

INFORME DE GESTIÓN FÍSICA Y FINANCIERA II SEMESTRE 2022





El Informe de Evaluación Semestral del Plan Operativo Anual 2022 se realizó en atención al Plan de Trabajo Anual 2023, del departamento de Estrategia 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 del año 2022, 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 Semestral del POA 2022, 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 2022. 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.....	4
1.1. Fortalecimiento Institucional.....	4
2. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	14
2.1. Aportes.....	14
3. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL	18
3.1 Servicios públicos	18
3.2 Protección del Medio Ambiente	19
4. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	20
4.1 Activación social	20
4.2 Seguridad Vial	22
5. GESTIÓN ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	25
5.1 Obras y Gestión Vial.....	25
6. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	28
6.1 Gestión administrativa	28
7. GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	30
7.1 Obras y Gestión Vial.....	30
8. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL	36
8.1 Servicios.....	36
9. GESTIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL.....	38
9.1 Desarrollo Económico Local.....	38
10. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL	39
10.1 Activación Social	39
11. PARTICIPACION CIUDADANA	43
11.1 Proyectos Presupuestos Participativos	43
12. CONCLUSIONES GENERALES	50
12.1 Cumplimiento de metas	50
12.2 Ejes estratégicos PEM	51
12.4 Oportunidad de mejora.....	51
12.5 Análisis Financiero	53

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 2022. (Incluye remuneraciones de los tres programas presupuestarios)

Cumplimiento: 100% Se cumplió al 100% con el pago de las remuneraciones, dietas e indemnizaciones a funcionarios, correspondientes a lo presupuestado para el año 2022.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
REMUNERACIONES, DIETAS Y CARGAS PATRONALES	3.795.305.027,51	3.587.887.322,05	95%

*Incluye los tres programas presupuestarios

1.1.1.2 Capacitar al personal municipal según las necesidades identificadas en la Matriz de detección de necesidades (DNC), gestionada por el departamento de RRHH para todos los niveles de la institución. (Incluye capacitación de los tres programas presupuestarios)

Cumplimiento: 25% Al cierre del año se ejecutaron dos áreas de capacitación con presupuesto asignado de las 5 indicadas por Talento Humano en el oficio TH-182-2022. Cabe mencionar que en el presupuesto extraordinario N°02-22 se adicionaron recursos para dar soporte al proceso, y se aprobó el proyecto Humanización de los servicios (propuesto por el Concejo Municipal).

Se indican las siguientes áreas de capacitación según el DNC-2022

- Excel (3 niveles)
- Ley de Contratación Pública
- Control Interno
- Salud ocupacional
- Plataforma de servicios
- Humanización de los servicios

En cuanto a lo ejecutado se tienen dos áreas del DNC, el curso de Excel (3 niveles) y Ley de Contratación Pública (pendiente de pago).

En cuanto a lo gestionado y adjudicado, se tiene el curso de Control Interno (programado para iniciar al cierre del mes de enero 2023), el curso de Humanización de los servicios (sin programación) y el curso en Primeros Auxilios (para ejecutarse en febrero).

Lo correspondiente al área no atendidas y el saldo liquidado no fue justificado por el departamento de Talento Humano al cierre de la evaluación.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
CAPACITACIÓN	22.458.000,00	1.570.000,00 (compromiso presupuestario 11.697.500)	7%

*Incluye los tres programas presupuestarios

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 cumplieron las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de la institución durante el año 2022.

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: 80% De los recursos asignados para este rubro durante el año 2022, se ejecutó un 17% del presupuesto total, mismo que corresponde a gastos en equipo de comunicación, equipo de oficina y maquinaria diversa. Cabe señalar que en el presupuesto extraordinario N° 02 se asignó el 60% de los recursos de esta meta, y este presupuesto tuvo su aprobación en el segundo semestre del año, razón por la que la mayoría de los recursos quedaron en compromisos presupuestarios, con procedimientos de contratación ya adjudicados.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Equipo	6.825.000,00	1.163.765,32 (en compromiso 4.257.924,75)	17%

1.1.3 *Gestión de cobros*

1.1.3. Realizar la gestión de cobro y los procesos legales correspondientes durante el año 2022. (Meta 3 POA)

Cumplimiento: 100% Durante el año se realizaron las siguientes acciones en materia de gestión de cobros:

Publicación de edictos: En el presupuesto ordinario no fue asignado recursos para la publicación de cédulas de notificación en el diario oficial La Gaceta, por tanto, se solicitó para el II presupuesto extraordinario 2022. Al 31 de diciembre del 2022 fue posible la publicación de 98 cuentas en el diario oficial La Gaceta distribuidas de la siguiente manera: 173 cuentas pertenecen a Bienes Inmuebles (BI), por un monto de €36.084.772,99 y 46 cuentas de Servicios Urbanos (SU) por €34.675.594,65, para un total de €70.760.367,64. Al cierre del II semestre del 2022, se contabilizan 343 cuentas pendientes de publicar por edicto, 173 cuentas pertenecen a Bienes Inmuebles (BI), por un monto de €85.248.114,29, y 169 cuentas de Servicios Urbanos (SU) por un monto de €105.205.279,97. Y una cuenta de cementerio por un monto de €233.324,93.

Estrategias de divulgación en materia cobratoria de tributos: Al cierre del año 2022, se lograron realizar 5 campañas mediante la Plataforma ALDEAMO en las que se dio a conocer a las personas contribuyentes del cantón, medios de pago, fechas de vencimiento de los tributos y precio público de cementerios. Una de las campañas tuvo como objetivo el recordatorio a las personas contribuyentes que estaban en condición de inactividad o incumplimiento del Arreglo Pago debidamente formalizado.

Se alcanzó enviar 4.477 correos en una primera campaña - boletín digital en febrero 2022 y de 1.787 correos en una segunda campaña - boletín digital en junio 2022. Las campañas se han enviado por medio de la **plataforma de marketing todo en uno "Sedinblue"; medio que nos permite enviar de manera gratuita un máximo de trescientos correos electrónicos diarios.**

Las pautas publicitarias en medios físicos (periódicos) e impresos orientadas al cobro de tributos y precio público de cementerios son canalizados por medio de la Unidad de Comunicación mediante campañas que incorporan el tema del cobro tributario, como fechas y medios de pago, así como la contratación de perifoneo con el tema del descuento por pronto pago y la Condonación Tributaria.

Matriz de categorización (avisos): Se elaboraron tres matrices de cobro en el IS2022 (corte al 31-12-2021, 31-03-2022 y al 30-06-2022). Durante el primer semestre del 2022 se dio seguimiento a las personas contribuyentes mediante la distribución de aviso de cobro casa a casa, con la finalidad de normalizar sus cuentas vía la formalización de un arreglo de pago, con la indicación que lo atiendan oportunamente para evitar que sean remitidos a la vía ejecutiva. Al 31-12-2022 se avisaron un total de 12.445 cuentas, distribuidas en 6.830 cuentas de bienes inmuebles y 5.615 cuentas de servicios urbanos.

Cobro judicial: El monto total indicado durante el período de estudio, ascendió a €98.623.085,90; contra un monto total recuperado de €23.164.713,04 que corresponde a un 23,49% del monto señalado. Adicionalmente, se contabilizó un monto recuperado de €47.994.767,74 producto del pago de procesos de cobro que fueron iniciados en años anteriores al 2022.

Actualización de bases de datos: Se contrató a la empresa CONECTE en el mes de mayo del 2022 para poder disponer de información actualizada de las personas contribuyentes del cantón. La información de los contribuyentes sin contacto fue generada por el Departamento de Tecnologías de Información y al momento de esta evaluación se cuenta con la base de datos actualizada.

Se aclara que los recursos asignados a servicios de ingeniería no se utilizaron dado que no fue necesario realizar los pagos de avalúos de las propiedades que se encuentran en etapa ejecutiva (cobro judicial) al Poder Judicial,

dado que se utilizó el recurso municipal, mediante el departamento de Bienes Inmuebles y Valoraciones, y se tuvo otros ahorros en gestión operativa del departamento.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Gestión de cobros	12.300.000,00	3.251.633,66 (4.370.945,83 compromisos)	26 %

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: 100% Durante el año evaluado, se logró ejecutar diversas Estrategias de comunicación, cabe indicar que algunas se finalizaron en el último trimestre del año, y otras en la primera quincena de enero (gestión de cobro), por lo que se ubican los recursos en compromisos, es decir en proceso de pago.

PLAN DE MEDIOS: Plan de Medios se encuentra activo mediante contrataciones.

CAMPAÑAS DE COMUNICACIÓN: Se elaboraron ocho campañas de las cuales todas fueron finalizadas según la programación Presupuestos Participativos 2022-2023, Rendición de Cuentas y transparencia período 2021, Gestión Integral de Residuos, Trámites y servicios, Portal de Datos Abiertos, Bandera Azul y Plan de Gestión Ambiental, Cantonato 107 y Ciudad Caminable.

COMUNICADOS DE PRENSA: Se emitieron un total de seis comunicados de prensa durante el año.

BOLETINES CIUDADANOS: Se elaboraron y publicaron dos Boletines Ciudadanos, mismo, divulgados en el Sitio Web de la Municipalidad.

BOLETINES Y GESTIONES INTERNAS: Se divulgaron un total de 51 boletines, 11 comunicados y se atendieron un total de 269 solicitudes de comunicación a nivel interno.

NOTICIAS: Se logró un total de 24 notas web redactadas y divulgadas.

VIDEOS: Se elaboraron durante el año un total de 16 videos en temáticas como Presupuesto Participativo, Rendición de cuentas, Feria de emprendimientos, Parque del Este, Policía K-9, Gestión Integral de Residuos, Informativo del Concejo Municipal, Servicios Públicos, Programas sociales, Plataforma de servicios, Seguridad Vial, Descuento por pronto pago, Desarrollo económico local y Rendición de cuentas del Concejo Municipal.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Información	27.025.500,00	18.404.715,64 (8.594.002,71 compromiso presupuestario)	68%

1.1.4.2 Realizar el 100% de las publicaciones en medios oficiales requeridas por la Alcaldía y el Concejo Municipal durante el año 2022. (Meta 5 POA)

Cumplimiento: 100%: Se solicitaron únicamente dos publicaciones requeridas en el Diario Oficial La Gaceta durante el primer semestre evaluado, mismas que han sido centralizada por medio del Departamento de Gestión Documental e Información, quien administra la contratación en SICOP. Para el II Semestre se realizaron 7 publicaciones más, para un total de 9 que se detallan:

1. Política cantonal de igualdad de género y equidad período 2022-2027 cantón de montes de oca
2. Cambio de días de sesiones del concejo municipal año 2022
3. Presencialidad Concejo Municipal, en sala sesiones 2022 y Política cantonal de cultura 2022- 2027
4. Política cantonal de promoción de derechos de la población LGBTIQ+ 2022-2027
5. Delegación de funciones de la señora Vicealcaldesa primera municipal de la municipalidad de montes de oca
6. Directriz en relación con la recepción de documentación para la redacción del orden del día para las Sesiones
7. Política Cantonal de Derechos Culturales 2022-2027 Cantón de Montes de Oca - Versión junio 2022.
8. Autorización para presencia del público en el Salón de Sesiones del Concejo Municipal
9. Proyecto de reglamento para la conformación, organización y funcionamiento del Comité cantonal de la persona joven de montes de oca

Rubro	Monto presupuestado	Mon.to ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Información	3.000.000,00.	1.936.840,00 (19.190 compromisos)	65%

1.1.5 *Gestión de las tecnologías de la información*

1.1.5.1 Cumplir con los costos anuales correspondientes a alquileres de equipo de cómputo, hospedajes y mantenimiento de plataformas, servicio de repositorio y respaldo en la nube, así como el mantenimiento preventivo de equipo requerido para la gestión institucional. (Meta 6 POA)

Cumplimiento: 75% Durante el año se gestionaron las renovaciones correspondientes según las fechas de vencimiento definidas en los respectivos contratos, algunas quedando debidamente canceladas y otras en compromisos pendientes de pago y ejecución. Se realizó la contratación del renting de computadoras por demanda y centros de impresión, se entregaron los equipos y se tiene un saldo en compromiso presupuestario que corresponde a los pagos mensuales a la empresa adjudicada.

Se realizaron los pagos de hospedajes de los sitios cuyas renovaciones estaban programadas para el segundo semestre del año, entre ellas Sitio Web, Sistema Documental, Intermediación de empleo, repositorio en la nube, Plataforma Montes de Oca Decide, Globex. Y queda en compromiso el hospedaje Somos Montes de Oca, y las mejoras al ELISIAM.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios tecnológicos	116.271.320,00	52.540.142,00 (60.482.192,00 en compromiso)	45%

1.1.5.2 Adquirir y renovar las licencias, mejoras a los sistemas vigentes, equipo de cómputo y suscripciones requeridas para optimizar la gestión institucional. (Meta 10 POA)

Cumplimiento: 85% En relación a esta meta se realizaron los procesos requeridos para la renovación de licencias, mejoras al Sistema BLIP (aún en ejecución algunos módulos a cargo de la CMR), el programa de envío de correos masivos a cargo de la UDEL (ya ejecutado), se ejecutaron pagos mensuales correspondientes a licencias tales como OFFICE 365, Streaming, Central telefónica y Firewall (estás reflejan compromisos dado que se pagan mensualmente). Se gestionó la contratación las mejoras a Microsistemas Arias, algunas aún en proceso de ejecución.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Bienes intangibles	63.470.174,00	18.086.079,33 (43.703.824,37 en compromiso)	28%

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% Esta línea se trabaja según se requiera, para el año evaluado se determinó atender dos gestiones, una en el primer semestre, que correspondió a una ampliación al contrato del bufete de abogados BDS en relación a la homologación y publicación de la Convención Colectiva, lo cual quedó debidamente ejecutado. La otra en el segundo semestre, dejando abierta la contratación para la gestión de un órgano director solicitado por el Concejo Municipal al Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Montes de Oca, dicho órgano se formalizó y dio inicio el proceso, sin embargo, ha sufrido atrasos por la dificultad para ubicar las personas involucradas, dado que aún está en ejecución, los recursos se visualizan en compromisos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios jurídicos	3.000.000,00	181.500,00 (1.200.000,00 en compromiso)	6%

1.1.7 Organización

1.1.7.1 Cumplir al 100% el plan de fiscalización definido para ejecutar en el año 2022. (Meta 8 POA)

Cumplimiento: 83% De acuerdo al plan de trabajo de la Auditoría Interna, para el año 2022 se definieron un total de 12 informes a realizar en el año. Al cierre del año se identificaron 10 informes, 2 criterios y 1 Informe de Rendición de Cuentas del período 2021. representando el 100% de cumplimiento de lo programado para el I Semestre. Y se entregó un informe pendiente del 2021.

