

INFORME DE GESTIÓN FÍSICA Y FINANCIERA ANUAL 2021





El Informe de Evaluación Anual del Plan Operativo Anual 2021 se realizó en atención al Plan Anual 2021 de la Oficina de Planificación Institucional y en cumplimiento con el informe solicitado por la Contraloría General de la República sobre la evaluación de la gestión institucional correspondiente al II Semestre 2021, con fundamento legal en el artículos 175, 183 y 184 de la Constitución Política; 55 de la Ley de la Administración Financiera y Presupuestos Públicos; 12, 13 y 17 de su Ley Orgánica; las Normas técnicas sobre presupuesto público N-1-2012 DC-DFOE emitidas por la Contraloría General de la República, y la restante normativa vigente.

La veracidad y exactitud de los datos contenidos en la generación de la información y la documentación que sustenta el informe relacionado con la Evaluación Anual del POA 2021, es responsabilidad de todos los funcionarios municipales quienes con su accionar diario ejecutan actividades para el cumplimiento de las metas definidas.

El estudio abarca el período comprendido desde el 01 de enero al 31 de diciembre del año 2021. Y la evaluación se realizó por cada uno de los programas presupuestarios existentes y según los ejes estratégicos definidos en el Plan Estratégico de Desarrollo Municipal 2018-2023 con el fin de que sirva como una evaluación paralela de las líneas de acción ahí definidas y que deben reflejarse en el Plan Operativo de cada año durante su período de vigencia.

Tabla de contenido

1. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	5
1.1. Fortalecimiento Institucional.....	5
2. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	13
2.1. Aportes.....	13
3. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL.....	16
3.1 Servicios públicos.....	16
3.2 Siembras y limpieza de ríos.....	17
4. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	17
4.1 Activación social.....	17
4.2 Seguridad Vial.....	18
5. GESTIÓN ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	21
5.1 Obras y Gestión Vial.....	21
6. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	24
6.1 Gestión administrativa.....	24
7. GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	26
7.1 Gestión Vial.....	26
7.2 Obras comunales.....	28
7.3 Plan de Ordenamiento Territorial.....	31
8. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	31
8.1 Activación Social.....	31
9. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL.....	34
9.1 Espacios públicos.....	34
9.2 Equipamiento.....	35
9.3 Gestión Integral de Residuos.....	35
9.4 Gestión de Cementerios.....	36
10. PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS.....	37
11. CONCLUSIONES GENERALES.....	41
11.1 Cumplimiento de metas.....	41

11.2 Ejes estratégicos PEM 42

11.3 Oportunidad de mejora..... 42

11.4 Análisis Financiero 44

Programa I: Dirección y Administración General

1. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL

1.1. Fortalecimiento Institucional

1.1.1 Recursos Humanos

1.1.1.1 Realizar el 100% de los pagos de remuneraciones, dietas e indemnizaciones correspondientes al año 2021. (Meta 1/ 15 / 17/ 22/30 /37 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió al 100% con el pago de las remuneraciones, dietas e indemnizaciones a funcionarios, correspondientes al año 2021. Se realizó lo correspondiente a pagos de remuneraciones, indemnizaciones, reajuste del primer semestre y pago de dietas según lo calendarizado.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución presupuestaria (%)
∅ 3 652 761 369,15	∅ 3 350 059 048,31	92%

*Incluye los tres programas presupuestarios / Los % de ejecución presupuestaria se calculan sobre el total del presupuesto anual.

1.1.2 Servicios Generales

1.1.2.1 Cumplir el 100% de las actividades que dan soporte a la gestión administrativa de la Municipalidad, incluye servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y otros. (META 2 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de la institución durante el año 2021.

1.1.2.2 Adquirir el 100% del equipo, mobiliario de oficina, y maquinaria diversa requerido para el funcionamiento de los servicios que presta la Municipalidad. (Meta 9 POA)

Cumplimiento: 82% De los recursos asignados para este rubro se ejecutó un 56% del presupuesto total y se tiene en contratación (compromisos) un monto de 3 millones de colones. Cabe señalar que un alto porcentaje de funcionarios administrativos se mantiene en modalidad teletrabajo, por lo que las necesidades en esta área han sido menos de las proyectadas.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 11 598 600,00	∅ 6 457 839,62	56%	∅ 3 087 132,74

*Incluye los tres programas presupuestarios

1.1.3 Gestión de cobros

1.1.3. Realizar la gestión de cobro y los procesos legales correspondientes durante el año 2021. (Meta 3 POA)

Cumplimiento: 50% Para el año evaluado se tienen las siguientes acciones en materia de gestión de cobros:

Publicación de edictos: Al 30 de junio de 2021 no se tenía asignación presupuestaria para la publicación de cédulas de notificación en el diario oficial La Gaceta, por lo que hasta en el segundo semestre del 2021, con la aprobación del primer presupuesto extraordinario, fue posible realizar la publicación en el Diario Oficial la Gaceta de 52 cédulas de notificación que comprenden 97 cuentas por un monto acumulado de ¢81.300.277,71 distribuidas en 45 cuentas que pertenecen a Bienes Inmuebles por un monto que asciende a ¢33.028.360,70, en Servicios Urbanos 50 cuentas por un monto de ¢47.785.110,96, y 2 cuentas de cementerios por un monto de ¢486.806,05. La tardanza en la aprobación del presupuesto afectó la ejecución de estos recursos al 31 de diciembre.

Al 31 de diciembre del 2021 se contabilizaron un total de 180 cuentas pendientes de publicar, por un monto, acumulado de ¢88.231.662,54. Este monto está compuesto por 98 cuentas de Bienes Inmuebles, por un monto de ¢37.985.460,71 y 82 cuentas de Servicios Urbanos, por un monto de ¢50.246.201,83.

Estrategias de divulgación en materia cobratoria de tributos: En el primer semestre del 2021 se inició la labor de identificación de personas contribuyentes con adeudos y que dispongan de un medio de contacto para el envío de un aviso de cobro o notificación generado de forma manual y se alcanzó el envío vía correo institucional de 142 cuentas confirmadas y mediante la Comunicadora Institucional se coordinó el envío de información de carácter recordatoria del vencimiento de tributos tanto a contribuyentes que se encuentran al día como a los que presentan adeudos lo que permite llegar a una mayor cantidad de contribuyentes de la trazada para el I y II semestre del 2021. Todo este trabajo apoyados en la matriz de cobro elaborada en el Departamento de Captación de Ingresos

A través de comunicación se han realizado publicaciones continuas en redes sociales y Sitio Web, relacionados con la gestión cobratoria de tributos.

Se aprobó para el año 2022, una suscripción anual de licencia para el envío masivo de correos electrónicos "HERRAMIENTA CONSTANT CONTACT LICENCIA ANUAL, HASTA 3 USUARIOS, VERSIÓN EMAIL, ENTRE 10.000 - 15.000 CONTACTOS".

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
¢ 11 000 000,00	¢ 2 698 039,27	25%	¢ 2 762 550,00

1.1.4 Gestión de comunicación

1.1.4.1 Implementar estrategias internas y externas para atender las necesidades de imagen y comunicación del Gobierno Local de Montes de Oca. (Meta 4 POA)

Cumplimiento: 70% Durante año evaluado se logaron ejecutar diversas Estrategias de comunicación, las cuales se detallan a continuación:

PLANES DE COMUNICACIÓN

- Se ejecutó al 100% un plan de comunicación enfocado para el proceso de Presupuestos Participativos 2021-2022, en un rango de fechas de marzo a junio. Se incluyó posteos en redes sociales, infografías, envío de correos, transmisiones en vivo, banners, entre otros.
- Se ejecutó al 100% el plan de comunicación sobre Rendición de Cuentas y transparencia período 2020, incluyó videos, posteos y divulgación de informe.
- Se ejecutó una campaña informativa del Programa Bandera Azul y el Plan de Gestión Integral de residuos con diferentes acciones de comunicación externas e internas, como posteos en redes, divulgación de información, infografías, entre otros.
- Se ejecutó la campaña Prevención Solidaria 2021- CME, la cual se genera a lo interno y externo de la Municipalidad en conjunto con la Comisión Municipal de Emergencia y la oficina de Salud Ocupacional. Incluye boletines, artes gráficos, posteos en las redes sociales oficiales, divulgación de información, entre otros.
- Se ejecutó el plan de lanzamiento del Sistema de Intermediación de empleo (SIE).
- Se ejecutó la campaña informativa del Cantonato 106.

COMUNICADOS DE PRENSA

- CP01-COM21 Descuento pronto pago Correo y WhatsApp Comunicado + Audio Institucional
- Vacunación Policía Municipal de Tránsito WhatsApp Imagen/fotografía Social
- Invitación Inauguración Ciclovía WhatsApp Imagen/fotografía Ordenamiento territorial
- CP00-COM21 Proyecto Ciclovía WhatsApp Comunicado + Foto Ordenamiento territorial
- CP02-COM21 Monto para proyectos comunitarios PP Correo Comunicado + Audio + Imagen/foto Institucional
- Día Mundial del Reciclaje - 5 Razones para reciclar con la Muni WhatsApp Imagen/fotografía
- CP03-COM21 Proyecto de túnel en San Pedro debe responder primero a las necesidades de peatones y ciclistas.
- CP04-COM21 Sistema de video protección refuerza seguridad.
- CP05-COM21 Intervención 'Conexión Viva' sustituirá 80 árboles con especies nativas en el bulevar de Los Yoses para aumentar biodiversidad
- CP06-COM21 Parque del Este: un pulmón verde que potenciará el turismo local y extranjero
- CP07-COM21 Montes de Oca pide nuevas restricciones para fomentar reactivación económica con vacunación completa.
- CP08-COM21 Plataforma digital facilita la búsqueda de empleo y talento profesional.

- CP09-COM21 “Expo Literaria Identidades” resaltará la identidad y cultura costarricense a través de la literatura
- CP010-COM21 Alivie sus deudas municipales y aproveche el beneficio de condonación de interés.

BOLETINES

- Se elaboraron dos Boletín Ciudadano mismo, que fueron divulgados en el Sitio Web y las redes sociales de la Municipalidad.
- Se emitieron un total de 50 Boletines digitales internos.

Es importante aclarar que el Presupuesto Extraordinario N° 01-2021, se reforzó con asignación de recursos en información y producción audiovisual, sin embargo, la ejecución de estos recursos se vio afectada por el tiempo disponible una vez el presupuesto superó las etapas de aprobación, de ahí los recurso en compromisos presupuestarios.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 21 374 000,00	₡ 7 117 890,01	33%	₡ 7 376 843,00

1.1.4.2 Realizar el 100% de las publicaciones en medios oficiales requeridas por la Alcaldía y el Concejo Municipal durante el año 2021. (Meta 5 POA)

Cumplimiento: 100%. Se han realizado las publicaciones requeridas en el Diario Oficial La Gaceta durante el año evaluado, mismas que han sido centralizadas por medio del Archivo Institucional, quien administra la contratación en SICOP. Se detallan las publicaciones:

1. Cambio de sesiones del Concejo Municipal
2. Reglamento Becas (1era vez)
3. Reglamento de acoso sexual
4. Reglamento a proveedores del Comité cantonal de deportes
5. Reglamento obras menores
6. Modificación al Reglamento cobro administrativo y judicial
7. Proyecto de Reglamento sobre rendición de cauciones en favor de la Municipalidad
8. Reglamento contra el hostigamiento y el acoso laboral
9. Modificación al reglamento de cobro administrativo (2da vez)
10. Reglamento manejo registro proveedores.
11. Reglamento obras menores.
12. Reglamento rendición de cauciones en favor de la municipalidad de montes de oca. (2da vez)
13. Exhumaciones varias de los cementerios
14. Proyecto de Reglamento de becas municipales (2da vez)
15. Reglamento de Teletrabajo
16. Reglamento interno Orden de Sesiones del CM

17. Reglamento de Becas (tercera vez)

18. Reglamento de Uso de Vehículos

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 3 051 870,00	∅ 3 051 870,00	100%

1.1.5 Gestión de las tecnologías de la información

1.1.5.1 Cumplir con los costos anuales correspondientes a alquileres de equipo, hospedajes, servicio en la nube, servicio de correo institucional y mantenimiento, durante el año 2021. (Meta 6 POA)

Cumplimiento: 100% Durante el año evaluado se gestionaron las renovaciones correspondientes según las fechas de vencimiento definidas en los respectivos contratos, algunas quedando debidamente canceladas y otras en procesos de contratación. Cabe indicar que algunos códigos se reforzaron en el Presupuesto Extraordinario N°01-2021, por lo que la ejecución de estos recursos se vio afectada por el tiempo disponible una vez el presupuesto superó las etapas de aprobación, de ahí los recursos en compromisos presupuestarios.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 86 093 304,00	∅ 62 225 426,95	72%	∅ 14 438 082,35

1.1.5.2 Adquirir las licencias, mejoras a los sistemas y equipo de cómputo requerido para optimizar la gestión institucional (Meta 10 POA)

Cumplimiento: 80% En relación a esta meta se realizaron los procesos de contratación requeridos, se trabajaron las mejoras solicitadas a los sistemas, sin embargo, algunas están en proceso aún, y por tanto, no se han cancelado, razón por la que los recursos se reflejan en los compromisos presupuestarios, es importante aclarar, que algunos códigos fueron reforzados o bien incluidos en el Presupuesto extraordinario N°01-2021 (hasta el IIS), por lo que la ejecución de estos recursos también se vio afectada en el corto plazo de ejecución disponible. Para el caso de las Licencias de MS Office 365 se está en espera de notificación por parte de la Secretaría del Concejo Municipal.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 42 161 806,00	∅ 14 241 894,11	34%	∅ 20 930 174,67

1.1.5.3 Dar inicio a la elaboración del Sistema Integrado Municipal. (Meta 16 POA)

Cumplimiento: 50% Se realizó estudio de mercado para determinar los costos de levantamiento de requerimientos del Sistema Integrado, obteniendo la aprobación de los recursos en el primer Presupuesto Extraordinario 2021. Se concretó el proceso de contratación, quedando adjudicada a la empresa Consulting Group, pendiente la orden de inicio. El plazo estimado es de 5 meses.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 36 244 916,25	∅ -	0%	∅ 36 244 916,25

1.1.6 Gestión jurídica

1.1.6.1 Atender el 100% de los procesos judiciales o administrativos y pago de sentencias, derivados de la gestión municipal. (Meta 7 POA)

Cumplimiento: 50% Durante el primer semestre, únicamente se registraron dos gestiones de pago de sentencias, a cargo del departamento Legal, mismas que fueron atendidas. Para el segundo semestre del año se realizó el proceso de contratación de asesoría para la negociación de la Convención Colectiva, la cual continúa en ejecución, por lo que los recursos están en compromisos presupuestarios.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 5 000 000,00	₡ 315 000,00	6%	₡ 1 996 500,00

1.1.7 Organización

1.1.7.1 Cumplir al 100% el plan de fiscalización definido para ejecutar en el año 2021. (Meta 8 POA)

Cumplimiento: 100% De acuerdo al plan de trabajo de la Auditoría Interna, para el año 2021 se definieron un total de 12 informes a realizar en el año. Se realizaron al cierre del año un total de 16 informes, superando el cumplimiento de lo programado.

