instituto en la toma de decisiones ajustadas al ordenamiento jurídico | 2.1 Número de dictámenes jurídicos emitidos 2.2 Número de contratos administrativos revisados y aprobados internamente 2.3 Número de procesos judiciales y extrajudiciales atendidos | 3.2 Emisión de dictámenes jurídicos escritos | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 3.3 Aprobación interna de los contratos que por Ley así lo requieran. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | 3.4 Dirección profesional de procesos judiciales y administrativos en los que el INFOCOOP sea parte interesada | 100% | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 109,13 | 0,27 | 0,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109,67 | | | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Tecnologías de Información | | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | Costo | Observaciones | | | |
|--|---|----------------------|---|-------|------|------|------|-------|------|-------|---------------|------|--------|------|
| META | INDICADORES | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | | | 07 | '08 | 09 |
| Realizar la migración de la plataforma tecnológica de cuatro módulos administrativos financieros existentes para mejorar su desempeño y rendimiento a fin de brindar un apoyo valorable a la gestión de la Institución durante el 2012. | <p>de la funciónarios de satisfichos con el desempeño de los principales sistemas de información institucionales.</p> <p>de la funciónarios de satisfichos con el desempeño de los principales servidores de la plataforma de comunicaciones, institucionales, etc.) durante el año 2012.</p> | Anual 2012 | 51,68 | 30,92 | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 34,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116,81 | Meta |
| Potenciar en un 100% el desempeño y capacidad de la infraestructura tecnológica para garantizar el manejo de los principales aplicaciones del entorno informático existente (sitio Web, correo electrónico, plataforma de comunicaciones, redes inalámbricas, servidores, etc.) durante el año 2012. | <p>de la funciónarios de satisfichos con el desempeño de los principales servidores de la plataforma de comunicaciones, institucionales.</p> <p>de la funciónarios de satisfichos con el desempeño de los principales servidores de la plataforma de comunicaciones, institucionales.</p> | 95% | 58,14 | 34,79 | 0,06 | 0,00 | 0,00 | 38,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 131,42 | |
| Implementar en un 30% la normativa actual existente en materia de Tecnologías de Información y Comunicación a fin de manejar un proceso de planificación ordenado y práctico de acuerdo a la normativa de la Contraloría General de la República durante el año 2012. | <p>de la funciónarios de satisfichos con el desempeño de los principales servidores de la plataforma de comunicaciones, institucionales.</p> <p>de la funciónarios de satisfichos con el desempeño de los principales servidores de la plataforma de comunicaciones, institucionales.</p> | 95% | 19,38 | 11,59 | 0,02 | 0,00 | 0,00 | 12,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43,80 | |
| | | | 129,20 | 77,30 | 0,13 | 0,00 | 0,00 | 85,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 292,03 | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| Desarrollo Humano | | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | Observaciones | | | | |
|--|---|--|---|--------|------|------|------|------|-------|---------------|------|--------|--------|------------|
| META | INDICADORES | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | | 07 | '08 | 09 | Costo Meta |
| Desarrollar procesos planificados, participativos con el personal, orientados a fortalecer el trabajo en equipo, potenciando las competencias técnicas del talento humano en el marco de la modernización institucional y de cara al año internacional del cooperativismo. | 100% del personal evaluado | 1.1 Evaluación del Clima Laboral | 95% | | | | | | | | | | | |
| | 100% del personal evaluado | 1.2. Evaluación del Desempeño | | 669.60 | 0.76 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 242,95 | |
| | Ejecución 100% del programa de Capacitación y Motivación. | 1.3. Programa de Capacitación y Motivación | | | | | | | 59.85 | | | | | |
| | | 1.4 Acompañamiento a diversas actividades de apoyo de cara al año internacional de las cooperativas. | | | | | | | | | | | | |