Se detallan:

NOMBRE DEL INFORME	ESTADO
Informes de Control Interno	
01-2022 Informe del programa extraordinario de fiscalización del período 2021 según los términos de la Ley N° 9848.	Presentado
03-2022 Informe sobre los resultados del estudio de la liquidación presupuestaria del periodo 2021 de la municipalidad de montes de oca.	Presentado
04-2022 ESTUDIO DE SEGUIMIENTO DE RECOMENDACIONES DE LOS INFORMES 02-2021, 03-2021 y04-2021.	Presentado
05-2022 Segundo estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones pendientes de acatamiento por parte de la Administración Municipal del período 2021	Presentado
06-2022 Segundo estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones pendientes de acatamiento por parte del Concejo Municipal y el Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Montes de Oca, del período 2021	Presentado
Informe N° 07-2022: Estudio de Autoevaluación de Calidad de la Auditoría Interna, Administración de la Auditoría.	Presentado
Informe N° 08-2022:Auditoría sobre el Procedimiento y Calculo De Permisos de Construcción.	Presentado
Informe N° 09-2022:Auditoría de los Procesos de contratación del Talento Humano de la Municipalidad de Montes de Oca.	Presentado
Informe N° 10-2022: Estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del período 2021.	Presentado
Informes de Carácter Especial	
Informe Anual de Labores de la Auditoría Interna del período 2021.	Presentado
Informe Especial de Auditoría No. 02-2022. Estudio especial de Auditoría sobre la procedencia jurídica y técnica de los permisos de construcción otorgados por la Municipalidad en el radio de 100 metros de la naciente de agua ubicada en las coordenadas 213.887-534.889 sita en San Rafael de Montes de Oca.	Presentado
Informes de Asesoría	

Criterio de Auditoria sobre tratamiento de exoneración de impuesto de bienes inmuebles.	Remitido a BI
Criterio de Auditoria con respecto a la asignación y uso de recursos Municipales por parte de la Cruz Roja Costarricense.	Remitido a contribuyente

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

Cumplimiento: 50% De los recursos aprobados para la atención de esta línea se tomó la decisión por parte de la Alcaldía y ante la necesidad institucional, de darle contenido presupuestario a la contratación de una empresa externa que llevara a cabo el concurso interno y externo para las plazas vacantes de Gestores de Proveeduría y Talento Humano por un monto de ₡1.251.250,00, la diferencia fue gestionada para la contratación de la consultoría y apoyar el proceso de revisión y seguimiento de la NICS, misma que quedó adjudicada, por lo que la ejecución de esta meta queda para el I Semestre del año 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios ciencias económicas	3.000.000,00	1.251.250,00 (1.748.750,00 compromiso presupuestario)	42%

1.1.7.3 Contratar los servicios para inventario y digitalización de expedientes físicos activos de patentes. (META 11 POA)

Cumplimiento: 50% Se realizó una contratación por demanda para atender no solo la necesidad de un departamento sino la de varios, es por esta razón, que se incorporaron recursos adicionales en el presupuesto extraordinario N°02-2022, y posterior a esto se procedió a gestionar la contratación de forma integral, misma que quedó debidamente adjudicada y en ejecución para el I Semestre del 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios de gestión y apoyo	9.077.640,00	0,00 (9.071.186,00 en compromiso presupuestario)	0%

1.1.7.4 Atender las actividades protocolarias propias de la gestión municipal, tanto las programadas por el Despacho como las solicitadas por el Concejo Municipal. (META 14 POA)

Cumplimiento: 100% Se atendió para el primer semestre las actividades enfocadas en la Rendición de Cuentas, se realizaron dos eventos con la comunidad en el mes de abril, ambas en parques municipales. En el II Semestre del año, se atendieron con estos recursos las actividades de la celebración del Cantonato N°107, una

correspondió a Mascaradas en el Parque del Este, talleres de teatro en el Colegio de Cedros y actividades recreativas conjuntamente con el Comité Cantonal de Deportes, además de la segunda edición del concurso “Dibujando el lugar favorito de mi cantón”, dirigido a la niñez.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Actividades protocolarias	8.983.256,29	5.856.999,79 (2.200.000,00 compromiso presupuestario)	65%

1.1.7.5 Continuidad del Proyecto de Fortalecimiento Integral. (META 16 POA)

Cumplimiento: 100% En relación a esta meta se adjudicó el N° de procedimiento 2021LA-000017-0003400001, Contrato N° 0432022000400012-00, “Servicios profesionales para la continuidad del proceso de Fortalecimiento Integral de la Municipalidad de Montes de Oca”, en el mes de diciembre 2021 la contratación de la consultoría, sin embargo, se presentó un recurso de apelación que fue resuelto en febrero del 2023 por el Concejo Municipal, quedando debidamente adjudicado. Al ser recursos 2021 estos tenían un vencimiento al 30 de junio del 2022, razón por la cual se le asignó recursos 2022 en el segundo presupuesto extraordinario aprobado en agosto, y el proyecto deberá quedar finalizado al cierre del I Semestre del presente año.

Este proyecto está a cargo de la Comisión de Fortalecimiento Municipal, y tiene los siguientes logros a la fecha de evaluación:

1. Recibido y validado el Producto N°01 en su totalidad, y el Producto N°04, rubro 4.3, según lo definido en el documento de Especificaciones técnicas, apartado N°08, tal como se detalla en la siguiente tabla:

Producto

1	Plan de trabajo y Línea Base
1.1	Cronograma
1.2	Comunicación
1.3	Línea Base: Análisis de Cargas, Escala Salarial, Manual Descriptivo de Clases y Cargos Específicos, Manual de Organización y Funciones. (ACTUALIZADOS CON APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO ORDINARIO 2023)
4	Acompañamiento en el análisis de brechas y programas de capacitación
4.3	Documento de Análisis de brechas y recomendación técnica que defina una propuesta de política de cierre de brechas y un programa de capacitación para ser aplicado por la Municipalidad de Montes de Oca (IMPLEMENTADO EN LA INSTITUCIÓN)

Producto

2	Sistema de Gestión del Desempeño (APROBADO Y VIGENTE)
2.1	Diagnóstico situación actual
2.2	Diccionario de Competencias e Indicadores de Contribución

2.3	Construcción del diseño del Sistema de Gestión del Desempeño
2.4	Manual del Sistema de Gestión del Desempeño e Implementación del Plan Piloto
2.5	Implementación de un plan piloto del Manual del Sistema de Gestión del Desempeño

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios en ciencias económicas	15.000.000,00	8.002.800,00 (6.997.200,00 compromiso presupuestario)	53%

*Se aclara que el primer pago de la consultoría se realizó al cierre del mes de junio 2022 con los recursos asignados en el año 2021, y correspondió a un monto de 5.791.500,00, el segundo pago se realizó con recursos 2022, y son los indicados en la tabla anterior.

1.1.7.6 Adquirir un sistema de gestión de filas (colas), para la atención a las personas usuarias en la Plataforma de Servicios. (META 17 POA)

Cumplimiento: 95% Se realizó el procedimiento de contratación requerido, el cual fue adjudicado al cierre del año evaluado, y puesto en funcionamiento en el mes de enero del 2023. Cabe indicar que se adquirieron tres módulos:

- a) e-flow (gestión y administración de colas)
- b) gestión de citas
- c) encuestas de atención al cliente

Sin embargo, para los dos últimos quedó pendiente la parametrización, la cual está programada para realizarlas a más tardar en el mes de marzo 2023, y de esta forma dar por recibido el sistema, razón por la que el monto se visualiza como compromiso presupuestario en esta evaluación.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Maquinaria y equipo diverso	8.500.000,00	0,00 (7.852.078 compromiso presupuestario)	0%

1.1.7.7 Ejecutar dos actividades de integración social, dirigidas a las personas funcionarias de la Municipalidad, promoviendo los valores institucionales (Independencia y Navidad). (META 18 POA)

Cumplimiento: 100% Se realizaron las dos actividades de integración social planificadas para el personal municipal. Ambas se realizaron en el Parque del Este, una el 13 de setiembre y la otra el 15 de diciembre. Esta última fue realizada conjuntamente con la Comisión de Fortalecimiento Municipal, y se tuvo una dinámica de sensibilización sobre la nueva estructura organizacional. Quedó pendiente el pago de los servicios de la

actividad de diciembre, mismos que quedan cancelados en el mes de enero del presente año, por esta razón se detallan en compromiso presupuestarios.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Actividades protocolarias	5.500.000,00	1.943.200,00 (2.914.800,00 compromiso presupuestario)	35%

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 2022. (Meta 12 POA)

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

- **Transferencias de Ley**

INSTITUCIÓN	MONTO
ORGANO DE NORMALIZACION TECNIC	∅ 28.206.603,37
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL REGIS	∅ 57.497.612,11
CONAGEBIO(REG DEUDAS FONDOS Y	∅ 5.881.520,08
FONDO DE PARQUES NACIONALES	∅ 37.053.576,52
JUNTAS DE EDUCACION	∅ 292.893.754,27
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS	∅ 45.768.556,74
COMITE CANTONAL DE DEPORTES Y	∅ 282.131.018,67
TOTAL TRANSFERIDO	∅ 749.432.641,76

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	803.842.220,54	749.432.641,76	93%

- **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 departamento de Desarrollo Humano, ejerce la fiscalización de la operación del Centro Diurno de la Municipalidad de Montes de Oca. Se elaboró un nuevo instrumento de supervisión del Centro Diurno, aspecto que no se había realizado hasta la incorporación del Trabajador Social, quien, actualmente está en el proceso de supervisión. Se

mantiene una comunicación continua con la administración del servicio, se solicitan informes de ejecución periódica al administrador del centro y se solicitaron los informes de ejecución presupuestaria.

Dado que en el Presupuesto Ordinario 2022 la CGR improbo los recursos para la transferencia al Centro Diurno, ya que sobrepasaban el monto autorizado sin tener que ir a aprobación externa de la Contraloría. Una vez revisado el caso se verificó que el monto presupuestado si sobrepasaba esa base mínima, sin embargo, el Centro para el 2022 requeriría menos recursos que los establecidos en la normativa indicada por la Contraloría y por lo tanto no requiere aprobación externa, pero si el cumplimiento de requisitos según la misma normativa, por lo que se asignan los recursos económicos mediante la Modificación presupuestaria N° 2-2022, aprobada en el mes de junio. Al cierre del año se ejecutaron la totalidad de los recursos asignados.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias Centro Diurno	67.500.000,00	67.349.999,79	100%

- **Becas a estudiantes del cantón:** El proceso de asignación de becas está a cargo de los Concejos de Distrito, se otorgó este beneficio a un total de 485 estudiantes del cantón becados. Se detalla lo asignado y ejecutado por distrito, esto según los estudios y aprobaciones de becas:

DISTRITO	Monto Asignado	Porcentaje ejecutado
San Pedro	29.556.000,00	100%
Sabanilla	20.925.000,00	100%
Mercedes	13.779.000,00	100%
San Rafael	30.900.000,00	91% (3.579.360 sin asignar)
Total	95.160.000,00	

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias - Becas	98.200.000,00	94.084.000,00	96%

- **Ayudas a funcionarios (as) municipales:** Las ayudas se ejecutan según las necesidades presentadas por las personas funcionarias, para el primer semestre del año se atendieron las solicitudes recibidas a cargo del departamento de Talento Humano. Se detalla:

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	13.000.000,00	10.236.121,46 (319.001,93 en compromisos)	79%

- **Cruz Roja:** De acuerdo a la Normativa vigente R-DC-00122-2019. CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA- ***“Normas Técnicas sobre el presupuesto de los beneficios patrimoniales otorgados mediante transferencia del Sector Público a Sujetos Privados”***, y según los apartados de la Norma 2.7 y 3.1, se procedió a solicitar vía escrita formal a la presidencia del Comité Auxiliar de la Cruz Roja en Montes de Oca, la información requerida para poder dar cumplimiento a los requisitos establecidos en la normativa. Una vez recibida la información en cumplimiento de los requisitos en el mes de noviembre, se procedió a girar los recursos correspondientes al año 2022.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	69.000.000,00	58.246.533,35	84%

- **Ayudas a terceros:** Mediante la Modificaciones Presupuestarias el Concejo Municipal, aprobó por un monto de ¢3.235.400,00 la transferencia terceras personas, para proceder con la ayuda económica a las familias afectadas por diferentes situaciones. Estas transferencias fueron ejecutadas en su totalidad.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Ayudas a terceros	3.235.400,00	3.235.400,00	100%

Cantidad de metas del Programa I: 18
Cumplimiento: 83%

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 19 y 20 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio se brindó de manera continua desde el mes de enero hasta diciembre 2022. 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 2022 (Meta 21 y 22POA)

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 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte al servicio de los cementerios municipales. (Meta 24 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 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte al servicio de limpieza y mantenimiento de parques y espacios públicos del cantón, incluye la administración del Parque del Este. (Meta 25 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio de mantenimiento de los parques y espacios públicos del cantón, se cumple con una frecuencia mensual de diciembre a enero y quincenal de mayo a noviembre, por medio de contratación externa, se tiene un control de registro de fechas y cantidad de intervenciones. El servicio de limpieza en las vías, se cumple con una frecuencia mensual en el servicio de chapia y semanal en el servicio de barrido, a través de la contratación de una empresa externa. En ambas se procedió con los pagos correspondientes del año.

3.1.1.5 Realizar los pagos correspondientes a la empresa EBI por el servicio de depósito y tratamiento de residuos durante el año 2022. (Meta 30 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio de depósito y tratamiento de residuos se brindó de forma continua por la empresa proveedora del servicio. Los recursos reflejados en compromisos presupuestarios corresponden a pagos pendientes de realizar correspondientes al mes de noviembre y diciembre.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
EBI	293.735.400,00	181.479.680,71 (105.108.572,63 en compromiso)	62%

3.1.1.6 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a la administración de los servicios, incluye remuneraciones, alquileres, seguros, capacitación y otros. (Meta 34 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de los servicios durante el año 2022.

3.1.1.7 Atender las necesidades de cerramiento en lotes baldíos privados, producto de la omisión del propietario. (Meta 38 POA)

Cumplimiento: 50% La meta se definió para atender las omisiones de los propietarios de bienes inmuebles en el cantón según lo establece el Reglamento de Omisiones, sin embargo, no se logró concluir en el año 2022 con la actualización de las tarifas de dicho reglamento, por lo que el costo real de realizar dichos cerramientos es mucho más alto que lo que por reglamento se le cobraría a los propietarios, razón por la cual se solicitó modificar en la modificación N° 08-2022, el destino de los recursos asignado para utilizarlo en cerramientos de parques y propiedades municipales, respondiendo a un listado de pendientes por atender, por lo que se recargaron los códigos operativos del servicio de parques, quedando en compromisos su ejecución.

3.2 Protección del Medio Ambiente

3.2.1 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a la operación del servicio de protección ambiental en el cantón. (Meta 33 POA)

Cumplimiento: 100% Durante el año, se realizaron las siguientes acciones en materia ambiental lideradas por el departamento de Gestión Ambiental:

SIEMBRA Y LIMPIEZA DE RÍOS

- Se realizó una siembra de 10 árboles en el parque municipal en colaboración con la comunidad del Prado en el distrito de San Rafael.
- El 18 de junio, Parque del Este, 150 árboles y 41 voluntarios.
- El 10 de setiembre Parque del Este, 100 árboles, 60 voluntarios.
- El 04 de setiembre Parque del Este, 40 voluntarios 100 árboles.
- El 16 de diciembre, limpieza de Ocloro.
- Se realizaron 2 actividades en el marco del Proyecto Adopte un Árbol, con una donación de un total de 25 árboles.

DENUNCIAS

Se atendieron y trasladaron un total de 4 denuncias a AYA con el siguiente detalle:

- Guaimí, fecha 4/2, Vertido en rio Torres

- Barrio Pinto. 4/2 salud Vertido sobre Ocloro
- Barrio Dent 24/4 AYA Vertido sobre carpeta asfáltica
- Carmiol 13/5 AYA Vertido sobre los negritos
- Calle Lidia, vertidos
- Detrás del salón comunal de San Marino, vertidos
- 4 denuncias por afectación a áreas de protección.

CRITERIOS AMBIENTALES PARA TRÁMITES MUNICIPALES

Se tramitaron al cierre del año un total de 63 criterios ambientales para usos de suelo, y 9 criterios ambientales en licencias comerciales.

NORMATIVA

Se elaboró la propuesta de Reglamento de arbolado urbano para el cantón de Montes de Oca.

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 23 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 departamento de Desarrollo Humano, coordinando diferentes acciones y gestiones como solicitudes de espacio y subsidio, liquidaciones presupuestarias, renovación del Convenio, informes, vistos buenos de pago mensuales, entre otros.

Las áreas que se cubren son las siguientes:

- Atención de la Salud
- Atención física y emocional
- Educación y estimulación
- Cultura
- Cuido y alimentación
- Atención de padres y madres

El centro operó con una cantidad total de 74 niños y niñas con corte al mes de julio, La distribución fue la siguiente: 44 estudiantes subsidiados por PANI, 6 con el beneficio del IMAS y 24 que costean la mensualidad y realizan el pago en la Municipalidad. Es importante mencionar que el CECUDI Montes de Oca ha estado a cupo completo durante casi todo el primer semestre 2022, existe un tránsito importante de ingresos y egresos, de

modo que cuando sale una PME de CECUDI, este campo es rápidamente asignado, utilizando para ello, una lista de espera en las diferentes modalidades que actualmente cuenta con un registro de 20 personas.

Se atendieron todas las necesidades en cuanto al mantenimiento del espacio físico para garantizar su correcto estado y protección de los niños y niñas. Algunos recursos se reflejan en compromisos presupuestarios los cuales corresponden a pagos en proceso.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
CECUDI	161.800.000,00	108.328.512,19 (50.616.200,80 en compromiso)	67%

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 24 POA)

Cumplimiento: 100% Se contó para el año 2022 con las instalaciones del Centro Diurno para el adulto mayor del cantón de Montes de Oca en buen estado, la intervención se da principalmente en mantenimiento periódico, el cual ha sido poco.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Centro Diurno	6.100.000,00	2.869.047,90 (1.394.726,69 compromisos)	47%

4.1.3 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a los servicios sociales que brinda la Municipalidad. (META 26 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de los servicios sociales durante el año 2022.

