**SCI-176-2018**

**Comunicación de acuerdo**

|  |  |
| --- | --- |
| **Para:** | Dr. Julio Calvo Alvarado, Rector  Dr. Humberto Villalta, Vicerrector de Administración  Ing. Luis Paulino Méndez, Vicerrector de Docencia  Dra. Paola Vega, Vicerrectora de Investigación y Extensión  Dra. Claudia Madrizova, Vicerrectora de Vida Estudiantil y Servicios Académicos  Dr. Edgardo Vargas, Director Sede Regional San Carlos  Máster Rónald Bonilla Rodríguez, Director Centro Académico de San José  Dr. Roberto Pereira, Director Centro Académico de Alajuela  Máster Roxana Jiménez, Directora Centro Académico de Limón  M.A.U. Tatiana Fernández, Directora Oficina Planificación Institucional  Licda. Silvia Watson Araya, Directora Departamento Financiero Contable |
| **De:** | Máster Ana Damaris Quesada Murillo, Directora Ejecutiva  Secretaría del Consejo Institucional  Instituto Tecnológico de Costa Rica |
| **Fecha:** | **07 de marzo de 2018** |
| **Asunto:** | **Sesión Ordinaria No. 3060, Artículo 8, del 07 de marzo de 2018. Cronogramas de las fases del Plan Presupuesto Institucional y presentación de Estados Financieros 2019** |

Para los fines correspondientes se transcribe el acuerdo tomado por el Consejo Institucional, citado en la referencia, el cual dice:

**RESULTANDO QUE:**

1. El Reglamento para la Elaboración, Aprobación y Modificación de los Cronogramas Institucionales, aprobado en la Sesión del Consejo Institucional No. 2449, Artículo 10, del 26 de enero del 2006, publicado en la Gaceta No. 201, del día viernes 10 de marzo del año 2006, establece que:

*“El Consejo Institucional a más tardar en el mes de noviembre de cada año, establecerá las fechas relevantes para la presentación y aprobación de las etapas principales del Plan Presupuesto del ITCR, con el propósito de cumplir lo establecido por la Contraloría General de la República. Las Etapas son:*

***1.*** *Políticas Específicas y Lineamientos*

***2.*** *Creación de Plazas*

***3.*** *Anteproyecto*

***4.*** *Proyecto Final del Plan Presupuesto”*

1. El Consejo Institucional en la Sesión Ordinaria No. 3011, Artículo 11, del 01 de marzo de 2017 aprobó el Cronograma para la formulación del Plan Anual Operativo y Presupuesto 2018.

**CONSIDERANDO QUE:**

1. La Secretaría del Consejo Institucional recibe oficio R-128-2017, con fecha de recibido 26 de enero de 2017, suscrito por el Dr. Julio C. Calvo Alvarado, Rector, dirigido a la MSc. Ana Rosa Ruiz, Coordinadora de la Comisión de Planificación y Administración, en el cual remite la propuesta del Cronograma para la Formulación, Ejecución y Evaluación del Plan Anual Operativo y Presupuesto 2019, misma que fue avalada por el Consejo de Rectoría, en Sesión No. 05-2018, Artículo 4, del 12 de febrero de 2018.
2. La Comisión de Planificación y Administración en reunión No. 758-2018, del 1° de marzo de 2018, conoció la propuesta del Cronograma para la Formulación del Plan Anual Operativo y Presupuesto Ordinario 2019, la cual fue discutida ampliamente, se realizan observaciones y se dispone que antes de elevar la propuesta al Consejo Institucional y a la luz del trabajo que esta Comisión y la Oficina de Planificación Institucional ha venido realizando, remitirla a esa instancia comunicando los siguientes cambios:

* *Visibilizar en el cronograma la etapa donde los departamentos están formulando sus metas, pero éstas a la luz de los indicadores institucionales, que desde la Oficina de Planificación Institucional se han desarrollado. Por ejemplo, la meta de las Escuelas debe permitir ser monitoreada y evaluada, en cuanto a atracción, matrícula, rendimiento, proyectos, etc. Estas metas deben ser consolidadas a nivel de Vicerrectoría y presentarse ante el Consejo Institucional, con el aval del Consejo de Rectoría para ser aprobadas y así, iniciar el proceso de formulación del presupuesto.*
* *Establecer fechas para realizar los cambios en el PAO y su aprobación por parte del Consejo Institucional. Así como hay una presentación de informes de ejecución, también debe haber una ejecución de metas, ya sea para su seguimiento o para su reformulación. Al final de cronograma se visibiliza este cambio en el proceso*.

