



**MONTESDEOCA**  
GOBIERNO LOCAL

# **INFORME DE GESTIÓN FÍSICA Y FINANCIERA I SEMESTRE 2023**

**Estrategia Institucional/Hacienda Municipal**



El Informe de Evaluación Semestral del Plan Operativo Anual 2023 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 2020, 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 2023, 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 30 de junio del año 2023. Y la evaluación se realizó por cada uno de los programas presupuestarios existentes y según los ejes estratégicos definidos en el Plan Estratégico de Desarrollo Municipal 2018-2023 con el fin de que sirva como una evaluación paralela de las líneas de acción ahí definidas y que deben reflejarse en el Plan Operativo de cada año durante su período de vigencia.

## Tabla de contenido

1. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	5
1.1. Gestión Humana.....	5
1.2. Gestión Activos físicos y servicios de soporte administrativo .....	5
1.3. Gestión Financiera.....	6
1.4. Comunicación.....	7
1.5. Gestión de Tecnologías de Información.....	8
1.6. Gestión Jurídica .....	10
1.7. Auditoría Interna .....	10
1.8. Planificación Institucional.....	10
2. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	12
2.1. Gestión Social.....	12
.....	15
3. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL .....	15
3.1 Servicios públicos ambientales .....	15
3.2 Gestión Ambiental .....	17
4. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	18
4.1 Activación social .....	18
4.2 Seguridad y Control Público .....	19
5. GESTIÓN ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	22
5.1 Planificación del Territorio.....	22
5.2 Gestión de activos físicos .....	23
.....	24
6. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	25
6.1 Gestión Financiera .....	25
6.2 Gestión activos físicos y servicios de soporte administrativo.....	25
6.3 Tecnologías de Información.....	25
7. GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	27
7.1 Planificación del territorio.....	27
8. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL .....	30

8.1 Servicios públicos ambientales .....	30
9. GESTIÓN DEL DESARROLLO .....	31
ECONÓMICO LOCAL.....	31
9.1 Desarrollo Económico Local.....	31
10. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	32
10.1 Gestión Social.....	32
11. PARTICIPACION CIUDADANA .....	35
11.1 Presupuestos Participativos.....	35
12. CONCLUSIONES GENERALES .....	40
12.1 Cumplimiento de metas .....	40
12.2 Presupuesto Extraordinario N°01 y 02-2022.....	41
12.3 Ejes estratégicos PEM.....	41
12.4 Oportunidad de mejora.....	42
12.5 Análisis Financiero .....	44

# Programa I: Dirección y Administración General



# 1. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL

## 1.1. Gestión Humana

1.1.1. Realizar el 100% de los pagos de remuneraciones, dietas e indemnizaciones correspondientes al año 2023. (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 I Semestre del 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Remuneraciones, dietas y cargas patronales	4.383.824.083,27	1.912.820.420,82	44%

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

## 1.2. Gestión Activos físicos y servicios de soporte administrativo

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

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de la institución durante el primer semestre del año 2023.

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: 50% De los recursos asignados para este rubro únicamente se ha ejecutado un 11% del presupuesto total estimado, que corresponde a gastos en equipo de comunicación. Cabe señalar que se mantiene la modalidad de trabajo mixta (presencial y teletrabajo), por lo que las necesidades en esta área presentan un comportamiento a la baja, de ahí la poca ejecución de los recursos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Equipo	1.400.000,00	147.641,40	11%

## 1.3. Gestión Financiera

### 1.3.1. Gestión de cobros

**1.3.1.1 Realizar la gestión de cobro y los procesos legales correspondientes durante el año 2023. (Meta 3 POA)** Cumplimiento: 100% Durante el I Semestre se tienen las siguientes acciones en materia de gestión de cobros:

**Publicación de edictos:** Para este primer trimestre se publicaron vía edicto un total de 138 cuentas por un monto que asciende a ¢106.515.126,96, las cuales se distribuyen de la siguiente manera: 69 cuentas pertenecen a Bienes Inmuebles por un monto de ¢48.010.777,15 y por el rubro de Servicios Urbanos 68 cuentas por un monto de ¢58.226.913,76 y 1 cuenta de Cementerios por un monto de ¢277.436,05.

**Estrategias de divulgación en materia cobratoria de tributos:** Del 20 de febrero al 28 de junio del 2023 se han realizado campañas de cobro a través de una Campaña Digital Boletín Informativo Primer y Segundo Trimestre 2023, que ha permitido el envío de 17.370, con una apertura de 5.613. Por medio de la Unidad de Comunicación se realizan 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):** Al 30 de junio del 2023 se han construido tres (3) matriz de cobro, que han permitido optimizar el trabajo de distribución de avisos y notificaciones de cobro. Según los reportes I-IV TRIMESTRE 2022, II-I TRIMESTRE 2023 y III-II TRIMESTRE 2023.

**Cobro judicial:** En lo referente a procedimiento de cobro judicial, para el I Semestre 2023, se tiene que el monto asignado fue de ¢181.989.851,33 dividido entre Bienes Inmuebles y Servicios urbanos. De este total se logró recuperar al cierre del semestre un monto de ¢30.177.157,11 que corresponde a un 17%. Adicionalmente se contabilizó un monto de ¢61.384.785,10 producto del pago de procesos de cobro que fueron iniciados en años anteriores al 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Gestión de cobros	5.625.000,00	831.180,00 (2.628.470,00 compromisos)	15%

### 1.3.2. Contabilidad

**1.3.2.1 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 12 POA).**

Cumplimiento: 100% Según las observaciones de Contabilidad Nacional se ha logrado comparativamente del año 2022 al 2023, un avance importante teniendo en promedio un 98% de cumplimiento. Es necesario continuar con las líneas con porcentajes pendientes de avance, así como los planes de acción para atenderlas,

para de esta manera lograr el cumplimiento de todas las normas. Para el segundo trimestre del año 2023, la Comisión de NICSP de la Municipalidad se está enfocando en trabajar en las observaciones dadas por Contabilidad Nacional en algunas normas, así como, en la nota complementaria de la Balanza de Apertura que fue solicitada para enero del 2024. En cuanto al uso de los recursos para la contratación de asesoría externa, se tiene programado hacer ejecutarlos en el segundo semestre del año, según el cronograma de trabajo planificado.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios económicos ciencias	3.000.000,00	00,00	0%

### 1.3.3 Dirección

#### 1.3.3.1 Por definir su uso por improbaciones de la CGR. (Meta 15 POA)

**Cumplimiento: N/A** Esta línea corresponde a recursos improbados por la CGR, que aún no se les ha dado un destino, por tanto, no es evaluable.

## 1.4. Comunicación

### 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 primer semestre del año se logró ejecutar diversas Estrategias de comunicación:

**PLAN DE MEDIOS:** Plan de Medios se encuentra activo mediante contrataciones que incluyen periódicos nacionales como Semanario U y la Teja, publicidad televisiva como Buen día y Giros, cuñas radiales y/o menciones en Sinfonola y Radio Columbia, además de pauta informativa en diversos medios de comunicación EcoMunicipal, Sinart, Nación.

**BOLETINES:** Se elaboró el Boletín Ciudadano N1-2023, mismo, que fue divulgado en el Sitio Web de la Municipalidad, y se divulgaron un total de 245 boletines internos mediante el correo electrónico institucional.

**VIDEOS:** Se elaboraron durante el primer semestre ocho videos en temáticas como Gestión documental, Sembremos Seguridad, Protolab, Rendición de cuentas 2022, 3 Testimoniales de Presupuesto Participativo, día del padre. En proceso de ejecución se encuentran seis videos más.



Cabe indicar que, si bien se tiene un importante avance en el cumplimiento de esta meta, algunos de los pagos se encontraban en gestión de pago al cierre del primer semestre, razón por la que se reflejan como compromisos presupuestarios.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Información	29.022.000,00	5.051.911,09 (20.967.430,85 compromiso presupuestario)	17%

#### 1.4.2 Realizar el 100% de las publicaciones en medios oficiales requeridas por la Alcaldía y el Concejo Municipal durante el año 2023. (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. Se detallan las publicaciones:

Nombre de la publicación	Costo
1. Cambio de días de Sesiones del Concejo	₡21.270
2. Reglamento contra el hostigamiento y/o acoso sexual de la Municipalidad de Montes de Oca	₡207.180
3. Reglamento para la conformación, organización y funcionamiento del comité Cantonal de la persona joven de montes de oca	₡205.690
4. Fe erratas validación de Carlos Alfonso Lanzas como miembro de órgano disciplinario contra la junta del Comité Cantonal de Deportes.	₡3.690
5. Reglamento de proveeduría art. 13	₡30.050

Rubro	Monto presupuestado	Mon.to ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Información	3.150.000,00.	467.850,00	15%

## 1.5. Gestión de Tecnologías de Información

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 primer semestre del año se gestionaron las renovaciones correspondientes según las fechas de vencimiento definidas en los respectivos contratos, tales como hospedajes de la

plataforma de intermediación de empleo, Sistema de gestión documental y mantenimiento preventivo de equipos, además del renting de computadoras e impresoras, de este último los recursos utilizados para el pago del servicio durante el primer semestre del presente año corresponden a compromisos presupuestarios de recursos del año 2022, por tal razón, la ejecución de recursos correspondientes al año 2023 es baja. Quedan pendientes los hospedajes de los sitios cuyas renovaciones corresponden al II Semestre del año.

Rubro	Monto presupuestado	19.817.	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios tecnológicos	89.743.758,30	8.674.580,00 (6.521.672,21 en compromiso)	10%

### 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: 100% En relación a esta meta se han realizado los procesos requeridos para la renovación de licencias de antivirus, Firewall, Software streaming, Office 365 y Globex. Los demás requerimientos se encuentran en proceso de ejecución aún por lo que se reflejan en compromisos presupuestarios, además quedan pendientes también para el II Semestre las renovaciones de licencias según vigencias.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Bienes intangibles	66.364.025,00	4.809.695,45 (24.079.550,32 en compromiso)	7%

### 1.5.3 Realizar mediante una contratación externa, un diagnóstico del estado actual de la Municipalidad en el cumplimiento de las Normas Técnicas de TI. (Meta 14 POA)

Cumplimiento: 25% En relación a esta meta se requirió gestionar una modificación presupuestaria para adicionarle recursos a la contratación de la empresa externa, la aprobación de la misma se obtuvo en el mes de junio, razón por la cual al momento de la evaluación estaba iniciando el proceso de contratación y se refleja como compromiso presupuestario.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Bienes intangibles	6.900.000,00	0,00 (6.900.000 en compromiso)	0%

## 1.6. Gestión Jurídica

### 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: N/A Esta línea se trabaja según se requiera en el año. Para el primer semestre no se ha requerido contratar estos servicios. Cabe indicar que se aplicó una modificación presupuestaria por un monto de 500 mil colones para cubrir un evento protocolario de la Alcaldía.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios jurídicos	1.500.000,00	00,00	0%

## 1.7. Auditoría Interna

### 1.7.1 Cumplir al 100% el plan de fiscalización definido para ejecutar en el año 2023. (Meta 8 POA)

Cumplimiento: 100% De acuerdo al plan de trabajo de la Auditoría Interna, para el año 2023 se definieron un total de 12 informes de Control Interno de los cuales 6 se programaron para el I Semestre y fueron realizados. Se elaboró además un informe especial a solicitud de la CGR, Seguimiento a la Gestión sobre Deuda Pública en la Municipalidad de Montes de Oca.

## 1.8. Planificación Institucional

### 1.8.1 Elaborar a través de un proceso participativo el PCDHL 2024-2034 y el PEM 2024-2028. (META 13 POA)

Cumplimiento: 100% Desde el mes de enero se dio a inicio en la coordinación del cronograma de actividades para la elaboración del Plan Cantonal de Desarrollo Humano Local y el Pla Estratégico de Desarrollo Municipal, se definió la metodología de trabajo, y se procedió con la contratación de los servicios profesionales requeridos para el acompañamiento en la facilitación de los talleres externos y la ejecución de la estrategia de comunicación, sin embargo, la contratación sufrió un período de atraso provocado por las aprobaciones respectivas en el Concejo Municipal, y las apelaciones recibidas al acto de adjudicación. Dado lo anterior, se solicitó la declaratoria de desierto para el procedimiento de contratación N° 2023LD-000001-0003400001 "Servicios profesionales de facilitación de talleres participativos con la comunidad", por razones de protección al interés público en resguardo del adecuado uso de los recursos municipales, el cual fue avalado por el Concejo Municipal mediante el AC-0568-2023. Ante esta situación, se realizaron los talleres participativos asumidos en su totalidad por el equipo técnico municipal, y haciendo uso de los recursos internos disponibles.