Se detallan:

NOMBRE DEL INFORME	ESTADO
INFORMES DE CONTROL INTERNO	
Estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de los Informes N° 09 y 10 correspondientes al Plan Anual del año 2019.	Presentado
Estudio de seguimiento de recomendaciones de los informes 01-2020, 04-2020 y 05-2020	Finalizado
Informe N° 02-2021: Informe del programa extraordinario de fiscalización del período 2020 según los términos de la Ley N° 9848.	Finalizado
Auditoría del Almacén Municipal	Finalizado
Informe sobre los resultados del estudio de la liquidación presupuestaria del período 2020 de la Municipalidad de Montes de Oca.	Finalizado
Autoevaluación de calidad de la actividad de Auditoría Interna.	Finalizado
Estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones de los Informes N° 06, 07 y 08 correspondientes al Plan Anual del año 2020.	Finalizado
Informe N° 07-2021: Estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones pendientes de acatamiento del período 2019.	Finalizado

Informe N° 08-2021: Seguimiento de recomendaciones de los informes 09,10 y 12 -2020.

Finalizado

Informe N° 09-2021: Estudio de cumplimiento de contratos Administrativos del CECUDI y Centro del adulto Mayor.

Finalizado

Informe N° 10-2021: Análisis de la gestión física y financiera del PAO 2020 de la Municipalidad de Montes de Oca.

En Proceso

INFORMES ESPECIALES

Informe Anual de Labores de la Auditoría Interna del período 2020

Finalizado

Diseño de un Código de Ética para la Auditoría Interna de la Municipalidad de Montes de Oca.

Finalizado

INFORMES DE ASESORÍA

Pago de extremos laborales a ex-funcionarios que mantienen medidas cautelares por supresión de contenido presupuestario de sus puestos por parte del Concejo Municipal, mediante Sesión Extraordinaria No. 10 de 16-09-2020.

Finalizado

Evaluación de riesgos estratégicos de la Municipalidad de Montes de Oca, de conformidad con su Plan Estratégico vigente.

Finalizado

Incumplimiento de lo señalado en el artículo 37 de la Ley General de Control Interno N° 8292 por parte del Concejo Municipal de la Municipalidad de Montes de Oca.

Finalizado

Cabe señalar, que de los recursos asignados a este departamento para la gestión interna, no se tuvo ejecución en el año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 11 934 618,65	∅ -	0%

1.1.7.2 Dar continuidad al Proyecto de Fortalecimiento Integral. (Meta 11 POA)

Cumplimiento: 50% La propuesta del Proyecto de Fortalecimiento fue aprobada por el Concejo Municipal, en el mes de setiembre del año 2021, en conjunto con el Presupuesto Ordinario 2022, por medio de los acuerdos AC-752-2021, AC-753-2021 y AC-780-2021. Una vez obtenida la aprobación se procedió a realizar el procedimiento de contratación 2021LA-000017-00034000 "Servicios profesionales para la continuidad del proceso de Fortalecimiento Integral de la Municipalidad de Montes de Oca", mismo, que fue adjudicado por el Concejo Municipal en el mes de diciembre con el AC-1062-2021 a la empresa Humantech S.A., sin embargo, al cierre del mes de diciembre se recibió un recurso de apelación a la adjudicación, el cual continua en resolución del Concejo Municipal. Por tanto, los recursos se visualizan en compromisos presupuestarios.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 30 000 000,00	∅ -	0%	∅ 29 978 289,58

1.1.7.3 Finalizar el proceso de revisión y seguimiento de la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad (NICSP) a través de la de una empresa externa. (META 13 POA)

Cumplimiento: 100% Se trabajó durante el año 2021 la Implementación de las NICSP, con el acompañamiento de un consultor externo. Al respecto, se está trasladando al Concejo Municipal el oficio CONTA-003-2022 sobre los Cambios de Normativa Contable sobre las NICSP2018 y Políticas Generales Contables, esto para su análisis y recomendaciones sobre las NICSP 2018 requeridas para el departamento de Contabilidad:

- ✓ Cambio de versión de NICSP 2014 a versión 2018
- ✓ Actualización de Manual Funcional de Cuentas versión 2021
- ✓ Actualización Plan General de Contabilidad versión 2021
- ✓ Actualización de Estrategia de Metodología de implementación y Adopción de NICS
- ✓ Plan de cuentas NICSP versión 7 resolución DCN-0002-2021

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
₪ 3 000 000,00	₪ 3 000 000,00	100%

1.1.7.4 Por definir su uso, sumas sin asignación presupuestaria por no aprobación de la CGR. (META 14 POA)

Cumplimiento: N/A No se le asignó un destino a esos recursos que se ubicaron en este código producto de improbaciones presupuestarias.

1.1.7.5 Realizar un estudio de opinión pública para medir la calidad en la prestación de los servicios municipales. (META 15 POA)

Cumplimiento: 90% En el primer presupuesto extraordinario del 2021, se asignaron recursos para ejecutar la contratación de un estudio de opinión. Se realizó el proceso de contratación 2021CD-000106-0003400001, y se adjudicó a la empresa Marketing Empresarial Integrado G&B, S.A. La encuesta fue aplicada y se tiene recibido el informe de resultados, para finalizar esta línea se programará una presentación de resultados ante la Alcaldía al cierre del mes de enero.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₪ 4 000 000,00	₪ -	0%	₪ 3 750 000,00

2. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL

2.1. Aportes

2.1.1 Transferencias

Cumplir con el 100% de las transferencias corrientes de Ley, transferencias a Cruz Roja, Centro Diurno y becas a estudiantes del cantón programadas para el año 2021. (Meta 12 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizaron todas las transferencias definidas, según lo programado para el año evaluado. Se detallan según destino:

2.1.1.1 Transferencias de Ley

<i>INSTITUCIÓN</i>	<i>MONTO</i>
ORGANO DE NORMALIZACION TECNIC	∅ 16.494.202,19
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL REGIS	∅ 62.672.270,02
CONAGEBIO(REG DEUDAS FONDOS Y	∅ 3.756.645,29
FONDO DE PARQUES NACIONALES	∅ 23.666.865,43
JUNTAS DE EDUCACION	∅ 303.609.174,46
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS	∅ 42.306.547,25
COMITE CANTONAL DE DEPORTES Y	∅ 253.839.283,49
TOTAL TRANSFERIDO	∅ 706.344.988,13

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 720 945 301,87	∅ 706 344 988,13	98%

2.1.1.2 Cruz Roja

La renovación del Convenio con la Cruz Roja se da en el mes de marzo del año 2021, razón por la cual, se iniciaron las transferencias de pago hasta esa fecha, se solicitó un criterio al departamento Legal para definir su pago retroactivo y así se hizo. El monto que se giró al cierre del año corresponde al gasto administrativo real de la Cruz Roja.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 79 932 739,00	∅ 46 151 188,80	58%

2.1.1.3 Centro Diurno Adulto Mayor

El servicio al adulto mayor se brinda a través del convenio con la Asociación Hogar de ancianos de Nuestra Señora de Lourdes, el mismo tiene una capacidad de 30 adultos mayores, para el año evaluado y dado la situación de pandemia por COVID-19, se trabajó bajo la modalidad virtual, realizando tres sesiones semanales con los adultos mayores del centro, enfocados en actividades físicas, manualidades, juegos inteligentes, computación, música y estimulación cognitiva. La cantidad de adultos mayores beneficiados para el I Semestre del año fue de 21 personas y al cierre del año se contaba con un total de 11 personas, dada la baja demanda de adultos mayores, no se retomó la presencialidad en el año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
₡ 90 000 000,00	₡ 89 799 999,72	100%

2.1.1.4 Becas a estudiantes del cantón

El proceso de asignación de becas está a cargo de los Concejos de Distrito, se registra un total de 430 estudiantes del cantón becados. Se detalla ejecución por distrito:

DISTRITO	Monto Ejecutado I Semestre	Monto Ejecutado II Semestre
San Pedro	15.610.000,00	16.460.000,00
Sabanilla	10.570.000,00	16.230.000,00
Mercedes	6.652.800,00	10.195.200,00
San Rafael	7.360.000,00	11.408.000,00
Total	40.192.800,00	54.293.200,00

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
₡ 96 000 000,00	₡ 94 486 000,00	98%

2.1.1.5 Ayudas a personas funcionarias

Las ayudas a personas funcionarias se ejecutaron según las necesidades presentadas en el año 2021.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
₡ 12 000 000,00	₡ 11 894 185,04	99%

<p>Cantidad de metas del Programa I: 16 Evaluadas: 15 No evaluadas: 1 Cumplimiento: 82%</p>

Programa II: Servicios comunitarios

3. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL

3.1 Servicios públicos

3.1.1 Frecuencias

3.1.1.1 Brindar el servicio de limpieza de vías y sitios públicos en todo el cantón a través de la contratación de una empresa externa. (Meta 18 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio se brindó de manera continua desde el mes de enero hasta el mes de diciembre del año 2021. Se tiene un control de matriz de periodicidad de intervenciones por sector y de inspecciones. Se realizaron los pagos respectivos para cada uno de los meses que se prestó el servicio.

3.1.1.2 Brindar el servicio de recolección de desechos sólidos tradicionales con una frecuencia de 2 veces por semana en la zona residencial del cantón y 5 veces por semana en la zona comercial del distrito San Pedro, además del servicio de recolección de desechos sólidos no tradicionales con una frecuencia de 6 veces al año y el servicio de recolección de residuos sólidos valorizables con una frecuencia de 1 vez por semana en las 12 rutas, durante el año 2021 (Meta 20 POA)

Cumplimiento: 100% En relación a esta meta se logró cumplir el 100% de las frecuencias establecidas, para todos los tipos de servicios de recolección establecidos en el cantón.

3.1.1.3 Cumplir al 100% el programa de limpieza de los cementerios municipales. (Meta 22 POA)

Cumplimiento: 100% Se han cumplido efectivamente todas las limpiezas planificadas, para esto se inspeccionó los cementerios semanalmente para verificar su cumplimiento.

3.1.1.4 Brindar el servicio de mantenimiento en la totalidad de los parques municipales y zonas verdes del cantón, cumpliendo con una frecuencia mensual en el servicio. (Meta 23 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio se brindó de manera continua del mes de marzo y hasta diciembre del 2021, los primeros dos meses del año no se pudo prestar puesto que la licitación estaba en proceso de apelaciones y hasta que no se recibió la respuesta de la CGR se pudo dar la orden de inicio. Se dispone de una matriz de registro de intervenciones y los pagos respectivos por el servicio prestado.

3.1.1.5 Realizar los pagos correspondientes a la empresa EBI por el servicio de depósito y tratamiento de residuos durante el año 2021. (Meta 28 POA)

Cumplimiento: 50% Si bien el servicio de depósito y tratamiento de residuos se brindó, se tuvo unos atrasos a lo interno de la institución en el proceso de contratación por lo que la mayoría de los recursos se visualizan en compromisos aún.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 320 816 363,75	∅ 165 902 750,61	52%	∅ 149 952 684,27

3.2 Siembras y limpieza de ríos

3.2.1 Promover al menos 2 campañas de limpieza de ríos y siembra de árboles. (Meta 31 POA)

Cumplimiento: 100% Durante el año evaluado se realizaron las siguientes acciones:

- 15 de junio: Siembra en orillas de río Torres, Salitrillos, San Rafael para un total de 50 árboles.
- 9 de octubre: Siembra en barrio Los Profesores, Mercedes. 100 árboles y aproximadamente 100 arbustos y plantas.
- 17 de setiembre: Cedros 15 árboles y aproximadamente 300 plantas y Seminario San Agustín /100 árboles aproximadamente.
- 20 de setiembre: Altos de Sabanilla 100 árboles.

Por medio de la cuadrilla de limpieza de ríos a cargo de la dependencia de Gestión Ambiental se mantiene una limpieza constante de los cuerpos de agua del cantón, enfatizando en los puntos críticos y parrillas de captura de residuos. Se elaboró un Plan de intervención enfocado en dos grandes objetivos; 1. Mejorar la calidad del agua de las microcuencas de Montes de Oca, 2. Disminuir paulatinamente la cantidad de residuos sólidos presentes en los cauces de las microcuencas de Montes de Oca y 3. Recuperar el ecosistema ribereño y gestionar la reducción del impacto por riesgo y amenazas locales.

4. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL

4.1 Activación social

4.1.1 Atender de forma integral en el CECUDI de Montes de Oca al menos 75 niños y niñas del cantón que se encuentren en condición social de pobreza, riesgo social y vulnerabilidad. (META 25 POA)

Cumplimiento: 100% El CECUDI opera en el cantón desde el año 2014, y desde la fecha ha brindado los servicios de cuidado infantil a familias referidas por el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS). El CECUDI es administrado por un externo, pero existe una fiscalización por parte del Área Social, coordinando diferentes acciones y gestiones como liquidaciones presupuestarias, Renovación del Convenio, informes, vistos buenos de pago mensuales, entre otros. El seguimiento a este programa se fortalece con el ingreso en el año 2021 de un profesional en Trabajo Social, quien tiene a cargo la gestión de ingresos, estudios socioeconómicos (ESE) requeridos por el PANI para la asignación de subsidios. Al cierre del año evaluado se tiene un total de 74 niños y niñas en total atendidos en el CECUDI, 44 subsidiados por PANI, 10 subsidiados por IMAS y 20 por parte de la Municipalidad.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 168 590 000,00	∅ 116 766 755,87	69%	∅ 46 373 986,00

4.1.2 Garantizar el correcto estado del espacio físico del Centro Diurno para la atención de al menos 25 adultos mayores del cantón. (META 26 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió con el adecuado mantenimiento del espacio físico para el Centro Diurno, durante el año 2021, mismo, se ejecuta según necesidad, y es importante mencionar que la atención en su mayoría fue virtual.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 5 725 000,00	∅ 3 726 004,00	65%	∅ 203 000,00

4.1.3 Gestionar las actividades para la celebración de las fiestas patrias en el mes de setiembre y la conmemoración del Cantón 106 de Montes de Oca. (META35 POA)

Cumplimiento: 100% En relación a esta meta se realizaron tres contrataciones, el expediente 2021CD-000205-0003400001 para Refrigerios para actividad navideña, el expediente 2021CD-000179-0003400001 para la Decoración y ambientación Pasacalles Navideño, realizado el 18 y 19 de diciembre, y 2021CD-000183-0003400001 para la contratación de auditorio para Concierto de Navidad, realizado en formato virtual el día 23 de diciembre.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 12 198 000,00	∅ 4 257 000,00	35%	∅ 4 600 000,00

4.1.4 Ejecutar el Proyecto "Podcast Conectando Juventudes", a cargo del Comité Cantonal de la Persona Joven. (META 43 POA)

Cumplimiento: 0% Al momento de la evaluación no se tiene reporte del Comité indicando las razones de la no ejecución de los recursos, si cabe mencionar, que esta línea fue aprobada en el II Presupuesto extraordinario 2021, el cual se tuvo aprobado en el mes de octubre, situación que limitó el plazo de ejecución.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 3 505 585,64	∅ -	∅ -	∅ -

4.2 Seguridad Vial

4.2.1 Brindar y fiscalizar el servicio de estacionamiento en las zonas definidas en el cantón. (META 27 POA)

Cumplimiento: 50% Durante el año se realizaron un total de 11 operativos conjuntos de fiscalización entre la unidad de Parquímetros y la Policía Municipal de Tránsito, generando un total de 83 boletas de tránsito y 274 infracciones de estacionamiento.

Además, se comunicó a la población usuaria del servicio, la Implementación de sistema de gestión de pago y administración de Parquímetros 100% digital, lo cual fue divulgado en las redes sociales y en Sitio Web de la Municipalidad, sin embargo, la contratación de la empresa proveedora del servicio digital no se pudo realizar en el mes de junio, dado que se requería reforzar el presupuesto, esto se incorpora en el Extraordinario N°01-2021. Una vez disponible el presupuesto se realizó la contratación y el servicio inició en el mes de diciembre. Durante el segundo semestre dado la entrada en vigencia del Reglamento de Estacionómetros que eliminó la boleta física y al no contar con la aplicación digital disponible, la labor de fiscalización se vio limitada y las funciones de los inspectores se redireccionaron a otras labores de apoyo como el proyecto de Verificación de cumplimiento COVID-19.

Entre el I y II semestre del 2022 se gestionaron 17 reportes sobre demarcaciones y mantenimiento de vías con el departamento de Obras y Gestión Vial.

Se detalla ejecución del gasto operativo del servicio, no contempla remuneraciones:

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₺ 37 176 104,45	₺ 9 002 492,16	24%	₺ 14 844 936,00

4.2.2 Ejecutar acciones de fiscalización, control y capacitación de seguridad vial en el cantón. (Meta 30 POA)

Cumplimiento: 100%

- Operativos conjuntos: Se realizaron un total de 58 operativos conjuntos con la Fuerza Pública, algunos con Patentes y MINSA, para reducir la incidencia de consumo de alcohol en vía pública, así como el consumo de drogas.
- Operativos de ordenamiento vial: Se han realizado 1663 operativos de enero a diciembre del año 2021, para atender distintas situaciones viales en el cantón, logrando brindar mayor seguridad a los habitantes y visitantes de Montes de Oca.

OPERATIVOS

	Tipo operativo	Cantidad
1	Estacionamiento	309
2	Restricción	145
3	Documentos	327
4	Demarcación Vial	185
5	Motocicletas	222
6	Transporte Público	52
7	Recorrido	357
8	OTROS	66
TOTAL DE OPERATIVOS		1663

Fuente: Informe de cumplimiento de metas departamento de Seguridad Vial

PROCEDIMIENTOS

PROCEDIMIENTO	Cantidad
Boletas de citación	4337
Pares de placas detenidas	697
Motocicletas detenidas	52
Pruebas de alcohol realizadas	63
Conductores detenidos por conducción temeraria	8

Fuente: Informe de cumplimiento de metas departamento de Seguridad Vial

- Mediante Oficio DSV-PMT-05-2021 del 12 de enero del 2021 se entregaron 20 motocicletas que tenía la Policía Municipal de Tránsito detenidas en el Anexo Municipal, con el fin de crear más espacios y poder detener las que se ubiquen por sospecha de asaltos y ventas de drogas en el cantón.
- Ante la situación de la pandemia por el COVID-19 el Programa de educación vial en los centros educativos del cantón continúa suspendido.
- Se concluyó el equipamiento para la implementación de la unidad canina, producto de la donación de la Embajada de los Estados Unidos. A este momento la unidad K-9 se encuentra en un periodo de adaptación y entrenamiento para ser operativa. El oficial a cargo, recibió la capacitación base requerida, y elaboró el manual de procedimientos en el mes de diciembre, mismo que está en revisión de la jefatura.

Se detalla ejecución del gasto operativo del servicio para el primer semestre, no contempla remuneraciones:

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 40 600 000,00	₡ 18 293 216,16	45%	₡ 4 581 386,00

5. GESTIÓN ORDENAMIENTO TERRITORIAL

5.1 Obras y Gestión Vial

5.1.1 Ejecutar proyectos integrales de intervención en la red vial cantonal de acuerdo a la planificación de mantenimiento vial existente con recursos propios (Meta 21 POA)

Cumplimiento: 70% Con los recursos asignados se procedió a la contratación de la construcción de aceras por demanda, procedimiento N°2019LN-00004-0003400001. Así mismo, la compra de una hormigonera, procedimiento de contratación N°2021LA-000-0003400001. La zona intervenida fue Cuesta Grande y ampliación colector San Pedro. Se realizaron las gestiones internas para las reservas respectivas, y se tiene pendiente intervención de calles.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 340 680 993,46	∅ 80 640 803,99	24%	∅ 248 608 371,97

5.1.2 Realizar obras de mitigación para la prevención de riesgos y obras correctivas que respondan a situaciones de emergencias locales. (Meta 33 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizó el proceso de contratación de los materiales requeridos para la atención de emergencias cantonales, y se intervino según las necesidades en Calle Azhar, el Pizote y la Española.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 22 300 000,00	∅ 11 356 000,00	51%	∅ -

5.1.3 Construir al menos 500 metros lineales de aceras por la aplicación del Reglamento de omisiones en el Cantón de Montes de Oca durante al año 2020. (Meta 32 POA)

Cumplimiento: 0% Se hizo el trámite interno de reserva de los recursos, sin embargo, por procedimiento de omisiones únicamente se recibió una solicitud del departamento de Control Urbano, reporte de 40m lineales para construcción de aceras, el cual es insuficiente para poder ser asignado a la contratación. Debe revisarse el procedimiento y la aplicación del mismo.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 10 000 000,00	∅ -	0%	∅ 10 000 000,00

5.1.4 Dar mantenimiento preventivo y correctivo a los edificios municipales durante el año 2021. (Meta 28 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizaron intervenciones en los edificios municipales según las necesidades presentadas en el año, sin embargo, dado que la mayor parte de los funcionarios municipales aún continúan bajo la modalidad de teletrabajo, las intervenciones se disminuyeron.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 9 670 000,00	∅ 5 877 157,18	61%	∅ 1 922 105,00

5.1.5 Por definir su uso, sumas sin asignación presupuestaria por no aprobación de la CGR. (Metas 36 a la 42 POA).

Cumplimiento: N/A No se le asignó un destino a esos recursos que se ubicaron en este código producto de improbaciones presupuestarias.

Cantidad de metas del Programa II: 23
Evaluadas: 16
No evaluadas: 7
Cumplimiento: 79%

Programa III: Inversiones

6. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL

6.1 Gestión administrativa

6.1.1 Cumplir con las obligaciones financieras de comisiones, intereses y amortizaciones del préstamo de construcción del Almacén Municipal. (Meta 43 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizaron los pagos correspondientes a las obligaciones adquiridas por la construcción del nuevo almacén municipal, para el año evaluado.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 48 000 000,00	∅ 28 883 683,74	60%

6.1.2 Cumplir el 100% de las actividades que dan soporte a la gestión administrativa de la Municipalidad, incluye servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y otros. . (Meta 48 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de la institución durante el año 2021.

6.1.3 Continuar con el Proyecto Gestión Tributaria: Levantamiento de información tributaria y avalúos en el cantón. (Meta 52 POA)

Cumplimiento: 100% El Proyecto de Gestión Tributaria vio limitados recursos asignados, dado la situación de emergencia sanitaria que enfrenta el país por el COVID-19, por lo que se hicieron er variaciones importantes, y los recursos autorizados fueron básicamente para remuneraciones y licenciamientos.

Al respecto se tiene:

- Se realizaron pruebas de campo con la herramienta utilizada para el levantamiento de la información.
- Capacitar a las dependencias involucradas en el PIGT-SIG, para que conozcan el uso, manejo y alcance de la herramienta de ArcGIS Online.
- Capacitar al equipo que lidera el PIGT-SIG a través de Geotecnologías, IFAM y MyESRI.
- Se han publicado diferentes mapas en el Sitio Web SIG Municipal, y se ha coordinado con los diferentes departamentos involucrados.
- Cooperar con la realización y búsqueda de insumos solicitados por el Registro Inmobiliario / Convenio realizado para el inicio del levantamiento de datos de mapa catastral.

- Se generaron los insumos necesarios a partir de la información municipal que requiera el ONT para la confección de las plataformas de valores de terreno por zonas homogéneas para el cantón de Montes de Oca.
- Se elaboró el Mapa de Teselas a partir de las ortofotos de 2017 del Registro Nacional.
- Se trabajó en la recolección de insumos de las imágenes satelitales para elaborar un visor de imágenes Satelitales 2017, 2018.
- Se estimó un aproximado de 20 mil fincas a incorporar el identificar predial.
- Se realizó la identificación de las licencias comerciales de los sectores 05, 06, 07 y 08, de las licencias de licores de todo el cantón de Montes de Oca, y se publicaron en los mapas con los levantamientos e identificaciones efectuadas.
- Se trabajó en coordinación con Planificación Institucional y Comunicación en la generación del sitio para el Nuevo Portal de Datos Abiertos, administrado por la Municipalidad, así como en el procedimiento para la generación y remisión de información para ser publicada en el portal.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 80 601 038,87	∅ 50 979 004,17	63%	∅ 13 658 660,00

6.1.4 Realizar la remodelación de la Sala de Sesiones del Concejo Municipal (Propuesta Concejo Municipal) (Meta 94 POA)

Cumplimiento: 100% El proyecto fue realizado mediante el procedimiento de contratación N°2021CD-174, mismo que fue ejecutado a satisfacción. Se procedió a gestionar la solicitud de pago respectiva, por lo que se estará liquidando los recursos comprometidos en este primer bimestre del año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 15 000 000,00	∅ -	0%	∅ 10 619 151,12

6.1.5 Por definir su uso, aporte fondo de desarrollo municipal. (Meta 100 POA)

Cumplimiento: 0% No se determinó un uso para este fondo específico.

7. GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL

7.1 Gestión Vial

7.1.1 Ejecutar proyectos integrales de intervención en la red vial cantonal de acuerdo al Plan Quinquenal de Mantenimiento Vial vigente e incluyendo el componente de accesibilidad de acuerdo con la Ley 8114, Ley 7600 y Ley 9329. (Meta 34 POA)

Cumplimiento: 80% Con los recursos asignados se da contenido a las contrataciones por demanda 2018LN-000002-0003400001---Mantenimiento de la red vial por demanda y Contratación 2019LN-00004-0003400000 construcción de aceras por demanda.

Intervenciones realizadas

Mantenimiento Vial: Calle Siles, 150 este de la línea del tren, Residencia Sabanilla, 300 oeste, 200 norte a mano derecha, Frente a parque Guaymí, Fátima, 100 metros al este de la iglesia de Fátima mano derecha, Inmediaciones de la UCR Los Yoses, avenida 12 Carmiol, San Marino, la Arboleda, Calle del castillo, al final de Calle Residencial el Rodeo, Urb. Collados del este, Urb. Buenos Aires, Marsella, Alhambra, Emanuel, Los profesores Calle Siles, Los Rosales, Lourdes, Costado de Perimercados, La Españolita, Calle Níspero, Biblioteca Faustino, la Maravilla y Marginal Mall San Pedro.