4.1.4 Realizar dos actividades socioculturales dirigidas a todo el cantón de Montes de Oca (Pasacalles y Navidad). (META 37 POA)

Cumplimiento 50%: De las dos actividades programadas para realizarse en el mes de diciembre, únicamente se pudo llevar a cabo la Segunda Edición del Pasacalles, la misma se realizó en dos fechas para dar cobertura a los cuatro distritos del cantón. El concierto de Navidad no se pudo ejecutar debido dado que el procedimiento de contratación fue declarado desierto ante la insubsistencia de la empresa adjudicada, de acuerdo con el artículo 199 del Reglamento a la ley de la Contratación Administrativa, quienes no presentaron la garantía de cumplimiento, ni se ha firmado el contrato, y dado que la misma no puede ser readjudicada al no existir otros oferentes habilitados. Por lo anterior, se consideró que lo procedente y conveniente al interés público era dejar sin efecto la contratación 2022LA-000022-0003400001 de Producción Festival Navideño Montes de Oca 2022, ante la insubsistencia de la empresa ACTIVACIONES COMERCIALES NETWORK SRL, y la imposibilidad demostrada para realizar el festival en el mes de diciembre, tal como consta en el oficio D.ALC-0629-2022.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Actividades protocolarias	38.000.000,00	6.550.000,00 (30.600.000 ,00 compromisos)	17%

4.2 Seguridad Vial

4.2.1 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a los servicios de fiscalización de estacionamiento en las zonas definidas en el cantón. (META 29 POA)

Cumplimiento: 100% Algunas de las principales actividades realizadas fueron: Se ejecutaron un total de 14 operativos en conjunto con Policía Municipal de Tránsito para aplicar un en diferentes sectores de estacionamiento con boleta y zonas amarillas. Se finalizó el mapa digital de ocupación y desocupación de espacios para los usuarios y fiscalizadores del sistema de parquímetros. Se elaboró y trasladó para aprobación un informe de solicitud de actualización de tarifas de estacionamiento, mismo que fue presentado a la Alcaldía el 25 de febrero del 2022, mediante el oficio N° SC-042-2022. Se gestionaron ante el Departamento de Infraestructura Pública un total de 17 rutas municipales que requieran mantenimiento o demarcación.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Estacionamientos y terminales	43.450.000,00	21.093.353,40 (14.134.500,00 compromisos)	49%

*No contempla remuneraciones.

4.2.2 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a las actividades de fiscalización, control y capacitación de seguridad vial y videovigilancia en el cantón. (Meta 32 POA)

Cumplimiento: 100% Durante el año 2022 se realizaron las siguientes acciones en materia de seguridad y control vial:

- Operativos conjuntos: Se realizaron un total de 30 operativos conjuntos con Fuerza Pública para control de horarios, venta de drogas en comercios y bares del cantón. Se presenta una tabla resumen.
- Operativos de ordenamiento vial: Se realizaron un total de 1012 operativos en el I Semestre y 1281 en el II Semestre del año, enfocados en brindar mayor seguridad a los habitantes y visitantes de Montes de Oca. Se alcanzaron un total de 2.293 operativos en el año, y se generaron 8.042 multas, que corresponden a un monto de ¢352.342.844,82.

	Tipo operativo	Cantidad
1	Estacionamiento	436
2	Restricción	301
3	Documentos	304
4	Demarcación Vial	256
5	Motocicletas	256
6	Transporte Público	120
7	Recorrido	392
8	Ciclovía	86
9	K-9	31
10	Otros	111
TOTAL DE OPERATIVOS		2.293

- Se ejecutaron un total de 342 regulaciones, las cuales correspondieron a escuelas, accidentes, desfiles y otros.
- Se gestionó con el COSEVI lo requerido para implementar la atención de accidentes en las funciones ordinarias de la Policía Municipal de Tránsito, para lo cual ya se cuenta con el curso de refrescamiento de atención de accidentes. Se cuenta para esto con los oficiales de tránsito debidamente capacitados, y el equipo han held para la confección de las boletas, confección del parte policial y descarga de la información, sin embargo, para la línea VPN que se requiere para utilizar los sistemas de COSEVI, se está a la espera de que se concrete el apoyo por parte del IFAM, para cubrir el costo respectivo, esto luego de un espacio de coordinación y cooperación con el MOPT y el IFAM.
- Se actualizó el inventario de vehículos detenidos, con el fin de tramitar la entrega de vehículos detenidos, esto para contar con más espacio y ubicar los que se detengan en operativos interinstitucionales, se entregaron un total de **69 motocicletas** en Depósito de COSEVI el 2 de diciembre de 2022.
- Se realizó el Programa de Educación Vial dirigido a la población del cantón, en la campaña de Padres y Madres de familia se impacta **102** personas en las Escuelas Inglaterra y B° Pinto, en la campaña Escolar a **3332** estudiantes de **16 Escuelas** y **2 Colegios** y en la campaña a la Población Impactará a las personas por los medios digitales del Gobierno Local. Los videoclips de Seguridad Vial, ya fueron filmados y se divulgaron por medio de las redes sociales de la Municipalidad en el mes de enero 2023
- El Proceso de Seguridad y Control Público dispone de una canino el cual contribuye y hace parte de las actividades de convivencia y seguridad ciudadana en el cantón, su inteligencia adaptativa y capacidad del olfato le ha permitido evolucionar para convertirse en un medio confiable para ser entrenado en diferentes actividades como apoyo al servicio de Policía siendo uno de los principales objetivos combatir la venta, transporte, distribución y consumo de drogas ilegales dentro del cantón de Montes de Oca. Se realizaron un total de 122 actuaciones u operativos para mantener la seguridad y el orden el cantón con colaboración de Fuerza Pública y denuncias de los usuarios. Estas búsquedas reales se

realizan en centros educativos, recintos de empresas privadas o públicas, y parques del cantón que lo requieran.

- Se analizó la información contenida desde del Centro de Monitoreo, con el objetivo de detectar fenómenos delincuenciales y así generar respuestas más efectivas que colaboren en la seguridad ciudadana. Se recolecta y se le da el tratamiento a la información mes a mes, con el objetivo de crear acciones para el buen funcionamiento de la unidad. Se obtuvo el informe respectivo con datos estadísticos de los incidentes y con mapas de calor por distrito, identificando que:
 - ✓ Las colisiones son la causa con mayor número de solicitud de evidencia, la mayor parte sucediendo en el distrito de San Pedro.
 - ✓ La Fuente de la Hispanidad es el punto en que ocurren la mayoría de accidentes de tránsito en el cantón de Montes de Oca.
 - ✓ En cuanto a hechos delictivos los asaltos se ubican en el primer lugar de las investigaciones que llevan a cabo en el centro de monitoreo, San Pedro es el distrito que más presenta esta problemática.
 - ✓ El sector de San Pedro en donde sucedieron más asaltos durante este último semestre fue la calle dela amargura.
 - ✓ Robo de vehículos es la incidencia que ocupa el segundo lugar de hechos delictivos en base a las solicitudes, siendo San Pedro es el distrito con mayor índice de robo de vehículos.
- Se realizó el informe que contiene la recomendación de solicitudes de colocación de cámaras de seguridad realizadas por diferentes usuarios al centro de monitores, las cuales corresponden a un total de 13 cámaras, mismas que se analizaron y presentaron según su grado de prioridad, esto para gestionar la asignación de recursos. Adicionalmente, del análisis realizado por el Centro de Monitoreo, se recomienda la instalación de 4 puntos más, para un total requerido de 17 cámaras.

Con recursos 2022 se indica la atención de 11 nuevos puntos de colocación de cámaras:

- ✓ Barrio Pinto costado sureste de la escuela
- ✓ San Pedro frente al teatro universitario
- ✓ San Rafael Urbanización Karpinsky
- ✓ Sabanilla contigua al Colegio Campestre
- ✓ San Pedro, Ruta 2, frente a funeraria Monte Sacro
- ✓ San Pedro, Vargas Araya, diagonal a la Escuela Laboratorio Emma Gamboa
- ✓ San Pedro, Vargas Araya calle Celso Surroca
- ✓ San Rafael, Urbanización la Europa frente a condominios cerro vista
- ✓ San Rafael, Urbanización Mansiones
- ✓ San Rafael Parque del Este

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Gestión operativa de SV	336.538.621,25	271.769.316,08 (45.962.931,92 compromisos)	94%

*No contempla remuneraciones.

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 23 POA)

Cumplimiento: 75% De los recursos 2022, se ejecutó una parte correspondiente a alquiler de maquinaria y a reajuste de precio, lo cual corresponde a los 43 millones ejecutados. La otra parte, al cierre de la evaluación se encontraba en ejecución (alquiler de maquinaria) y 30 millones (vías de comunicación terrestre) se encuentra en apelación ante la CGR.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Red vial recursos propios	81.808.727,05	43.092.258,07(37.482.000,00 en compromisos)	53%

5.1.2 Realizar obras de mitigación para la prevención de riesgos y obras correctivas que respondan a situaciones de emergencias locales. (Meta 35 POA)

Cumplimiento: 88% Se gestionó la contratación de alquiler de maquinaria N° 2022LA-000005-0003400001 y Compra de Materiales 2022LA-000001-000340000, lo anterior, para poder dar atención a las emergencias cantonales, por la época lluviosa, la mayoría de las intervenciones se realizaron en el II Semestre del año, se intervino la zona del Pizote, Cerrito, Cuesta Grande, y emergencias en el Prado y Quebrada el Cas. Los recursos comprometidos corresponden a la contratación de alquiler de maquinaria, misma que aún está en ejecución.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Atención de emergencias	15.300.000,00	10.797.900,00 (4.380.000,00 en compromisos)	71%

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 36 POA)

Cumplimiento: 50% La ejecución de estos recursos se define de acuerdo a procedimientos de notificación que realiza la unidad de Inspección, del departamento de Seguridad y Control Público, al cierre del año de las gestiones remitidas por esta unidad, la intervención no era viable, según criterio técnico del departamento de Infraestructura Pública. Por tanto, los recursos 2022 se visualizan en compromisos presupuestarios, línea incluida en la licitación 2019LN-00004-0003400001.

	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Por incumplimiento	10.000.000,00	0,00 (10.000.000 en compromisos)	0%

5.1.4 Dar mantenimiento preventivo y correctivo a los edificios municipales durante el año 2022. (Meta 31 POA)

Cumplimiento: 80% Se realizaron intervenciones en los edificios municipales según las necesidades presentadas en el año, así mismo, debe indicarse que hay una cantidad importante de funcionarios municipales que aún continúan bajo la modalidad de teletrabajo, y la atención a usuarios externos se concentra en el Palacio Municipal, en su primera planta con plataforma de servicios. Las intervenciones corresponden a remodelación del sistema de agua negras en el Salón de Sesiones del Concejo Municipal y segundo piso, la remodelación de batería sanitaria, y en el edificio Anexo Municipal se amplió el Centro de Monitoreo, y se generó una ampliación de las oficinas de la Unidad de Inspección y del proyecto de Bienes Inmuebles. En el Parque del Este, se remodelaron las casitas de juegos de los niños y se terminó la caseta de seguridad frente a la "casa amarilla". Al momento de la evaluación algunas obras de mantenimiento están en ejecución.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mantenimiento de edificios	40.570.000,00	18.087.805,51 (21.467.403,06 compromisos)	45%

Cantidad de metas del Programa II: 20
Cumplimiento: **89%**

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 39 POA)

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

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Intereses y amortizaciones	32.000.000,00	30.101.450,82	94,07%

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 43 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de la institución durante el año 2022.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Intereses y amortizaciones	691.971.964,39	585.871.087,36(48.361.706,13 en compromisos)	84,67%

6.1.3 Continuar con el Proyecto Gestión Tributaria: Levantamiento de información tributaria y avalúos en el cantón. (Meta 45 POA)

Cumplimiento: 80% Se detallan las principales acciones realizadas durante el año:

- Se gestionó la contratación de las empresas encargadas del levantamiento y elaboración de avalúos, procedimientos, sin embargo el cartel de avalúos se encuentra en proceso de apelación ante la CGR.
- Se trabajó en la elaboración y revisión de formularios de levantamiento y sus cálculos de datos para valoraciones, mapas web para el levantamiento de los datos mediante la plataforma de ArcGIS online y en aplicaciones web para facilitar levantamiento y consulta de datos de campo.
- Se diseñó y finalizó el nuevo portal de Datos Abiertos de la Municipalidad, en forma conjunta con Estrategia Institucional y Comunicación.
- Se instaló el software para el geoportal y se creó el sitio del Geoportal.
- Se han realizado los ligues de la información de las patentes con los números de fincas. Se han creado mapas de licencias comerciales y de licores.
- Levantamiento y mapeo de las áreas verdes de los centros educativos públicos del cantón de Montes de Oca.
- Se cuenta con el inventario de los proyectos a descargar en el geoportal de los mapas de proyectos de avalúos y multas realizados por el departamento de Bienes Inmuebles y Valoraciones.

- Se generó a través de una aplicación web un mapa que contenga capas de información literal/catastral de uso interno municipal para usuarios ArcGIS Online.
- Actualización de las plataformas de valores de terreno por zonas homogéneas a la versión a la cual la municipalidad se encuentra adherida.
- Levantamiento y mapeo de la ruta de ciclo vía.
- Ubicar mediante un mapa de recorrido los parques municipales del distrito de Mercedes.

En cuanto a la ejecución presupuestaria para el año 2022 se contó con un presupuesto de 127.500.000,00. De los 40.000.000,00 restantes que corresponde a otros alquileres y bienes intangibles están a cargo de la Unidad de IID y SIG. En cuanto a los bienes intangibles que quedaron en compromiso presupuestario por un monto de 20.798.670,00, ya se tramitó el pago por el mismo monto conforme al procedimiento 2022-CD-000239-0003400001, en cuanto a otros alquileres se encuentra un compromiso presupuestario por un monto de 8.999.233,46 el cual se está pendiente de recibir el Vehículo Aéreo No Tripulado (Drone) para proseguir con el pago correspondiente.

Los 87.500.000,00 correspondientes al levantamiento y notificación de avalúos se trasladan a la administración del departamento de Bienes Inmuebles y Valoraciones. Lo anterior debido a la finalización del PIGT-SIG y a la creación de la UIID-SIG. Este presupuesto se encuentra designado a los procesos de licitación 2022LA-000007-0003400001 la suma de 10.000.000,00 para notificaciones y en la licitación 2022LA-000004-0003400001 la suma de 75.000.000,00 para la realización de avalúos, esta última licitación se encuentra en proceso de apelación ante la CGR. Adicionalmente, existen 2.500.000,000 que corresponden a posible publicación de edictos dentro del proceso de avalúos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Proyecto	127.500.000,00	8.716.500,00 (114.797.903,46 en compromisos)	6,84%

*No incluye remuneraciones.

6.1.4 Determinar 4.000 multas de bienes Inmuebles a fincas que no presentaron de forma oportuna su declaración de bienes inmuebles en los años 2016 y 2017. (Meta 88 POA)

Cumplimiento: 95%. Según reporte brindado al día 23 de enero 2023, en los primeros cinco meses del proyecto se han revisado 1,948 multas lo que representa un 48,9% de 4002 multas por analizar. Este porcentaje compuesto por notificaciones aprobadas 388, notificaciones rechazadas 17, notificaciones en proceso 440 y realizadas 1113.

Para los últimos siete meses del proyecto de febrero hasta agosto se estaría pendiente por analizar 2044 multas que representan un 51,1% del total. En cuanto al compromiso presupuestario que se presenta corresponde al pago de la empresa de notificaciones pendiente de realizar.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios generales	17.300.000,00	34.260,00 (8.049.227,00 en compromisos)	2%

6.1.4 Por definir su uso, aportes al fondo de desarrollo municipal. (Meta 51 POA)

Cumplimiento: N/A El presupuesto no se asignó.

7. GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL

7.1 Obras y 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 40 POA)

Cumplimiento: 88% Durante el I Semestre del año se ejecutaron obras de mantenimiento de la red vial con recursos del presupuesto extraordinario 02-2021 (compromisos presupuestarios), mediante el procedimiento de contratación N° LN2018-00002-00034-001.

La construcción de aceras se realizan mediante el procedimiento de contratación N° LN2019-000004-0003400001, intervenciones en ejecución: Sector de salitrillos y Santa Rosa.

Para los recursos correspondientes al año 2022 se dio inicio al procedimiento de contratación, de ahí que se refleja una parte de los recursos en compromisos presupuestarios, y corresponde a una contratación nueva de demarcación por demanda 2022LN-000002-0003400001 adjudicada en mes de octubre.

Se adicionó a la contratación N° LN2019-000004-0003400001 69. 279.964,04, los cuales se destinaron para construcción de aceras según acuerdo N10 de la JVC, para intervenir los sectores de salitrillos y Santa Rosa.

Con la contratación 2022LN-000006-0003400001 de Mantenimiento vial se intervino y se finalizaron actividades de perfilado y recarpetero en: Urbanización Málaga, los rosales, cedros, Lourdes, Vargas Araya, Sinaí. Bacheo se realizó en salitrillos, Mansiones, la Estefana, La españolita, La maravilla, Carmion, Av 21 Kezia. De mantenimiento vial con la misma contratación está pendiente de ejecutar y se encuentra en compromiso presupuestario 100.882.554,77 correspondiente a las zonas que aún están siendo intervenidas: Vargas Araya, La Cartaga, Alma Matter, El Prado, El Roble, Buenos Aires, El Cerrito y San Pedro (calle 53, 57,55, 67).