Para este proceso se cuenta con un cronograma de trabajo que incluye:

- **Ejecución de los talleres externos:** Se realizaron 10 talleres participativos de los cuales, ocho fueron dirigidos a la comunidad, enfocados en los cuatro distritos del cantón de Montes de Oca, mediante dos rondas por distrito. Además, se realizó un taller sectorial enfocado en actores sociales con participación activa en el cantón, otro taller para niños (as) y adolescentes del cantón y uno dirigido al Concejo Municipal. Estos realizados entre semana y fin de semana fuera de horario laboral.
- **Ejecución de los talleres internos:** Se han realizado 8 talleres internos incluyendo el taller participativo para las personas regidoras y síndicas del Concejo Municipal. Se continúa aún con las sesiones virtuales de validación de los ejes que contempla el PEM.
- **Análisis y sistematización de la información:** etapa en la cual se está trabajando al momento de la evaluación de este primer semestre.
- **Validación y aprobación:** etapa en proceso en cuanto a validación, y queda para el mes de setiembre la aprobación de las autoridades municipales.

La programación de finalización de los productos del Plan Cantonal de Desarrollo Humano Local 2024-2034 y Plan Estratégico de Desarrollo Municipal 2024-2028, está para el cierre del mes de agosto. Cabe indicar que dado que no se dio la contratación de los servicios de facilitación y la estrategia de comunicación se tiene esos recursos sin ejecución, pero se estarán utilizando

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
PEM	10.000.000,00	611.000,00 (1.089.000,00 compromiso presupuestario)	6%



## 2. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL

### 2.1. Gestión Social

#### 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 11 POA)

Cumplimiento: 80% Se realizaron todas las transferencias definidas, según lo programado para I Semestre del año evaluado. Se detallan según destino:

- Transferencias de Ley

INSTITUCIÓN	MONTO
ORGANO DE NORMALIZACION TECNIC	∅ 10.753.621,44
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL REGIS	∅ 21.508.398,86
CONAGEBIO(REG DEUDAS FONDOS Y	∅ 729.603,00
FONDO DE PARQUES NACIONALES	∅ 4.596.498,90
JUNTAS DE EDUCACION	∅ 107.540.067,67
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS	∅ 14.830.619,55
COMITE CANTONAL DE DEPORTES Y	∅ 88.983.717,32
<b>TOTAL TRANSFERIDO</b>	<b>∅ 248.942.526,74</b>

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	808.454.780,66	248.942.526,74	31%

- **Cruz Roja:** Durante el primer semestre del año se recibieron dos solicitudes de giro de recursos para el pago de planillas a la Cruz Roja, sin embargo, ambas fueron recibidas en el período que la Dirección de Hacienda Municipal presentó una situación de salud de una de sus personas funcionarias, razón por la cual, la gestión de pago respectiva se hizo al cierre del mes de junio, y se verá reflejada en el II Semestre del año.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	96.000.000,00	0,00	0%

- **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, beneficiando al primer semestre del 2023 a una población de 34 personas adultas mayores, con horarios diferenciados entre mañana y tarde. Se pretende a futuro, según la demanda de personas ampliar el servicio a 30 personas por horario. Mediante el departamento de Desarrollo Humano, se ejerce la fiscalización de la operación del Centro Diurno de la Municipalidad de Montes de Oca, se aplica un instrumento de supervisión y se reciben informes anuales según el convenio vigente. Se tiene una población de 34 personas

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias Centro Diurno	90.000.000,00	44.899.999,86	50%

- **Becas a estudiantes del cantón:** El proceso de asignación de becas está a cargo de los Concejos de Distrito, se tiene al I Semestre un total de 538 estudiantes del cantón becados. Se detalla ejecución por distrito: dinero en efectivo que se tiene en caja chica, para que sean entregadas en efectivo.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias - Becas	98.200.000,00	33.676.960,00	34%

- **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, quedando asignado el 100% de los recursos durante este primer semestre. Se tiene en proceso de cancelación algunas ayudas por eso el monto reflejado en compromisos.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	12.000.000,00	10.001.312,50 (1.998.687,00 en compromisos)	83%

Cantidad de metas del Programa I: 15  
 Evaluadas: 13  
**Cumplimiento: 87%**

# Programa II: Servicios comunitarios



## 3. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL

### 3.1 Servicios públicos ambientales

#### 3.1.1 Gestión Integral de Residuos

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 15 y 16 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio se brindó de manera continua desde el mes de enero hasta junio del 2023. 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 (12 rutas) 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 2023 (Meta 17 y 18 POA)

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

3.1.1.3 Realizar los pagos correspondientes a la empresa EBI por el servicio de depósito y tratamiento de residuos durante el año 2022. (Meta 26 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio de depósito y tratamiento de residuos se brindó los primeros seis meses del año según lo requerido. Al momento del cierre semestral se tenía pagos en proceso por lo que se reflejan como compromisos presupuestarios aún.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
EBI	313.263.600,00	17.236.197,92 (82.760.802,08 en compromiso)	6%

3.1.1.4 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a la operación del servicio de alcantarillado pluvial, incluye remuneraciones, prestaciones, servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y otros. (Meta 33 POA)

Cumplimiento: 100% Se elaboró un plan de limpieza de alcantarillado en el cantón, se identificaron los puntos calientes históricos, y además se ubicaron nuevos puntos producto de las inspecciones y reportes de personas usuarias.



### **3.1.2 Dirección**

#### **3.1.2.1 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte al servicio de los cementerios municipales. (Meta 20 POA)**

Cumplimiento: 100% Se han cumplido efectivamente todas las limpiezas planificadas, para esto se inspeccionó los cementerios semanalmente para verificar su cumplimiento. En cuanto a la gestión de exhumaciones, se procedió a identificar los nichos que se requieren exhumar para el periodo 2023, y en proceso la publicación en la Gaceta. Por su parte se realizó la cremación anual de los restos óseos ubicados en el osario común, con el fin de liberar espacio y tener disponibilidad ante la demanda que se presente.

#### **3.1.2.2 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a la administración de los servicios, incluye remuneraciones, alquileres, seguros, capacitación y otros. (Meta 30 POA)**

Cumplimiento: 100% Se cumplió las obligaciones de servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de los servicios durante el primer semestre del año 2023.

### **3.1.3 Gestión de parques y espacios públicos**

#### **3.13.1 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 21 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 al primer semestre del año. Adicionalmente se ha continuado con la segunda fase de rotulación de nombre de parques y la tercera fase de rotulación de No Fumado en parques públicos del cantón, con el levantamiento en los sectores 7 y 8. La colocación se ejecutará en el II semestre del año 2023. Así como la instalación de basureros en espacios públicos, según listado de solicitudes recibidas por los diferentes medios, insumo que se utilizará para ser ejecutado en el segundo semestre, mediante el contrato 2021LA-000019-000340000.

De lo correspondiente al Parque del Este, se cuenta con una cuadrilla municipal dos días a la semana en el mantenimiento de especies vegetales, la limpieza de las instalaciones se hace de manera periódica y programada con personal municipal, y se dispone de dos personas funcionarias para mantenimiento periódico de instalaciones. Se finalizó la pintura de las zonas de parqueo y de seguridad, y se gestionó el visto bueno ante el ICODER para la remodelación total de las dos canchas de fútbol/baloncesto (se ejecutará en el II-2023). Se finalizó la construcción de la caseta de seguridad y se remozaron las casas de los enanos, se han coordinado varias labores de voluntariado para el embellecimiento de las diferentes zonas del parque. Se está en proceso de diseño de los planos para el mejoramiento de la entrada del Parque, esto en colaboración con la escuela de Arquitectura de la UCR.

## 3.2 Gestión Ambiental

### 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: Para el I Semestre del año, se realizaron las siguientes acciones enfocadas en la protección ambiental:

- **SIEMBRA:**
  - ✓ Actividad del día del árbol escuela Emma Gamboa.
  - ✓ Se realizaron actividades el 14 de febrero y el 15 de junio mediante la Campaña "Adoptá un árbol", realizadas en el Parque Kennedy y el Parque del Este respectivamente.
- **LIMPIEZA DE RÍOS:**
  - ✓ 10 de enero, río Ocloro con ayuda de voluntarios en coordinación con Corredor interurbano María Aguilar.
  - ✓ 27 de abril, río Ocloro, 114kg, con ayuda de funcionarios municipales en coordinación con la dependencia de Gestión integral de residuos.

- **DENUNCIAS:**

Se enviaron 7 solicitudes de valoración al Ministerio de Salud, según los Oficios N° 05,07,34,62,67,68 y 70-2023.

- **CRITERIOS AMBIENTALES:**

Se tramitaron al cierre del I Semestre un total de 22 criterios ambientales para usos de suelo, y 2 criterios ambientales en licencias comerciales.

- **COORDINACIONES INTERINSITITUCIONALES:**

- ✓ Limpieza de río Ocloro 10 de enero.
- ✓ Avistamiento de aves 29 de abril Parque del Este y Yoses sur.

- **CAMPAÑAS DE CONCIENTIZACIÓN:**

Se realizaron durante el primer semestre un total de 18 gestiones de comunicación para la sensibilización en temas ambientales, como áreas verdes, espacios ecológicos, corredores biológicos interurbanos y otros. Todos elaborados conjuntamente con la Unidad de Comunicación.



## 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 brinda 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, a cargo del Trabajador Social, mismo que coordina diferentes acciones y gestiones como liquidaciones presupuestarias, renovación del Convenio, informes, vistos buenos de pago mensuales, entre otros. Hay una muy alta satisfacción del servicio ofrecido en el CECUDI.

El centro opera actualmente con una cantidad total de 73 niños y niñas con corte al mes de junio. La distribución fue la siguiente: 38 estudiantes subsidiados por PANI, 4 con el beneficio del IMAS y 31 que costean la mensualidad y realizan el pago en la Municipalidad.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
CECUDI	158.529.572,00	35.475.318,00 (84.048.159,99 en compromiso)	22%

#### 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 dispone para el año 2023 de instalaciones del Centro Diurno para el adulto mayor del cantón de Montes de Oca en buen estado, se realizaron acciones de mantenimiento correctivo durante el I Semestre, específicamente en reparación de canoas dañadas, reparación de techos con goteras, cambio de láminas transparentes y tratamiento y recuperación de tanque de agua subterráneo para respaldo de la continuidad del servicio del centro en caso de escases de agua en temporada seca.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Centro Diurno	5.530.000,00	929.004,00	17%

#### 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

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Estacionamientos y terminales	56.750.000,00	9.875.000,00 (23.659.950,00 compromisos)	17%

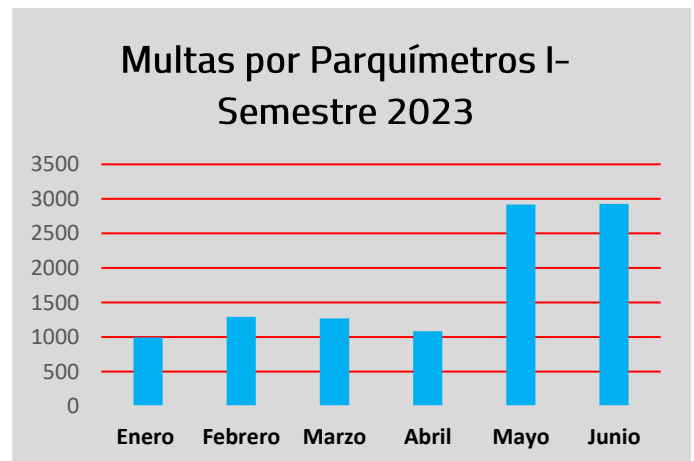
esenciales para la operatividad de los servicios sociales durante el primer semestre del año 2023.

## 4.2 Seguridad y Control Público

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 29POA)

Cumplimiento: 100% Durante el I Semestre del año se realizaron un total de 10.496 infracciones parquímetros, la información se detalla en la siguiente tabla y gráfico.