Aceras y obras conexas: Construcción del segundo corredor accesible que va desde Sabanilla, aceras y obras conexas (urbanización San Marino hasta soda Don Bosco en Vargas Araya), Rosemary Karspinky y La Europa, y Sabanilla costado oeste del parque.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 456 592 258,23	₡ 253 414 642,54	56%	₡ 200 596 255,86

7.1.2 Atender las necesidades de mantenimiento, reparación y construcción de la infraestructura del sistema pluvial del cantón durante el año 2020. (Meta 45 POA)

Cumplimiento: 85% Se atendieron 20 incidentes en zonas tales como Los Yoses, Vargas Araya, Sinaí, Calle Cerdas, Cedros, Betania, Carmiol, Calle Siles, Urbanización Miravalles, Calle Azhar, Cuesta Grande, La Estefana, Salitrillos, La Españolita, los Yoses, Cedros, Barrio Pinto, Luisiana, Residencial Sabanilla, Vargas Araya, Sinaí, Carmiol, Málaga.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 27 367 000,00	₡ 4 808 172,76	-	₡ 17 929 912,88

7.1.3 Cumplir con las obligaciones financieras de comisiones, intereses y amortizaciones del préstamo de construcción del colector pluvial de los YOSSES con el IFAM. (Meta 46 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió con el pago de las obligaciones financieras correspondientes al crédito con el IFAM, de acuerdo con las fechas de pago establecidas.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 70 675 300,00	∅ 56 036 686,17	79%	∅ -

7.1.4 Realizar al menos 15 intervenciones que respondan a las necesidades de infraestructura pública del cantón para garantizar la igualdad de oportunidades a personas con discapacidad. . (Meta 49 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizó el procedimiento de contratación de los materiales requeridos para la atención de esta línea, y de acuerdo a los requerimientos, se intervinieron las siguientes zonas: Monterrey, Mas x Menos San Pedro, Lourdes, Manolo amador, Carmiol, Vargas Araya y Parque de Sabanilla. Cabe indicar que al intervenir estas zonas se requirió realizar varias obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 2 100 000,00	∅ 1 009 470,00	48%	∅ 661 350,00

7.1.5 Realizar el proyecto de construcción de aceras en el Distrito de Sabanilla. (Propuesta Concejo Municipal). (Meta 93 POA)

Cumplimiento: 80% Esta meta fue incluida en la licitación por demanda 2019LN-00004-0003400001, la cual se encuentra en ejecución al momento de la evaluación. Las obras en proceso están programadas para finalizar su ejecución en el primer trimestre del presenta año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 30 000 000,00	∅ -	0%	∅ 30 000 000,00

7.1.6 Proyecto intervención de aceras en los sectores Cedros, Vargas Araya y San Pedro. (Propuesta Concejo Municipal) (Meta 98 POA)

Cumplimiento: 80% Esta meta fue incluida en la licitación por demanda 2019LN-00004-0003400001, la cual se encuentra en ejecución al momento de la evaluación. Las obras en proceso están programadas para finalizar su ejecución en el primer trimestre del presenta año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 195 271 000,00	∅ -	0%	∅ 195 271 000,00

7.2 Obras comunales

7.2.1 Cumplir con el mantenimiento preventivo del mobiliario urbano instalado por la Municipalidad en los parques del cantón. (Meta 50 POA)

Cumplimiento: 50% El mantenimiento preventivo del mobiliario urbano en los parques municipales se realiza a través de una contratación por demanda, y se interviene según necesidades, sea por antigüedad o por denuncia de usuarios. Para el I Semestre del año se tenía programado la intervención de 9 parques, sin embargo, ante un inconveniente en el proceso de contratación administrativa, se pudo realizar únicamente la intervención de tres parques municipales, el de Buenos Aires canino, el Nadori y el de Guaimí infantil. Para el II Semestre, se debió realizar un procedimiento de contratación nuevo, el N°2021LA-08. El contrato fue notificado 10 de dic de 2021, girando orden de inicio el mismo día. Se emitieron tres órdenes de pedido con las que se ejecutará el 100% de lo comprometido.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 13 490 000,00	∅ 3 178 928,44	24%	∅ 10 311 071,56

7.2.2 Realizar la construcción del colector pluvial Alameda Garita, Calle Díaz y conformación carpeta asfáltica, distrito San Rafael. (Meta 45 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizó la construcción del colector requerido en Calle Díaz, distrito San Rafael, durante el I Semestre del año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 75 000 000,00	∅ 75 000 000,00	100%

7.2.3 Realizar la construcción de una rampa de accesibilidad en Urbanización La Familia, distrito Sabanilla. (Meta 70 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-13, pendiente emitir la orden de inicio de las obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 15 000 000,00	∅ -	0%	∅ 15 000 000,00

7.2.4 Realizar obras de accesibilidad y rampa en parque Dent, distrito San Pedro. (Meta 71 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-13, pendiente emitir la orden de inicio de las obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 15 000 000,00	∅ -	0%	∅ 15 000 000,00

7.2.5 Construcción de un techo en el planché ubicado detrás del Salón comunal Cedros, distrito Sabanilla. (Meta 72 POA)

Cumplimiento: 50% Se realizaron los diseños y especificaciones requeridos, y se llevó a cabo el procedimiento de contratación 2 veces, por medio de la licitación N° 2021LA-000009-000340001 siendo declarada desierta, y la N° 2021LA-0000016-000340001 con un único oferente que superaba en más del 50% el contenido presupuestario. Por las razones expuestas, no fue adjudicada y deberá solicitarse la inclusión de este proyecto en un presupuesto extraordinario 2022.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 15 000 000,00	∅ -	0%	∅ -

7.2.6 Realizar obras de acondicionamiento estético en el parque Vista Cedral, distrito Sabanilla. (Meta 73 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-13, pendiente emitir la orden de inicio de las obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 5 000 000,00	∅ -	0%	∅ 5 000 000,00

7.2.7 Realizar obras de accesibilidad en el parque y rancho de Alfred Nobel, distrito San Rafael. (Meta 74 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-13, pendiente emitir la orden de inicio de las obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 5 000 000,00	∅ -	0%	∅ 5 000 000,00

7.2.8 Realizar obras de accesibilidad en el salón y parque el Cedral, distrito San Pedro. (Meta 75 POA)

Cumplimiento: 50% Se incluyó este proyecto en el procedimiento 2021LA-11, donde se declara la línea infructuosa. Se publica nuevamente en el procedimiento 2021CD-172, y también se declara infructuosa por un error en la presentación de la oferta por parte de los oferentes. Se deberá solicitar los recursos en un próximo presupuesto extraordinario.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 18 000 000,00	∅ -	0%	∅ -

7.2.9 Ejecutar la II Etapa de obras de remodelación y rehabilitación en el parque Vázquez Dent, distrito San Pedro. (Meta 76 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-13, pendiente emitir la orden de inicio de las obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 15 000 000,00	∅ -	0%	∅ 15 000 000,00

7.2.10 Adquirir un rótulo identificativo para la delegación de la Fuerza Pública, distrito San Rafael. (Meta 77 POA)

Cumplimiento: 100% El proyecto fue incluido en el procedimiento de contratación N° 2021CD-118, el cual quedó finalizado y recibido a satisfacción.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 2 500 000,00	∅ 1 411 124,00	56%	∅ -

7.2.11 Ampliación al Proyecto de recuperación del espacio público verde en Urbanización La Arboleda (Propuesta Concejo Municipal) (Meta 95 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación N° 2021LA-11, y se giró la orden de inicio en el mes de diciembre Por iniciar las obras constructivas.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 5 000 000,00	∅ -	∅ -	∅ 4 079 700,00

7.2.12 Realizar la colación de una malla perimetral Parque El Prado, distrito Sabanilla. (Meta 99 POA)

Cumplimiento: 75% Se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-13, pendiente emitir la orden de inicio de las obras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 5 000 000,00	∅ -	∅ -	∅ 5 000 000,00

7.2.13 Ejecutar el proyecto Rediseño del parque La Arboleda, distrito Sabanilla. Proyecto Montes de Oca Decide. . (Meta 101 POA) **Cumplimiento: 50%** Después de recibir autorización por parte del Departamento Legal una vez resuelto el Órgano Director por incumplimiento relativo al proceso 2020LA-13; se publica un nuevo procedimiento con el número de expediente 2021LA-20 y es declarado infructuoso por no participación de oferentes.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 34 481 320,00	∅ -	∅ -	∅ -

7.3 Plan de Ordenamiento Territorial

7.3.1 Realizar el proceso de formulación del nuevo Plan Regulador de Montes de Oca. (Meta 43 POA)

Cumplimiento: 40% Se redactaron los términos de referencia para la elaboración del nuevo Plan Regulador, mismos que fueron remitidos al Concejo Municipal, según se solicitó. En el I Semestre se rechazó la propuesta presentada y se acordó contratar a una empresa externa para su elaboración, para lo cual se determinó trabajarlos términos en conjunto con la CEET. Cabe indicar que la persona funcionaria a cargo de esta línea es el directo de Gestión Territorial, quien está en nombramiento interino, y durante un tiempo de estuvo fuera ante el regreso del director en propiedad. Posteriormente, se reinstala el director interino, y se retomó el proceso de términos de referencia del Plan Regulado, mismos, que ya están definidos. Sin embargo, el procedimiento de contratación no se pudo realizar y deberá asignarse nuevamente recursos a esta línea.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 125 356 582,18	∅ -	0%	∅ -

8. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL

8.1 Activación Social

8.1.1 Realizar el proyecto construcción de nuevas masculinidades. (Meta 56 POA)

Cumplimiento: 80% Se realizó la contratación del Instituto WEM para un programa de formación de grupos de terapia y crecimiento personal para hombres adultos o adolescentes. Para el mes de octubre se dio inicio para dar conocer el proyecto, y se informó a las escuelas del cantón, para fomentar su participación. Al cierre del año evaluado, se ejecutaron:

- 8 sesiones de terapia para hombres adultos de las 20 estimadas
- 8 sesiones de terapia hombres jóvenes de las 20 estimadas
- 4 talleres en modalidad virtual (de 20 estimados), enfocado en las siguientes temáticas: manejo del enojo, el de prevención de la violencia y manejo de ansiedad y estrés, este último se hizo dos veces, uno dirigido a la comunidad y otro a nivel municipal.

Se tiene programado el cierre para el primer trimestre del año 2022.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 3 060 000,00	∅ 1 044 000,00	34%	∅ 1 962 000,00

8.1.2 Implementar el proyecto de monitoreo de cámaras de seguridad en el cantón. (Meta 41 POA)

Cumplimiento: 100% En relación a esta meta se aprobó la conformación de las plazas para la unidad y se realizó el proceso de capacitación en conocimientos policiales con la colaboración de la Municipalidad de San José. Así mismo, la empresa proveedora del servicio de cámaras impartió la capacitación respectiva. La Central de Monitoreo fue totalmente equipada por el proveedor del servicio, y se encuentra en funcionamiento al 100%.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 285 000 000,00	∅ 176 032 952,66	62%	∅ 108 961 375,62

8.1.3 Dar continuidad al programa de Bienestar Animal, con dos ejes de acción, castración y capacitación. (Meta 54 POA)

Cumplimiento: 100% Debido a la pandemia por el COVID-19 este programa sufrió diversos ajustes, y los recursos del presupuesto extraordinario terminaron de ejecutarse en el I Semestre del presente año. Durante el II Semestre se ejecutaron los recursos asignados al año 2021.

Se detallan los resultados:

- En el I Semestre se realizaron 4 Campañas de educación, utilizando la Modalidad Virtual, y alcanzando un total de 269 castraciones, de las cuales el 67% correspondió a gatos y gatas, y un 33% a perros y perras.
- Para el II Semestre del año, entre los meses de junio y noviembre, se ejecutaron once campañas de castración. Se trabajaron en promedio dos campañas por mes, y se alcanzó un total de 576 castraciones, de las cuales el 58% correspondió a gatos y gatas, y un 42% a perros y perras.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
∅ 10 000 000,00	∅ 9 988 000,00	100%

8.1.4 Realizar la remodelación del espacio físico para la Casa de la Cultura "La Mazorca". (Meta 80 POA)

Cumplimiento: 50% Se elaboraron las Especificaciones técnicas y se preparó la documentación para gestionar el procedimiento de contratación, sin embargo, no se obtuvo las aprobaciones respectivas para la asignación de los recursos pendiente. Ante esta situación, se programó un presupuesto extraordinario en el primer bimestre del año 2022, con el objetivo de cubrir este faltante.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 277 472 267,00	∅ -	∅ -	∅ -

8.1.5 Elaborar cuatro políticas cantonales: Personas Adultas Mayores, Derechos Culturales, Convivencia Ciudadana y Consumo de Drogas Lícitas e Ilícitas. (Meta 81 POA)

Cumplimiento: 50% Se realizó el proceso de contratación, quedando adjudicado al cierre del mes de diciembre, La orden de inicio se dio el día 11 de enero, y está programada para finalizar en el mes de junio del presente año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 12 000 000,00	₡ -	0%	₡ 11 750 000,00

8.1.6 Realizar la modernización del de la Biblioteca Municipal. (Meta 82 POA)

Cumplimiento: 50% Esta línea se incluyó en el presupuesto extraordinario 01-2021, se realizó el procedimiento de contratación N°2021 LA 22, la cual se encuentra en formalización de contrato.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 57 400 000,00	₡ -	0%	₡ 57 195 300,00

8.1.7 Realizar la publicación de la memoria oral del cantón de Montes de Oca, grupo de personas adultas mayores "Huellas de oro", Biblioteca Pública Municipal Faustino Montes de Oca. (Meta 96 POA)

Cumplimiento: 50% Este proyecto se incluyó en el I Extraordinario 2021, iniciando su procedimiento de contratación N°2021CD-000150-0003400001 en el mes de octubre, sin embargo, dicha gestión se declaró infructuosa por falta de oferentes. Se gestionó dos veces más la publicación de la contratación en el mes de noviembre y el mes de diciembre, sin tener nuevamente participación de ningún oferente. Se solicita por parte de la Oficina de Comunicación, valorar la inclusión de los recursos en el próximo presupuesto extraordinario 2021.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 3 000 000,00	₡ -	0%	₡ -

8.1.8 Ejecutar el Convenio con la Asociación Equinoterapia para el otorgamiento de becas a ciudadanos del cantón. (Meta 97 POA)

Cumplimiento: 30% Este proyecto se incluyó en el I Extraordinario 2021, fue asignado al área de desarrollo social, sin embargo, al momento de iniciar las gestiones se identificó que el Convenio aún no estaba aprobado y formalizado, trámite que finalizó en el mes de diciembre, ya a destiempo para ejecutar la meta. Además de no contar con un Reglamento, debido a que el Reglamento de Becas recién aprobado no incluía este tipo de Convenios, por lo que se acordó elaborar una adenda al reglamento. Todo lo expuesto anteriormente, imposibilitó ejecutar la meta, y por tanto, deberá solicitarse de nuevo los recursos en un próximo presupuesto extraordinario.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 10 000 000,00	₡ -	0%	₡ -

8.1.9 Adquirir el equipo requerido para el laboratorio de cómputo móvil en el Jardín de niños de la Escuela Dante Alighieri. **(Meta 85 POA)**

Cumplimiento: 0% Este proyecto se incluyó en el I Extraordinario 2021, y no se reporta ejecución del mismo.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 10 500 000,00	∅ -	0%	∅ -

9. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL

9.1 Espacios públicos

9.1.1 Realizar la delimitación, amojonamiento y rotulación de propiedades municipales para su posterior inscripción del plano de catastro e inscripción registral. **(Meta 83 POA)**