Se realizó la contratación de compra de materiales 2022LA-000001-0003400001 donde había un monto presupuestado de 11,000.000,00. Se encuentra en el momento de la realización del informe 6.929.140,00 que ya se procedió a realizar el pago el cual aún no se refleja en el reporte, quedando a un pendiente 1.510.000,00 de materiales y productos metálicos ya se hizo una primera entrega, se está a la espera de la última entrega para proceder con el pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Vías de comunicación terrestres	360.481.182.83,00	189.793.164,01 (170.162.518,81 en compromisos)	52,65%

7.1.2 Atender las necesidades de mantenimiento, reparación y construcción de la infraestructura del sistema pluvial del cantón durante el año 2022. (Meta 41 POA)

Cumplimiento: 75% Se atendieron 22 incidentes en zonas tales como: Barrio Fátima, el Pizote, Mansiones, Betania, Sinaí, Barrio Roosevelt, Cedros, La Europa, El Prado, Vargas Araya, Barrio Dent, calle cacho, Alfred Nobel, La Maravilla, Los Rosales, Boulevard los Yoses, Barrio Pinto, Lugano, Collados del Este, intermediaciones del IAFA, Cedros y Málaga, con la compra de Materiales realizada con el procedimiento de contratación N° 2022LA-000001-0003400001. Las zonas a intervenir se definen por las solicitudes que ingresen al departamento de Infraestructura Pública, a través de diferentes medios como lo es el Bliip, correo electrónico, o que el propio departamento identifique.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Vías de comunicación terrestre	13.050.000,00	4.244.524,00 (7.881.470,00 en compromisos)	31,53%

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 42 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.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Intereses y amortizaciones	68.482.330,00	68.482.330,00	100%

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 44 POA)

Cumplimiento: 90% Se atiende esta línea con el procedimiento de contratación N° 2022LA-000001-0003400001- Compra de Materiales. Algunos de los lugares intervenidos al momento de evaluación son: Betania, Alfred Nobel, Cedral, Vargas Araya, La Estefana, Málaga, Paso Real, San Pedro (intermediaciones de plaza Roosevelt) y Sabanilla intermediaciones de la cruz roja). Las zonas a intervenir se definen por las solicitudes que ingresen al departamento de Infraestructura Pública por medio del personal de campo. Los 250.000,00 que se encuentran en compromiso presupuestario correspondiente al código de materiales metálicos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Ley 7600	2.700.000,00	1.606.464,00 (250.000,00 compromisos)	59,5%

7.1.5 Realizar el mantenimiento y la construcción de aceras en el cantón, en cumplimiento con la Ley N° 9976 de Movilidad peatonal (5% del IBI) (Meta 46 POA)

Cumplimiento: 100% Mediante la licitación 2019LN-00004-0003400001 se ejecutaron las siguientes obras en aceras y obras conexas en Los distritos: San Pedro, del Cementerio hasta la Escuela Roosevelt Sabanilla, del Colegio de Cedros a calle el Chorro Mercedes: Inmediaciones Iglesia católica a escuela Betania.

El compromiso que se presenta en esta meta se debe a que se está a la espera de que concluyan las otras licitaciones para saber dónde se va a intervenir con estos recursos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Ley de movilidad peatonal	150.000.000	147.231.187,48 (2.768.812,52 compromisos)	98,15%

7.1.6 Realizar el proceso de formulación del nuevo Plan Regulador de Montes de Oca. (Meta 73 POA)

Cumplimiento: 50% Por medio del procedimiento 2022LA-000006-0003400001 se hace la invitación y queda adjudicada la empresa Consorcio ECOPLAN HIDROGEOTECNIA, con el objetivo de lograr la actualización del Plan Regulador del Cantón de Montes de Oca. Para esta contratación se cuenta con el contenido presupuestario de un 25% que se cubrirá del ejercicio económico del 2022 (53.600.000,00) y el resto será ejecutado con el presupuesto del ejercicio económico del 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	53.600.000,00	00,00 (53.600.000,00 en compromisos)	0%

7.1.7 Ejecutar las obras de infraestructura y equipamiento requerido para el Centro Cultural Barrio Pinto (incluye Biblioteca infantil, una rampa, servicios sanitarios y áreas comunes). (Meta 87 POA)

Cumplimiento: 50%. La contratación 2022CD-0000189-0003400001 se declara desierta en la plataforma SICOP.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
-------	---------------------	-----------------	--

Edificios	37.500.000,00	00,00 (37.500.000,00 en compromisos)	0%
------------------	---------------	--------------------------------------	----

7.1.8 Realizar la etapa 1 y 3 del proyecto Construcción Piscina Municipal en el Polideportivo Regiomontano, distrito San Pedro. (Meta 87 POA)

Cumplimiento: 70% Mediante la contratación 2022LA-000018-0003400001, se giró orden de inicio el 13 de enero 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Edificios	57.510.149,51	4.999.981,30 (52.510.149,51 en compromisos)	8,69%

7.1.9 Realizar el proyecto de "Rehabilitación ambiental y urbana del Bulevar de Los Yoses Norte: Iluminación de la Etapa I (Isla Oeste). Propuesta del Concejo Municipal. (Meta 92 POA)

Cumplimiento: 20%. La Municipalidad de Montes de Oca posee un convenio con la CNFL, por lo que se le solicita realizar el estudio de ingeniería el 08 de agosto, sin embargo no se obtuvo una respuesta, por lo que el presupuesto se liquidará, ya que para sacar la licitación se necesita tener de previo el estudio.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
	29.652.000,00	00,00	0%

7.1.10 Realizar la remodelación de tres parques (rancho de actividades, parque de mascotas y áreas recreativas) en Residencial Villas Tulin, distrito San Rafael. Propuesta del Concejo Municipal. (Meta 93 POA)

Cumplimiento: 75% El proyecto se encuentra en ejecución por medio de la contratación 2022LA-000023-0003400001, inicio programado de obras para el 14 de febrero los tres parques.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Parques y zonas verdes	70.351.240,00	00,00 (70.351.240,00 en compromisos)	0%

7.1.11 Realizar la construcción de las obras electromecánicas, según los estudios de Ingeniería facilitados por CNFL, para iluminar parques y espacios públicos del cantón de Montes de Oca. (Meta 95 POA)

Cumplimiento: 50% La contratación 2022LN-000010-0003400001 se declaró infructuosa. El presupuesto se liquidará.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Parques y zonas verdes	80.739.729,79	00,00 (80.739.729,79 en compromisos)	0%

7.1.12 Elaborar el diseño de la Imagen del Parque del Este para identificar y posicionar al mismo entre los vecinos de Montes de Oca. (Meta 99 POA)

Cumplimiento: 75% En el mes de enero del 2023 la empresa quedó adjudicada por medio de la contratación 2022LA-000026-0003400001. Este proyecto vendría a ser parte de la materialización del Manual de Marca en desarrollo por el departamento de Comunicación.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Parques y zonas verdes	5.688.650,00	00,00 (5.688.650,00 en compromisos)	0%

7.1.13 Realizar obras de remodelación (construcción de techo del patio central, sustitución de techo de bodega anexa y mejoras al sistema pluvial) en la Escuela Barrio Pinto, distrito San Pedro. Propuesta del Concejo Municipal. (Meta 103 POA)

Cumplimiento: 60%. La contratación se declaró infructuosa por medio de SICOP se tramitó en dos ocasiones, una por medio de Convenio Marco y la otra por SICOP 2022LA-000017-0003400001. El presupuesto se liquidará.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Centros de enseñanza	22.374.512,00	00,00 (22.374.512,00 en compromisos)	0%

7.1.14 Realizar la remodelación del espacio físico para la Casa de la Cultura "La Mazorca". (Meta 104 POA)

Cumplimiento: 75% Se encuentra en ejecución por medio de la contratación 2022LN-000005-00034000. La orden de inicio se dio en enero y está en la fase de limpieza del establecimiento y revisión de planos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Edificios	590.267.737,39	00,00 (590.267.737,39 en compromisos)	0%

7.1.15 Realizar la construcción de aceras, cordón y caño, accesos vehiculares y obras conexas en las inmediaciones de la plaza Máximo Fernández, distrito San Pedro. (Caso Gilda Sagot) (Meta 107 POA)

Cumplimiento: 100% Las obras se encuentran realizadas, por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-0003400001, solamente está pendiente la realización del pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mejoramiento red vial	132.750.460,00	109.143.306,40 (23.607.153,60 en compromisos)	82,22%

7.1.16 Realizar construcción de aceras y obras conexas alrededores Universidad Latina, distrito San Pedro. (Meta 108 POA)

Cumplimiento: 100% La obra se encuentra ejecutada, por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-0003400001.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mejoramiento red vial	77.571.000,00	77.570.973,20 (26,80 en compromisos)	100%

7.1.17 Realizar construcción aceras en Santa Rosa, terminal de parada de buses Salitrillos, distrito San Rafael. (Meta 109 POA)

Cumplimiento: 100% Las obras se encuentran ejecutadas, por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-0003400001. Solamente está pendiente la realización del pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mejoramiento red vial	19.000.000,00	00,00 (19.000.000,00 en compromisos)	0%

7.1.18 Realizar la construcción de colector pluvial y aceras accesibles en Calle La Estefana (desde Seminario San Agustín hasta el puente), distrito San Rafael.

Cumplimiento: 75% Las obras se encuentran en ejecución con un avance aproximado de 40%, por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-0003400001.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
-------	---------------------	-----------------	--

Alcantarillado pluvial	67.824.400,00	00,00 (67.824.400,00 en compromisos)	0%
------------------------	---------------	--------------------------------------	----

7.1.19 Realizar la construcción de un sistema pluvial nuevo, tubería, cordón y caño, así como obras conexas, desde el puente de Salitrillos hasta la intersección con la calle La Estefana, distrito San Rafael. (Meta 111 POA)

Cumplimiento: 100%. Las obras se encuentran ejecutadas por medio de la licitación por demanda. Solamente está pendiente la realización del pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Alcantarillado pluvial	37.637.000,00	00,000 (37.637.000,00 en compromisos presupuestarios)	0%

7.1.20 Ampliar el colector pluvial para canalizar las aguas pluviales, y evitar desbordamientos en la Urbanización Higuerrillas, distrito San Rafael. (Meta 112 POA)

Cumplimiento: 100% Las obras se encuentran ejecutadas, se realizaron por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-0003400001. Solamente está pendiente el pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Alcantarillado pluvial	24.000.000,00	00,00 (24.000.000,00 en compromisos)	0%

7.1.21 Realizar la construcción de un colector pluvial, cordón de caño, aceras y obras conexas, a ambos lados de la vía en Vargas Araya, distrito San Pedro. (Meta 113 POA)

Cumplimiento: 100%. El proyecto se ejecutó y finalizó en la zona (Vidrios Villalobos), por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-0003400001. Solamente está pendiente el pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Alcantarillado pluvial	49.028.000,00	26.593.252,00 (22.434.748,00 en compromisos)	54,24%

8. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL

8.1 Servicios

8.1.1 Alquiler del equipo requerido para brindar el servicio de recolección de residuos sólidos tradicionales, no tradicionales y valorizables en todo el cantón, según las rutas y frecuencias definidas. (10% de utilidad del servicio GIR). (Meta 47 POA)

Cumplimiento: 100% Estos recursos se adicionan a la atención del servicio por medio de contrato de alquiler de equipo, a partir del segundo semestre se inició con un camión contratado a la empresa Ebi. Las recolecciones se realizaron con una frecuencia de 5 veces por semana en la zona comercial del distrito San Pedro y en otros comercios que voluntariamente se hayan afiliado a este servicio.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Ampliación aseo de vías	148.651.186,20	27.917.340,38 (120.733.845,82 en compromisos)	18,78

8.1.2 Brindar el servicio de limpieza de vías y sitios públicos en todo el cantón a través de la contratación de una empresa externa. (Meta 48 POA)

Cumplimiento: 100% Estos recursos se adicionan a la atención del servicio por medio de contrato externo. Los servicios fueron recibidos a satisfacción, según las fechas programadas y las inspecciones realizadas.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Ampliación aseo de vías	86.887.530,40	74.226.716,67 (12.660.813,73 compromisos)	85,43%

8.1.3 Realizar la construcción de la tapia al costado sur del Cementerio de San Pedro. (Meta 49 POA)

Cumplimiento: 30% En relación a esta línea se tiene actualmente la contratación de un anteproyecto para el nuevo Diseño de los cementerios (contratación N° 2021CD-000159-0003400001). Además se modificaron recursos para hacer una actualización del estudio de factibilidad para el crematorio y aplicar obras de demolición, así como extender la intervención al Cementerio de Sabanilla, estas modificaciones fueron incluidas en la modificación presupuestaria N°03-2022, aprobada en el mes de junio, sin embargo hasta que no se finalice el proyecto de diseño, no se puede contratar la demolición y construcción de la tapia.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Cementerios	43.938.883,40	4.700.000,00 (13.183.861,30 en compromisos)	11%

8.1.4 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte al servicio de limpieza y mantenimiento de parques y espacios públicos del cantón, incluye la administración del Parque del Este (Meta 50 POA).

Cumplimiento: 50% Estos recursos se adicionan a la atención del servicio por medio de contrato externo (Licitación Pública 2019LN-000003-0003400001), los cuales fueron recibidos a satisfacción durante el 2022 y se continúa su ejecución para enero 2023 con los recursos que se encuentran en compromiso.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Parques y espacios públicos	27.566.179,50	23.862.642,97 (3.703.536,53 en compromisos)	86,56%

8.1.5 Dar continuidad al programa de Bienestar Animal, con dos ejes de acción, castración y capacitación. (Meta 89 POA)

Cumplimiento: 100% Por medio de la Licitación abreviada 2020LA-000009-0003400001 para el año 2022 374 perros y gatos fueron castrados, por medio de 5 campañas de castración gratuitas realizadas en las comunidades: Urbanización Europa, Betania, Salitrillos, Mansiones y Cedros. En cuanto a campañas de educación se realizó un taller en barrio Pinto, una caravana ambiental en el Parque del Este y tres talleres en las escuelas de Republica de Inglaterra, José Figueres Ferrer y Emma Gamboa.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios	10.000.000,00	6.432.000,00 (3.536.000,00 compromisos)	64,32%

8.1.6 Construir y adecuar las instalaciones para un Vivero Forestal Municipal en el cantón. (Meta 114 POA)

Cumplimiento: 80% Se cuenta con la elaboración del diseño del Vivero Municipal, además se encuentra el proyecto adjudicado por medio de la contratación 2022CD-000166-0003400001. Al ser un proyecto aprobado en el presupuesto extraordinario 02 su ejecución se realizará durante el 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otras construcciones	15.000.000,00	00,00 (14.187.000,00 en compromisos)	0%

9. GESTIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL

9.1 Desarrollo Económico Local

9.1.1 Elaborar la guía para la creación de Alianzas Público Privadas para el Desarrollo (APPD) de la Municipalidad de Montes de Oca. (Meta 52 POA)

Cumplimiento: 95% La contratación para la elaboración de la Guía se adjudicó a la empresa ALIARSE bajo la contratación directa N° 2022CD-000051-0003400001 "GUÍA PARA LA CREACIÓN DE ALIANZAS PÚBLICO PRIVADAS PARA EL DESARROLLO (APPD) DE LA MUNICIPALIDAD DE MONTES DE OCA". La contratación establecía tres fases de las cuáles dos ya se concluyeron (Diagnóstico para APPD de la Municipalidad de Montes de Oca / Guía de implementación para las APPD de la Municipalidad de Montes de Oca) y la tercera se encuentra

en ejecución (Asesoría para la conformación de una APPD de interés de la Municipalidad que permita validar la guía entregada).