I Semestre 2023	
Mes	Cantidad de Multas
Enero	997
Febrero	1294
Marzo	1271
Abril	1087
Mayo	2919
Junio	2928
<b>TOTAL DE MULTAS</b>	<b>10496</b>
<b>TOTAL EN MONTO</b>	<b>∅83 968 000,00</b>



Mes	Cantidad de Sesiones	Monto recaudado por mes
Enero	7492	∅5 468 400,00
Febrero	8773	∅6 601 200,00
Marzo	9653	∅7 669 213,00
Abril	7221	∅5 374 413,00
Mayo	10621	∅8 083 013,00
Junio	11839	∅9 550 400,00
<b>TOTAL DE SESIONES</b>	<b>55599</b>	<b>∅42 746 639,00</b>

Fuente: Informe de planes de trabajo, Dpto. Seguridad y Control Público

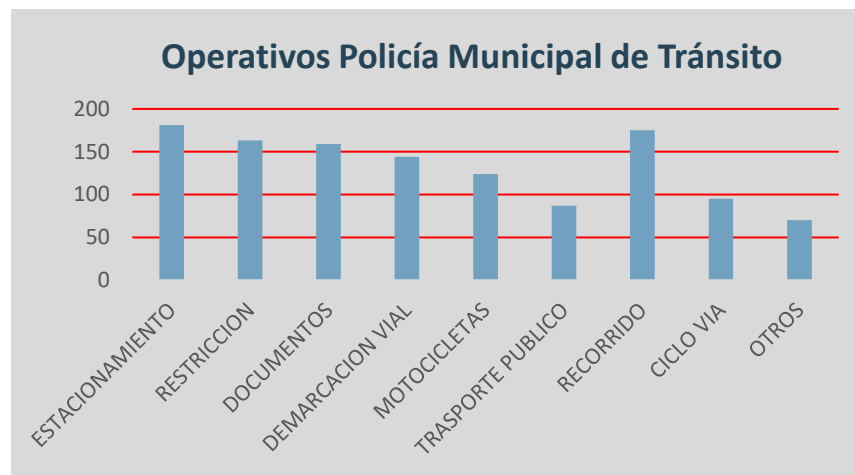
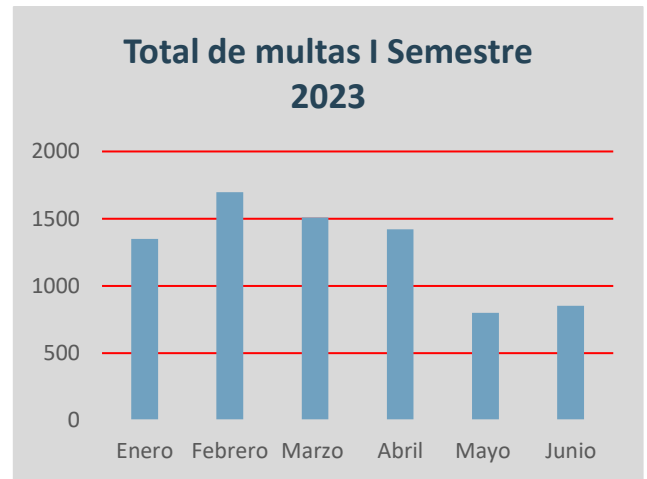
\*No contempla remuneraciones.

#### 4.2.2 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a las actividades de fiscalización, control y capacitación de seguridad vial y video vigilancia en el cantón. (Meta 28 POA)

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

- Operativos conjuntos: Se realizaron un total de 8 operativos, en coordinaciones con Fuerza Pública y OIJ, según correspondiera, esto con el fin de proporcionar la reducción de delitos en el cantón.
- Se realizó supervisión del personal en campo, verificando el cumplimiento de aspectos como el uniforme, equipo asignado, labores asignadas y horario de trabajo.
- Se iniciaron coordinaciones con el departamento de Infraestructura Pública para gestionar la elaboración de un plan de ordenamiento vial cantonal, tomando como base una Guía de cómo elaborar un POV, producto de un Proyecto de Graduación de la Universidad, sin embargo, no se ha validado para ser aplicada.
- Se elaboraron seis informes (uno por mes) con datos estadísticos, correspondiente a la Fenomenología Criminal y preventiva del Cantón de Montes de Oca, de acuerdo a los incidencias y datos registrados por el Centro de Monitoreo.
- Se trabaja en la propuesta de un taller informativo para dar a conocer el funcionamiento del Centro de Monitoreo y su alcance, un evento a nivel interno y otro a nivel externo, y se elaboró en coordinación con la Unidad de Comunicación un video informativo del Centro de Monitoreo.
- Se trabaja en la elaboración de una base de datos policial con el fin de tener el historial de las personas que han cometido algún delito en el cantón, esto para facilitar la identificación en caso de que sean requeridos por algún cuerpo policial.
- Como parte de las labores de fiscalización del territorio la Unidad de Inspección ha creado un total de 318 expedientes ligados a la finca fincas del cantón que hayan presentado incumplimientos a la Ley de Construcciones, Código Municipal, Ley de Gestión de Residuos y demás normativa de aplicación Municipal. Los mismos, ordenados en cuatro categorías, donde se ingresan las resoluciones, clausuras, fotografías, informes y toda la documentación relacionada a las diligencias de inspección.
- Además, se está en proceso de implementación del plan de mejora regulatoria 2023, aplicable tanto para licencias constructivas como licencias comerciales, esto a nivel de procedimientos (ya listos) y a nivel de sistema (en presentación y pruebas por la empresa proveedora del servicio), liderado por Mejora Continua en coordinación con las dependencias involucradas.
- Se realizaron un total de 6 operativos interinstitucionales de venta de lotería ilegal, venta de cigarrillos ilegales, venta de licor de contrabando, ventas ambulantes, operativos con fuerza pública.
- Se continúa con el programa de formación y educación en seguridad vial dirigida a centros educativos del cantón.
- Operativos de ordenamiento vial: Se realizaron un total de 7.626 boletas de tránsito en el primer semestre del año.

I Semestre 2023		
	MES	Total de boletas
1	Enero	1349
2	Febrero	1697
3	Marzo	1508
4	Abril	1421
5	Mayo	799
6	Junio	852
TOTAL DE BOLETAS		7626



Fuente: Informe de planes de trabajo, Dpto. Seguridad y Control Público

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Seguridad y vigilancia	387.271.886,00	254.615.900,77 (102.784.038,00 compromisos)	66%

\*No contempla remuneraciones



## 5. GESTIÓN ORDENAMIENTO TERRITORIAL

### 5.1 Planificación del Territorio

#### 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 19 POA)

Cumplimiento: 0% No se han ejecutado los recursos a la fecha de evaluación.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Red vial recursos propios	17.448.713,92	00,00	0%

#### 5.1.2 Realizar obras de mitigación para la prevención de riesgos y obras correctivas que respondan a situaciones de emergencias locales. (Meta 31 POA)

Cumplimiento: 100% Esta línea se atiende con los procedimientos de contratación N° 2022LA-000005-0003400001 para alquiler de maquinaria, y con la contratación por demanda 2022LA-000001-000340001 para compra de materiales. Los lugares intervenidos según se requirió en el I Semestre fueron: Calle el Pizote, Calle el cerrito, Limburguia-Calle Díaz y quebrada los Negritos, cabe indicar que mayoría de estas intervenciones se realizan en el II Semestre con el ingreso de la época lluviosa.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Atención de emergencias	14.000.000,00	1.384.840,00 (9.981.660 en compromisos)	10%

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

Cumplimiento: N/A% Se realizó una modificación presupuestaria y se destinaron los recursos de omisiones, a la atención de un recurso de amparo, según el oficio IP-181-2022 con resolución de la Sala Constitucional recurso de amparo 22-022520-0007-00, para realizar estudios mediante contratación 2022LA-000020-0003400001 en la cuenca los negritos, en 2 etapas; 1 estudios y solución en subcuenta Vargas Araya abaja, 2 resto de la subcuenta, para atender inundaciones en Vargas Araya, San Marino.



## 6. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL

### 6.1 Gestión de activos físicos

#### 6.1.1 Dar mantenimiento preventivo y correctivo a los edificios municipales durante el año 2022. (Meta 27 POA)

Cumplimiento: 100% En cumplimiento con esta meta se elaboró una guía el mantenimiento preventivo y correctivo de los edificios municipales, cuya administración le corresponde al departamento de Servicios Generales y Administración. Se cuenta por su parte con una contratación por demanda N° 2022LA-000003-00034 aprobada en diciembre por el Concejo Municipal, para bridar el servicio de mantenimiento en los edificios municipales, así mismo, se cuenta con personal de planta cuando se trata de tareas de mantenimiento pequeñas. Dado que esta contratación se formalizó al cierre del año 2022, los recursos asignados quedaron en compromiso presupuestario vigentes hasta el 30 de junio del presente año, y se ejecutaron en este primer semestre:

- Diseño y construcción de oficinas en el primer piso del Edificio Municipal Anexo que incluía divisiones en aluminio y vidrio, sistema eléctrico, red de datos e iluminación; más el diseño y ampliación en el segundo piso del Centro de Monitoreo (MANTENIMIENTO CORRECTIVO).
- Cambio de techo de toda la sección derecha del Plantel Municipal, sección sobre bodegas, oficina K9, tanque de captación de agua y caniles.
- Mantenimiento preventivo y correctivo del Almacén Municipal: Cambio de llaves de lavatorio de sanitarios de Proveduría, de sanitarios de visitantes y vestidores, colocación de motor en cortina metálica del Almacén, cambio de motor y reparación del portón principal del Almacén Municipal, mismo que había sido dañado por el retroexcavador SM 5041, pintura de paredes internas, polarizado y arreglo de puerta principal de ingreso.
- Orden de compra para trabajo de mantenimiento del Parque del Este (Finalización de contracción de caseta de seguridad del puesto 2 y mantenimiento correctivo de casas de juegos para niños).

Cabe mencionar que el monto señalado en compromiso es porque ya se tiene en proceso de ejecución o contratación.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mantenimiento de edificios	27.653.000,00	302.167,47 (19.590.639,30 compromisos)	1%

Cantidad de metas del Programa II: 17  
Evaluadas: 16  
Cumplimiento: **94%**



# Programa III: Inversiones



## 7. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL

### 7.1 Gestión Financiera

#### 7.1.1 Cumplir con las obligaciones financieras de comisiones, intereses y amortizaciones del préstamo de construcción del Almacén Municipal. (Meta 34 POA)

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

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Intereses y amortizaciones	35.000.000,00	17.034.887,46	48,67%

#### 7.1.2 Cumplir con las obligaciones financieras de comisiones, intereses y amortizaciones del préstamo de construcción del colector pluvial de los YOSSES con el IFAM. (Meta 37 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	71.957.184,00	34.478.591,98	47,92%

### 7.2 Gestión activos físicos y servicios de soporte administrativo

#### 7.2.1 Cumplir el 100% de las actividades que dan soporte a la gestión administrativa, prestaciones, servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y otros. (Meta 38 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió con las obligaciones servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y demás esenciales para la operatividad de la institución durante el primer semestre del año 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Proyecto	169.626.170,80	00,00	0%

### 7.3 Tecnologías de Información

### 7.3.1 Continuar con el desarrollo del Sistema Integrado Municipal. (Meta 86 POA)

Cumplimiento: 67% Se realizó el procedimiento de contratación para gestionar el diseño e inicio de la implementación del Sistema Integrado Municipal, mismo que ha sufrido procesos de apelación, lo que generó atrasos en el inicio de su ejecución durante el I Semestre del año.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Proyecto	70.000.000,00	00,00	0%



## 8. GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL

### 8.1 Planificación del territorio

**8.1.1 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 35 POA)**

Cumplimiento: 60% La distribución de los recursos de esta meta, así como las zonas a intervenir se define por medio de la Junta Vial Cantonal. Los recursos son destinados a obras para la construcción de aceras, mantenimiento, demarcación y rehabilitación de las vías.

Para obras de mantenimiento rutinario y Rehabilitación específicamente bacheo se atiende mediante la contratación 2022LN-000006-0003400001, donde se destina para el año: 215.305.428,72. En el primer Trimestre se atendió con presupuesto del 2022, en el segundo trimestre con presupuesto del 2023 se intervino: Alrededores del IAFA, Calle ancha Cedros, El Cedral, Barrio Pinto, Collados del este, Torreón, Maravilla y Sinaí. En obras de Rehabilitación se interviene las zonas el Cedral y Urbanización la Familia.

En relación a las obras de demarcación se realizan mediante la contratación por demanda 2022LN-000002-0003400001 el presupuesto de este año de dividió en dos órdenes de pedido la primera por 34.400.000,00 la cual ya fue ejecutada y se intervinieron las siguientes comunidades: La Europa, Betania, San marino, Monte llama, Ebais de Lourdes. La segunda orden es de 63.466.103,00 y se encuentra en ejecución, los lugares a intervenir en esta orden son Mansiones, La Campiña, Karpinsky, Barrio Pinto, Calle 37, La Estefana, parque de Sabanilla, La Europa, calle Felix, calle Cerdas, escuela de Cedros, kínder Tortuguita.