| | | 1.5 Continuar el proceso de implementación de la modernización. | | | | | | | | | | | | |
| | | | 112,74 | 69,60 | 0,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59,85 | 0,00 | 0,00 | 242,95 | | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| META | INDICADORES | Actividades y Tareas | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo Meta | Observaciones | | |
|--|--|--|----------------------|---|--------|--------|------|------|------|-------|-------|------|------|------------|---------------|----------------------------------|--|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | | | | |
| 1. Cumplir de manera adecuada las obligaciones legales asignadas al Departamento, así como brindar el soporte necesario para atender las necesidades que plantean las diferentes dependencias de la Institución. | Cumplimiento de los requisitos de satisfacción de los productos que esperan los usuarios del Departamento, con la oportunidad, accesibilidad y precisión requeridas. | <ol style="list-style-type: none"> Se capacitará a los funcionarios de la Proveeduría en forma permanente y con la metodología adecuada según lo fijen las circunstancias, con el fin de que su trabajo ofrezca un creciente nivel de excelencia. La Proveeduría atenderá los requerimientos en el orden de recepción, sin detrimento de casos especiales que requieran un trato inmediato. Se respetarán los plazos conferidos por el SIAC. El proceso contable seguirá la línea de modernización del registro, para ofrecer estados financieros que informen mejor para la toma de decisiones. Se coordinarán acciones con la Tesorería para maximizar el rendimiento financiero del electivo. Con el apoyo del Contador Institucional se continuará con el desarrollo del Plan de Acción para la Implementación de NIFren 2014, D.E. N° 35616-H Servicio de transporte. Mantenimiento preventivo de primer nivel para asegurar continuidad en el servicio. Servicio de transporte. Coordinación permanente con áreas para maximizar el uso de los vehículos. Apoyo constante a proceso de modernización en lo relativo a ofrecer los espacios físicos y el acondicionamiento necesario para dar adecuadas condiciones laborales a los funcionarios. Año Internacional de las Cooperativas 2012. Atención especializada en Proveeduría y Transportes. Fiscalización especializada de contrataciones de servicios administrativos para asegurar control de calidad. | Anual 2012 | 249,37 | 658,77 | 112,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90,14 | 10,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.121,90 | Cumplimiento de la meta = 98,13% | |
| | | | | 249,37 | 658,77 | 112,70 | 0 | 0 | 0 | 90,14 | 10,93 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1121,90 | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| META | INDICADORES | Secretaría de Actas | PERIODO DE EJECUCIÓN | PRESUPUESTO POR PARTIDAS (en millones de colones) | | | | | | | | | | Costo Meta | Observaciones | | |
|--|-------------------------|---|----------------------|---|------------|------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|------------|---------------|--------------|--|
| | | | | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | '08 | 09 | | | | |
| Implementar una estrategia de apoyo a la Junta Directiva que permita mejorar las áreas de: toma de decisiones, manejo de información, ejecución de acuerdos y transcripciones, mejoramiento de relaciones externas | Estrategia implementada | 1, Preparación y remisión de la agenda con la documentación soporte. 2, Programar las sesiones mensuales de Junta Directiva. 3, Organizar y revisar el material de apoyo de la Junta Directiva. 4, Redactar y garantizar la elaboración de las actas, resoluciones y comunicaciones que derivan de la Junta Directiva. 5, Supervisar la distribución de las comunicaciones de resoluciones emanadas de la Junta Directiva. 6, Autorizar transcripción y mantener al día los libros de actas con la coordinación del secretario de Junta Directiva. 7, Tramitación, ejecución y control del reconocimiento de viajes y dietas. 8, Coordinación, supervisión de giras nacionales e internacionales de los miembros de Junta Directiva. | Anual 2012 | 71,79 | 3,31 | 1,27 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 76,37 | |
| | | | 95% | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 72 | 3,3 | 1,3 | 0 | 0 | 76,37 | |