Cumplimiento: 50% Esta meta se incluyó en el presupuesto extraordinario N°01-2021, por lo que se realizó el procedimiento de contratación 2021CD-000158-0003400001, para la Adquisición de equipo receptor GNSS, el cual consiste en un Sistema global de navegación por satélite, con la finalidad de demarcar con postes de concreto e inscripción del plano de catastro de las propiedades municipales que lo requieran, con el fin de evitar invasiones, hacer uso total del área, y con la realización del plano de catastro posteriormente formalizar su inscripción registral.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 23 000 000,00	∅ -	0%	∅ 10 942 000,00

9.1.2 Instalar rótulos de No Fumado en parques públicos del cantón, en cumplimiento de la Ley 9028. **(Meta 84 POA)**

Cumplimiento: 75% Esta meta se incluyó en el presupuesto extraordinario N°01-2021, por lo que se realizó el procedimiento de contratación 2021CD-000208-0003400001, para la Compra de rotulación de Parque del Este y espacios públicos, mismo que incluye la instalación de rótulos de No fumado. Se está a la fecha de evaluación, en proceso de instalación.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 10 000 000,00	∅ -	0%	∅ 6 442 000,00

9.2 Equipamiento

9.2.1 Adquirir un Minicargador para uso de la Dirección de Servicios. (Meta 86 POA)

Cumplimiento: 90% Se realizó la contratación N° 2021LA-000018-0003400001, la cual quedó adjudicada, sin embargo, por el tipo de equipo al ser importado nos encontramos a expensar de su ingreso al país.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 57 082 000,00	∅ -	∅ -	∅ 56 000 000,00

9.2.2 Alquilar un vehículo eléctrico y adquirir dos motocicletas eléctricas para uso de la Dirección de Servicios. (Meta 87 POA)

Cumplimiento: 50% En relación a esta compra, se tiene que la adquisición de vehículo eléctrico se realizó por medio de la contratación 2021LA-000001-0003400001 "Arrendamiento de vehículos por demanda por un año prorrogable hasta 4 años en total (Servicios Generales)", mismo, que se encuentra en uso. Por su parte, a las motocicletas eléctricas no es aplicable, ya que fueron previstas para los inspectores ambientales, previo a la aprobación del Proyecto de Fortalecimiento Integral, que crea el proceso de inspección. Al estar este cuerpo de inspectores conformado por varias personas funcionarias se determinó no realizar la compra de las dos motocicletas, y esperar el nombramiento de la persona Administradora de Inspección, para que analice la necesidad real de este equipamiento.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 19 500 000,00	∅ 2 815 484,28	∅ -	∅ 11 684 515,72

9.2.3 Adquirir un extractor de tocones (sobrantes de la corta de árboles, compuesto por tronco y raíces expuestas o subterráneos), para uso en los espacios públicos del cantón. (Meta 92 POA)

Cumplimiento: 90% Se realizó la contratación N° 2021CD-000171-0003400001 ", Compra de rebanador de tocones para las Diferentes Aplicaciones de Campo", este quedó adjudicado, sin embargo, nos encontramos a expensas de que el equipo sea ingresado al país.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
∅ 26 448 870,00	∅ -	∅ -	∅ 20 341 128,00

9.3 Gestión Integral de Residuos

9.3.1 Continuar el proyecto de aprovechamiento de residuos orgánicos mediante la colocación de composteras caseras en el cantón. (Meta 88 POA)

Cumplimiento: 80% Durante el año 2021 se entregaron un total de 24 composteras individuales y una compostera comunal ubicada en el Condominio Latitud Dent y que permite procesar los residuos de hasta

viviendas y un par de restaurantes. Con la aprobación del I Presupuesto Extraordinario 2021 se dio continuidad al proyecto, y se procedió a elaborar la orden de compra, publicar el formulario para recepción de solicitudes y análisis de cumplimiento de requisitos para seleccionar a los usuarios beneficiados, mismos que ya están elegidos. Se programa la entrega de 90 composteras individuales y una comunal.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %
₡ 10 000 000,00	₡ 10 000 000,00	100%

9.3.2 Instalar basureros en espacios públicos del cantón. (Meta 89 POA)

Cumplimiento: 75% Durante el primer del año 2021 se instalaron 45 basureros en Parques del cantón, esto con recursos del año 2020. Con la aprobación del presupuesto extraordinario N°01-2021, se asignaron más recursos para dar continuidad, se realizó el procedimiento de contratación 2021LA-000019-0003400001, queda pendiente la instalación para el I Semestre del presente año.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 10 000 000,00	₡ -	0%	₡ 10 000 000,00

9.4 Gestión de Cementerios

9.4.1 Realizar la compra del equipo requerido en los cementerios municipales, para la celebración de funerales: catafalco y descensor. (Meta 90 POA)

Cumplimiento: 90% Esta meta se incluyó en el presupuesto extraordinario N°01-2021, se realizó el procedimiento de Contratación número 2021CD-000197-000340000, y se tiene pendiente la entrega del equipo requerido, ya que por el tipo de equipo, se deben traer del extranjero, y con la pandemia por el COVID-19, los tiempos de entrega se han visto afectados.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 4 900 000,00	₡ -	₡ -	₡ 4 593 223,80

9.4.2 Contratar los servicios externos para obtener un nuevo diseño para los cementerios de San Pedro y el Nuevo de Sabanilla. (Meta 91 POA)

Cumplimiento: 50% Esta meta se incluyó en el presupuesto extraordinario N°01-2021, se realizó el procedimiento de Contratación número 2021CD-000159-0003400001, su ejecución se hará efectiva en el primer semestre del año 2022.

Monto presupuestado	Monto ejecutado	Ejecución %	Compromiso
₡ 10 500 000,00	₡ -	₡ -	₡ 8 490 000,00

10. PRESUPUESTOS PARTICIPATIVOS

MONTO TOTAL ASIGNADO PP: ₡ 214 089 714,48

Cumplimiento total de PP: 69%

Los proyectos del proceso de Presupuestos Participativos aprobados para ser ejecutados durante el año 2020 que fueron suspendidos por la emergencia nacional por el COVID-19, fueron presupuestados de nuevo en el primer presupuesto extraordinario del 2021, mismo que pudo ejecutarse para el segundo semestre del año evaluado.

Estos proyectos están plasmados en las metas del POA de 58 a la 69, además de las metas 78 y 79, y se detallan por distrito:

Distrito San Pedro

Ejecución: 67%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar el proyecto cancha múltiple techada para la Escuela Barrio Pinto	₡ 50 000 000,00	50%: Se realizaron los Diseños y especificaciones, se llevó a cabo 2 veces la licitación, 2021LA-000009-000340001 (declarada desierta) y la 2021LA-0000016-0003400001 (único oferente que superaba en más del 50% el contenido presupuestario), por tanto, no se adjudicó. Se solicitará la inclusión en un presupuesto extraordinario 2022.	00,00
Realizar la construcción de un aula tecnológica en la Escuela Santa Marta	₡ 24 000 000,00	50%: Se realizaron los Diseños y especificaciones, se llevó a cabo 2 veces la licitación, 2021LA-000009-000340001 (declarada desierta) y la 2021LA-0000016-0003400001 (único oferente que superaba en más del 50% el contenido presupuestario), por tanto, no se adjudicó. Se solicitará la inclusión en un presupuesto extraordinario 2022.	00,00
Realizar las obras de restauración y mejoras al Salón comunal de la Urbanización El Cedral.	₡ 19 103 213,50	100%: Proyecto incluido en el procedimiento de contratación N°2020LA-08, partida 02. Finalizado y recibido mediante a satisfacción.	15 925 135,02
TOTAL ASIGNADO	₡ 93 103 213,50	TOTAL EJECUTADO	15 925 135,02

Distrito Sabanilla

Ejecución: 67%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Al rescate de los espacios públicos y valores de Cedros.	7 638 206,00	30%: Se realizó la coordinación con la comunidad interesada, se elaboraran las especificaciones técnicas separando el proyecto en líneas para ser contratado, sin embargo, el procedimiento no se pudo ejecutar en SICOP. Se solicitará la inclusión del proyecto nuevamente en un presupuesto extraordinario 2022.	00,00
Realizar las obras de construcción del salón multifuncional en el Residencial Ana María Guardia.	12 000 000,00	50%: Se incluyó en dos procedimientos de contratación, el N°2021LA-11, donde la línea se declaró infructuosa, y el procedimiento N°2021CD-173, que nuevamente se declara infructuoso por falta de contenido presupuestario.	00,00
Realizar obras de construcción equipamiento del parque Urbanización Paso Real.	25 000 000,00	75%: El Proyecto fue incluido en el procedimiento de contratación N°2021LA-11, se giró orden de inicio el 14 de dic de 2021. Por iniciar las obras constructivas.	00,00 (23.603.000,00 en compromisos)
Realizar la compra de instrumentos musicales para el fomento artístico en el Colegio de Cedros.	4 000 000,00	100%: Proyecto finalizado. Los instrumentos musicales fueron entregados al cierre del mes de noviembre al Colegio de Cedros.	3 848 523,00
Proyecto Sabanilla Cultural, distrito Sabanilla	7 313 507,22	75%: Se contrató a Producciones Socioculturales Mundo Sano y el Proyecto dio inicio en noviembre 2021.	00,00 (7.313.000,00 en compromisos)
Realizar el suministro e instalación de mobiliario en el parque La Arboleda.	6 089 00,00	50%: El proyecto se gestionó en el procedimiento de contratación N°2020LA-07, partida 04. Sin embargo, dada la intervención integral del o en el parque Arboleda, se determinó no ejecutar la instalación del mobiliario hasta intervenir el parque en su totalidad, esto con el proyecto Montes de Oca Decide.	00,00
TOTAL ASIGNADO	62 040 713,22	TOTAL EJECUTADO	3 848 523,00

Distrito San Rafael

Ejecución: 68%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Implementar talleres de activación integral para adultos mayores en el distrito San Rafael.	₪ 5 109 984,86	80%: En ejecución, el proyecto inició con la implementación el 17 de noviembre, 2021. Se realizan los talleres presenciales los días lunes de 8:00 am a 10:00 am y de 10:00 am a 12:00 md. Además de un taller virtual los días jueves para ambos grupos en los mismos horarios. El proyecto continua este año 2022, de enero hasta abril.	00,00 (en compromisos 4.800.000,00)
Realizar las obras de remodelación de la fachada del kínder de la Escuela Inglaterra.	₪ 15 000 000,00	75%: Proyecto incluido en el procedimiento 2021LA-11, se giró orden de inicio el 14 de dic de 2021. Obras constructivas por iniciar.	00,00 (en compromisos 11.398.451,52)
Ejecutar el proyecto cultural que consiste en talleres dirigidos a la población joven de Mansiones.	₪ 2 185 540,00	50%: Se realizó el procedimiento de contratación respectivo, sin embargo, no se tuvo participación de oferentes. Se solicitará la inclusión del proyecto nuevamente en un presupuesto extraordinario 2022, reformulando el proyecto.	00,00
TOTAL ASIGNADO	₪ 22 295 524,86	TOTAL EJECUTADO	00,00

Distrito Mercedes

Ejecución: 74%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Ejecutar las obras de remodelación y mejoras de aceras y puente peatonal en Betania.	₡ 15 000 000,00	85%: Se realizó el procedimiento de contratación Licitación por demanda 2019LN-00004-0003400001. Las obras están siendo ejecutadas al momento de evaluación.	00,00 (15.000.000, en compromiso)
Realizar obras de remodelación del parque Alma Mater Calle B.	₡ 20 000 000,00	75%: El proyecto fue incluido en el procedimiento de contratación N° 2021CD-121, se giró orden de inicio el 13 de diciembre de 2021. Por arrancar la ejecución de las obras constructivas.	00,00 (20.000.000, en compromiso)
Dotar de mobiliario del rancho Alma mater Calle B.	₡ 700 000,00	50%: El proyecto fue incluido en el procedimiento de contratación N° 2021CD-121, sin embargo, el contenido presupuestario resultó insuficiente según lo solicitado. Se solicitará la inclusión en un presupuesto extraordinario 2022 para su viabilidad.	00,00
Contratar un instructor Baile Popular para brindar clases de baile en las comunidades del distrito Mercedes.	₡ 950 262,90	85%: Se contrató la bailarina profesional Alejandra Solano, y las clases dieron inicio en el mes de diciembre, dos veces a la semana en dos parques del distrito de Mercedes, Parque Alma Mater y Parque Buenos Aires.	00,00 (en compromiso 946.000,00)
TOTAL ASIGNADO	₡ 36 650 262,9	TOTAL EJECUTADO	00,00

Cantidad de metas del Programa III: 44
 Evaluadas: 43
 No evaluada: 1
Cumplimiento: 72%

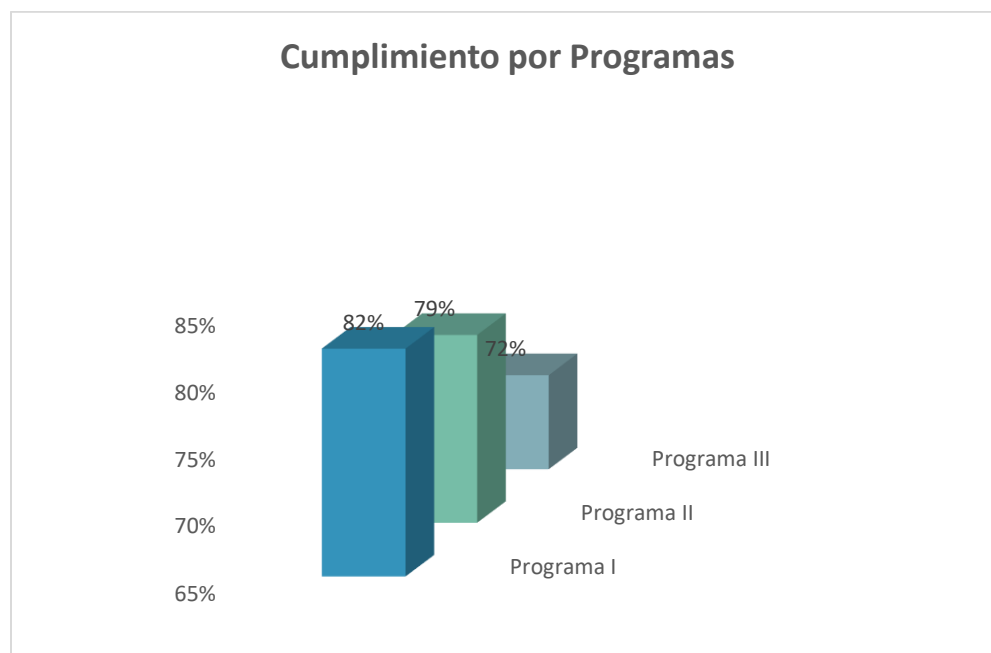
11. CONCLUSIONES GENERALES

11.1 Cumplimiento de metas

Se definieron en el Presupuesto Ordinario un total de 103 metas, distribuidas en los tres programas presupuestarios. Para efectos del informe se indican 83 metas, dado que las metas de remuneraciones para los tres programas se evaluaron en una sola línea contemplando todos los tres programas presupuestarios, y las metas de presupuestos participativos que se definieron en una sola línea de evaluación.