El presupuesto destinado a aceras y pacificación peatonal es de 78.292.882,00, se atienden mediante la contratación por demanda 2019LN-000004-0003400001, sin embargo, para el primer semestre no ha sido ejecutado. También se encuentra una contratación por demanda de compra de materiales 2022LA-000001-0003400001 por 12.000.000,00 de los cuales más de la mitad ya ha sido ejecutada en el primer semestre.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Vías de comunicación terrestres	403.464.415,86	40.134.878,80 (125.503.504,00 compromisos)	9,95%

### 8.1.2 Atender las necesidades de mantenimiento, reparación y construcción de la infraestructura del sistema pluvial del cantón durante el año 2023. (Meta 36 POA)

**Cumplimiento: 100%** Se atendieron 8 incidentes en zonas tales como: Calle la española (BCR-Sabanilla), parque Vargas Araya, Málaga, Roosevelt, calle Damiana, Urbanización la española, La familia y Cruz roja, con la compra de materiales realizada por medio del procedimiento de contratación N°2022LA-000001-0003400001. Esta meta se ejecuta por medio del personal de campo de la Municipalidad y las zonas a intervenir se definen por las solicitudes que ingresan al departamento de Infraestructura Pública, a través de diferentes medios como lo es el Blip, correo electrónico, o que el propio departamento identifique.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Alcantarillado pluvial	32.000.000,00	5.093.621,20 (1.119.380,00 compromisos)	37,73%

### 8.1.3 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 40 POA)

**Cumplimiento: 85%** Para el primer semestre se ha realizado obras en el Corredor accesible Sabanilla, del parque a Paso Hondo, por medio de la contratación por demanda 2019LN-000004-00034-00001.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mantenimiento rutinario red vial	160.000.000,00	103.899.789,80 (56.100.210,20 en compromisos)	64,94%

### 8.1.4 Ejecutar el programa de mantenimiento de mobiliario urbano en espacios públicos del cantón durante el año 2023. (Meta 39 POA)

**Cumplimiento: 100%** Durante el I Semestre se ejecutaron obras de mantenimiento de mobiliario urbano en los Parques de: Pinar, Maravilla Este, Altadena, Maravilla Oeste, Vista Cedral, Barrio Pinto y Miravalles, por medio de la contratación por demanda 2021LA-000008-0003400001, está pendiente realizarse el pago correspondiente.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mantenimiento de instalaciones	10.000.000,00	00,00	0%

### 8.1.5 Realizar el proceso de formulación del nuevo Plan Regulador de Montes de Oca. (Meta 56 POA)

**Cumplimiento:** 100% Por medio del procedimiento 2022LA-000006-0003400001 se adjudica la empresa Consorcio ECOPLAN HIDROGEOTECNIA, con el objetivo de lograr la actualización del Plan Regulador del Cantón de Montes de Oca. Para el 2023 esta contratación cuenta con el contenido presupuestario de un 61,80% (123.600.000,00) de la totalidad del costo total, el cual está siendo cubierto con el ejercicio económico del 2022 (53.600.000,00) y con el presupuesto ordinario 2023 (70.000.000,00). Para el I Semestre 2023 la empresa contratada ha presentado los avances correspondientes según el cronograma validado. El consorcio ha mantenido reuniones constantes con el equipo profesional y funcionarios municipales y en el mes de mayo se hizo entrega del Segundo Informe Parcial sobre el Diagnóstico Territorial.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios de ingeniería	70.000.000,00	00,00 (70.000.000,00 en compromisos)	0%

### 8.1.6 Realizar la construcción de aceras en Calle Díaz, distrito San Rafael. (Meta 62 POA)

**Cumplimiento:** 0% Esta meta se ejecutará en el segundo semestre, debido a que en el primer semestre estaba pendiente de ejecutarse obras del presupuesto extraordinario N° 2-2022.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Vías de comunicación terrestre	10.000.000,00	00,00	0%



## 9 GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL

### 9.1 Servicios públicos ambientales

#### 9.1.1 Construir el nuevo Plantel Municipal. (10% de utilidad del servicio GIR -LV). (Meta 42 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplió con las actividades correspondientes al primer semestre: Elaboración de guía de proyecto, presentación del diseño ante la Alcaldía, y se realizó la presentación dentro de la cartera de proyectos a las entidades financieras consideradas. Se está a la espera de toma de decisiones en cuanto a si procede el financiamiento para este objetivo.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Edificios	258.326.123,40	0,00	0%

#### 9.1.2 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a la operación del servicio de alcantarillado pluvial, servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y otros. (Meta 43 POA).

Cumplimiento: 100% Se elaboró un plan de limpieza de alcantarillado en el cantón, se identificaron los puntos calientes históricos, y además se ubicaron nuevos puntos producto de las inspecciones y reportes de personas usuarias. No se ha dado utilidad aún a los recursos de esta línea para edificios.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios	24.878.473,00	0,00	0%

#### 9.1.3 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 44 POA).

Cumplimiento: 100% Estos recursos se adicionan a la atención del servicio por medio de contrato externo (Licitación Pública 2019LN-000003-0003400001). Para el primer Semestre del año se continúa con la ejecución de los recursos del 2022 que se encuentran en compromiso presupuestario. Para el primer semestre se han realizado el total de intervenciones programadas de enero al mes de abril se realizaron una intervención al mes y de mayo a junio dos veces al mes y a partir del mes de febrero se amplió el contrato a más cantidades de fincas.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Parques y espacios públicos	38.775.721,70	0,00	0%



# 10 GESTIÓN DEL DESARROLLO ECONÓMICO LOCAL

## 10.1 Desarrollo Económico Local

10.1.1 Realizar el Programa "Consumí local" que busca potenciar el sector comercial del cantón, enfocándose principalmente en los emprendimientos, PYMES, pequeñas empresas y así como también empresas lideradas por mujeres jefas de hogar. (Meta 78 POA)

Cumplimiento: 50% Para el Programa "Consumí Local" se encuentra en proceso de adjudicación en la plataforma SICOP el Programa de capacitación y fortalecimiento de emprendimientos del cantón de Montes de Oca por un monto de 3.220.000,00 por medio del procedimiento 2023LD-000046-000340000. Así mismo la contratación por demanda Servicios de apoyo y producción para eventos cantonales de la municipalidad de Montes de Oca de 9.000.000,00 por medio del procedimiento 2023LD-000038-0003400001.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Desarrollo económico local	12.520.000,00	0,00 (12.480.164,80 compromisos)	0%





# 11 GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL

## 11.1 Gestión Social

### 11.1.1 Realizar el Proyecto Estilos de vida saludable "Prevención al suicidio", mediante diferentes tipos de talleres. (Meta 79 POA)

**Cumplimiento: 90%** Se encuentra adjudicado en la plataforma SICOP el procedimiento N°2023LD-000020-000340000 para llevar a cabo los talleres sobre prevención del Suicidio, el cual dio orden de inicio a finales del mes de mayo. El proyecto consiste en la implementación de 4 sesiones en las cuales se darán talleres sobre la temática de prevención del suicidio, los primeros dos talleres se realizarán en el mes de julio y la finalización del proyecto será en el II semestre donde se hará el respectivo pago.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	600.000,00	0,00 (546.000,00 compromisos)	0%

### 11.1.2 Realizar el Proyecto "Atención Asistencial", por medio de un sistema de asignaciones que brinda diferentes recursos para la satisfacción de las necesidades básicas de la población del cantón que esté enfrentando una situación económica compleja. (Meta 80 POA)

**Cumplimiento: 20%** Este proyecto se encuentra en una fase de desarrollo inicial. Se ha analizado los criterios y las etapas requeridas para poder brindar las asignaciones económicas para iniciar el proceso de contratación y se está realizando un estudio de mercado para lo que se han enviado solicitudes de cotización a diferentes posibles oferentes.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	2.000.000,00	0,00	0%

### 11.1.3 Ejecutar el Proyecto Hipoterapia que consiste en brindar becas para servicios de rehabilitación a personas con discapacidad vecinas del cantón (Meta 81 POA)

**Cumplimiento: 100%** El proyecto ha sido gestionado con éxito durante el primer Semestre del año. Se ha ejecutado la totalidad de presupuesto beneficiando a un aproximado de 25 personas con alguna condición de discapacidad en el cantón.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	4.500.000,00	4.500.000,00	100%

**11.1.4 Ejecutar el Programa Montes de Oca Cultural, que busca brindar las herramientas e insumos para que personas de todas las edades puedan construir y vivir la cultura de distintas formas. (Meta 82 POA)**  
**Cumplimiento: 90%** El programa está compuesto por dos proyectos diferentes Festival puro cuento adjudicado por medio de la contratación 2023LD-000018-0003400001 y Sabanilla Cultural por medio de la contratación 2023LD-000023-0003400001. Para ambos proyectos se hicieron las contrataciones correspondientes se está en proceso de finalización el primero de estos y está por iniciar el segundo proyecto.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	9.460.000,00	1.700.000,00 (7.740.000,00 en compromisos)	17,97%

**11.1.5 Ejecutar el "Proyecto Piloto de Atención de Personas Habitantes de la Calle", el cual brinde apoyo en gestiones básicas como el acompañamiento en centros de salud y en la gestión de trámites personales. (Meta 83 POA)**  
**Cumplimiento: 30%** Este proyecto se encuentre en una fase de preparación. Se han realizado diferentes reuniones con expertos para la definición de aspectos esenciales, así como también visitas de campo a la población y se ha iniciado con un registro de personas en situación de calle.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	15.500.000,00	00,00	0%

**11.1.6 Ejecutar el Programa "Removernos", el cual es un programa de arte y educación no formal en el reforzamiento de habilidades socioemocionales con población infantil y adolescente en un estado de vulnerabilidad social. (Meta 84 POA)**  
**Cumplimiento: 70%** Se contrató en la plataforma SICOP por medio del procedimiento 2023LD-000021-0003400001 el "Proyecto socioeducativo desde la danza para la niñez y la juventud de Montes de Oca". La orden de inicio se dio en el mes de mayo para llevar a cabo dicho proyecto. El programa tiene como objetivo realizar estos talleres en dos grupos de niñez en dos escuelas de atención primaria de Montes de Oca 1 grupo de adolescentes en un colegio de atención primaria en MO y seis encuentros de juventudes en el PE con un total de 68 sesiones. El primer pago por un monto de 3.000.000,00 se realizó a finalizar el I Semestre según el primer informe presentado, donde se intervino en la Escuela Inglaterra, Barrio Pinto y el Colegio de Cedros.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	5.000.000,00	3.000.000,00 (2.000.000,00 en compromiso)	60%

**11.1.7 Realizar mediante contratación externa el Censo para personas con discapacidad, adulto mayor y personas en vulnerabilidad. (Meta 85 POA)**

**Cumplimiento: 10%** Para este proyecto se realizó un análisis de costos para corroborar si con el presupuesto designado para la meta se podría realizar el censo para personas adulto mayor, personas con discapacidad y personas vulnerables en todo Montes de Oca, sin embargo, por el alto costo se decide en lugar del censo realizar un diagnóstico participativo para personas adultas mayores y personas con discapacidad con los recursos designados.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Otros proyectos	30.504.726,60	00,00	0%

# 12 PARTICIPACION CIUDADANA

## 12.1 Presupuestos Participativos

**MONTO TOTAL ASIGNADO PP: ₡ 279.402.102,80**

Cumplimiento total de PP: 82%

Los proyectos del proceso de Presupuestos Participativos aprobados para ser ejecutados durante el año 2023 se reflejan en las metas del POA de la 45 a la 77, y se detallan por distrito:

Distrito San Pedro			
Ejecución: 80%			
Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar las obras de mejora en el Centro Educativo Monterrey Vargas Araya, distrito Pedro.	₡ 27.306.990,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar la construcción de la bodega distrital, distrito San Pedro.	₡ 15.000.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar la obra del Parque Canino Residencial La Alhambra, distrito San Pedro	₡ 2.311.118,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Realizar la sustitución de la cerca perimetral de la Escuela de Barrio Pinto, distrito San Pedro.	₡ 11.459.355,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar obras de mejora en el Parque Vargas Araya, distrito San Pedro	₡ 20.000.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar obras de mejora en el Parque Juan Gabriel, distrito San Pedro.	₡ 7.164.294,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año	00,00

Adquirir de materiales y equipo para uso del distrito San Pedro	∅ 4.344.275,00	80% Se definieron las especificaciones técnicas, y se está a la espera de incluir el procedimiento de contratación en SICOP, ya que se está a la espera de la creación de códigos faltantes por parte de la Proveeduría.	00,00
<b>TOTAL ASIGNADO</b>	<b>∅ 87.586.032,00</b>	<b>TOTAL EJECUTADO</b>	<b>00,00</b>

Distrito Sabanilla			
Ejecución: 90%			
Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Ejecutar obras de mejora en la Casa de la Juventud, distrito Sabanilla.	∅ 6.250.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Realizar el cambio de techo de Salón Multiuso del Centro Educativo José Figueres Ferrer, distrito Sabanilla.	∅ 18.802.500,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Adquirir Desfibrilador Automático (DEA), una Scoop (camilla portátil) y tres Férulas Largas de Espalda Pediátricas para la Cruz Roja, distrito Sabanilla	∅ 3.590.135,00	85%: Se realizó el pliego de condiciones y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000045-00034000, sin embargo el concurso se declaró desierto.	00,00 (en compromiso 3.590.135,00)
Realizar las mejoras en el parque Sevilla II, distrito Sabanilla.	∅ 9.150.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Realizar las mejoras en el parque Urbanización Villa del Este, distrito Sabanilla.	∅ 10.820.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar el Proyecto JITA-KYOEI, mediante la compra de tatamis , distrito Sabanilla.	∅ 5.410.880,00	95%: Se definieron las especificaciones técnicas, y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000039-00034000, el cual se encuentra adjudicado.	00,00
<b>TOTAL ASIGNADO</b>	<b>∅ 54.023.515,00</b>	<b>TOTAL EJECUTADO</b>	<b>00,00</b>