Con la modificación propuesta se pretende evitar lo siguiente:

* *Tener conocimiento hasta setiembre de las metas del PAO, como ocurrió en setiembre del 2017 y que genero dificultades para su aprobación. Con este cambio, el Consejo Institucional estaría avalando las metas antes de que se empiece a distribuir del presupuesto, en todos sus ámbitos: plazas, operación, infraestructura y equipamiento.*
* *Tener conocimiento de los cambios del PAO no en el momento de la evaluación, sino en el momento, en que el presupuesto está siendo modificado.*

El trabajo que se ha estado realizando con la OPI, nos ha permitido ver la necesidad de establecer claramente estas etapas que son fundamentales para todo el proceso de planificación.

De acuerdo a lo anterior, se dispone elevar la propuesta al Pleno por realizarse el miércoles 7° de marzo, 2018.

**SE ACUERDA:**

1. Establecer los siguientes Cronogramas:

*“CRONOGRAMA PARA LA EJECUCIÓN, SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DEL PLAN ANUAL OPERATIVO Y PRESUPUESTO 2018*

*CRONOGRAMA PARA LA FORMULACIÓN DEL PLAN ANUAL OPERATIVO Y PRESUPUESTO 2019*

*CRONOGRAMA PARA LA PRESENTACIÓN DE LOS “INFORMES DE ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS NICS*

A continuación, cada uno de estos cronogramas se integran en la siguiente programación:

| **No.** | **ETAPAS** | **Fecha envío** | **Responsable presentación** | **Fecha propuesta de aprobación** | **Responsable de aprobación/conocimiento** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Políticas Específicas 2019** | | | | |
| Revisión de la Propuesta de Políticas Específicas 2019 | L.19/02/18 | Consejo de Rectoría |  | Consejo de Rectoría |
| Consulta Comunidad Institucional | M. 22/02 - M 08/03/18 | Rectoría |  | Consejo de Rectoría |
| Presentación de la Propuesta de Políticas Específicas 2019 | L.12/03/18 | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Envío al Consejo Institucional | M.14/03/18 | Rectoría / OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Aprobación |  | Consejo Institucional | J.28/03/18 | Consejo Institucional |
| **2** | **Disposiciones de Formulación y Ejecución Presupuestaria 2019** | | | | |
| Elaboración de la propuesta Disposiciones Formulación y Ejecución Presupuestaria 2019 | L.05/02/18 - V 19/02/18 | VAD |  | VAD |
| Análisis de la Propuesta Disposiciones Formulación y Ejecución Presupuestaria 2019 | L.26/02/18 | VAD |  | Consejo de Rectoría |
| Envío a la Comisión de Planificación | K.01/03/18 | Rectoría /VAD |  | Consejo de Rectoría |
| Presentación a CoPA | J. 09/03/18 | VAD |  |  |
| Aprobación |  | Consejo Institucional | J. 28/03/18 | Consejo Institucional |
| **3** | **Creación, Renovación y Reconversión de Plazas (FEES) 2019** | | | |  |
| Elaboración de la propuesta | L. 28/05/18 al V.8/06/18 | OPI - RRHH |  | OPI- RH-FC |
| Revisión y aval CR | L. 11/06/18 al L.25/06/18 | Rectoría / OPI - RRHH | L. 26/06/18 | Consejo de Rectoría |
| Envío a la Comisión de Planificación | K.27/06/18 | Rectoría |  |  |
| Presentación al Consejo Institucional (CoPa) | J. 19/07/18 | OPI - RRHH - Rectoría |  |  |
| Aprobación |  | Consejo Institucional | M.25/07/18 | Consejo Institucional |
| **4** | **Creación, Renovación y Reconversión de Plazas (Fondos del Sistema) 2019** | | | |  |
| Elaboración de la propuesta | M. 1/08/2018 \* a L.27/08/2018 \* | OPI – RRHH - FC |  | Consejo de Rectoría |
| Revisión y aval CR | L.27/08/2018 \* | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Envío a COPA | K. 28/08/2018 \* | Rectoría |  |  |
| Presentación y análisis de  COPA | J. 30/08/2018 a J.06/09/2018 \* | OPI - RRHH - Rectoría |  |  |
| Aprobación del CI |  | Consejo Institucional | M.12/09/2018 a M.19/09/2018\* | Consejo Institucional |
| ***\* Fechas sujetas al suministro de información por parte de CONARE*** | |  |  |  |
|  | **Autoevaluación** | | | |  |
| **5** | Proceso de Autoevaluación Institucional departamental 2018 | L.05/03 - L.23/03/18 | OPI |  |  |
| Incorporación acciones de mejora, producto de la Autoevaluación 2018 en la formulación PAO 2019 | L.28.05 - V.27/07/18 | OPI-Directores |  | UECI-Responsables |
| **6** | **Evaluación PAO 2018 al 31 marzo** | | | |  |
| Implementación del proceso de Evaluación y elaboración de informe | L. 19/03 -V.20/04/18 | OPI |  |  |
| Conocimiento y aval CR | L. 23/04/18 | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| **Evaluación PAO 2018 al 30 junio** | | | |  |
| Implementación del proceso de Evaluación y elaboración de informe | L. 18/06 -V.14/07/18 | OPI |  |  |
| Revisión y aval CR | L. 16/07/18 | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Envío a la Comisión de Planificación | K. 17/07/18 | Rectoría |  |  |
| Presentación a CoPA | M.18/07/18 | OPI |  |  |
| Conocimiento CI |  | OPI | M. 25/07/18 | Consejo Institucional |
| **Evaluación PAO 2018 al 30 setiembre** | | | |  |
| Implementación del proceso de Evaluación y elaboración de informe | L. 17/09 -V.12/10/18 | OPI |  |  |
| Conocimiento y aval CR | L. 15/10/18 | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| **Evaluación PAO 2018 al 31 diciembre** | | | |  |
| Implementación del proceso de Evaluación y elaboración de informe | L. 03/12/18 -V.18/01/19 | OPI |  |  |
| Revisión y aval CR | L. 21/01/19 | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Envío a la Comisión de Planificación | K. 22/01/19 | Rectoría |  |  |
| Presentación a CoPA | J. 24/01/19 | OPI |  |  |
| Conocimiento CI |  | OPI | M. 30/01/18 | Consejo Institucional |
| **7** | **PAO y Presupuesto Ordinario 2019** | | | |  |