Se evaluaron un total de 74 metas y no se evaluaron 83 metas, dado que son recursos sin asignación presupuestaria que no se les dio ningún destino. Los porcentajes de cumplimiento de las metas se determinan según lo programado para el año evaluado, mientras que los porcentajes de ejecución presupuestaria visualizados están calculados sobre el total del presupuesto anual, como forma de llevar el registro de ejecución financiera.

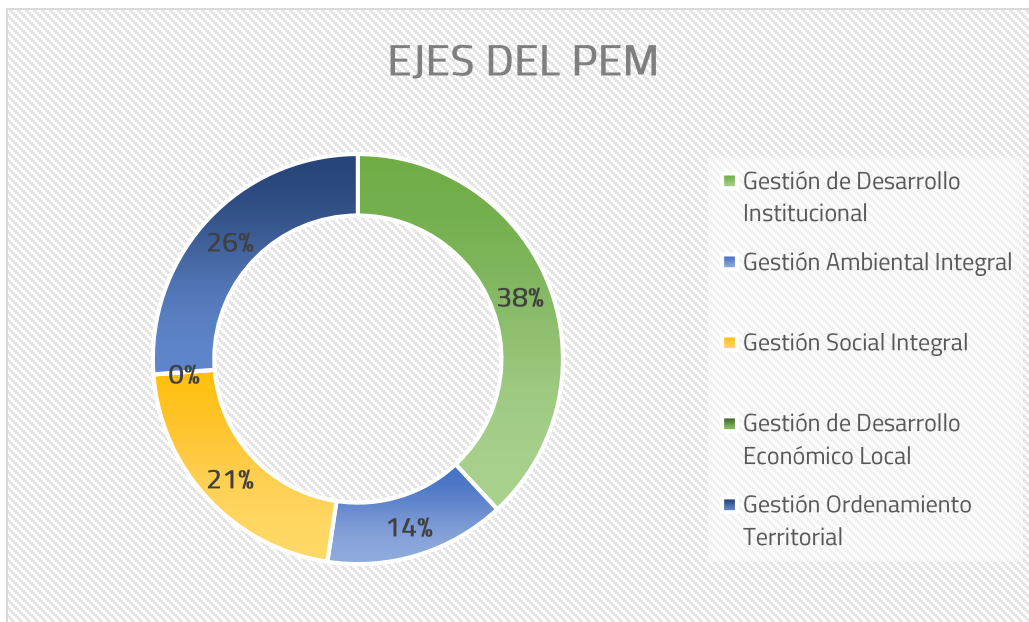
El cumplimiento de metas por Programa se refleja en el siguiente gráfico, donde se extrae que el desempeño general de metas al 31 de diciembre del 2021 para el Gobierno Local de Montes de Oca es de un **78%, del 100% programado para ejecutar en el año.**



Fuente: Elaboración propia, Período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021.

11.2 Ejes estratégicos PEM

Se presenta en el siguiente gráfico la atención de los 5 ejes del Plan Estratégico de Desarrollo Institucional 2018-2023, donde se identifica una carencia clara en la definición de recursos y acciones concretas para dar cumplimiento a los Ejes y Subejos de Gestión del Desarrollo Económico Local. También se muestra una mayor peso en los ejes de Desarrollo Institucional y Ordenamiento Territorial, y una disminución en el Eje de Gestión Social Integral, dado que por la pandemia se limitan los proyectos de carácter social.



Fuente: Elaboración propia, período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2021

11.3 Oportunidad de mejora

- Para la entrega de los informes de cumplimiento del presente año se elaboró el instructivo PPI-003-001 "Instructivo para la Evaluación de los Planes de Trabajo", con el objetivo de analizar el progreso y el cumplimiento de las metas planteadas por cada dependencia, alineadas al Plan Estratégico de Desarrollo Municipal vigente. Se obtuvo una respuesta parcial en el cumplimiento de las instrucciones generadas y sobre todo en la generación de evidencias que respalden los avances alcanzados en el período evaluado. Es necesario trabajar desde el recurso humano municipal, áreas como compromiso, responsabilidad, sensibilización hacia los objetivos departamentales e institucionales, variable importante en la revisión del clima organizacional que está a cargo del departamento de RRHH.
- Al igual que en el año 2020, las consecuencias de la pandemia generada por el COVID-19, han limitado la ejecución efectiva de líneas del eje de gestión social, con programas sociales, seguridad vial, atención

a niños y niñas y adultos mayores, así como el Subeje de participación ciudadana donde los proyectos propuestos por la comunidad para el año 2020, dieron inicio hasta en el segundo semestre del año 2021, esto por cuanto se incorporaron al Presupuesto Extraordinario N° 1-2021. Lo anterior afectó la ejecución de muchos proyectos.

- Alineado con los procesos de participación ciudadana, cabe resaltar los esfuerzos importantes realizados por el Gobierno Local de Montes de Oca, para no dejar de atender las necesidades de nuestros usuarios externos, y hacer un aprovechamiento de las plataformas digitales con las que cuenta, esto por medio de las redes sociales como Facebook, Instagram, YouTube, así como las plataformas Sitio Web, Sistema de Gestión de Trámites (BLIP), Portal de Datos Abiertos y Montes de Oca Decide, y el más reciente nuestro APP Somos Montes de Oca.
- Durante el año 2020 se trabajó de la mano con el comercio de Montes de Oca, a través de la Dirección Financiera y la Unidad de Desarrollo Económico Local, en el acompañamiento de un directorio comercial Montes de Oca Express (Sitio Web oficial), encuestas de necesidades, reforma al reglamento de Patentes, entre otras acciones que permitieron disminuir de alguna manera los efectos negativos de la pandemia. Sin embargo, para el presente año la estimación de recursos y las inversiones en proyectos fueron limitadas, debido a que se debía ser cauteloso ante la continuidad de la pandemia y los posibles efectos adversos que podía generar, esta situación se evidencia en una nula inclusión de líneas orientadas a la atención del eje de desarrollo económico local. A pesar de esto, la UDEL logró en Convenio con el INA implementar desde marzo del presente año el servicio de atención empresarial, como resultado de una alianza estratégica entre la Municipalidad y el Centro de Desarrollo Empresarial (CDE), sede San José, del INA, continua con los programas de formación como Transformación digital de PYMES y Emprendimiento, así como, la elaboración de la Plataforma de Intermediación de Empleo ya recibida y próximo a ser divulgada oficialmente.
- Como oportunidad de mejora se implementó a partir de este año la generación de informes trimestrales de ejecución de presupuesto y metas, utilizando el módulo de Planificación y Presupuesto – MPP, con el objetivo que de las direcciones y departamentos den un mayor seguimiento al cumplimiento de las líneas de acción definidas en el año y a la ejecución real de los recursos asignados.
- Nuevamente la aprobación de presupuestos extraordinarios en agosto y octubre generó una tardía en la ejecución de las metas y por tanto, muchas quedaron en compromisos presupuestarios. Debe incluirse como mejora del proceso de elaboración del presupuesto, la presentación y aprobación temprana de los presupuestos extraordinarios.

Elaborado por:

Licda. Aurora Madrigal Suárez
Gestora de Estrategia Institucional

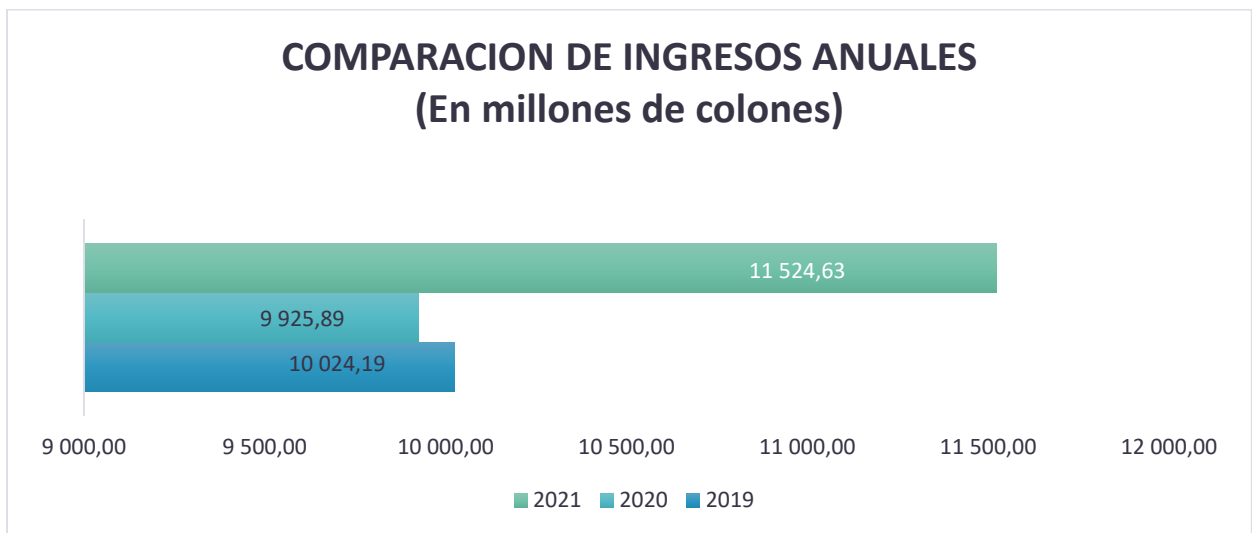
11.4 Análisis Financiero

En cuanto al cierre Contable y Presupuestario al 31 de diciembre del 2021, adjunto encontrará un análisis de los principales indicadores de la situación financiera de esta Municipalidad.

11.4.1 Ingresos

La Municipalidad en el periodo 2021, tuvo un ingreso total de 11.524 millones de colones incluyendo el superávit del año 2020. Este monto de ingresos supera en más de 1.200 millones el monto presupuestado incluyendo los ingresos por superávit. Además, el ingreso total del 2021 es un 16.11% al año 2020 y en un 15% al año 2019 que sería el año de comparación pre pandemia. Con esto se demuestra que una solidez importante en los ingresos municipales, como se refleja en la siguiente tabla y su gráfico:

AÑO	INGRESOS TOTALES		
	2019	2020	2021
TOTAL	10,024,186,923.53	9,925,892,757.85	11,524,625,790.45
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		-0.98%	16.11%

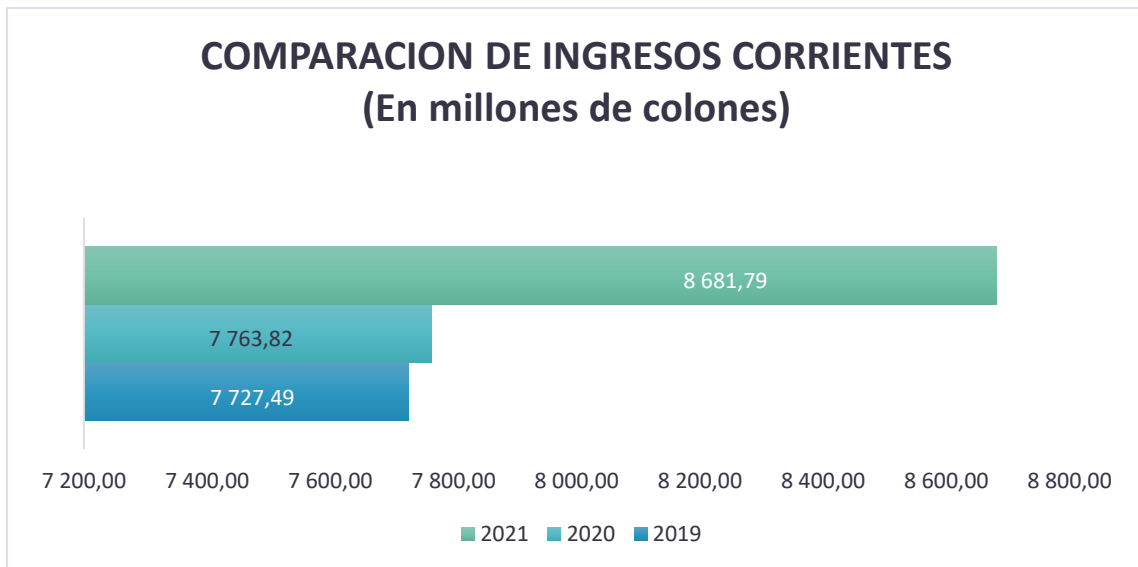


En cuanto a los ingresos corrientes o sea los ingresos que depende exclusivamente de la gestión institucional, en el periodo 2021 los ingresos corrientes fueron de ¢8.681 millones superando en un 11.82% los resultados del año 2021 y en un 12% el año 2019 el cual sería el año más cercano a comparar de pre pandemia. Además, los ingresos corrientes, superaron en ¢1.053 millones el presupuesto estimado del año 2021, lo que demuestra una alta efectividad en la recaudación y claro no se puede

dejar sin mencionar un repunte en algunos ingresos que iniciada la pandemia se preveía una disminución en sus ingresos y esto no sucedió.

A continuación, la tabla y el gráfico nos muestran el comportamiento de los ingresos corrientes.

AÑO	INGRESOS CORRIENTES		
	2019	2020	2021
TOTAL	7,727,493,420.62	7,763,823,233.85	8,681,793,354.42
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		0.47%	11.82%



El siguiente cuadro nos muestra el resultado obtenido por cada uno de los ingresos que obtuvo la municipalidad en el periodo 2021, la recaudación acumulada y el porcentaje de efectividad siendo los saldos en positivo una recaudación mayor a la estimada y los negativos significa que no se llegó al monto estimado del ingreso.