**Distrito San Rafael**

Ejecución: 92%

Proyectos	Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar obras de mejora en el Salón Comunal Urbanización Europa, distrito San Rafael.	∅ 4.887.450,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Realizar el diagnóstico del estudio de demanda y propuesta de 16 paradas de autobús, distrito San Rafael.	∅ 5.057.840,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar el proyecto Talleres presenciales de activación integral dirigidos a la población adulta mayor, distrito San Rafael.	∅ 5.000.000,00	80%: Se elaboró el pliego de condiciones, y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000019-0003400001, el cual se encuentra adjudicado y se está coordinando el inicio con la empresa adjudicada,	00,00 (en compromisos 5.000.000,00)
Realizar las mejoras en el parque y las aceras de la comunidad Karpinsky, distrito San Rafael.	∅ 7.000.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar el proyecto Taller de Artesanías con materiales, dirigidos a la población adulta mayor, distrito San Rafael.	∅ 1.800.000,00	95%: Se elaboró el pliego de condiciones, y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000017-000340000. El proyecto requiere realizar 16 talleres presenciales que aborden la temática de artesanía para las personas adultas mayores, los cuales iniciaron en el mes de junio.	00,00 (en compromisos 1.769.000,00)
Realizar el proyecto Tecnología para nuestras aulas, en la Escuela Inglaterra, distrito San Rafael.	∅ 9.000.000,00	100% 2023LD-00008-0003400001 Finalizado en proceso de instalación de las pantallas.	00,00 (en compromiso 6.072.883,20)
Ejecutar el proyecto Talleres Nutricionales y Seguridad Alimentaria, distrito San Rafael.	∅ 7.000.000,00	85%: Se elaboró el pliego de condiciones, y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000022-0003400001. El proyecto requiere realizar 4 sesiones con una duración aproximada de tres horas de manera presencial. Está pendiente la firma del contrato y dar la orden de inicio.	00,00 (en compromiso 7.000.000,00)

Ejecutar las obras de la tercera etapa del Proyecto Parque Ecológico Vista Real, distrito San Rafael.	∅ 6.170.185,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar las obras de la segunda etapa del proyecto Parque Ecológico Vista Real, distrito San Rafael.	∅ 23.501.386,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Realizar obras de remodelación de la primera etapa del Parque de la Europa, distrito San Rafael.	∅ 17.173.995,40	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar el proyecto Remodelación del Parque de Salitrillos, distrito San Rafael.	∅ 10.173.995,40	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Adquirir infraestructura móvil para actividades comunales para la comunidad de la Urbanización Buenos Aires, distrito San Rafael.	∅ 2.105.500,00	100%: Finalizado y entregado	1.807.745,00
<b>TOTAL ASIGNADO</b>	<b>∅ 98.870.351,80</b>	<b>TOTAL EJECUTADO</b>	<b>1.807.745,00</b>

**Distrito Mercedes**

Ejecución: 68%

Proyectos		Monto Validado	Estado	Monto Ejecutado
Realizar obras de mejora en el Gimnasio Escuela de Betania, distrito Mercedes.	∅	12.000.000,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Ejecutar el Proyecto Montes de Oca Musical. Temporada de conciertos 2023, distrito Mercedes.	∅	17.866.200,00	35%: El proyecto está en una fase inicial, en donde se está elaborando el estudio de mercado para poder incluir en la plataforma SICOP.	00,00
Realizar las mejoras en el parque Infantil de Betania Jesús Guerrero Guerrero, distrito Mercedes.	∅	3.456.669,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
Adquirir llantas para la flota vehicular y realizar el mantenimiento preventivo del monitor cardiaco de la Unidad de Soporte Avanzado, Cruz Roja, distrito Mercedes.	∅	3.767.517,00	100%: Finalizado y entregado.	00,00 (en compromiso 2.793.930,00)
Realizar Acondicionamiento Parque e Instalaciones Alma Mater calle C, distrito Mercedes.	∅	1.831.818,00	N/A: Según la programación se ejecutará y evaluará en el segundo semestre del año.	00,00
<b>TOTAL ASIGNADO</b>	<b>∅</b>	<b>38.922.204,00</b>	<b>TOTAL EJECUTADO</b>	<b>00,00</b>

Cantidad de metas del Programa III: 22  
 Evaluadas: 22  
**Cumplimiento: 76%**



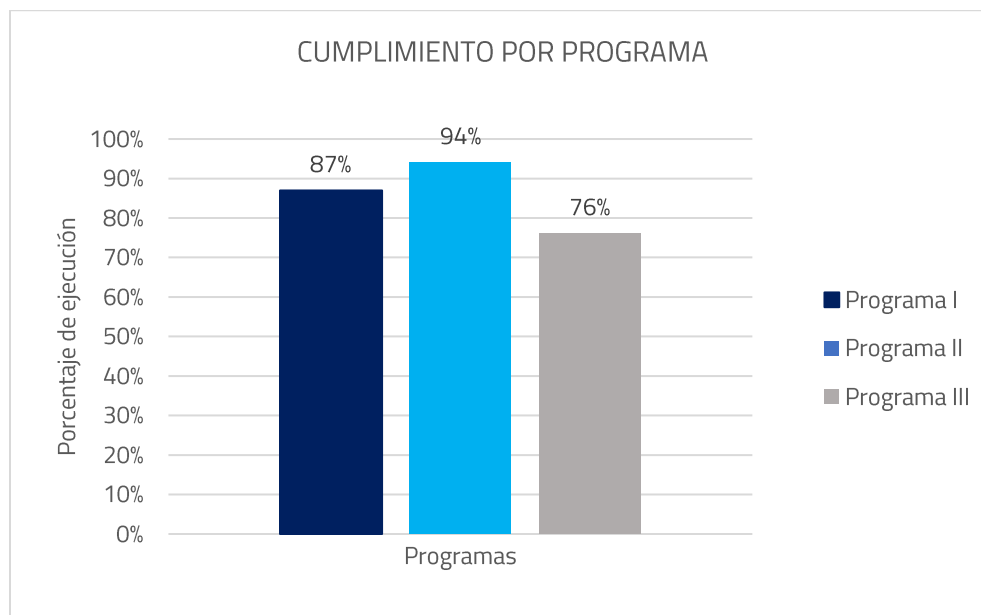
# 13 CONCLUSIONES GENERALES

## 13.1 Cumplimiento de metas

Se definieron en el Presupuesto Ordinario un total de 87 metas, distribuidas en los tres programas presupuestarios. Para efectos del informe se indican 54 metas, dado que las metas de remuneraciones para los tres programas se evaluaron en una sola línea, y las metas de Proyectos de Presupuestos Participativos se incluyen como un porcentaje total.

Se evaluaron un total de 54 metas y no se evaluaron dos metas. Los porcentajes de cumplimiento de las metas se determinan según lo programado para el primer 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 30 de junio del 2023 para el Gobierno Local de Montes de Oca es de un **85%**, del **100%** programado para ejecutar en el I Semestre del año.



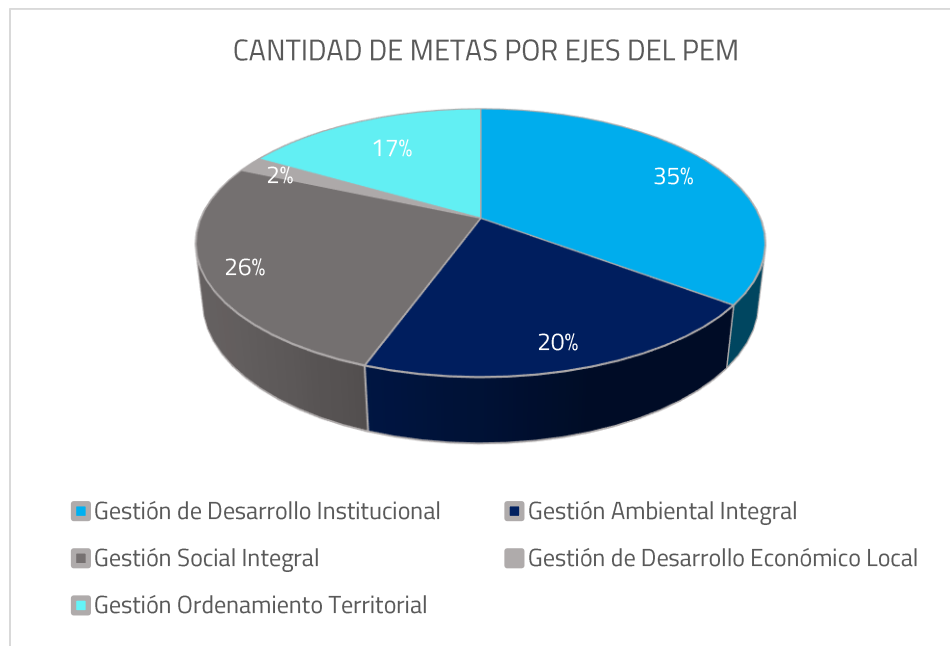
Fuente: Elaboración propia, Período comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2023

## 13.2 Presupuesto Extraordinario N°01 y 02-2022

Previo al corte del 30 de junio del presente año, se remitió a la Contraloría General de la República el Presupuesto Extraordinario N°01, que incluye un total de 37 metas, distribuidas en los cuatro programas presupuestarios, este presupuesto se encuentra aún en análisis de la CGR.

## 13.3 Ejes estratégicos PEM

Se presenta en el siguiente gráfico la atención de los 5 ejes del Plan Estratégico de Desarrollo Institucional 2018-2023, donde se identifica una carencia clara en la definición de recursos y acciones concretas para dar cumplimiento a los Ejes y Subejos de Gestión del Desarrollo Económico Local. También se muestra un mayor peso en el eje de Desarrollo Institucional, y un crecimiento en la inversión el eje de Gestión Social Integral.



Fuente: Elaboración propia, período comprendido del 01 de enero al 30 de junio del 2023

## 13.4 Oportunidades de mejora

- Para la entrega de los informes de cumplimiento se cuenta con el instructivo IPI-003-001 “Instructivo para la Formulación y 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.
- 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, a la fecha evaluada se continúa evidenciando poco seguimiento de la ejecución presupuestaria, no se tiene un control detallado por parte de las dependencias, de los recursos disponibles vs recursos en compromisos /ejecutados, ni se lleva control de los pagos realizados en tiempo evaluado.
- Se reitera la necesidad de tomar decisiones en cuanto a la alta carga de proyectos principalmente de infraestructura que se adicionan en los presupuestos extraordinario, trasladando 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 se refleja con claridad en la programación de metas del Programa III del año 2023, donde una importante cantidad de metas no tiene ejecución alguna, y su procedimiento de contratación y ejecución queda para el II Semestre del año.
- Si bien, la ejecución física de las metas se evalúa en forma semestral por parte del departamento de Estrategia Institucional, y en acatamiento a la normativa existente, lo anterior no exime a los Directores /Alcaldía, de llevar un control periódico de la ejecución de líneas de acción y recursos municipales asignados a sus áreas a cargo.
- Se resalta nuevamente, la importancia de que este informe sea utilizado como una herramienta para la toma de decisiones por parte de los directores y gestores a cargo de líneas de acción, permitiendo mediante un adecuado seguimiento, modificar o incluir los recursos necesarios para el logro de los metas y objetivos institucionales, así como, para analizar los inconvenientes que han dificultado el inicio de los procedimientos de contratación de bienes y servicios, y poder definir e implementar acciones correctivas en el corto plazo.

Elaborado por:

Licda. Aurora Madrigal Suárez  
Gestora de Estrategia Institucional

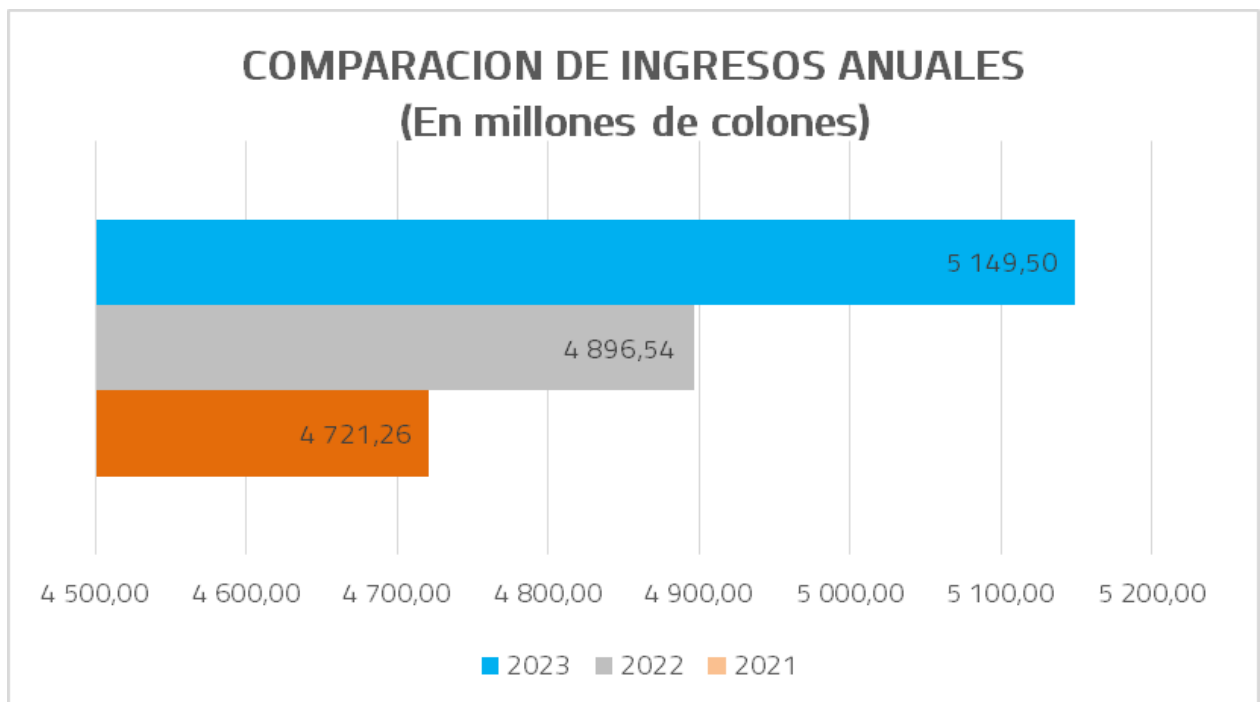
## 13.5 Análisis Financiero

En cuanto al cierre Contable y Presupuestario al primer semestre del 2023, adjunto encontrará un análisis de los principales indicadores de la situación financiera de esta Municipalidad.