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Desarrollo económico local	9.195.000,00	6.119.388,00 (3.060.612,00 compromisos)	66,55%

9.1.2 Realizar una Feria de Emprendimientos -Edición Navideña, que le permita a personas emprendedoras y pymes del cantón, promocionar y comercializar sus bienes. (Meta 96 POA)

Cumplimiento: 50% Esta meta a petición del Concejo Municipal se solicitó unificar con la meta del Festival navideño. Los dos proyectos se realizaron en una misma contratación, al presentarse dificultades con la contratación del Festival navideño también se vino abajo la Feria de emprendimientos, por lo que ninguno de los dos fue llevado a cabo.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Desarrollo económico local	11.075.850,00	00,00 (11.075.850,00 en compromisos)	0%

9.1.3 Ejecutar un Programa de becas de capacitación para promover el acercamiento a las STEM (Ciencia, Tecnología, Ingeniería, y Matemática). (Meta 97 POA)

Cumplimiento: 90%. Para esta meta impartieron 5 cursos STEAM en 5 diferentes instituciones educativas del cantón (Liceo de Cedros, Escuela de Betania, Escuela Inglaterra, Escuela de Barrio Pinto y Liceo José Joaquín Vargas Calvo) y se realiza el informe final correspondiente, sin embargo no se realizó la reserva presupuestaria correspondiente, por lo que se liquidó el valor total y se deberá solicitar este monto para el presupuesto extraordinario para poder cancelar los servicios correspondientes.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Desarrollo económico local	3.180.000,00	00,00	0%

10. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL

10.1 Activación Social

10.1.1 Ejecutar el Proyecto Hipoterapia que consiste en brindar becas para servicios de rehabilitación a personas con discapacidad vecinas del cantón. (Meta 74 POA)

Cumplimiento: 95% El proyecto de Unidad de Memoria, fue aprobado por el Concejo Municipal, en Presupuesto Extraordinario en el segundo semestre del año 2022, se inició con todo el proceso de contratación y

adjudicación. Para los meses de noviembre y diciembre se inició con la implementación del programa. Realizando en primera instancia la convocatoria. Posteriormente se recibieron un total de 32 solicitudes de beca, realizándose la totalidad de valoraciones para cada caso y generando una lista de 15 personas para la implementación del programa, de esta manera desde el 29 de noviembre del 2022 iniciaron las terapias. Restando únicamente la finalización, evaluación e implantación del programa programado para el año 2023 y proseguir con el pago correspondiente.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	4.500.000,00	00,00 (4.500.000,00 compromisos)	00,00%

10.1.2 Realizar Proyecto Unidad memoria orientado en brindar un servicio de apoyo de primer nivel a todas aquellas Personas Adultas Mayores y familias, que padecen de un Trastorno Neuro Cognitivo. (Meta 75 POA)

Cumplimiento: 80% El proyecto de Unidad de Memoria, fue aprobado por el Concejo Municipal, en Presupuesto Extraordinario, en el segundo semestre del año 2022, se inició con todo el proceso de contratación y adjudicación. Además, de llevar a cabo todo el proceso que implica divulgar y promover el proyecto para captar a las personas adultas mayores que tienen condiciones de salud acorde a lo que pide el proyecto. La implementación como tal se dio el 17 de noviembre, del año 2022 y se extiende hasta noviembre, del año 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	8.520.000,00	2.130.000,00 (6.390.000,00 compromisos)	25%

10.1.3 Realizar el Proyecto Removernos enfocado en reforzar las habilidades emocionales y sociales de la población infantil en estado del vulnerabilidad. (Meta 76 POA)

Cumplimiento: 85% Se llevó a cabo el proceso de contratación (2022CD-000125-000340000). El 07 de octubre del 2022 se dio la orden de inicio y se empezó con las sesiones de taller. De las 18 sesiones que se deben de impartir, para el 2022 se han realizado 9 sesiones, por lo que queda pendiente darle continuidad en el primer semestre 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	3.563.000,00	3.550.000,00 (13.000 en compromisos)	99,54%

10.1.4 Realizar en el marco de la celebración del Cantonato N° 107 una actividad cultural para rescatar el legado histórico de Don Faustino Montes de Oca, su gesta heroica y la importancia de este personaje en la conformación del Catón y la historia del país. (Meta 77 POA).

Cumplimiento: 90%. Para el mes de diciembre 2022 quedó adjudicado el concurso por medio de la plataforma SICOP. El proyecto se encuentra en ejecución, principalmente de uno de sus componentes más importantes como lo son las grabaciones del video documental, la impresión de las litografías y la preparación del material de la exposición. También la contratación contempla el servicio de maquetería para retrato y servicios de alimentación.

Se cuenta con una fecha, lugar y hora, para la realización de la actividad protocolaria, de modo que, únicamente falta la realización de la exposición cultural y actividad protocolaria programada para marzo 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	2.887.150,04	00,00 (2.708.150,00 en compromisos)	0%

10.1.5 Realizar el proyecto de "Empoderamiento de las mujeres a través del uso de la Bicicleta". Propuesta del Concejo Municipal (Meta 91 POA).

Cumplimiento: 90%. Por medio de la contratación 2022CD-000221- 0003400001 se hizo la compra de 10 bicicletas, para realizar un total de 8 sesiones de taller dirigido a mujeres, niñas, adolescentes y/o adultas, los cuales darán inicio el próximo 28 de enero 2023 por medio de la contratación 2022CD-000195-000340000.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	10.400.000,00	00,00 (8.300.000,00 en compromisos)	0%

10.1.6 Ejecutar un evento en el mes de octubre, que contenga una jornada de tres días de actividades, relacionadas a la lucha contra el cáncer de mama. Propuesta del Concejo Municipal (Meta 94 POA).

Cumplimiento: 95% La adjudicación quedó en firme, siendo aprobada por el Concejo Municipal. Se hizo toda la coordinación respectiva con las personas de la empresa adjudicada para planificar la Primera Jornada de Prevención de Cáncer de Mama, esta consistió en hacer una actividad por tres días de conferencias, actividades recreativas y culturales, esto fue el 16, 17 y 18 de diciembre, de 9am a 5pm. Además, se había realizado una pre inscripción para optar por una mamografía y un ultrasonido, y el objetivo era que se hiciera la validación en los tres días de la jornada. Posterior a la jornada se agendaron las citas en las respectivas clínicas para este fin y las personas inscritas ya se hicieron la mamografía y el ultrasonido, actualmente, todavía quedan espacios y es por esta razón que se tomara el mes de enero, 2023 para concluir y finalmente la empresa presente el informe final del proceso.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	43.125.000,00	00,00 (39.962.500 en compromisos)	0%

10.1.7 Realizar la publicación de la memoria oral del cantón de Montes de Oca, narrada por un grupo de adultos mayores "Huellas de Oro" de la Biblioteca Faustino Montes de Oca. (Meta 98 POA)

Cumplimiento: 98%. El proyecto se ejecutó en su gran totalidad. En febrero se realizará un evento de presentación del libro con la Biblioteca, para la entrega de los ejemplares y además firmar el acta de donación de los libros.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	3.172.000,00	2.800.000,00	88,27%

10.1.8 Adquirir una cocina de gas y ejecutar mejoras al comedor estudiantil de la Escuela Betania, distrito Mercedes. Propuesta del Concejo Municipal. (Meta 100 POA)

Cumplimiento: 100%. Se realizan las mejoras y la compra del equipo, por medio de la contratación 2022CD-000213-0003400001

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	2.000.000,00	00,00 (2.000.000,00 en compromisos)	0%

10.1.9 Adquirir un equipo de sonido para la Escuela de Barrio Pinto, distrito San Pedro. Propuesta del Concejo Municipal. (Meta 101 POA)

Cumplimiento: 100%. Por medio de la contratación 2022CD-0001800003400001 se compró y se hizo la entrega de un juego de amplificadores que incluía parlantes y micrófono inalámbricos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	2.000.000,00	1.430.442,40	71,52%

10.1.10 Adquirir una lavadora y una secadora para uso del CECUDI Montes de Oca. Propuesta del Concejo Municipal. (Meta 102 POA)

Cumplimiento: 90%. Por medio del AC-0300-2022 se solicitó adicionar este proyecto al presupuesto extraordinario 02. Por medio de la contratación 2022CD-000124-0003400001 se adquirió la lavadora y fue entregada al CECUDI, la secadora aún no ha sido adquirida.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	2.000.000,00	995.200,00 (4800,00 en compromisos)	49,76%

10.1.11 Realizar obras de sustitución de techo en la Delegación de Fuerza Pública Betania, distrito Mercedes. (Meta 105 POA)

Cumplimiento: 100%. Por medio de la contratación 2022CD-0000162-0003400001 se ejecutó y finalizó el proyecto.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Edificios	4.015.000,00	00,00 (3.686.144,42 en compromisos)	0%

10.1.12 Realizar la construcción de aulas para el Centro Educativo Monterrey Vargas Araya, distrito San Pedro. Propuesta del Concejo Municipal (Meta 106 POA)

Cumplimiento: 50%. Por medio de la plataforma SICOP se saca dos veces en concurso la realización de este proyecto por medio de las licitaciones 2022LA-000010-0003400001 y 2022LA-000024-0003400001, sin embargo en ambas ocasiones se declara infructuoso.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Centros de enseñanza	51.089.426,41	00,00 (51.089.246,41 en compromisos)	0%

10.1.13 Realizar el proyecto Talleres de ejecución de marimba criolla y compra de marimba. Propuesta del Concejo Municipal (Meta 115 POA).

Cumplimiento: 95% La contratación para la compra de la marimba y la realización de los talleres quedó adjudicada en el 2022. La Marimba fue adquirida en el mes de diciembre solo está pendiente la realización del pago a la empresa.

Después de haber adquirido la Marimba se inició con el periodo de divulgación de la inscripción de los talleres junto al departamento de Comunicación. Los talleres tienen un periodo de duración de 5 meses, donde se dio inicio de estos el 12 de enero 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	3.750.000,00	00,00 (3.699.900,00 en compromisos)	0%

11. PARTICIPACION CIUDADANA

11.1 Proyectos Presupuestos Participativos

Proyectos Montes de Oca Decide

11.1.1 Ejecutar el proyecto Rediseño del parque La Arboleda (Meta 86 POA)

El proyecto se encuentra adjudicado, por medio de la contratación 2022LA-000023-0003400001, inicio programado de obras para el 07 de febrero.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	40.000.000,00	00,00 (40.000.000 en compromisos)	75%

MONTO TOTAL ASIGNADO PP: ₡ 508.201.119,53

Cumplimiento total de PP: 85%

Los proyectos del proceso de Presupuestos Participativos aprobados para ser ejecutados durante el año 2022 se reflejan en las metas del POA de la 53 a la 72, y se detallan por distrito, también se adicionan los proyectos que no fueron ejecutados en el 2021, los cuales se ubican en el POA de la 78 a la 86:

Distrito San Pedro

Ejecución: 75%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar obras de mejora estructural, sustitución y optimización red eléctrica en el CENCINAI de Vargas Araya	₡ 24.434.606.30	70%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000004-0003400001, no se tiene fecha de inicio de obras, ya que se debe tramitar planos constructivos primero en el CFIA.	00,00 (en compromisos 24.434.606.30)
Ejecutar obras de mejora a la infraestructura municipal de Barrio Saprissa - Calle Quirós	₡ 11.150.000,00	75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022CD-000169-0003400002.	00,00 (en compromisos 11.150.000,00)
Ejecutar obras de intervención urbana y ecológica en Barrio Pinto	₡ 36.007.600,00	70%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022CD-000169-0003400002, inicio programado de obras para el 01 de mayo.	00,00 (en compromisos 36.007.600,00)
Realizar la intervención de parques y la instalación de Ciclo Parqueos	₡ 25.365.135,00	80%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022CD-000132-000340000, el mobiliario se está confeccionando en el taller del contratista para instalarlo próximamente en cada parque.	00,00 (en compromisos 25.365.135,00)
Realizar la construcción de una cancha multiuso en la Escuela Barrio Pinto, distrito San Pedro.	₡ 72.402.934,00	75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000009-000340000. Las obras van iniciando.	00,00 (en compromisos 72.402.934,00)

Realizar la construcción de un Aula inteligente en la Escuela Santa Marta	∅ 37.516.150,00	80%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000009-0003400001 50% avance en las obras	00,00 (en compromisos 37.516.150,00)
Realizar obras de accesibilidad en el Salón y parque el Cedral	∅ 18.000.000,00	75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022CD-000141-0003400002. La orden de inicio se dio en enero.	00,00 (en compromisos 17.294.500,00)
TOTAL ASIGNADO	∅ 224.876.425,30	TOTAL EJECUTADO	00,00

Distrito Sabanilla

Ejecución: 77%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar las obras de mejora en el Centro Comunal Villa del Este	∅ 17.065.163,70	75%: El proyecto se encuentra en ejecución, las obras constructivas iniciaron el 23 de enero, por medio de la contratación 2022CD-000240-0003400000.	00,00 (en compromisos 17.065.163,70)
Ejecutar obras de mejora en la infraestructura parques Sevilla I y Sevilla II	∅ 10.543.613,00	75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000025-0003400002, inicio programado de las obras 21 de febrero.	00,00(en compromisos 10.543.613,00)
Adquirir una silla de traslado y evacuación de pacientes para uso de la Cruz Roja	∅ 1.500.000,00	100%: Finalizado y entregado.	1.472.018,83
Realizar obras de mejora en el parque de juegos infantiles El Rodeo, para contar con un parque multifuncional	∅ 15.727.710,00	70%: El proyecto se encuentra adjudicado, por medio de la contratación 2022LA-000025-0003400002, aún no se tiene programado el inicio de las obras.	00,00 (en compromisos 15.727.710,00)
Ornamentar el Parque Urbanización Vista Cedral con la realización de al menos 3 murales	∅ 6.225.000,00	100%: El proyecto se encuentra ejecutado, finalizado y recibido, por medio de la contratación 2022LA-000012-0003400001.	00,00 (en compromisos 3.332.500,00)
Ejecutar obras de mejora en los espacios físicos actuales del residencial Málaga	∅ 5.578.828,00	50%: La comunidad solicitó realizar una modificación en la distribución de los recursos para ejecutar el taller de diseño para los espacios públicos (a cargo de Desarrollo Humano), modificación presupuestaria N°03-2022 aprobada en el mes de junio y	1.500.000,00

		no se logró coordinar en el plazo requerido.	
		La parte de IP dependía de la primera fase no se pudo realizar.	
Adquirir una silla de traslado y evacuación de pacientes para uso de la Cruz Roja, realizar mejoras al parque de la Urbanización el Prado y comprar una cocina industrial para el CENCINAI	∅ 15.472.327,00	100% La compra de la silla fue finalizada y entregada a la Cruz Roja. Las mejoras en el parque de la Urbanización el Prado se encuentra en ejecución por medio de la contratación 2022LA-000012-0003400001 y la cocina industrial ya fue adquirida y entregada al CENCINAI por medio de la contratación 2022CD-000104-0003400001.	1.472.018,83 (12.841.000,00 en compromisos)
Realizar Proyecto Rescate de valores en Cedros, Distrito Sabanilla	∅ 8.333.938,00	50% Para la realización de este proyecto, se llevó a cabo el proceso de contratación en SICOP por medio de 6 contrataciones; sin embargo, no todo lo que contempla el proyecto se pudo adjudicar (solamente la contratación de profesionales, por medio de la contratación: 2022CD-000233-00034000). Sin embargo no se pudo iniciar el proyecto sin tener los insumos básicos; deportivos, electrónicos, de limpieza, una camilla de masajes, suministros de oficina e insumos de ferretería.	00,00 (5.644.350,00 en compromisos)
Realizar la construcción del techo del planche anexo en el Salón Comunal de Cedros	∅ 26.866.568,00	70% El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000016-0003400001, donde se dio orden de inicio el 13 de enero 2023.	00,00(26.866.568,00 en compromisos)
Realizar la construcción del rancho para actividades comunales en Urbanización Ana María Guardia	∅ 18.000.000	75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000023-0003400001. La ejecución viene iniciando.	00,00 (18.000.000 en compromisos)
TOTAL ASIGNADO	∅ 125.313.147,70	TOTAL EJECUTADO	2.944.037,66

Distrito San Rafael

Ejecución: 91%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Ejecutar las obras de la segunda etapa de remodelación del local de alcohólicos anónimos, ubicado en Salitrillo	∅ 19.353.730,00	100%. Se incluyó en la Licitación 2022LA-000004-0003400001. Las obras ya fueron ejecutadas. En ejecución, 70% avance.	00,00 (en compromisos 19.353.730,00)
Realizar la construcción de aceras en las inmediaciones del supermercado PALÍ	∅ 28.038.007,53	100%: Se incluyó en la Licitación 2019LN-00004-0003400001. Las obras ya fueron finalizadas. Lugar de intervención: Del Palí de San Rafael a Textiles Red Point.	28.038.007,00
Realizar las obras de mejora en el Parque ecológico y recreativo Sol del Este (segunda etapa)	∅ 29.487.069,00	80%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de Convenio Marco.	00,00 (en compromisos 28.271.020,00)
Realizar las obras de intervención Proyecto ecológico Vista Real	∅ 17.716.446,00	80%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2022LA-000013-0003400002.	00,00 (en compromisos 14.527.500,00)
Realizar las obras de intervención de la malla y la colocación de al menos cuatro puntos de recolección de residuos en el parque Alfred Nobel	∅ 1.615.000,00	100%: El proyecto se encuentra ejecutado, por medio de la contratación 2022CD-000119-0003400001.	00,00 (en compromisos 1.421.100,00)
Ejecutar el proyecto Talleres Culturales dirigidos a la población joven de Mansiones	∅ 4.320.000,00	85%: Se llevó a cabo el proceso de contratación en SICOP, una vez adjudicado se procedió con toda la coordinación tanto con el departamento de Comunicación como con el Comité de Vecinos de Mansiones, para llevar a cabo el proceso de inscripción. El proyecto inició en el II Semestre del 2022 y continúa en el 2023 para ser concluido el I Semestre.	1.500.000,00 (en compromisos 2.500.000,00)
TOTAL ASIGNADO	∅ 100.530.252,53	TOTAL EJECUTADO	∅ 29.538.007,00