Concepto	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION PRESUPUESTARIA		
			RECAUDACION ACOMULADA	SALDO	% EJECCION
INGRESOS TRIBUTARIOS	4,569,885,000.00	4,569,885,000.00	5,435,949,869.42	866,064,869.42	118.95%
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7729	2,730,000,000.00	2,730,000,000.00	2,936,438,693.20	206,438,693.20	107.56%
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7509	0.00	0.00	110,994.35	110,994.35	0.00%
Impuesto sobre lotes inculcos y solares sin construir	0.00	0.00	113,006.65	113,006.65	0.00%
Impuesto detalle de caminos	0.00	0.00	531.10	531.10	0.00%
Impuesto sobre el cemento	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	-16,000,000.00	0.00%
Impuesto sobre construcciones generales	180,000,000.00	180,000,000.00	62,189,274.00	-117,810,726.00	34.55%
01.01.03.02.01.05.02. Impuesto sobre construcciones en cementerios	2,885,000.00	2,885,000.00	365,456.20	-2,519,543.80	0.00%
Otros imp.especificos a los servicios de diversion y esparcimiento.	50,000,000.00	50,000,000.00	22,733,181.75	-27,266,818.25	45.47%
Impuesto sobre rótulos públicos.	50,000,000.00	50,000,000.00	58,435,431.81	8,435,431.81	116.87%
Patentes Municipales	1,316,500,000.00	1,316,500,000.00	2,062,293,794.64	745,793,794.64	156.65%
Patentes de Licores	111,000,000.00	111,000,000.00	132,737,165.05	21,737,165.05	0.00%
OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	113,500,000.00	113,500,000.00	160,532,340.67	47,032,340.67	141.44%
Timbres municipales	84,000,000.00	84,000,000.00	114,905,941.37	30,905,941.37	136.79%
Timbre Pro-parques Nacionales.*****	29,500,000.00	29,500,000.00	45,626,399.30	16,126,399.30	154.67%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	2,811,191,000.00	2,811,191,000.00	3,069,861,171.73	258,670,171.73	109.20%
Alquiler de edificios e instalaciones	810,000.00	810,000.00	311,504.45	-498,495.55	38.46%
Alquiler de nichos y losas en el cementerio	2,150,000.00	2,150,000.00	2,266,433.48	116,433.48	105.42%
Servicio de defunción	3,874,000.00	3,874,000.00	4,451,916.30	577,916.30	114.92%
Servicio de exhumación	1,000,000.00	1,000,000.00	910,045.63	-89,954.37	91.00%
Servicio de mantenimiento de cementerio	137,000,000.00	137,000,000.00	124,146,426.30	-12,853,573.70	90.62%
Servicios de recolección de basura	1,344,000,000.00	1,344,000,000.00	1,443,621,037.38	99,621,037.38	107.41%
Servicios de aseo de vías y sitios públicos	763,000,000.00	763,000,000.00	802,721,036.62	39,721,036.62	105.21%
Mantenimiento de parques y obras de ornato	231,000,000.00	231,000,000.00	243,078,294.54	12,078,294.54	105.23%
Transferencias. IMAS cuidado de niños	42,207,000.00	42,207,000.00	22,021,300.65	-20,185,699.35	52.17%
Cuido de niños (Cuota de Padres)	10,000,000.00	10,000,000.00	9,261,427.00	-738,573.00	-1253.96%
Otros servicios Comunitarios	0.00	0.00	487,297.25	487,297.25	0.00%
Derechos de estacionamiento y terminales	50,000,000.00	50,000,000.00	41,009,765.00	-8,990,235.00	82.02%
Derechos de Cementerio	0.00	0.00	113,147.25	113,147.25	0.00%
Intereses cuentas corrientes deposito bancarios Estatales	0.00	0.00	27,142,834.76	27,142,834.76	100.00%
Multas por infracción ley parquímetros	97,450,000.00	97,450,000.00	78,905,389.25	-18,544,610.75	80.97%
Multas por atraso de impuestos	0.00	0.00	1,791,175.90	1,791,175.90	100.00%
Sanciones administrativas y Judiciales Ley 7509	0.00	0.00	42,589,510.20	42,589,510.20	100.00%
Multas por infracción a la Ley de construcciones	28,700,000.00	28,700,000.00	1,784,380.05	-26,915,619.95	6.22%
Multas Varias	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
Multa por declaración tardía	0.00	0.00	30,195,846.85	30,195,846.85	0.00%
Multas por omisión art 76	0.00	0.00	2,846,567.45	2,846,567.45	100.00%
Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	65,217,391.30	65,217,391.30	59,268,710.75	-5,948,680.55	90.88%
Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	34,782,608.70	34,782,608.70	62,010,263.50	27,227,654.80	178.28%
Reintegro y devoluciones	0.00	0.00	342,580.66	342,580.66	100.00%
Ingresos Varios no especificados	0.00	0.00	68,584,280.51	68,584,280.51	100.00%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	243,486,008.53	246,991,594.17	175,982,313.27	-71,009,280.90	71.25%
Ap.del Consejo de Seg. Vial, Multas por Inf. a la Ley de Tránsito, Ley 7331-93	160,800,000.00	160,800,000.00	112,800,000.00	-48,000,000.00	0.00%
Concejo Nacional de La Persona joven		3,505,585.64		-3,505,585.64	0.00%
Aporte del I.F.A.M. por Licores Nacionales y Extranjeros	13,518,008.53	13,518,008.53	19,166,313.27	5,648,304.74	141.78%
PANI	69,168,000.00	69,168,000.00	44,016,000.00	-25,152,000.00	63.64%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	368,711,857.97	368,711,857.97	371,913,628.67	3,201,770.70	100.87%
Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para Mant de la red vial cantonal 8114	361,541,927.00	361,541,927.00	361,541,927.00	0.00	100.00%
Aporte concejo Nacional persona joven			3,505,585.64	3,505,585.64	0.00%
Aporte IFAM Mantenimiento Caminos Ley 6909-83	7,169,930.97	7,169,930.97	6,866,116.03	-303,814.94	95.76%
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	0.00	2,266,066,417.78	2,470,918,807.36	204,852,389.58	0.00%
Superávit libre	0.00	1,293,967,108.80	1,297,435,946.40	3,468,837.60	0.00%
Superávit Especifico	0.00	972,099,308.98	1,173,482,860.96	201,383,551.98	0.00%
TOTAL GENERAL	7,993,273,866.50	10,262,845,869.92	11,524,625,790.45	1,261,779,920.53	112.29%

Como se puede observar la recaudación fue de un 12.29% superior a la estimación anual incluyendo el superávit del año 2020, por lo que se prevé una importante liquidación presupuestaria considerando los ingresos superiores a lo estimado y los gastos no ejecutados se llegan a ser parte del superávit una vez liquidados.

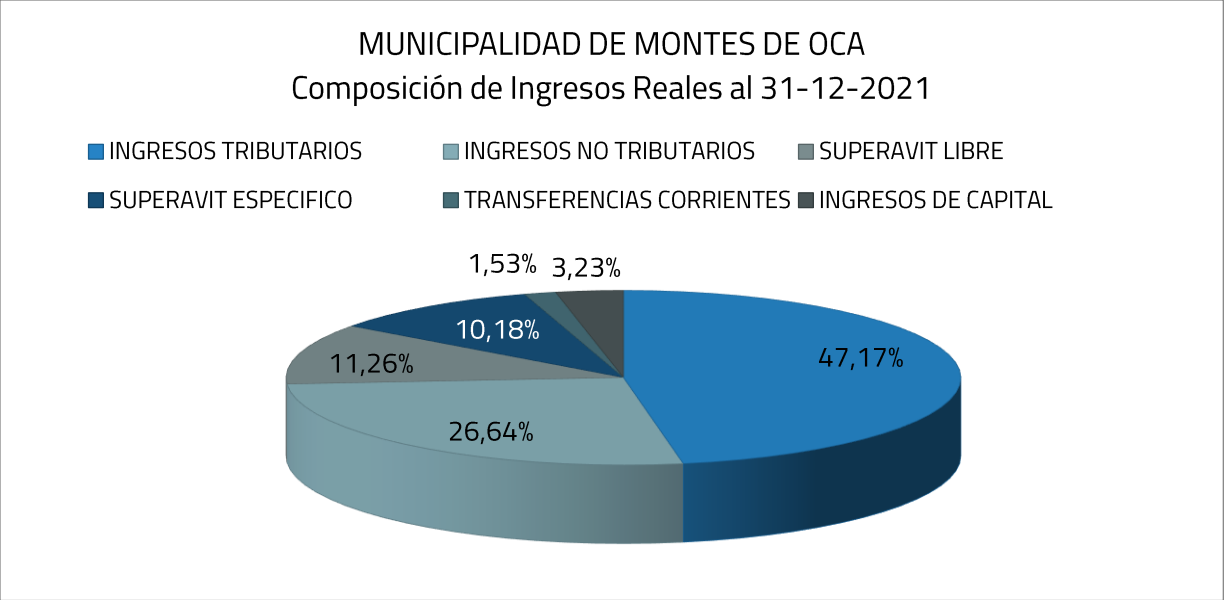
Es importante recalcar algunos resultados de los ingresos como son el impuesto sobre bienes inmuebles el cual tuvo un ingreso superior a ₡206 millones a los estimado, Patentes tanto comerciales como de licores el cual tuvo un ingreso de ₡766 millones superiores a lo estimado resultado impactante ya que se suponía que podría ser un ingresos que fuera de difícil pronóstico considerando la situación de la pandemia en el año 2020 y 2021, sin embargo creo que los comercios han crecido y se han reinventado con la finalidad de salir a flote.

Los ingresos por servicios municipales también tuvieron un repunte importante y los principales servicios como el de Aseo de Vías, Recolección de Basura y Parques tuvieron un superávit de recaudación, noticia positiva ya que no se venían cubriendo los gastos de los servicios y esto sumado a la aprobación de ajuste en las tasas para el año 2022, auguran una prestación de servicios de calidad y eficiente. Sin embargo, hay algunos impuestos que se debe de poner atención ya sea en la gestión de los mismos como en su estimación anual, como lo es el impuesto sobre construcciones generales, ya que, durante el año 2021, su ingreso fue inferior en ₡117 millones del estimado o sea no alcanzó ni un 35% del ingreso estimado lo cual es de poner atención los factores que llevaron a este resultado de parte de las áreas que correspondan, además que las multas por construcciones sin permiso tampoco logró la meta estimada.

En cuanto al servicio de Estacionamientos y terminales, se nota que la disminución de la circulación de vehículos por las restricciones impuestas en el 2021 y la virtualidad en las empresas del cantón principalmente en el área del San Pedro Centro, además de la virtualidad de la Universidad de Costa Rica, la venta de boletas y las infracciones han disminuido más de ₡45 millones, por lo que no se lograron las metas de recaudación propuestas.

Para finalizar esta sección se muestra la composición de los ingresos totales de la municipalidad por tipo de ingreso y su valor relativo dentro del ingreso total.

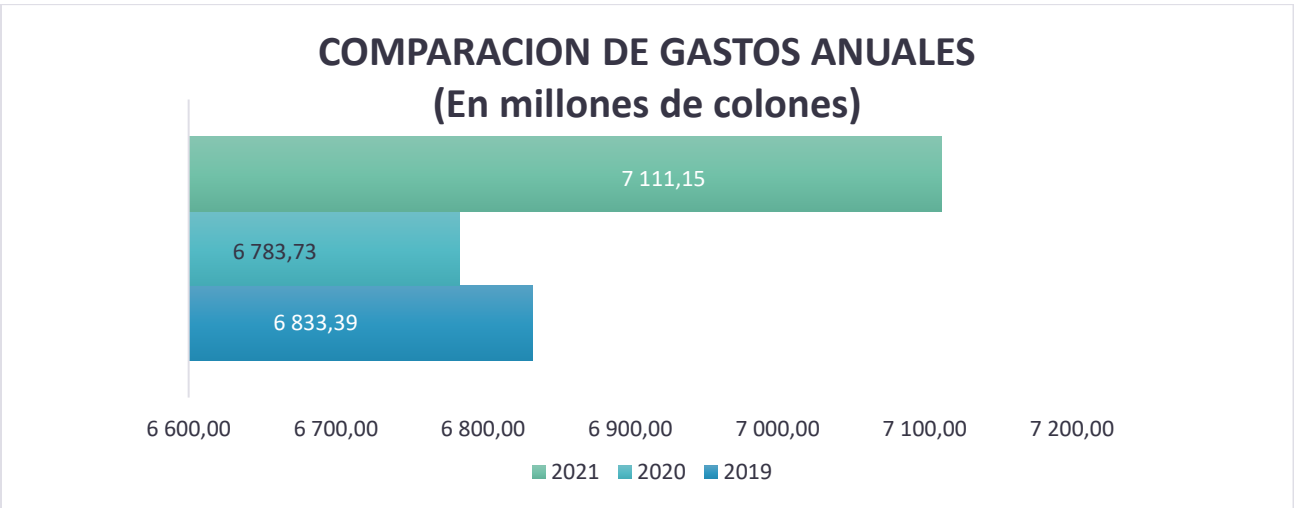
COMPOSICION DE INGRESOS		
INGRESOS TRIBUTARIOS	5,435,949,869.42	47.17%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3,069,861,171.73	26.64%
SUPERAVIT LIBRE	1,297,435,946.40	11.26%
SUPERAVIT ESPECIFICO	1,173,482,860.96	10.18%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	175,982,313.27	1.53%
INGRESOS DE CAPITAL	371,913,628.67	3.23%
	11,524,625,790.45	
		100.00%