1. Los ingresos totales de la Municipalidad fueron al 30 de junio del 2022 fueron de €5.149 millones, sin embargo, en este monto no se incluye el resultado de la liquidación presupuestaria 2022. El comportamiento de los ingresos es de un 5.71% mayor en el 2022. Esto demuestra un aumento constante en los ingresos en el histórico. Sin embargo, el total de ingresos considerando el cierre al 30 de junio 2023 una estimación del 50% del ingreso presupuestado, estaríamos debajo de esa estimación de un 1.96%

### DETALLE DE INGRESOS ANUALES

AÑO	INGRESOS TOTALES PRIMER SEMESTRE		
	2021	2022	2023
TOTAL	4 721 261 275,93	4 896 542 662,00	5 149 504 017,39
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		3,71%	5,17%

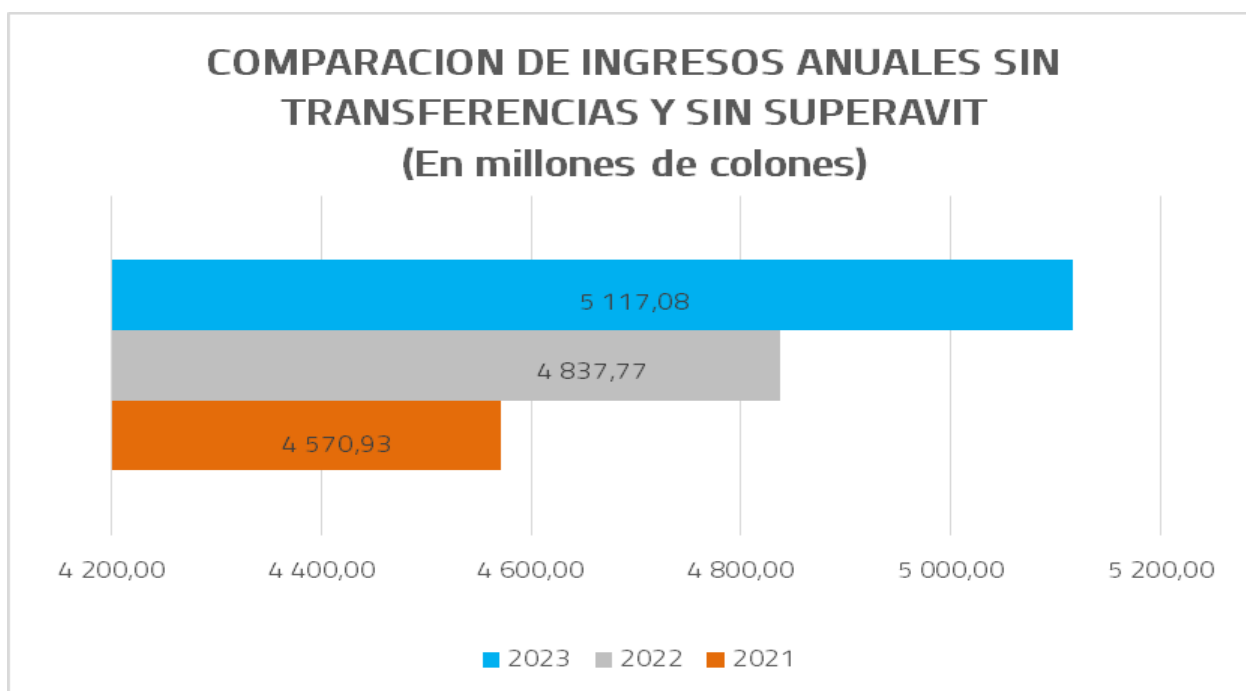


Fuente: Elaboración propia

2. En cuanto a los resultados de los ingresos corrientes, o sea, los que dependen exclusivamente de la gestión que realice la Municipalidad, el total recaudado al 30 de junio del 2023 fue de ¢5.117 millones de colones con una eficiencia de recaudación del 50.67% del ingreso estimado. Esto nos da un aumento en los ingresos corrientes de un 5.77% más que el año anterior, equivalente a 266.8 millones de colones.

#### DETALLE DE INGRESOS ANUALES

AÑO	INGRESOS SIN TRANSFERENCIAS NI SUPERAVIT		
	2021	2022	2023
TOTAL	4 570 925 399,26	4 837 773 863,99	5 117 082 455,00
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		5,84%	5,77%



Fuente: Elaboración propia

3. A continuación, se muestra el comportamiento de cada uno de los ingresos que percibe esta Municipalidad y cuál es su efectividad. Los porcentajes menores al 50% recaudado muestran una tendencia negativa en sus ingresos reales versus el ingreso proyectado, estos son los ingresos que se deben de tratar en forma especial para tratar de modificar su tendencia negativa. En forma general el ingreso de la municipalidad es estable, creemos que los niveles de ingresos están llegando a los resultados pre pandemia y que incluso los ha superado.

Debemos destacar que los principales ingresos de la Municipalidad como los son impuesto sobre bienes inmuebles, servicio de recolección de basura y servicio de aseo de vías presentan un ingreso superior al 50% por lo que la proyección anual nos hace pensar que superará la estimación o por lo menos se dará el monto realmente presupuestado.

Sin embargo, la proyección del ingresos por licencias comerciales para este primer semestre se ha visto perjudicada por la salida de un contribuyente del impuesto que para el primer semestre retiró su licencia, lo que podría dar un resultado negativo a esta proyección ya que su monto anual a pagar era de aproximadamente de 450 millones anuales. Es por esto que debemos tener mucho cuidado en el nivel de gasto para poder compensar la baja en los ingresos estimados y a su vez buscar herramientas de control de ingreso que nos permita aumentar el mismo.