Distrito Mercedes

Ejecución: 96%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar el proyecto de accesibilidad (aceras y rampas) en el parque Los Profesores	∅ 11.350.000,00	100%: Se incluyó en la licitación 2019LN-000004-0003400001, Construcción de infraestructura pública por demanda en el cantón, la cual ya se encuentra finalizada.	11.350.000,00
Contratar los servicios profesionales para el desarrollo de clubes de música y herramientas tecnológicas, dirigido a la población adulta mayor	∅ 16.750.000,00	80%: Se realizó el procedimiento de contratación a través de SICOP quedando la adjudicación en firme. Se coordinó la divulgación del proyecto, sin embargo no se recibió la respuesta esperada, por lo que se decidió en conjunto la comunidad y la señora Sindica de Mercedes, el poder ampliar el proyecto para captar personas de otras comunidades a nivel cantonal. Dado lo anterior, ya se tiene las personas inscritas y es por esta razón que su ejecución quedó para este primer semestre del 2023.	00,00 (16.187.400,00 en compromiso)
Disponer de un espacio que permita el acondicionamiento físico de los visitantes, en el parque Buenos Aires	∅ 6.955.000,00	100%: Se incluyó en la contratación 2022CD-000161-0003400001. Las obras ya fueron finalizadas.	00,00 (6.928.271,50 en compromisos)
Realizar la instalación de tres lavamanos en diferentes Parques Infantiles	∅ 926.294,00	100% Se incluyó en la contratación 2022CD-000104-0003400001. Las obras fueron finalizadas.	00,00 (770.000,00 en compromisos).
Dotar de mobiliario del rancho Alma Mater Calle B	∅ 1.500.000,00	100%: Ejecutado por medio de la contratación 2022CD-000119-0003400001.	1.120.074,54 (379.925,46 en compromisos)
Realizar las obras de remodelación del parque Alma Mater.	∅ 20.000.000,00	100%: Ejecutado y recibido a satisfacción. Correspondía a un PP 2021.	20.000.000,00
TOTAL ASIGNADO	∅ 57.481.294,00	TOTAL EJECUTADO	∅ 32.470.074,54

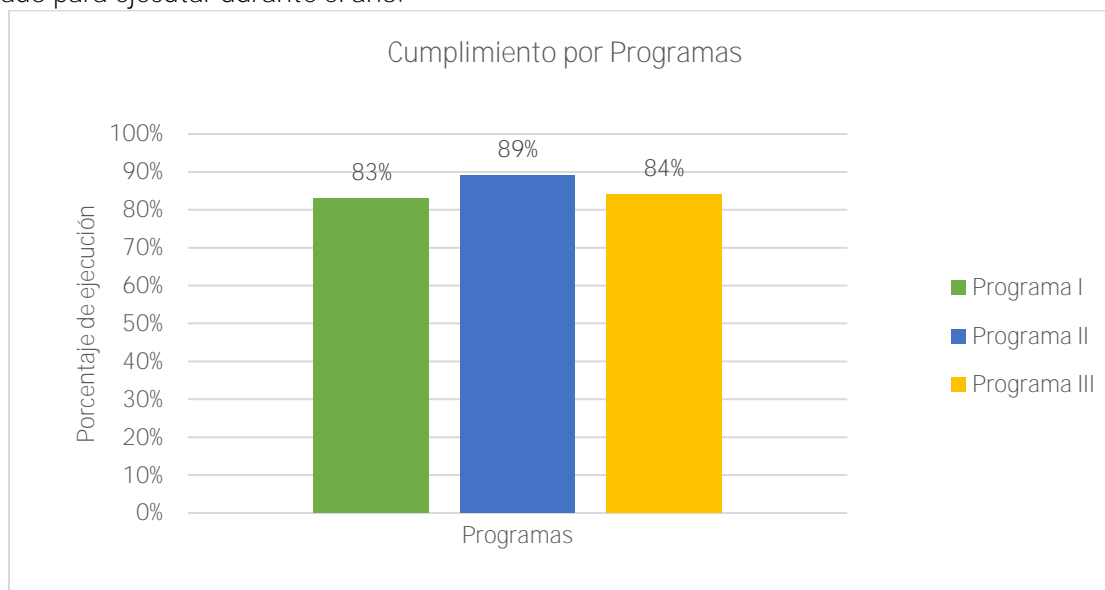
Cantidad de metas del Programa III: 47
Cumplimiento: 84%

12. CONCLUSIONES GENERALES

12.1 Cumplimiento de metas

Se definieron en el Presupuesto Ordinario junto a los presupuestos extraordinarios distribuidas en los tres programas presupuestarios un total de 116 metas. Para efectos del informe las metas de remuneraciones para los tres programas se evaluaron en una sola línea, contemplando todos los programas presupuestarios. Los porcentajes de cumplimiento de las metas se determinan según lo programado para el primer y segundo semestre del año, 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.

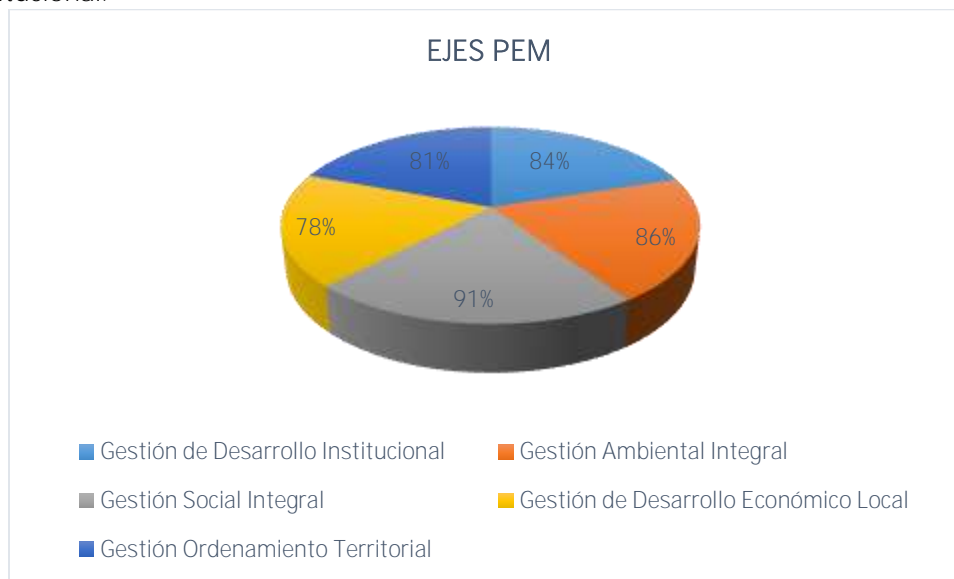
El cumplimiento de metas por Programa se refleja en el siguiente gráfico, donde se extrae que el desempeño general de metas al 31 de diciembre del 2022 para el Gobierno Local de Montes de Oca es de un 85%, del 100% programado para ejecutar durante el año.



Fuente: Elaboración propia, período comprendido del 01 de enero al 31 de diciembre del 2022.

12.2 Ejes estratégicos PEM

Se presenta en el siguiente gráfico la atención de los 5 ejes del Plan Estratégico de Desarrollo Institucional 2018-2023, según el grado de cumplimiento, donde además 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 un mayor peso en los ejes de Gestión de Ordenamiento Territorial y Gestión de Desarrollo Institucional.



Fuente: Elaboración propia, período comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2022

12.4 Oportunidad de mejora

- Para la entrega de los informes de cumplimiento se cuenta con 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. Además de que, desde mediados de octubre del 2021, se dispone del Sistema Office 365 y sus aplicaciones, como el OneDrive y Teams, lo cual facilita el manejo de la información, y para este caso informes en línea, así como aporte de evidencias. Sin embargo, se continúa teniendo carencias en el cumplimiento de las instrucciones generadas y sobre todo en la generación de evidencias que respalden los avances alcanzados en el período evaluado. Durante el mes de octubre del 2023, se trabajó en un proceso de capacitación (refrescamiento sobre los planes de trabajo, informes de cumplimiento y evidencias).

- 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, el APP Somos Montes de Oca y recientemente el módulo de Gestión Ciudadana para la atención de quejas, denuncias, solicitudes, felicitaciones y sugerencias.
- Como oportunidad de mejora se implementó a partir del año 2021, 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. Sin embargo, al cierre del año se continúa evidenciando poco seguimiento de la ejecución presupuestaria, y poco manejo de los reportes que el sistema provee y facilitan el seguimiento de metas y recursos.
- Debe trabajarse en lineamientos que permitan delimitar las temáticas y cantidades de propuestas a trabajar en el proceso de elaboración y presentación de los presupuestos extraordinarios, debido a que este informe al igual que los últimos años refleja, que la alta carga de proyectos que se adicionan en los extraordinarios, traslada responsabilidades presupuestarias y de cumplimiento al año siguiente, por lo que en la práctica, se inicia el año calendario y se toma hasta un semestre terminar de ejecutar las metas (en compromisos presupuestarios) del año anterior. Esto principalmente para lo que corresponde a proyectos de infraestructura pública, pero también en menor medida, en otras áreas de la municipalidad como la gestión social. La inclusión de una alta cantidad de proyectos de inversión en el presupuesto extraordinario N°02-2022 aprobado en el mes de agosto, generó que un alto porcentaje de estos proyectos lograran quedar en estado de adjudicación de la contratación, pero que no se pudieran ejecutar, incrementando así, el monto de recursos asignados a compromisos presupuestarios, aumentando la subejecución, y trasladando tareas para ser ejecutadas en el primer semestre del año 2023, las cuales no están contempladas dentro de los planes de trabajo 2023, previamente definidos.

Elaborado por:

Licda. Aurora Madrigal Suárez
Gestora de Estrategia Institucional

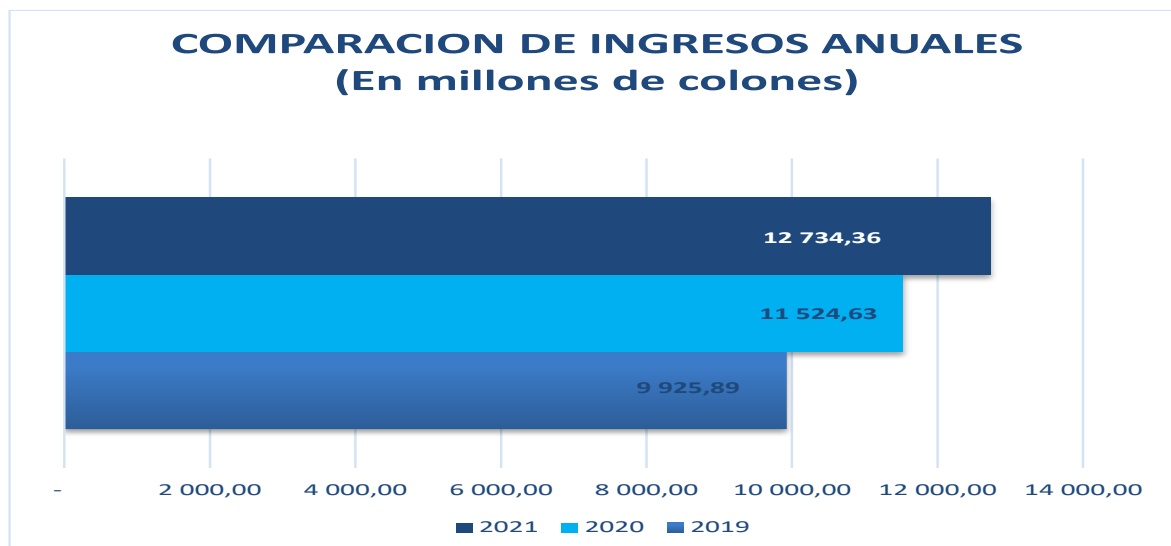
12.5 Análisis Financiero

En cuanto al cierre Contable y Presupuestario al 31 de diciembre del 2022, adjunto encontrará un análisis de los principales indicadores de la situación financiera de esta Municipalidad.

Ingresos

La Municipalidad en el periodo 2021, tuvo un ingreso total de 12.724 millones de colones incluyendo el superávit del año 2021. Este monto de ingresos supera en más de 1.209 millones el monto presupuestado incluyendo los ingresos por superávit. Además, el ingreso total del 2021 es un 10.50% al año 2020 y en un 16.11% al año 2020. 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		
	2020	2021	2022
TOTAL	9 925 892 757,85	11 524 625 790,45	12 734 356 660,74
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		16,11%	10,50%

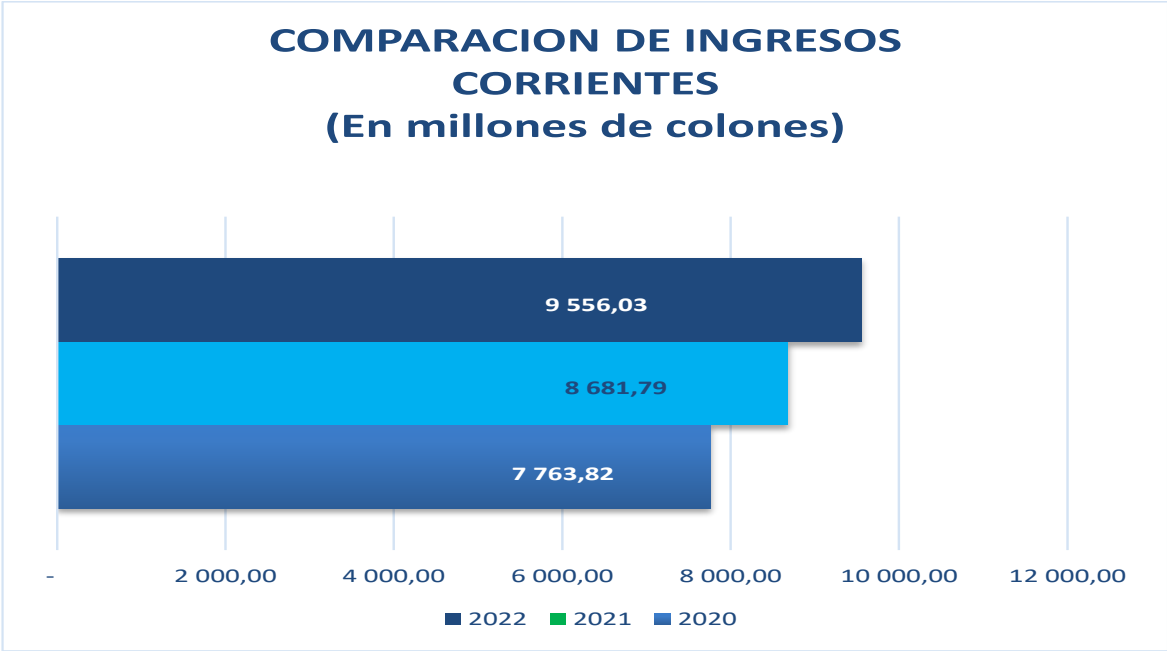


En cuanto a los ingresos corrientes o sea los ingresos que depende exclusivamente de la gestión institucional, en el periodo 2022 los ingresos corrientes fueron de ₡9.556 millones superando en un 10.07% los resultados del año 2022 y en un 23% el año 2020 el cual sería el año donde inició la pandemia. Además, los ingresos corrientes, superaron en ₡723 millones el presupuesto estimado del año 2022, 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		
	2020	2021	2022
TOTAL	7 763 823 233,85	8 681 793 354,42	9 556 028 220,38
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		11,82%	10,07%