11.4.2 Egresos

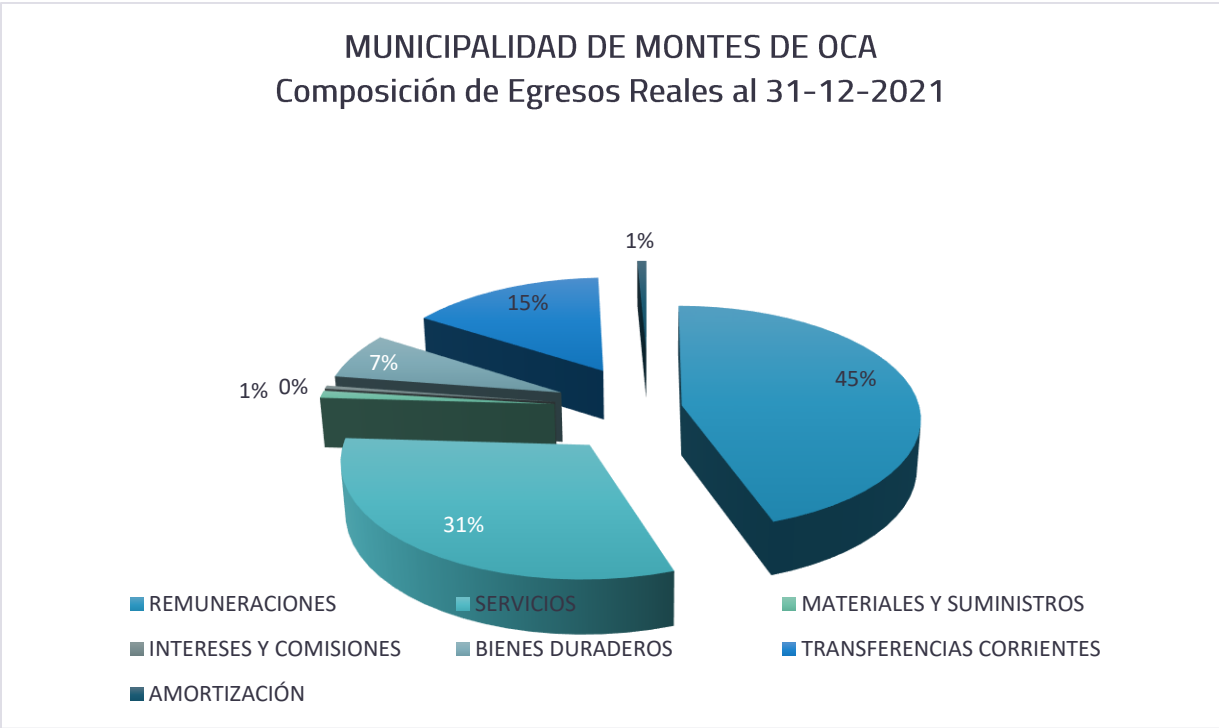
Los egresos de la Municipalidad en el 2021 fueron de un 4.83% más que en el mismo periodo del 2020 y en comparación al 2019 pre pandemia fue de un 4%, o sea los gastos totales no han tenido una variación importante en los últimos 3 años, sin embargo mas adelante se mostrará la ejecución por programa que es de suma importancia para determinar donde se debe poner atención en la ejecución de recursos.

AÑO	EGRESOS		
	2019	2020	2021
TOTAL	6,833,385,729.19	6,783,728,501.50	7,111,145,447.70
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		-0.73%	4.83%



Los egresos de la Municipalidad por partida presupuestaria, muestran que el mayor gasto es la partida de remuneraciones con un 44.61%, seguido del pago de servicios en un 31.30% y las transferencias corrientes en un 15.15%. Es criterio de esta Dirección que el gasto en remuneraciones es razonable y tiende a disminuir considerando el gasto en remuneraciones que se da en los diferentes servicios de la institución y además si este gasto lo calculamos con relación a los ingresos totales, nos daría un 27.5%.

COMPOSICION DE EGRESOS		
REMUNERACIONES	3,172,547,399.57	44.61%
SERVICIOS	2,225,973,332.89	31.30%
MATERIALES Y SUMINISTROS	74,238,000.07	1.04%
INTERESES Y COMISIONES	33,803,378.13	0.48%
BIENES DURADEROS	475,865,469.78	6.69%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,077,600,875.48	15.15%
AMORTIZACIÓN	51,116,991.78	0.72%
GASTO REAL	7,111,145,447.70	100.00%



A continuación, se muestra el gasto real por programa, sub programa, servicio y proyecto de inversión donde se muestra el presupuesto, egreso real, compromisos presupuestarios y el total de ingresos real compromiso.

DETALLE POR SERVICIOS DEL PROGRAMA I					
ACTIVIDAD	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Administración General	2,086,395,986.09	1,798,344,807.50	288,051,178.59	134,139,822.68	153,911,355.91
Auditoría Interna	126,733,368.35	106,005,961.70	20,727,406.65	0.00	20,727,406.65
Administración de Inversiones Propias	50,062,956.00	18,996,113.73	31,066,842.27	19,930,174.67	11,136,667.60
Registro de Deudas Fondos y Transferencias	1,036,599,066.15	948,676,361.69	87,922,704.46	0.00	87,922,704.46
TOTAL PROGRAMA I	3,299,791,376.59	2,872,023,244.62	427,768,131.97	154,069,997.35	273,698,134.62

Como se puede observar el gasto del programa I es de un 87.04% de gasto real y un 4.67% de compromisos presupuestarios para el año 2021, por lo que se observa un alto porcentaje de ejecución.

DETALLE POR SERVICIOS DEL PROGRAMA II					
SERVICIO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Aseo de Vías	824,511,475.77	787,843,355.40	36,668,120.37	5,733,859.31	30,934,261.06
Recolección de Basura	1,178,129,235.24	989,198,728.56	188,930,506.68	94,799,727.08	94,130,779.60
Mantenimiento Caminos y Calles	340,680,993.46	80,640,803.99	260,040,189.47	248,608,371.97	11,431,817.50
Cementerios	113,247,190.59	75,384,912.04	37,862,278.55	8,294,310.00	29,567,968.55
Parques y Obras de Ornato	262,945,314.90	195,242,058.85	67,703,256.05	60,479,473.05	7,223,783.00
Educativos, Culturales y Deportivos	12,198,000.00	4,257,000.00	7,941,000.00	4,600,000.00	3,341,000.00
Servicios Sociales y Complementarios	281,916,443.09	193,150,730.62	88,765,712.47	46,704,486.00	42,061,226.47
Estacionamientos y Terminales	146,712,769.75	89,917,091.99	56,795,677.76	14,844,936.00	41,950,741.76
Deposito y Tratamiento de Basura	320,816,363.75	165,902,750.61	154,913,613.14	149,952,684.27	4,960,928.87
Mantenimiento Edificios	9,670,000.00	5,877,157.18	3,792,842.82	1,922,105.00	1,870,737.82
Seguridad y Vigilancia en la Comunidad	306,858,295.94	257,939,308.01	48,918,987.93	6,133,762.48	42,785,225.45
Protección del Medio Ambiente	44,547,902.59	40,869,602.43	3,678,300.16	0.00	3,678,300.16
Dirección de Servicios y Mantenimiento	60,442,482.01	56,671,109.11	3,771,372.90	0.00	3,771,372.90
Atención de Emergencias Cantonales	22,300,000.00	11,356,000.00	10,944,000.00	0.00	10,944,000.00
Por Incumplimiento Deberes I.B.I.	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
TOTAL PROGRAMA II	3,934,976,467.09	2,954,250,608.79	980,725,858.30	652,073,715.16	328,652,143.14

En cuanto al programa II de servicios municipales, el gasto real del 2021 fue de un 75.08% y los compromisos presupuestarios de un 16.57% por lo que hubo una subejecución de 8.35% del total presupuestado.

A continuación, se detalla el gasto en proyectos de inversión, en este cuadro se puede detallar el gasto en cada uno de los proyectos presupuestados, su presupuesto, su gasto real, los compromisos presupuestarios y el saldo sub ejecutado en cada uno de ellos.

En total se observa que el gasto real es de un 42.32%, sus compromisos del 31.75% y el gasto sumando el egreso real más los compromisos presupuestarios alcanza un 74.07% por lo que la sub ejecución total es de un poco más del 25%, situación que hay que analizar con cuidado para determinar la causa de esta cifra con relación a la importancia que tiene el programa III en la ejecución de obras de infraestructura pública.

DETALLE POR PROYECTOS DEL PROGRAMA III					
PROYECTO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Edificios	374,575,480.50	44,808,818.76	329,766,661.74	25,195,681.12	304,570,980.62
Construcción Almacén Municipal	48,000,000.00	28,883,683.74	19,116,316.26	0.00	19,116,316.26
Remodelación fachada del kinder Escuela Inglaterra	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	11,398,451.52	3,601,548.48
Remodelación del Edificio la Mazorca	277,472,267.00	0.00	277,472,267.00	0.00	277,472,267.00
Remodelación sala de sesiones Concejo Municipal	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	10,619,151.12	4,380,848.88
REMODELACION SALON COMUNAL EL CEDRAL OCA	19,103,213.50	15,925,135.02	3,178,078.48	3,178,078.48	0.00
Vías de Comunicación Terrestre	726,863,258.23	253,414,642.54	473,448,615.69	470,867,255.86	2,581,359.83
Mantenimiento rutinario de la red vial cantonal	456,592,258.23	253,414,642.54	203,177,615.69	200,596,255.86	2,581,359.83
Construcción aceras y puente Betania	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
Rampa Urbanización la familia	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
Obras de accesibilidad y rampa en parque Dent	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
Construcción de aceras en distrito de Sabanilla	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00
Proyecto de intervención de aceras Cedros vargas Araya y San Pedro	195,271,000.00	0.00	195,271,000.00	195,271,000.00	0.00
Instalaciones	173,042,300.00	135,844,858.93	37,197,441.07	17,929,912.88	19,267,528.19
Mantenimiento y reparación colectores pluviales	27,367,000.00	4,808,172.76	22,558,827.24	17,929,912.88	4,628,914.36
Construcción colector pluvial los Yosés	70,675,300.00	56,036,686.17	14,638,613.83	0.00	14,638,613.83
Construcción colector pluvial Calle Diaz	75,000,000.00	75,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Otros Proyectos	1,761,298,337.23	850,803,274.06	910,495,063.17	449,985,837.65	460,509,225.52
Dirección técnica y estudios	707,392,025.32	590,495,787.51	116,896,237.81	26,251,512.95	90,644,724.86
Acondicionamientos sitios público ley 7600	2,100,000.00	1,009,470.00	1,090,530.00	661,350.00	429,180.00
Bienestar animal	10,000,000.00	9,988,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00
Proyecto Gestion Tributaria	80,601,038.75	50,979,004.17	29,622,034.58	13,658,660.00	15,963,374.58
Proyecto colocación de camaras de seguridad	190,000,000.00	176,032,952.66	13,967,047.34	13,961,375.62	5,671.72
Elaboración plan regulador	125,356,582.18	0.00	125,356,582.18	0.00	125,356,582.18
Mantenimiento preventivo parques del canton	13,490,000.00	3,178,928.44	10,311,071.56	10,311,071.56	0.00
Proyecto nuevas masculinidades	3,060,000.00	1,044,000.00	2,016,000.00	1,962,000.00	54,000.00
Elaboración de Políticas Cantonales	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	11,750,000.00	250,000.00
Modernización Biblioteca Municipal	57,400,000.00	0.00	57,400,000.00	57,195,300.00	204,700.00
Parque Huerta la Alboleda	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	4,079,700.00	920,300.00
Construcción de techo en el Salon Comunal Cedro	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00		15,000,000.00
Proyecto monitoreo de camaras de seguridad en el canton	95,000,000.00	0.00	95,000,000.00	95,000,000.00	0.00
Rancho multiuso Ana Maria Guardia	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00		12,000,000.00
Remodelación Parque Urbanización Paso Real	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	23,603,000.00	1,397,000.00
Area de techado Multiuso Escuela Barrio Pinto	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00		50,000,000.00
Remodelación Parque Alma Mater	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00
Aula inteligente Escuela de Santa Marta	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00		24,000,000.00
Acondicionamiento estetico parque Cedral	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
Obras de accesibilidad rancho parque Nobel	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
Obras de accesibilidad parque Cedral	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00		18,000,000.00
Rotulo identificativo en delegación de fuerza pública en San Rafael	2,500,000.00	1,411,124.00	1,088,876.00		1,088,876.00
Contratación instructor de baile popular	950,262.90	0.00	950,262.90	946,000.00	4,262.90
II Etapa de remodelación parque Vasquez Dent	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
Al rescate de los espacios públicos y valores de Cedros	7,638,206.00	0.00	7,638,206.00		7,638,206.00
Sabanilla actual	7,313,507.22	0.00	7,313,507.22	7,313,000.00	507.22
Compra de instrumentos musicales Colegio de Cedros	4,000,000.00	3,848,523.00	151,477.00		151,477.00
Programa de activación integral para adultos Mayores	5,109,984.86	0.00	5,109,984.86	4,800,000.00	309,984.86
Proyecto Cultural Mansiones	2,185,540.00	0.00	2,185,540.00	0.00	2,185,540.00
Delimitación espacios públicos	23,000,000.00	0.00	23,000,000.00	10,942,000.00	12,058,000.00
Rotulación no fumado	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	6,442,000.00	3,558,000.00
Equipo para laboratorio de computo junta de educación Jardin de niños	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00	0.00	10,500,000.00
Inversión servicio de aseo de vías 10%	38,041,000.00	1,407,742.14	36,633,257.86	36,633,257.86	0.00
Inversión servicio de recolección de basura de vías 10%	58,541,000.00	11,407,742.14	47,133,257.86	41,051,257.86	6,082,000.00
Inversión servicio cementerio 10%	15,400,000.00	0.00	15,400,000.00	13,083,223.80	2,316,776.20
Inversión servicio de parques 10%	26,448,870.00	0.00	26,448,870.00	20,341,128.00	6,107,742.00
Dotación de mobiliario Rancho Alma Mater	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00	700,000.00
Proyecto Huellas de Oro	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
Proyecto de becas convenio Municipalidad Hipoterapia	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
Proyecto Perimetral parque el Prado	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00
SUMINISTRO E INSTALACIÓN DE MOBILIARIO PARQUE ARBOLEDA	6,089,000.00	0.00	6,089,000.00	0.00	6,089,000.00
REDISEÑO DEL PARQUE DE LA ARBOLEADA MONTES DE OCA DECIDE	34,481,320.00	0.00	34,481,320.00	0.00	34,481,320.00
Otros fondos e inversiones	298,650.15	0.00	298,650.15	0.00	298,650.15
TOTAL PROGRAMA III	3,036,078,026.11	1,284,871,594.29	1,751,206,431.82	963,978,687.51	787,227,744.31

Elaborado por:

Lic. Ronny Fallas Salazar
Director Hacienda Municipal