INFORME DE GESTIÓN ANUAL 2012

| | Presupuesto por subpartidas (millones de colones) | | | | | | | | | | Costo Meta |
|--|---|------------------|----------------|------|-------------------|----------------|----------------|-----------|------|------|-------------------|
| | 00 | 01 | 02 | 03 | 04 | 05 | 06 | 07 | 08 | 09 | |
| -Total de transferencias | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 588,22 | 0,09 | 0,00 | 0,00 | 588,31 |
| Total programa cooperativo | 1.156.195.295,89 | 717.221.160,03 | 10.197.499,77 | 0,00 | 16.312.727.112,15 | 7.233.548,41 | 588.217.173,22 | 87.742,00 | 0,00 | 0,00 | 18.791.879.531,47 |
| -Presupuesto Junta Directiva | 9.573.729,75 | 44.681.444,95 | 7.123.335,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.378.510,55 |
| - Presupuesto Auditoría Interna | 246.402.122,36 | 18.463.052,79 | 1.099.633,72 | 0,00 | 0,00 | 7.564.487,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 273.529.296,79 |
| - Presupuesto Dirección Ejecutiva | 219.443.457,00 | 16.080.269,89 | 3.493.409,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 239.017.136,40 |
| -Presupuesto Contraloría de Servicios | 26.627.229,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.627.229,67 |
| Total programa administrativo | 1.454.162.735,51 | 1.397.795.173,43 | 131.913.560,09 | 0,00 | 0,00 | 184.325.737,51 | 70.772.158,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.238.969.364,93 |
| Total presupuestario de ambos programas | 2.610.358.031,40 | 2.115.016.333,46 | 142.111.059,86 | 0,00 | 16.312.727.112,15 | 191.559.285,92 | 658.989.331,61 | 87.742,00 | 0,00 | 0,00 | 22.030.848.896,40 |

Anexo 2. Responsables del cumplimiento de metas de matriz MRP.

ANEXO No. 2

LISTA DE LOS RESPONSABLES EN EL CUMPLIMIENTO DE METAS UBICADAS EN LA MATRIZ "MRP"
PROGRAMA SUSTANTIVO

| Departamento | Nombre | Teléfono y extensión | Correo Electrónico |
|--------------------------|------------------------------------|-----------------------------|--|
| Promoción | Patricia Bravo Arias , Gerenta | 2256 29 44, ext. 2300 | pbravo@infocoop.go.cr |
| Educación y Capacitación | Randall Pacheco Vasquez, Gerente | 2256 29 44 ext 2250 | rpacheco@infocoop.go.cr |
| Asistencia Técnica | Warner Mena Rojas, Gerente | 2256 29 44 ext 2600 | wmena@infocoop.go.cr |
| Supervisión Cooperativa | Jorlene Fernández Jiménez, Gerenta | 2256 29 44 ext 2350 | jofernandez@infocoop.go.cr |
| Financiamiento | Alfredo Rojas Durán, Gerente | 2256 29 44 ext 2600 | alrojas@infocoop.go.cr |
| Director Ejecutivo | Martín Robles Robles, | 2256 29 44 ext 2100 | mrobles@infocoop.go.cr |
| Subdirector Ejecutivo | Ronald Fonseca Vargas, | 2256 29 44 ext 2150 | rfonseca@infocoop.go.cr |

Anexo 3. Responsables del cumplimiento de metas no contempladas en matriz MRP.

ANEXO No. 3

**LISTA DE LOS RESPONSABLES EN EL CUMPLIMIENTO DE METAS NO UBICADAS EN LA MATRIZ "MRP"
PROGRAMA ADMINISTRATIVO**

| Departamento | Nombre | Teléfono y extensión | Correo Electrónico |
|----------------------------|------------------------------|-----------------------------|--|
| Desarrollo Estratégico | Eugenia Bonilla Abarca | 2256 29 44 ext 2500 | ebonilla@infocoop.go.cr |
| Tecnologías de Información | Adecio Recuerdo del Rosario | 2256 29 44 ext 2550 | arecuerdo@infocoop.go.cr |
| Administrativa Financiera | Eliecer Ureña Quirós | 2256 29 44 ext 2650 | eurena@infocoop.go.cr |
| Asesoría Jurídica | María del Rocío Hernández V. | 2256 29 44 ext 2450 | rhernandez@infocoop.go.cr |
| Desarrollo Humano | Mario Calvo Ulate | 2256 29 44 ext 2400 | mcalvo@infocoop.go.cr |
| Comunicación e Imagen | Tatiana López Gianoli | 2256 29 44 ext 2750 | tlopez@infocoop.go.cr |