El siguiente cuadro nos muestra el resultado obtenido por cada uno de los ingresos que obtuvo la municipalidad en el periodo 2022, 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 FINAL	INGRESO REAL	SALDO	% INGRESADO
INGRESOS TRIBUTARIOS	€5 080 383 378,16	€5 806 688 093,00	€726 304 714,84	14,30%
IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLE S, LEY	€3 000 000 000,00	€3 067 576 345,89	€67 576 345,89	2,25%
IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLE S, LEY	€0,00	€122 798,40	€122 798,40	
OTROS IMPUESTOS A LA PROPIEDAD	€0,00	€181 652,23	€181 652,23	
IMPUESTO SOBRE CONSTRUCCIONES	€120 000 000,00	€99 909 092,90	-€20 090 907,10	-16,74%
IMPUESTO SOBRE CONSTRUCCIONES EN	€154 440,00	€10 720,00	-€143 720,00	-93,06%
OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y ESPARCIMIENTO	€15 000 000,00	€35 682 919,70	€20 682 919,70	137,89%
IMPUESTO SOBRE ROTULOS PUBLICO S	€68 687 091,90	€56 952 531,14	-€11 734 560,76	-17,08%
PATENTES MUNICIPALES	€1 738 000 000,00	€2 369 059 274,27	€631 059 274,27	36,31%
TIMBRES MUNICIPALES	€95 656 286,02	€129 832 872,25	€34 176 586,23	35,73%
TIMBRE PRO-PARQUES NACIONALES	€42 885 560,24	€47 359 886,22	€4 474 325,98	10,43%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	€3 493 590 827,74	€3 524 657 208,03	€31 066 380,29	0,89%
ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES	€341 008,90	€590 000,00	€248 991,10	73,02%
ALQUILER DE NICHOS Y LOSAS EN EL	€2 144 210,00	€2 321 128,48	€176 918,48	8,25%
SERVICIO DE DEFUNCION	€4 236 213,70	€4 492 277,84	€256 064,14	6,04%
SERVICIO DE EXHUMACION	€908 178,80	€984 586,57	€76 407,77	8,41%
SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE	€157 093 871,60	€117 837 104,45	-€39 256 767,15	-24,99%
SERVICIO DE RECOLECCION DE BAS URA	€1 675 163 048,20	€1 576 120 965,29	-€99 042 082,91	-5,91%
SERVICIO DE ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	€955 762 834,00	€885 331 875,37	-€70 430 958,63	-7,37%
MANTENIMIENTO PARQUES	€378 227 974,30	€292 061 621,32	-€86 166 352,98	-22,78%
VENTA ENTRADA PARQUE DEL ESTE	€0,00	€65 215 748,00	€65 215 748,00	
TRANSFERENCIA DEL IMAS PARA CUIDO DE	€23 600 000,00	€9 806 788,00	-€13 793 212,00	-58,45%
CUIDO DE NINOS(CUOTA PADRES)	€0,00	€15 238 131,50	€15 238 131,50	
CONSTRUCCION DE ACERAS(OBRAS DE	€10 000 000,00	€1 181,25	-€9 998 818,75	-99,99%
OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS	€0,00	€208 497,00	€208 497,00	
DERECHOS DE ESTACIONAMIENTOS Y	€68 000 000,00	€88 164 589,35	€20 164 589,35	29,65%
DERECHOS DE CEMENTERIO	€0,00	€40 290,00	€40 290,00	
INTERESES SOBRE TITULOS VALORE S DEL GOBIERNO CENTRAL	€0,00	€77 326 783,87	€77 326 783,87	
INTERESES SOBRE CUENTAS CORRIE NTES Y OTROS DEPOSITOS EN BANC OS ESTATALES	€0,00	€23 704 141,20	€23 704 141,20	
MULTAS POR INFRACCION A LA LEY DE	€66 718 352,00	€111 651 907,00	€44 933 555,00	67,35%
MULTAS POR ATRASO EN IMPUESTOS	€0,00	€1 141 976,52	€1 141 976,52	
SANCIONES ADMINISTRATIVAS Y JUDICIALES ARTICULO 17 LEY 7509	€0,00	€22 826 110,85	€22 826 110,85	
MULTAS POR INFRACCION A LA LEY DE	€2 537 160,10	€8 384 010,00	€5 846 849,90	230,45%
MULTAS VARIAS - DECL. TARDIA	€11 588 253,98	€36 777 637,19	€25 189 383,21	217,37%
MULTA POR OMISION ARTICULO 76	€0,00	€3 112 347,30	€3 112 347,30	
INTERESES MORATORIOS POR ATRAS O EN PAGO DE IMPUESTO	€86 877 955,27	€47 264 877,92	-€39 613 077,35	-45,60%
INTERESES MORATORIOS POR ATRAS O EN PAGO DE BIENES Y SERVICIO S	€50 391 766,89	€40 210 385,16	-€10 181 381,73	-20,20%
REINTEGROS Y DEVOLUCIONES	€0,00	€491 922,67	€491 922,67	
INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICAD OS	€0,00	€93 350 323,93	€93 350 323,93	
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€258 728 713,22	€224 682 919,35	-€34 045 793,87	-13,16%
APORTE DEL CONSEJO DE SEGURIDA D VIAL, MULTAS INFRACCION LEY DE TRANSITO, LEY	€175 800 000,00	€174 811 309,55	-€988 690,45	-0,56%
APORTE DEL IFAM POR LICORES NACIONALES Y EXTRANJEROS	€13 760 713,22	€15 549 609,80	€1 788 896,58	13,00%
PANI	€69 168 000,00	€34 322 000,00	-€34 846 000,00	-50,38%
INGRESOS DE CAPITAL	€364 430 184,64	€365 267 790,61	€837 605,97	0,23%
APORTE DEL GOBIERNO CENTRAL, LEY 8114, PARA MANTENIMIENTO DE LA RED VIAL	€357 899 823,00	€357 899 866,00	€43,00	0,00%
APORTE IFAM PARA MANTENIMIENTO DE CALLES URBANAS Y CAMINOS VE CINALES, LEY	€6 530 361,64	€7 367 924,61	€837 562,97	12,83%
SUPERAVIT LIBRE	€1 564 100 044,37	€1 703 537 541,17	€139 437 496,80	8,91%
SUPERAVIT ESPECIFICO	€880 100 813,38	€1 109 523 108,58	€229 422 295,20	26,07%
INGRESO TOTAL	€11 641 333 961,51	€12 734 356 660,74	€1 093 022 699,23	9,39%

Como se puede observar la recaudación fue de un 9.39% superior a la estimación anual incluyendo el superávit del año 2021, 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 €67 millones a los estimado, Patentes tanto comerciales como de licores el cual tuvo un ingreso de €631 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.

Se debe tener especial atención a los principales servicios del programa II los cuales tuvieron un déficit de recaudación para el 2022, a pesar de la actualización de costos.

Además, 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 2022, su ingreso fue inferior en ¢20 millones del estimado o sea no alcanzó ni un 75% 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.

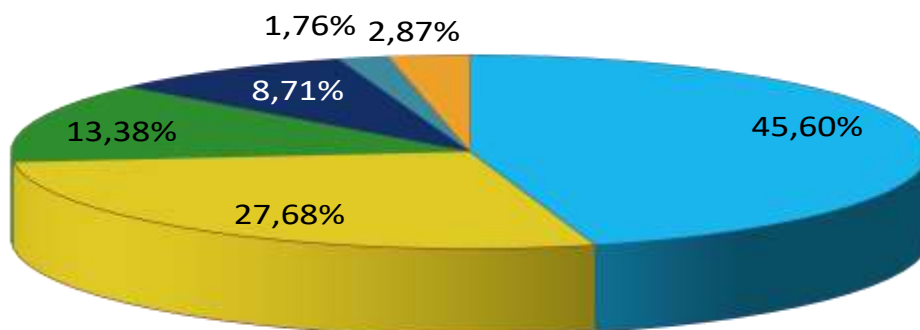
En cuanto al servicio de Estacionamientos y terminales, se nota un aumento importante en su operación la cual se traduce en un superávit de ingresos mayor a los ¢64 millones de colones

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	5 806 688 093,00
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	3 524 657 208,03
SUPERAVIT LIBRE	1 703 537 541,17
SUPERAVIT ESPECIFICO	1 109 523 108,58
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	224 682 919,35
INGRESOS DE CAPITAL	365 267 790,61
	12 734 356 660,74

MUNICIPALIDAD DE MONTES DE OCA
Composición de Ingresos Reales al 31-12-2022

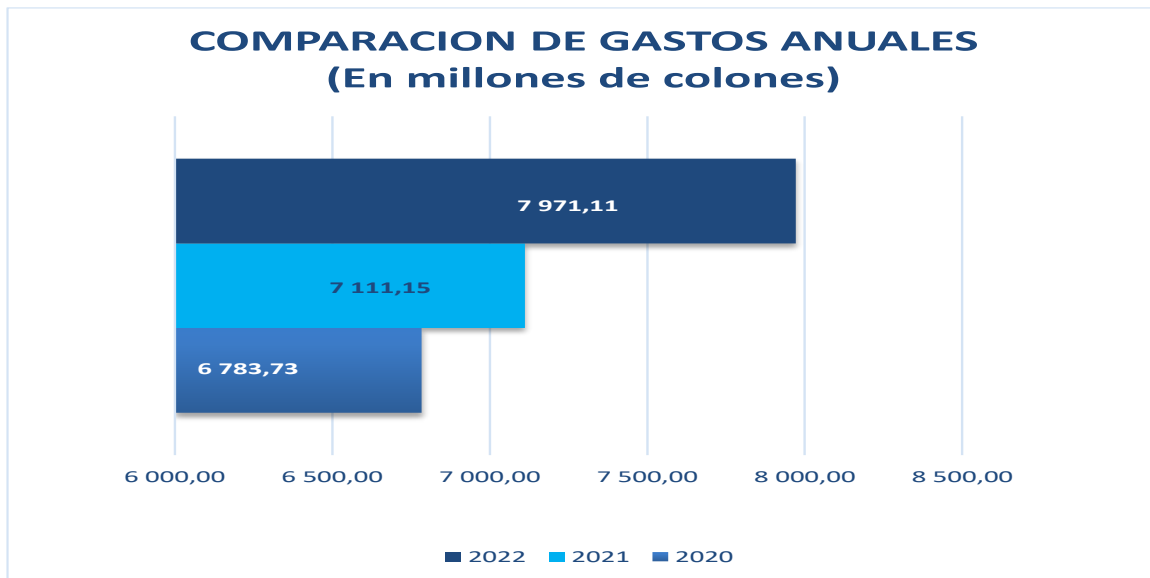
- INGRESOS TRIBUTARIOS ■ INGRESOS NO TRIBUTARIOS
- SUPERAVIT LIBRE ■ SUPERAVIT ESPECIFICO
- TRANSFERENCIAS CORRIENTES ■ INGRESOS DE CAPITAL



Egresos

Los egresos de la Municipalidad en el 2022 fueron de un 12.09% más que en el mismo periodo del 2021 y en comparación al 2020 año de inicio de la pandemia 18%, 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.

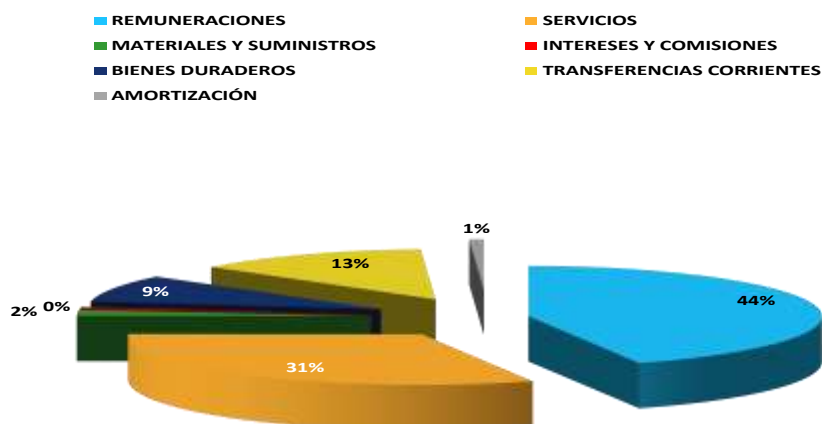
AÑO	EGRESOS		
	2020	2021	2022
TOTAL	6 783 728 501,50	7 111 145 447,70	7 971 111 030,19
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		4,83%	12,09%



Los egresos de la Municipalidad por partida presupuestaria muestran que el mayor gasto es la partida de remuneraciones con un 43.85%, seguido del pago de servicios en un 31.27% y las transferencias corrientes en un 16.06%. 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 27.45%, casi el mismo que en el periodo 2021.

REMUNERACIONES	3 495 549 342,37	43,85%
SERVICIOS	2 492 191 701,80	31,27%
MATERIALES Y SUMINISTROS	152 696 681,35	1,92%
INTERESES Y COMISIONES	34 857 731,21	0,44%
BIENES DURADEROS	691 244 931,47	8,67%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1 040 844 592,38	13,06%
AMORTIZACIÓN	63 729 049,61	0,80%
GASTO REAL	7 971 114 030,19	100,00%

MUNICIPALIDAD DE MONTES DE OCA
Composición de Egresos Reales al 31-12-2022



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	2 213 847 288,32	1 986 872 748,77	226 974 539,67	137 278 437,55	89 696 102,12
Remuneraciones	1 675 992 252,00	1 641 010 462,14	34 981 789,98	0,00	34 981 789,98
Servicios	494 108 331,60	325 430 647,60	168 677 684,00	131 906 366,02	36 771 317,98
Materiales y Suministros	32 034 964,00	15 212 277,37	16 822 686,63	5 372 071,53	11 450 615,10
Transferencias Corrientes	11 711 740,72	5 219 361,66	6 492 379,06	0,00	6 492 379,06
Auditoría Interna	125 571 796,97	113 025 068,99	12 546 727,98	999 518,62	11 547 209,36
Remuneraciones	114 339 110,52	111 261 081,53	3 078 028,99	0,00	3 078 028,99
Servicios	8 013 528,65	1 763 987,46	6 249 541,19	999 518,62	5 250 022,57
Materiales y Suministros	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00
Bienes Duraderos	1 319 157,80	0,00	1 319 157,80	0,00	1 319 157,80
Administración de Inversiones Propias	78 795 174,00	19 249 844,65	59 545 329,35	47 921 057,72	11 624 271,63
Bienes Duraderos	78 795 174,00	19 249 844,65	59 545 329,35	47 921 057,72	11 624 271,63
Registro de Deudas Fondos y Transferencias	1 052 551 213,25	981 949 190,74	70 602 022,51	159 067,00	70 442 955,51
Transferencias Corrientes	1 051 551 213,25	981 949 190,74	69 602 022,51	159 067,00	69 442 955,51
Cuentas Especiales	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
TOTAL PROGRAMA I	3 470 765 472,54	3 101 096 853,15	369 668 619,51	186 358 080,89	183 310 538,62

