

INFORME DE CONSULTORÍA

PARA: COMISIÓN COORDINADORA DE LA COORDINADORA CIVIL Y COMISIÓN EJECUTIVA.

DE: ARIANA PERALTA RÍOS
Consultora ad-honorem.

FECHA: 2 de Agosto del 2011

Durante los meses de Octubre a Diciembre de 2010, la Lic. Luisa Molina me solicitó apoyo para la reorganización de la Coordinadora Civil, debido a otros compromisos no pude hacerlo en esa época, sino hasta finales del mes de Marzo del 2011, de forma gratuita y voluntaria.

Durante el mes de Abril y con plazo de cumplimiento a 90 días, se presentó a ambas comisiones, el plan para reestructurar y rediseñar la organización, procedimientos y control interno de la Coordinadora Civil como Institución.

En aquel momento se pensó que era una institución con algún nivel de desorganización y que era necesario modernizar sus sistemas internos y que el trabajo no llevaría más de 90 días incluyendo sesiones de capacitación, para cuya ejecución había colegas capaces para llevarla a cabo.

Las acciones logradas y no logradas aparecen a continuación:

ACCIONES PROPUESTAS	ACCIONES LOGRADAS Y NO LOGRADAS.
ABRIL.	
1.- Análisis de funciones del personal en general	a.- Se recopilaron únicamente las siguientes fichas solicitadas: Administración, Comunicación, Auxiliar de Vocería (Julita), Recepción. Los demás cargos del momento no entregaron sus funciones. Al comparar las funciones escritas en las pocas fichas, recibidas, con la realidad del trabajo realizado, se comprobó que: i. Auxiliar de la Vocería, no tenía carga de trabajo más

	<p>que para dos días por mes.</p> <p>ii. La Administración interina estaba asumiendo las responsabilidades de la ejecución de proyectos y todas las demás funciones, sin haber sido reconsiderado su cargo ni habersele entregado la información documental necesaria, este último señalamiento aún persiste.</p> <p>iii. La recepcionista asumió funciones de: Gestiones externas, limpieza, atención interna, mensajería y otros. Las demás funciones no pudieron ser analizadas, ni comparadas, debido a que no entregaron ningún documento para comprobarlo.</p>
	<p>b.- Al cesar en sus cargos, Auxiliar de Vocería, Comunicación y Encargado de proyectos, únicamente se recibió el archivo de Comunicación, dado que los demás no lo entregaron ni en tiempo ni en forma.</p>
	<p>c.- El contador aún no ha entregado los documentos finales de los períodos contables: 2009 y 2010, mucho menos lo que corrió de 2011.</p>
2.- Ajuste de funciones a la realidad interna de la CC	Las únicas funciones actualizadas son las de la Administración y la recepción.
3.- Capacitación al personal s/funciones desconocidas para ellos. Ofrecida de forma gratuita.	<p>No se logró.</p> <p>Se ofreció capacitación a las redes a través de la Comisión Coordinadora, sobre: a) Formulación de proyectos, b) Liderazgo y otros y ninguna respondió.</p>
MES DE MAYO	
1.- Elaboración de Manuales.	
a) Control Interno	Se envió un borrador bastante completo a todos los miembros de las comisiones y solamente dos miembros de la CE respondieron. A la fecha no se sabe si fue aprobado o no. Estos documentos son oficiales institucionalmente, en ellos debe aparecer la firma de autorización para su puesta en marcha y la del cargo que se responsabiliza por su ejecución. Está pendiente.
b) Organización y funciones	Se diseñaron dos fichas de funciones, las demás deberán ser revisadas por la Com.Coordinadora porque responden al Reglamento de la CC y el que no ha sido evaluado, o no encontré evidencia de dichas evaluaciones.
c) Procedimientos	No se diseñó. Razón: Si no analizaron el manual de Control Interno, que rige las principales funciones de la institución, para qué los procedimientos? Pienso en que para aprobar la revisión de la UE habrá que presentar toda esta información completa, no estoy informada si será de la CC o del organismo que administrará los fondos. Supongo que éste cuenta con todos los