| Diagnóstico institucional basado en los indicadores de gestión institucional por Vicerrectoría/Sedes/Centros Académicos | L.28/03/18 - V.5/04/18 | Rectoría | 5/04/2018 | Consejo Institucional |
| Diagnóstico institucional analizando por departamentales | L6/04/18 - V.30/04/18 | Directores(as) |  | Departamentos |
| Formulación departamental / Vicerrectoria METAS | L6/04/18 - V.30/04/18 | Directores(as) |  | Vicerrectorías/Sedes/Centros Académicos |
| Revisión y aprobación METAS | L1/05/18 - V.11/05/18 | OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Revisión y aprobación METAS Consejo Institucional | L12/05/18 - V.31/05/18 | Rectoría | 30/05/18 | Consejo Institucional |
| Formulación Departamental y Valoración de Riesgos PAO 2019 | L.28/05/18 - V.27/07/18 | Directores |  | Consejos de Escuelas |
| Formulación Anteproyecto Escenarios.Psto | L.28/05/18 - V.3/08/18 | Directores/ OPI - FC |  |  |
| Revisión y aval CR | L. 6/08/18 | VAD/OPI |  | Consejo de Rectoría |
| Envío a la Comisión de Planificación | M. 08/08/18 | Rectoría |  |  |
| Presentación al COPA | J.16/08/18 | CR |  |  |
| Formulación PSTO 2019 | 20/08/18 / 14/9/18 | VAD/OPI |  |  |
| Revisión y Aval CR | L. 17/09/18 | VAD/RH |  | Consejo Rectoria |
| Envío a la Comisión de Planificación | K. 17/09/18 | VAD/OPI |  |  |
| Presentación Proyecto al CI | M. 20/09/18 | CR |  |  |
| Aprobación del CI (PAO y PO) | M.26/09/18 | VAD/OPI | M.26/09/18 | Consejo Institucional |
| **8** | **I Presupuesto Extraordinario** |  |  |  |  |
| Aval CR |  | VAD-FC-OPI | L. 12/03/18 | Consejo de Rectoría |
| Presentación a COPA | J. 15/03/18 | VAD-FC-OPI |  |  |
| Aprobación CI |  | CoPa | M.21/03/18 | Consejo Institucional |
| Envío a la CGR |  | Financiero Contable | V. 23/03/18 |  |
| **II Presupuesto Extraordinario** |  |  |  |  |
| Aval CR |  | VAD-FC-OPI | L. 08/05/18 | Consejo de Rectoría |
| Presentación a COPA | L.15/05/18 | VAD-FC-OPI |  |  |
| Aprobación CI |  | CPA | M. 24/05/18 | Consejo Institucional |
| Envío a la CGR |  | Financiero Contable | V. 26/05/18 |  |
| **III Presupuesto Extraordinario** |  |  |  |  |
| Aval CR |  | VAD-FC-OPI | L. 14/08/18 | Consejo de Rectoría |
| Presentación a COPA | L. 21/08/18 | VAD-FC-OPI |  |  |
| Aprobación CI |  | CPA | M. 23/08/18 | Consejo Institucional |
| Envío a la CGR |  | Financiero Contable | V. 25/08/18 |  |
| **9** | **Informe Ejecución Plazas 2018** |  |  |  |  |
| Informe de Ejecución al I Semestre | M.16/08/18 | Rectoría | M. 30/08/18 | Consejo Institucional |
| Informe de Ejecución al II Semestre | M. 29/11/18 | Rectoría | M. 13/12/18 | Consejo Institucional |
| **10** | **Informes de Ejecución de METAS y Presupuestaria** |  |  |  |  |
| Conocimiento CI (I Trimestre) | L.09/04/18 | Vicerrector VAD. FC - RRHH - OPI | M. 18/04/18 | Consejo Institucional |
| Conocimiento CI (II Trimestre) | L.16/07/18 | Vicerrector VAD. FC - RRHH – OPI | M. 19/07/18 | Consejo Institucional |
| Conocimiento CI (III Trimestre) | L.08/10/18 | Vicerrector VAD. FC - RRHH – OPI | M. 17/10/18 | Consejo Institucional |
| Conocimiento CI (IV Trimestre) | L.14/01/19 | Vicerrector VAD. FC - RRHH - OPI | J.17/01/19 | Consejo Institucional |
| **11** | **Informes de Estados Financieros y Notas NICS** |  |  |  |  |
| Conocimiento CI (I Trimestre) | L.09/04/18 | Vicerrector VAD. FC - RRHH | M. 18/04/18 | Consejo Institucional |
| Conocimiento CI (II Trimestre) | L.16/07/18 | Vicerrector VAD. FC - RRHH | M. 19/07/18 | Consejo Institucional |
| Conocimiento CI (III Trimestre) | L.08/10/18 | Vicerrector VAD. FC - RRHH | M. 17/10/18 | Consejo Institucional |
| Conocimiento CI (IV Trimestre) | L.14/01/19 | Vicerrector VAD. FC - RRHH | J.17/01/19 | Consejo Institucional |

1. Reiterar a las instancias que según el Artículo 22 del Estatuto Orgánico, la ejecución y cumplimiento de las decisiones del Consejo Institucional, son de acatamiento obligatorio para todos los miembros de la Comunidad Institucional.
2. Comunicar.  **ACUERDO FIRME.**

**PALABRAS CLAVE: Cronograma – Formulación PAO Presupuesto - 2019**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | |
| **ci. Secretaría del Consejo Institucional**  **Auditoría Interna (Notificado a la Secretaria vía correo electrónico)** |  |  |  | |

Ars