Como se puede observar el gasto del programa I es de un 89.36% de gasto real y un 5.37% de compromisos presupuestarios para el año 2022, 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 y Sitios Públicos	819 381 257,46	727 310 674,17	92 070 583,29	53 200 331,50	38 870 251,79	
Remuneraciones	127 620 013,43	123 365 087,73	4 254 925,70	0,00	4 254 925,70	
Servicios	670 024 825,23	586 424 580,39	83 600 244,84	52 857 762,50	30 742 482,34	
Materiales y Suministros	13 131 710,00	11 056 828,74	2 074 881,26	258 884,00	1 815 997,26	
Bienes Duraderos	3 591 525,70	1 874 734,42	1 716 791,28	83 685,00	1 633 106,28	
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Transferencias Corrientes	5 013 183,10	4 589 442,89	423 740,21	0,00	423 740,21	
Recolección de Basura	1 105 155 725,21	936 676 204,02	168 479 521,19	99 851 039,14	68 628 482,05	
Remuneraciones	477 031 699,89	440 772 328,64	36 259 371,25	0,00	36 259 371,25	
Servicios	488 692 108,58	373 837 317,22	114 854 791,36	91 240 138,05	23 614 653,31	
Materiales y Suministros	83 909 165,75	74 820 437,46	9 088 728,29	8 000 985,84	1 087 742,45	
Bienes Duraderos	12 483 003,54	11 002 814,48	1 480 189,06	609 915,25	870 273,81	
Transferencias Corrientes	43 039 747,45	36 243 306,22	6 796 441,23	0,00	6 796 441,23	
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Mantenimiento Caminos y Calles	81 808 727,05	43 092 258,07	38 716 468,98	37 472 000,00	1 244 468,98	
Servicios	20 000 000,00	12 518 000,00	7 482 000,00	7 472 000,00	10 000,00	
Bienes Duraderos	61 808 727,05	30 574 258,07	31 234 468,98	30 000 000,00	1 234 468,98	
Cementerios	149 689 365,92	105 512 962,18	44 176 403,74	16 465 203,82	27 711 199,92	
Remuneraciones	79 733 949,93	64 281 900,85	15 452 049,08	0,00	15 452 049,08	
Servicios	47 400 231,40	23 292 962,37	24 107 269,03	15 715 073,82	8 392 195,21	
Materiales y Suministros	9 340 060,00	7 063 166,09	2 276 893,91	652 795,00	1 624 098,91	
Bienes Duraderos	3 079 275,85	1 728 167,31	1 351 108,54	97 335,00	1 253 773,54	
Transferencias Corrientes	10 135 848,74	9 146 765,56	989 083,18	0,00	989 083,18	
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Parques y Obras de Ornato	510 139 270,16	360 495 237,81	149 644 032,35	95 548 111,01	54 095 921,34	
Remuneraciones	45 499 076,77	32 575 319,31	12 923 757,46	0,00	12 923 757,46	
Servicios	429 889 496,80	317 929 590,88	111 959 905,92	90 623 368,89	21 336 537,03	
Materiales y Suministros	23 127 696,59	8 374 832,38	14 752 864,21	329 000,00	14 423 864,21	
Bienes Duraderos	11 623 000,00	1 615 495,24	10 007 504,76	4 595 742,12	5 411 762,64	
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Educativos, Culturales y Deportivos	38 000 000,00	6 550 000,00	31 450 000,00	28 600 000,00	2 850 000,00	
Servicios	38 000 000,00	6 550 000,00	31 450 000,00	28 600 000,00	2 850 000,00	
Servicios Sociales y Complementarios	236 924 534,43	176 760 046,00	60 164 488,43	51 360 794,89	8 803 693,54	
Remuneraciones	64 931 749,23	61 846 818,22	3 084 931,01	0,00	3 084 931,01	
Servicios	163 597 385,20	110 351 917,19	53 245 468,01	49 814 794,89	3 430 673,12	
Materiales y Suministros	3 110 000,00	358 660,59	2 751 339,41	1 221 000,00	1 530 339,41	
Bienes Duraderos	2 050 000,00	967 250,00	1 082 750,00	325 000,00	757 750,00	
Transferencias Corrientes	3 235 400,00	3 235 400,00	0,00	0,00	0,00	
Cuentas Especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Estacionamientos y Terminales	141 841 735,60	107 474 551,95	34 367 183,65	14 292 234,07	20 074 949,58	
Remuneraciones	85 852 026,28	81 557 134,99	4 294 891,29	0,00	4 294 891,29	
Servicios	44 362 890,90	23 287 714,50	21 075 176,40	13 111 234,07	7 963 942,33	
Materiales y Suministros	8 750 000,00	2 187 203,40	6 562 796,60	1 181 000,00	5 381 796,60	
Transferencias Corrientes	1 255 072,52	442 499,06	812 573,46	0,00	812 573,46	
Cuentas Especiales	1 621 745,90	0,00	1 621 745,90	0,00	1 621 745,90	
Deposito y Tratamiento de Basura	293 735 400,00	181 479 680,71	112 255 719,29	104 008 572,63	8 247 146,66	
Servicios	293 735 400,00	181 479 680,71	112 255 719,29	104 008 572,63	8 247 146,66	
Mantenimiento Edificios	40 570 000,00	18 087 805,51	22 482 194,49	20 867 403,06	1 614 791,43	
Servicios	39 050 000,00	16 762 084,73	22 287 915,27	20 867 403,06	1 420 512,21	
Materiales y Suministros	1 520 000,00	1 325 720,78	194 279,22	0,00	194 279,22	
Seguridad y Vigilancia en la Comunidad	664 706 725,88	559 141 235,36	105 565 490,52	47 096 799,77	58 468 690,75	
Remuneraciones	273 938 410,98	263 745 539,98	10 192 871,00	0,00	10 192 871,00	
Servicios	353 857 932,80	285 793 402,26	68 064 530,54	40 945 899,77	27 118 630,77	
Materiales y Suministros	23 841 497,50	9 163 702,51	14 677 794,99	5 465 900,00	9 211 894,99	
Bienes Duraderos	9 219 500,00	438 590,61	8 780 909,39	685 000,00	8 095 909,39	
Cuentas Especiales	3 849 384,60	0,00	3 849 384,60	0,00	3 849 384,60	
Protección del Medio Ambiente	54 300 242,33	46 114 690,88	8 185 551,45	617 416,65	7 568 134,80	
Remuneraciones	50 491 981,28	45 200 401,31	5 291 579,97	0,00	5 291 579,97	
Servicios	1 680 019,20	914 289,57	765 729,63	617 416,65	148 312,98	
Cuentas Especiales	2 128 241,85	0,00	2 128 241,85	0,00	2 128 241,85	
Dirección de Servicios y Mantenimiento	71 243 334,86	59 045 455,58	12 197 879,28	784 401,97	11 413 477,31	
Remuneraciones	66 807 549,16	57 941 168,04	8 866 381,12	0,00	8 866 381,12	
Servicios	2 807 049,75	1 104 287,54	1 702 762,21	784 401,97	918 360,24	
Materiales y Suministros	741 446,50	0,00	741 446,50	0,00	741 446,50	
Cuentas Especiales	887 289,45	0,00	887 289,45	0,00	887 289,45	
Atención de Emergencias Cantonales	15 300 000,00	10 797 900,00	4 502 100,00	4 380 000,00	122 100,00	
Servicios	12 000 000,00	9 120 000,00	2 880 000,00	2 880 000,00	0,00	
Materiales y Suministros	3 300 000,00	1 677 900,00	1 622 100,00	1 500 000,00	122 100,00	
Por incumplimiento de deberes de los propietarios	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
Bienes Duraderos	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	
TOTAL PROGRAMA II	4 232 796 318,90	3 338 538 702,24	894 257 616,66	584 544 308,51	309 713 308,15	

En cuanto al programa II de servicios municipales, el gasto real del 2022 fue de un 78.87% y los compromisos presupuestarios de un 13.80% por lo que hubo una subejecución de 7.33% 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.

DETALLE POR PROYECTOS DEL PROGRAMA III					
PROYECTO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Edificios	771 750 175,80	30 101 450,82	741 648 724,98	665 822 561,80	75 826 163,18
Construcción Almacén Municipal	32 000 000,00	30 101 450,82	1 898 549,18	0,00	1 898 549,18
Centro Comunal Villa del Este	17 065 163,70	0,00	17 065 163,70	17 064 950,00	213,70
Trabajos Estrut. CENCINAI VARGAS ARAYA	24 434 606,30	0,00	24 434 606,30	24 300 000,00	134 606,30
Mejoras en el salón comunal Calle Quirós	11 150 000,00	0,00	11 150 000,00	11 150 000,00	0,00
Segunda Etapa Remod. Local Alcoholicos Anónim	19 353 730,00	0,00	19 353 730,00	19 353 730,00	0,00
Construc. Techo del patio central Esc. Barrio Pinto	22 374 512,00	0,00	22 374 512,00	0,00	22 374 512,00
Remodelación Edificio La Mazorca	590 267 737,39	0,00	590 267 737,39	590 267 737,38	0,01
Sustitución de techo Delegación Fuerza Pública B	4 015 000,00	0,00	4 015 000,00	3 686 144,42	328 855,58
Construc. De aulas para el Centro Educativo Mont	51 089 426,41	0,00	51 089 426,41	0,00	51 089 426,41
Vías de Comunicación Terrestre	779 190 650,36	563 126 638,09	216 064 012,27	215 292 673,41	771 338,86
Mantenimiento rutinario de la red vial cantonal (GE	360 481 182,83	189 793 164,01	170 688 018,82	169 918 740,81	769 278,01
Accesibilidad Parque los Profesores	11 350 000,00	11 350 000,00	0,00	0,00	0,00
Construccion de aceras en distrito de San Rafael	28 038 007,53	28 038 007,00	0,53	0,00	0,53
Bienes inmuebles 5% para mant, construc. Aceras	150 000 000,00	147 231 187,48	2 768 812,52	2 767 294,20	1 518,32
Construc. Aceras San Pedro (Recurso GILDA SE	132 750 460,00	109 143 306,40	23 607 153,60	23 607 138,40	15,20
Construc. Aceras y obras conexas alrededores UC	77 571 000,00	77 570 973,20	26,80	0,00	26,80
Construc. Aceras Salitrillos, San Rafael, Santa Ro	19 000 000,00	0,00	19 000 000,00	18 999 500,00	500,00
Instalaciones	260 021 730,00	99 320 106,00	160 701 624,00	157 743 918,00	2 957 706,00
Mantenimiento y reparación de colectores pluviales	13 050 000,00	4 244 524,00	8 805 476,00	5 867 770,00	2 937 706,00
Construcción colector pluvial los Yoses (pago prés	68 482 330,00	68 482 330,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto contrucción del Cole Pluvial y aceras acc	67 824 400,00	0,00	67 824 400,00	67 824 400,00	0,00
Construc. Sistema Pluvial en Salitrillos	37 637 000,00	0,00	37 637 000,00	37 637 000,00	0,00
Construc. Colector Pluvial Urb. Higuerrillas	24 000 000,00	0,00	24 000 000,00	23 980 000,00	20 000,00
Construc. Colector Pluvial Vargas Araya	49 028 000,00	26 593 252,00	22 434 748,00	22 434 748,00	0,00

Otros Proyectos	2 126 502 084,08	838 927 279,89	1 287 574 804,19	977 764 120,27	309 810 683,92
Dirección técnica y estudios	691 971 964,39	585 871 087,36	106 100 877,03	45 351 737,32	60 749 139,71
Acondicionamientos sitios público ley 7600	2 700 000,00	1 606 464,00	1 093 536,00	151 600,00	941 936,00
Guía Creación de Alianzas públicas-privadas para	9 195 000,00	6 119 388,00	3 075 612,00	3 060 612,00	15 000,00
Proyecto Gestion Tributaria levantamiento de infor	201 266 958,85	65 187 644,61	136 079 314,24	118 329 083,46	17 750 230,78
Intervención Urbana Gallo Pinto	36 007 600,00	0,00	36 007 600,00	35 939 200,00	68 400,00
Clubes de Música y Herramientas Tecnológicas pa	16 750 000,00	0,00	16 750 000,00	16 187 400,00	562 600,00
Gestión Integral de Residuos aplicación 10% Utilid	148 651 186,20	27 917 340,38	120 733 845,82	120 733 845,82	0,00
Aseo de Vías y Sitios públicos, aplicación del 10%	86 887 530,40	74 226 716,67	12 660 813,73	12 660 813,73	0,00
Cementerios, Aplicación 10% Utilidad para el Desa	17 883 861,30	4 700 000,00	13 183 861,30	0,00	13 183 861,30
Mantenimiento de Paques y Obras de Ornato, Apl	27 566 179,50	23 862 642,97	3 703 536,53	3 703 536,53	0,00
Acondicionamiento Físico Parque de Buenos Aires	6 955 000,00	0,00	6 955 000,00	6 928 271,50	26 728,50
Proyecto Instalación de 3 lavamanos en Diferentes	926 294,00	0,00	926 294,00	770 000,00	156 294,00
Mejoras Infraestructura, Parque Sevilla 1 y Parque	10 543 613,00	0,00	10 543 613,00	7 820 000,00	2 723 613,00
Compra de Silla de traslado y Evacuación de Pac	1 500 000,00	1 472 018,83	27 981,17	0,00	27 981,17
Remodelación Parque de Juegos El Rodeo a un P	15 727 710,00	0,00	15 727 710,00	15 724 400,00	3 310,00
Murales Paredes Parque Urbanización Vista Cedra	6 225 000,00	0,00	6 225 000,00	3 332 500,00	2 892 500,00
Mejora de los Espacios Físicos actual del Residen	5 578 828,00	1 500 000,00	4 078 828,00	0,00	4 078 828,00
Compra de Silla Traslado intervención Parque Urb	15 472 327,00	1 472 018,83	14 000 308,17	11 193 000,00	2 807 308,17
Intervención de Parques e instalación de CicloParq	25 365 135,00	0,00	25 365 135,00	25 053 350,00	311 785,00
Parque Ecológico y Recreativo Sol del Este (Segu	29 487 069,00	0,00	29 487 069,00	28 271 020,00	1 216 049,00
Proyecto Ecológico Vista Real	17 716 446,00	0,00	17 716 446,00	14 527 500,00	3 188 946,00
Proyecto Alfred Nobel	1 615 000,00	0,00	1 615 000,00	1 421 100,00	193 900,00
Préstamo La Casa de la Cultura La Mazorca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proyecto Cantonato y Rescate Historico Faustino	2 887 150,04	0,00	2 887 150,04	2 708 150,00	179 000,04
Proyecto Hipoterapia Area Social	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
Proyecto removernos Area Social	3 563 000,00	3 550 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00
Proyecto Rescate de valores en Cedros PP	8 333 938,00	0,00	8 333 938,00	3 986 650,00	4 347 288,00
Proyecto Talleres Culturales jóvenes PP	4 320 000,00	1 500 000,00	2 820 000,00	2 500 000,00	320 000,00
Proyecto Unidad Memoria para personas adultas r	8 520 000,00	2 130 000,00	6 390 000,00	6 390 000,00	0,00
Construc. Cancha Multiuso Escuela Barrio Pinto P	72 402 934,00	0,00	72 402 934,00	69 213 725,86	3 189 208,14
Aula Inteligente Escuela Santa Marta PP	37 516 150,00	0,00	37 516 150,00	35 862 524,11	1 653 625,89
Construc. Techo del planche Anexo Salon Comun	26 866 568,00	0,00	26 866 568,00	24 950 000,00	1 916 568,00
Rancho actividades comunales Ana Maria Guardia	18 000 000,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	0,00
Acondicionamiento Ley 7600 Parque y Salon Urb.	18 000 000,00	0,00	18 000 000,00	17 294 500,00	705 500,00
Remodelación Parque Arboleada PP	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	39 999 450,00	550,00
Salon comunal Barrio Pinto	37 500 000,00	0,00	37 500 000,00	34 708 102,94	2 791 897,06
Nuevo Plan Regulador MO	53 600 000,00	0,00	53 600 000,00	53 600 000,00	0,00
Proyecto Gestion 4000 multas de bienes inmueble	17 300 000,00	34 260,00	17 265 740,00	8 049 227,00	9 216 513,00
Campaña de Castracción	10 000 000,00	6 432 000,00	3 568 000,00	3 536 000,00	32 000,00
Diseño y construcción de Piscina Municipal	57 510 149,51	4 999 981,30	52 510 168,21	30 531 100,00	21 979 068,21
Empoderamiento de las mujeres a traves del uso	10 400 000,00	0,00	10 400 000,00	8 300 000,00	2 100 000,00
Rehabilitación Ambiental y Urbana del Boulevard Lo	29 652 000,00	0,00	29 652 000,00	0,00	29 652 000,00
Remodelación Parque Villas Tulim CM	70 351 240,00	0,00	70 351 240,00	70 348 820,00	2 420,00
Actividad de Cancer de Mama CM	43 125 000,00	0,00	43 125 000,00	39 962 500,00	3 162 500,00
Iluminación de Parques	80 739 729,79	0,00	80 739 729,79	0,00	80 739 729,79
Feria de emprendimientos Navideña	11 075 850,00	0,00	11 075 850,00	11 075 850,00	0,00
Programa becas de capacitacion para promover e	3 180 000,00	0,00	3 180 000,00	0,00	3 180 000,00
Tapia cementerio San Pedro	26 055 022,10	0,00	26 055 022,10	0,00	26 055 022,10
Dotacion de mobiliario del Rancho Alma Mater call	1 500 000,00	1 120 074,54	379 925,46	0,00	379 925,46
Imagen Parque del Este	5 688 650,00	0,00	5 688 650,00	5 688 650,00	0,00
Escuela Betania Compra Equipo y mejoras al com	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
Escuela Barrio Pinto Compra EQ Equipo CM	2 000 000,00	1 430 442,40	569 557,60	0,00	569 557,60
CECUDI Montes de Oca Compra Equipo CM	2 000 000,00	995 200,00	1 004 800,00	0,00	1 004 800,00
Proyecto Libro Huellas de Oro	3 172 000,00	2 800 000,00	372 000,00	0,00	372 000,00
Proyecto Talleres de Ejecución de Marimba y Cor	3 750 000,00	0,00	3 750 000,00	3 699 900,00	50 100,00
Vivero	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	14 187 000,00	813 000,00
PARQUE ALMA MATER REMODELACION	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Otros fondos e inversiones	307 529,70	0,00	307 529,70	0,00	307 529,70
Otros fondos e inversiones	307 529,70	0,00	307 529,70	0,00	307 529,70
TOTAL PROGRAMA III	3 937 772 169,94	1 531 475 474,80	2 406 296 695,14	2 016 623 273,48	389 673 421,66

En total se observa que el gasto real es de un 38.9%, sus compromisos del 51.20% y el gasto sumando el egreso real más los compromisos presupuestarios alcanza un 90.10% por lo que la sub ejecución total es de un poco menos del 10%, sin embargo, la ejecución real está muy por debajo de lo esperado quedando en compromisos presupuestarios un elevado porcentaje de los recursos destinados a inversiones, 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.

Elaborado por:

Lic. Ronny Fallas Salazar
Director Hacienda Municipal