	documentos. A la fecha no conozco de ninguna auditoría institucional que no los demande.
2.- Facultamiento al personal de la CC.	
a.- Trabajo en equipo	No se logró. Los pocos que trabajan ni siquiera se comunican con la administración a excepción de los miembros de la C.Económica que están sobre la ejecución del proyecto Kepa y del remanente de Action Aid, informe –este último- que no ha sido recibido, contribuyendo de esta forma a la mala imagen que quedó en dicho organismo por haber retrasado por varios meses el primer informe. Referente al proyecto financiado por Diakonía, solamente las redes de Granada y Rivas han enviado informes, Uno incompleto, los demás están pendientes. Con esta actitud, toda buena voluntad de cooperar con la CC se anula o minimiza.
b.- Procesos hacia la calidad c.- Monitoreo y evaluación d.- Planificación operativa-financiera.	No se cumplió con ninguno. Para qué habría que hacerlos? Nadie los utilizaría y mucho menos seguiría sus mandatos.
3.- Elaboración Plan de incidencia ante donantes internacionales no tradicionales.	Para cumplir con este punto habría que haber cumplido con los pre-requisitos anteriores. Se realizó el esfuerzo de la Agenda para el viaje a W.D.C, elaborado por WordLearning, no conocemos los resultados.
JUNIO	
Cierre de año fiscal	No se ha cerrado oficialmente ni el 2009.
1.- Cuentas cerradas oficialmente 2.- Informes enviados 3.- Informes a la CoCo, presentados.	No se pueden hacer por falta de soportes.
Evaluación de la operativización del sistema.	
4.- Archivo Institucional.	Existe alguna información dispersa, la información contable, obligatoria ante la DGI, Mitraba, Inss, está incompleta.

CONCLUSIONES:

- a) La Coordinadora Civil es un Ente disperso, sin estructura ni disposición alguna para la organización de y entre sus miembros. No se sabe a ciencia cierta cuáles son estos miembros.

- b) No se cuenta con un sistema de información vertical, mucho menos horizontal. Se ejecutan acciones sin informar a la Administración.

En cuanto a la falta de fondos ha habido varios agravantes:

- c) El retiro de la cooperación externa que ha dejado a varios ONG sin fondos, aunque desde hace más de dos años se está hablando y dando vueltas alrededor del tema de este retiro y no se tomó ninguna medida al respecto. A la fecha se continúa igual.
- d) La ineficiencia en el envío de informes de proyectos ejecutados a los donantes que todavía quedan en el país. Actuación que cerró algunas fuentes importantes de las puertas que quedaban abiertas.
- e) La carencia de dirección estructural de la CC y la inexistencia de la responsabilidad por los resultados. Según respuestas textuales: “Eso es asunto de..... nombre de la persona” y al abordar a la persona nombrada, daba la misma respuesta.
- f) En el sentido del punto anterior, la falta de cumplimiento de las funciones que según el reglamento emitido y autorizado por la CoCo, habían sido asignadas a las diferentes comisiones y cargos y como se dijo en el acápite b) del mes de Mayo, no ha sido evaluado.
- g) La incoherencia entre el discurso de respeto a la institucionalidad con el que se ha reclamado a los gobiernos de turno y la ausencia de la observación de la institucionalidad interna en la CC. ***Esta aseveración la hago en función de algunas observaciones que he escuchado de representantes de ONG internacionales y me lo han señalado en reuniones amistosas.***
- h) Este es un informe de consultoría, NO CLASICO, se debe a que en el lenguaje de Auditoría, la CC: NO ES AUDITABLE. Qué quiere decir? Que por la carencia de información no se pueden llevar a cabo acciones que en otros organismos no toman más de 30 días.
- i) Hay algunas situaciones subsanables, pero se requiere de la disposición de todos los miembros para hacerlo.

RECOMENDACIONES:

- a).- Vender la casa que actualmente ocupan las oficinas para pagar deudas del banco, INSS, INATEC, sueldos y prestaciones, que son las deudas exigibles.
- b).- Alquilar una oficina pequeña para dos personas mientras se cierran las cuentas.
- c).- Terminar con los informes de ActionAid y Diakonía.
- d).- Obtener fondos para pagar a un contador que elabore los cierres de los años fiscales que están pendientes, con los soportes que encuentre, aunque no sea lo óptimo.
- e).- Si deciden que la alternativa es continuar, la CC deberá estructurarse de acuerdo a la lógica del trabajo y proceder a los respectivos nombramientos.

Mi agradecimiento para el Lic. Mario Sánchez Paz quien por trabajar con archivos ordenados, me brindó información idónea.

A la Lic. Leonor Noguera por su disposición incondicional al trabajo y a Lorena, quien nunca dice: “no me toca a mi”

Ariana Peralta Ríos
Apante Consultoría.