MUNICIPALIDAD DE MONTES DE OCA  
ANALISIS DE LA RECAUDACION DE INGRESOS  
30 DE JUNIO DEL 2023



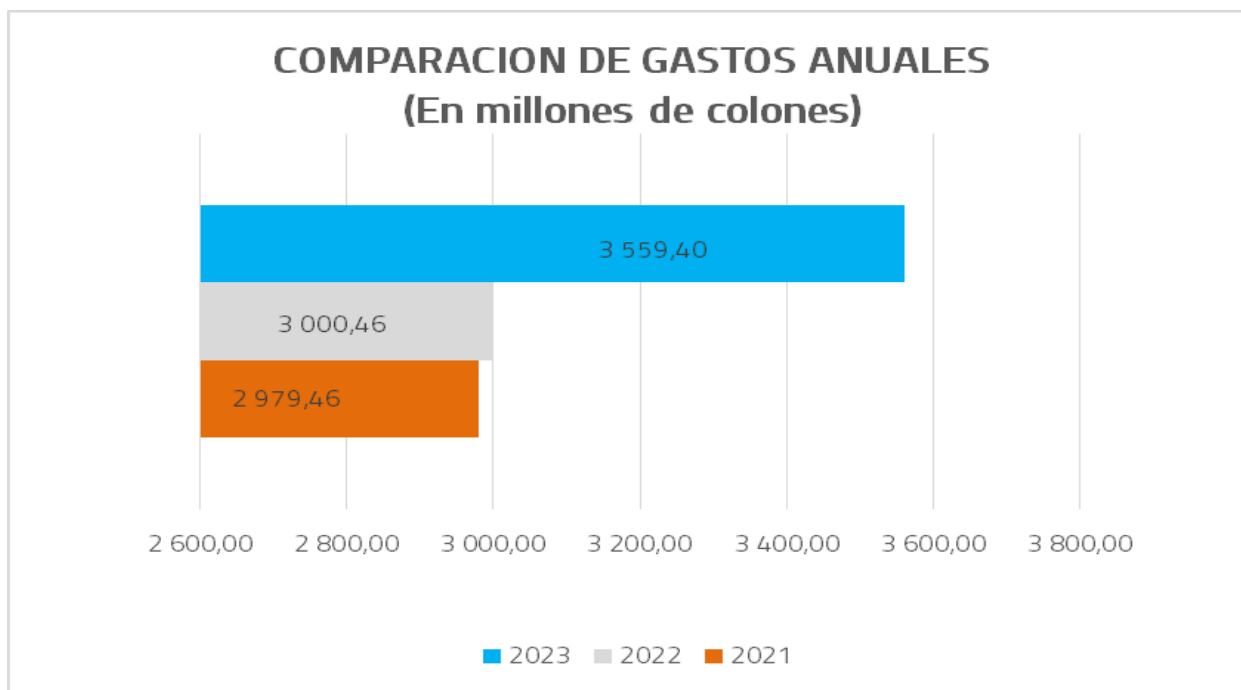
Concepto	PRESUPUESTO INICIAL	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION PRESUPUESTARIA		
			RECAUDACION ACOMULADA	SALDO	% EJECUCION
<b>01.01. INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	€ 5,833,000,000.00	€ 5,833,000,000.00	€ 2,773,899,263.75	€ 3,059,100,736.25	47.56%
01.01.02.01.01 Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7729	€ 3,200,000,000.00	€ 3,200,000,000.00	€ 1,758,689,398.28	€ 1,441,310,601.72	54.96%
01.01.02.01.02 Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7509	€ -	€ -	€ 217,603.75	€ 217,603.75	0.00%
01.01.02.09.01 Impuesto sobre lotes incultos y solares sin construir	€ -	€ -	€ 63,081.45	€ 63,081.45	0.00%
01.01.02.09.02 Impuesto detalle de caminos	€ -	€ -	€ -	€ -	0.00%
01.01.03.02.01.04.02. Impuesto sobre el cemento	€ -	€ -	€ -	€ -	0.00%
01.01.03.02.01.05.01. Impuesto sobre construcciones generales	€ 140,000,000.00	€ 140,000,000.00	€ 101,799,528.10	€ 38,200,471.90	72.71%
01.01.03.02.01.05.02. Impuesto sobre construcciones en cementerios	€ -	€ -	€ 35,205.00	€ 35,205.00	0.00%
01.01.03.02.02.03. Otros imp.especificos a los servicios de diversion y esparcimiento.	€ 50,000,000.00	€ 50,000,000.00	€ 19,484,066.44	€ 30,515,933.56	38.97%
01.01.03.03.01.01. Impuesto sobre rólulos públicos.	€ 70,000,000.00	€ 70,000,000.00	€ 24,038,130.60	€ 45,961,869.40	34.34%
01.01.03.03.01.02.01. Patentes Municipales	€ 2,180,000,000.00	€ 2,180,000,000.00	€ 704,639,338.07	€ 1,475,360,661.93	32.32%
01.01.03.03.01.02.02. Patentes de Licores	€ -	€ -	€ 62,460,054.75	€ 62,460,054.75	0.00%
01.01.03.03.01.09 Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	€ -	€ -	€ 19,440.25	€ 19,440.25	0.00%
<b>01.01.09. OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	€ 193,000,000.00	€ 193,000,000.00	€ 102,492,297.56	€ 90,507,702.44	53.10%
01.01.09.01.01. Timbres municipales	€ 150,000,000.00	€ 150,000,000.00	€ 87,071,077.73	€ 62,928,922.27	58.05%
01.01.09.01.02. Timbre Pro-parques Nacionales.*****	€ 43,000,000.00	€ 43,000,000.00	€ 15,421,219.83	€ 27,578,780.17	35.86%
<b>01.03. INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	€ 4,265,035,744.90	€ 4,265,035,744.90	€ 2,343,183,191.25	€ 1,921,852,553.65	54.94%
01.03.01.02.04.01. Alquiler de edificios e instalaciones	€ 1,000,000.00	€ 1,000,000.00	€ 30,000.00	€ 970,000.00	0.03
01.03.01.02.05.02 Servicio de alcantarillado pluvial	€ 273,662,806.70	€ 273,662,806.70	€ 109,468,051.43	€ 164,194,755.27	0.00
01.03.01.02.05.03.01. Alquiler de nichos y losas en el cementerio	€ 2,000,000.00	€ 2,000,000.00	€ 1,022,400.00	€ 977,600.00	51.12%
01.03.01.02.05.03.02 Servicio de defunción	€ 5,000,000.00	€ 5,000,000.00	€ 2,332,345.45	€ 2,667,654.55	46.65%
01.03.01.02.05.03.03. Servicio de exhumación	€ 1,100,000.00	€ 1,100,000.00	€ 375,095.64	€ 724,904.36	34.10%
01.03.01.02.05.03.04. Servicio de mantenimiento de cementerio	€ 147,000,000.00	€ 147,000,000.00	€ 75,086,533.65	€ 71,913,466.35	51.08%
01.03.01.02.05.04.01. Servicios de recolección de basura	€ 1,865,890,000.00	€ 1,865,890,000.00	€ 968,195,464.46	€ 897,694,535.54	51.89%
01.03.01.02.05.04.02. Servicios de aseo de vías y sitios públicos	€ 971,000,000.00	€ 971,000,000.00	€ 566,803,225.18	€ 404,196,774.82	58.37%
01.03.01.02.05.04.04.01 Mantenimiento de parques y obras de ornato	€ 426,532,938.20	€ 426,532,938.20	€ 208,617,844.87	€ 217,915,093.33	48.91%
01.03.01.02.05.04.04.02 Venta entradas Parque del Este	€ 70,000,000.00	€ 70,000,000.00	€ 43,141,000.00	€ 26,859,000.00	61.63%
01.03.01.02.05.04.04.03 Ingresos por alquiler del salón del Parque del Este	€ -	€ -	€ 3,605,000.00	€ 3,605,000.00	0.00%
01.03.01.02.05.04.04.04 Ingresos por servicio de parqueo Parque del Este	€ -	€ -	€ 10,677,000.00	€ 10,677,000.00	0.00%
01.03.01.02.05.09.09. Otros servicios Comunitarios	€ 33,600,000.00	€ 33,600,000.00	€ 15,252,034.30	€ 18,347,965.70	45.39%
01.03.01.02.05.09.09.01. Transferencias. IMAS cuidado de niños	€ 23,600,000.00	€ 23,600,000.00	€ 3,144,000.00	€ 20,456,000.00	13.32%
01.03.01.02.05.09.09.02 Cuido de niños (Cuota de Padres)	€ -	€ -	€ 7,155,362.50	€ 7,155,362.50	0.00%
01.03.01.02.05.09.09.03 Construcción de Aceras (OBRAS DE UTILIDAD PUBLICA)	€ -	€ -	€ 4,705,879.40	€ 4,705,879.40	0.00%
01.03.01.02.05.09.09.04. Otros servicios Comunitarios	€ 10,000,000.00	€ 10,000,000.00	€ 246,792.40	€ 9,753,207.60	0.00%
01.03.01.03.01.01.01.Derechos de estacionamiento y terminales	€ 150,000,000.00	€ 150,000,000.00	€ 50,935,226.85	€ 99,064,773.15	33.96%
01.03.01.03.02.09.01. Derechos de cementerio	€ -	€ -	€ 890,825.60	€ 890,825.60	0.00%
01.03.02.03. Renta de Activos Financieros	€ -	€ -	€ 104,076,028.95	€ 104,076,028.95	0.00%
01.03.02.03.01.01 Intereses sobre titulos valores del Gobierno Central	€ -	€ -	€ -	€ -	0.00%
01.03.02.03.03.01. Intereses cuentas corrientes deposito bancarios Estatales	€ -	€ -	€ 104,076,028.95	€ 104,076,028.95	0.00%
01.03.03.01.01.01. Multas por infracción ley parquímetros	€ 100,000,000.00	€ 100,000,000.00	€ 62,724,024.00	€ 37,275,976.00	62.72%
01.03.03.01.02. Multas por atraso de impuestos	€ -	€ -	€ 384,878.97	€ 384,878.97	0.00%
01.03.03.01.04.01 Sanciones administrativas y Judiciales Ley 7509	€ -	€ -	€ 60,236,092.80	€ 60,236,092.80	0.00%
01.03.03.01.09.02. Multas por infracción a la Ley de construcciones	€ 15,000,000.00	€ 15,000,000.00	€ 1,766,000.00	€ 13,234,000.00	0.00%
01.03.03.01.09.09. Multas Varias	€ 45,000,000.00	€ 45,000,000.00	€ 6,934,707.65	€ 38,065,292.35	15.41%
01.03.03.01.09.09.01. Multa por declaración tardía	€ 45,000,000.00	€ 45,000,000.00	€ 4,091,174.90	€ 40,908,825.10	9.09%
01.03.03.01.09.09.03. Multas por omision art 76	€ -	€ -	€ 2,843,532.75	€ 2,843,532.75	0.00%
01.03.04.01. Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	€ 102,261,530.56	€ 102,261,530.56	€ 24,211,328.11	€ 78,050,202.45	23.68%
01.03.04.02. Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	€ 55,988,469.44	€ 55,988,469.44	€ 26,003,371.13	€ 29,985,098.31	46.44%
01.03.09.01. Reintegro y devoluciones	€ -	€ -	€ 46,783.43	€ 46,783.43	0.00%
01.03.09.09. Ingresos Varios no especificados	€ -	€ -	€ 367,928.78	€ 367,928.78	0.00%
<b>01.04. TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	€ 213,861,616.73	€ 213,861,616.73	€ 32,093,302.03	€ 181,768,314.70	15.01%
01.04.01.02.01 Ap.del Consejo de Seg. Vial, Multas por Inf. a la Ley de Tránsito, Ley 7331-93	€ 132,000,000.00	€ 132,000,000.00	€ 23,146,636.51	€ 108,853,363.49	17.54%
01.04.01.02.02 Concejo Nacional de La Persona joven	€ -	€ -	€ -	€ -	0.00%
01.04.01.03.01. Aporte del I.F.A.M. por Licores Nacionales y Extranjeros	€ 12,693,616.73	€ 12,693,616.73	€ 8,946,665.52	€ 3,746,951.21	70.48%
01.04.01.03.02. PANI	€ 69,168,000.00	€ 69,168,000.00	€ -	€ 69,168,000.00	0.00%
<b>02.04. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	€ 407,703,644.71	€ 407,703,644.71	€ 328,260.36	€ 407,375,384.35	0.08%
02.04.01.01.01. Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para Mant. de la red vial cantonal 8114	€ 403,464,415.85	€ 403,464,415.85	€ -	€ 403,464,415.85	0.00%
02.04.01.02.01 Aporte concejo Nacional persona joven	€ -	€ -	€ -	€ -	0.00%
02.04.01.03.01. Aporte IFAM Mantenimiento Caminos Ley 6909-83	€ 4,239,228.86	€ 4,239,228.86	€ 328,260.36	€ 3,910,968.50	7.74%
<b>03.03. RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	0.00%
<b>TOTAL GENERAL</b>	€ 10,719,601,006.34	€ 10,719,601,006.34	€ 5,149,504,017.39	€ 5,570,096,988.95	48.04%



- El cuadro siguiente aporta el análisis del egreso real al 30 de junio de 2023, mostrando gasto total de 3559 millones de colones el cual es superior en un 18.63% con relación del año 2022. Además, este resultado significa que el control del gasto y del ingreso en la institución se ha realizado de forma adecuada. Sabemos que el cierre anual es el de mayor impacto de gasto por lo que se debe seguir monitoreando contantemente.

#### DETALLE DE EGRESOS SEMESTRALES

AÑO	EGRESOS		
	2021	2022	2023
TOTAL	2 979 455 482,76	3 000 458 425,25	3 559 404 889,62
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		0,70%	18,63%

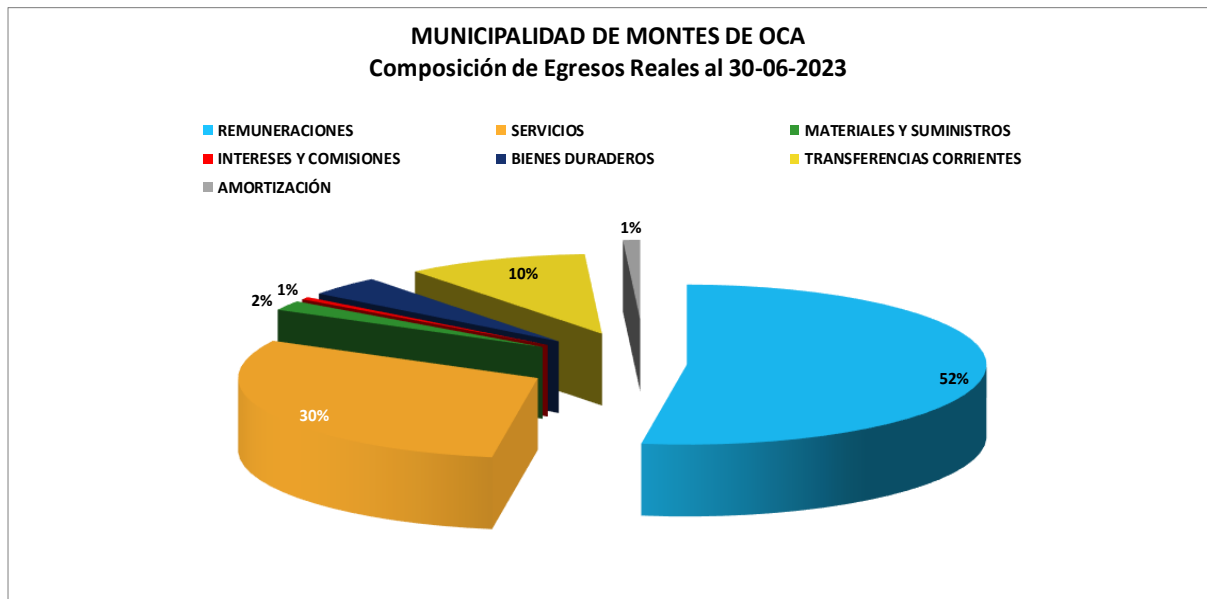


Fuente: Elaboración propia

- La ejecución de gastos a estado de la mano con la evolución de la pandemia y sobre todo en los ingresos reales de la municipalidad que nos indique que se pueda realizar una ejecución correcta de los gastos, para ello se han tomado las medidas necesarias para la contención del gasto y se han revisado con lupa los gastos a realizar priorizando lo gastos indispensables para la buena prestación de los servicios que presta la institución. La prioridad es que la Municipalidad se mantenga operativa desde sus servicios administrativos como los servicios públicos. A pesar de todo esto, no se ha tenido que ordenar la suspensión de los programas de inversión ni el gasto en la prestación de los servicios. La siguiente tabla y gráfico, muestra cuales son los gastos que tienen mayor repercusión sobre el total, donde se destaca como el más importante el pago de remuneraciones y su proporcionales en cargas sociales a razón de

un 52.43% incluyendo dietas a Regidores, seguido del pago de servicios un 30.29% y transferencias en un 9.82%.

COMPOSICION DE EGRESOS		
REMUNERACIONES	1 866 249 384,00	52,43%
SERVICIOS	1 078 215 550,00	30,29%
MATERIALES Y SUMINISTROS	69 828 572,30	1,96%
INTERESES Y COMISIONES	18 618 775,54	0,52%
BIENES DURADEROS	144 063 126,70	4,05%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	349 534 777,30	9,82%
AMORTIZACIÓN	32 894 703,90	0,92%
GASTO REAL	3 559 404 889,74	100,00%



Fuente: Elaboración propia

6. A continuación se muestra cual es el comportamiento de los gastos por programa, esta información nos permite conocer cuál es el nivel de avance que se tienen en áreas sensibles de la Municipalidad como lo es el Programa de Inversiones el cual a la fecha tiene una ejecución de apenas un 22% siendo su mayor gasto lo correspondiente a la Dirección Técnica y Estudios donde remuneraciones es su mayor gasto a nivel general.

ANALISIS DE EGRESOS		
30 de junio del 2023		
DETALLE POR SERVICIOS DEL PROGRAMA I		
ACTIVIDAD	PRESUPUESTO	EGRESO REAL
Administración General	₡ 2 475 966 560,62	₡ 1 079 009 177,61
Remuneraciones	₡ 2 047 701 165,87	₡ 940 501 801,43
Servicios	₡ 385 926 063,43	₡ 133 206 347,92
Materiales y Suministros	₡ 25 428 347,95	₡ 5 301 028,26
Transferencias Corrientes	₡ 14 215 000,00	₡ -
Cuentas especiales	₡ 2 695 983,37	₡ -
Auditoría Interna	₡ 163 312 169,38	₡ 48 329 149,29
Remuneraciones	₡ 128 980 414,88	₡ 46 844 547,60
Servicios	₡ 7 491 754,50	₡ 1 484 601,69
Materiales y Suministros	₡ 950 000,00	₡ -
Bienes Duraderos	₡ 2 000 000,00	₡ -
Transferencias Corrientes	₡ 23 890 000,00	₡ -
Administración de Inversiones Propias	₡ 67 764 025,00	₡ 4 957 336,85
Bienes Duraderos	₡ 67 764 025,00	₡ 4 957 336,85
Registro de Deudas Fondos y Transferencias	₡ 1 104 654 780,66	₡ 337 520 799,10
Transferencias Corrientes	₡ 1 104 654 780,66	₡ 337 520 799,10
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>TOTAL PROGRAMA I</b>	<b>₡ 3 809 897 535,66</b>	<b>₡ 1 469 816 462,85</b>

<b>DETALLE POR SERVICIOS DEL PROGRAMA II</b>		
<b>SERVICIO</b>	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>EGRESO REAL</b>
<b>Aseo de Vías y Sitios Públicos</b>	<b>₡ 714,975,443.87</b>	<b>₡ 319,354,528.75</b>
Remuneraciones	₡ 129,883,858.45	₡ 49,131,686.68
Servicios	₡ 567,642,097.70	₡ 268,473,969.75
Materiales y Suministros	₡ 15,175,934.64	₡ 1,558,000.00
Bienes Duraderos	₡ 2,048,553.08	₡ -
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
Transferencias Corrientes	₡ 225,000.00	₡ 190,872.32
<b>Recolección de Basura</b>	<b>₡ 1,189,923,968.20</b>	<b>₡ 431,337,233.09</b>
Remuneraciones	₡ 421,718,838.05	₡ 184,439,936.41
Servicios	₡ 667,233,230.15	₡ 215,207,490.10
Materiales y Suministros	₡ 77,219,400.00	₡ 28,246,095.00
Bienes Duraderos	₡ 11,020,000.00	₡ -
Transferencias Corrientes	₡ 12,732,500.00	₡ 3,443,711.58
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>Mantenimiento Caminos y Calles</b>	<b>₡ 17,448,713.92</b>	<b>₡ -</b>
Servicios	₡ -	₡ -
Bienes Duraderos	₡ 17,448,713.92	₡ -
<b>Cementerios</b>	<b>₡ 122,988,596.08</b>	<b>₡ 41,252,084.11</b>
Remuneraciones	₡ 73,441,910.28	₡ 29,312,551.38
Servicios	₡ 31,223,185.80	₡ 5,663,144.45
Materiales y Suministros	₡ 11,258,500.00	₡ 2,396,994.00
Bienes Duraderos	₡ 2,795,000.00	₡ -
Transferencias Corrientes	₡ 4,270,000.00	₡ 3,879,394.28
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>Parques y Obras de Ornato</b>	<b>₡ 626,555,819.85</b>	<b>₡ 154,836,190.52</b>
Remuneraciones	₡ 106,389,202.07	₡ 49,098,164.36
Servicios	₡ 464,016,653.68	₡ 92,955,449.09
Materiales y Suministros	₡ 36,894,964.10	₡ 12,782,577.07
Bienes Duraderos	₡ 13,500,000.00	₡ -
Transferencias Corrientes	₡ 5,755,000.00	₡ -
<b>Educativos, Culturales y Deportivos</b>	<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
Servicios	₡ -	₡ -
<b>Servicios Sociales y Complementarios</b>	<b>₡ 244,672,831.10</b>	<b>₡ 70,903,187.63</b>
Remuneraciones	₡ 74,028,623.50	₡ 33,659,471.95
Servicios	₡ 164,425,207.60	₡ 37,243,715.68
Materiales y Suministros	₡ 3,469,000.00	₡ -
Bienes Duraderos	₡ 2,750,000.00	₡ -
Transferencias Corrientes	₡ -	₡ -
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>Estacionamientos y Terminales</b>	<b>₡ 168,406,913.95</b>	<b>₡ 56,289,738.98</b>
Remuneraciones	₡ 99,571,316.55	₡ 44,075,282.36
Servicios	₡ 51,642,077.40	₡ 11,819,936.62
Materiales y Suministros	₡ 14,693,520.00	₡ 143,520.00
Bienes Duraderos	₡ 2,100,000.00	₡ 251,000.00
Transferencias Corrientes	₡ -	₡ -
<b>Deposito y Tratamiento de Basura</b>	<b>₡ 324,463,600.00</b>	<b>₡ 17,236,197.92</b>
Servicios	₡ 324,463,600.00	₡ 17,236,197.92
<b>Mantenimiento Edificios</b>	<b>₡ 27,653,000.00</b>	<b>₡ 302,167.47</b>
Servicios	₡ 24,783,000.00	₡ 240,000.00
Materiales y Suministros	₡ 2,870,000.00	₡ 62,167.47
<b>Seguridad y Vigilancia en la Comunidad</b>	<b>₡ 741,565,662.66</b>	<b>₡ 403,079,310.85</b>
Remuneraciones	₡ 312,949,004.61	₡ 134,627,133.04
Servicios	₡ 393,870,058.05	₡ 262,763,072.31
Materiales y Suministros	₡ 28,962,600.00	₡ 5,689,105.50
Bienes Duraderos	₡ 5,784,000.00	₡ -
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>Protección del Medio Ambiente</b>	<b>₡ 57,790,200.91</b>	<b>₡ 24,984,069.24</b>
Remuneraciones	₡ 55,325,008.51	₡ 24,384,829.97
Servicios	₡ 2,465,192.40	₡ 599,239.27
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>Dirección de Servicios y Mantenimiento</b>	<b>₡ 86,802,283.17</b>	<b>₡ 33,829,845.10</b>
Remuneraciones	₡ 73,099,894.32	₡ 33,059,687.07
Servicios	₡ 13,202,388.85	₡ 770,158.03
Materiales y Suministros	₡ 500,000.00	₡ -
Cuentas Especiales	₡ -	₡ -
<b>Atención de Emergencias Cantonales</b>	<b>₡ 14,000,000.00</b>	<b>₡ 1,384,840.00</b>
Servicios	₡ 12,000,000.00	₡ -
Materiales y Suministros	₡ 2,000,000.00	₡ 1,384,840.00
<b>Por incumplimiento de deberes de los propietarios de Bienes Inmuebles</b>	<b>₡ -</b>	<b>₡ -</b>
Bienes Duraderos	₡ -	₡ -
<b>Alcantarillado Pluvial</b>	<b>₡ 212,348,408.52</b>	<b>₡ 23,007,895.28</b>
Remuneraciones	₡ 75,345,361.09	₡ 21,168,373.56
Servicios	₡ 119,421,656.10	₡ 1,839,521.72
Materiales y Suministros	₡ 17,247,103.33	₡ -
Bienes Duraderos	₡ 334,288.00	₡ -
<b>TOTAL PROGRAMA II</b>	<b>₡ 4,549,595,442.23</b>	<b>₡ 1,577,797,288.94</b>

DETALLE POR PROYECTOS DEL PROGRAMA III		
PROYECTO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL
<b>Edificios</b>	<b>₡ 119,256,940.00</b>	<b>₡ 17,034,887.46</b>
Construcción Almacén Municipal	₡ 35,000,000.00	₡ 17,034,887.46
Construcción de planche y techado en Centro Educativo Monterrey Vargas Araya	₡ 27,306,990.00	₡ -
Construcción de bodega distrital San Pedro PP	₡ 15,000,000.00	₡ -
Remodelación y mejoras en el Salón Comunal Urbanización Europa	₡ 4,897,450.00	₡ -
Restauración del gimnasio Escuela de Betania PP Mercedes	₡ 12,000,000.00	₡ -
Remodelación y mejoras de la Casa de la Juventud PP Sabanilla	₡ 6,250,000.00	₡ -
Cambio de techo del Salón Multiuso Centro Educativo José Figueres Ferrer	₡ 18,802,500.00	₡ -
<b>Vías de Comunicación Terrestre</b>	<b>₡ 573,464,415.85</b>	<b>₡ 144,034,668.60</b>
Mantenimiento rutinario de la red vial cantonal (GESTIÃO VIA 8114)	₡ 403,464,415.85	₡ 40,134,878.80
Construcción aceras para calle Díaz San Rafael	₡ 10,000,000.00	₡ -
Bienes inmuebles 5% para mant, construc. Aceras, movilidad peatonal	₡ 160,000,000.00	₡ 103,899,789.80
<b>Instalaciones</b>	<b>₡ 85,457,184.00</b>	<b>₡ 39,572,213.18</b>
Mantenimiento y reparación de colectores pluviales	₡ 13,500,000.00	₡ 5,093,621.20
Construcción colector pluvial los Yoses (pago préstamo)	₡ 71,957,184.00	₡ 34,478,591.98
<b>Otros Proyectos</b>	<b>₡ 1,580,129,488.59</b>	<b>₡ 311,149,368.59</b>
Dirección técnica y estudios	₡ 826,998,317.09	₡ 304,841,623.59
Mantenimiento del mobiliario urbano	₡ 10,000,000.00	₡ -
Actualización del Plan Regulador del Cantón de Montes de Oca	₡ 70,000,000.00	₡ -
Gestión Integral de Residuos aplicación 10% Utilidad para el Desarrollo	₡ 169,626,170.80	₡ -
Aseo de Vías y Sitios públicos, aplicación del 10% Utilidad para el Desarrollo	₡ 88,699,952.60	₡ -
Alcantarillado pluvial aplicación 10% Utilidad para el Desarrollo	₡ 24,878,437.00	₡ -
Mantenimiento de parques y obras de ornato aplicación 10% de Utilidad para el Desarrollo	₡ 38,775,721.70	₡ -
Parque canino residencial La Alhambra PP San Pedro	₡ 2,311,118.00	₡ -
Sustitución de cerca perimetral de la Escuela Barrio Pinto PP San Pedro	₡ 11,459,355.00	₡ -
Mejoras al parque Vargas Araya PP San Pedro	₡ 20,000,000.00	₡ -
Mejoras al parque Juan Gabriel PP San Pedro	₡ 7,164,294.00	₡ -
Diagnóstico, estudio de demanda y propuesta de 16 paradas de autobús PP San Rafael	₡ 5,057,840.00	₡ -
Talleres presenciales de activación integral para adultos mayores PP San Rafael	₡ 5,000,000.00	₡ -
Mejoras en el parque y aceras en la comunidad de Karpinsky PP San Rafael	₡ 7,000,000.00	₡ -
Taller de artesanía con material para adultos mayores PP San Rafael	₡ 1,800,000.00	₡ -
Tecnologías para nuestras aulas. Escuela Inglaterra PP San Rafael	₡ 9,000,000.00	₡ -
Talleres nutricionales y seguridad alimentaria PP San Rafael	₡ 7,000,000.00	₡ -
Tercera etapa del Proyecto parque Ecologico Vista Real PP San Rafael	₡ 6,170,185.00	₡ -
Fortalecimiento de la Cruz Roja Costarricense en Montes de Oca PP Sabanilla	₡ 3,590,135.00	₡ -
Proyecto parque Ecologico Vista Real segunda etapa PP San Rafael	₡ 23,501,386.00	₡ -
Remodelación del parque de la Europa I etapa PP San Rafael	₡ 17,173,995.40	₡ -
Remodelación del parque de Salitrillos PP San Rafael	₡ 10,173,995.40	₡ -
Montes de Oca musical temporada de conciertos 2023 ADHEMMO PP Mercedes	₡ 17,866,200.00	₡ -
Mejoras en el parque infantil de Betania Jesús Guerrero PP Mercedes	₡ 3,456,669.00	₡ -
Mejoras de infraestructura o remodelación del parque Sevilla II PP Sabanilla	₡ 9,150,000.00	₡ -
Parque Urbanización Villa del Este PP Sabanilla	₡ 10,820,000.00	₡ -
Proyecto de prevención con adolescentes Impulsarte PP Sabanilla	₡ 5,911,000.00	₡ -
Jita-Kyoel amistad y prosperidad Ad Mutua PP Sabanilla	₡ 5,410,880.00	₡ -
Kilometros que marcan la diferencia Cruz Roja PP Mercedes	₡ 3,767,517.00	₡ -
Acondicionamiento parque e instalaciones Alma Mater calle C PP Mercedes	₡ 1,831,818.00	₡ -
Infraestructura móvil para actividades comunales PP San Rafael	₡ 2,105,500.00	₡ 1,807,745.00
Compra materiales para uso del Distrito PP San Pedro	₡ 4,344,275.00	₡ -
Feria consumo local Desarrollo Humano	₡ 12,520,000.00	₡ -
Estilos de vida saludable prevención al suicidio Desarrollo Humano	₡ 600,000.00	₡ -
Programa asistencial "Atención Asistencial" Desarrollo Humano	₡ 2,000,000.00	₡ -
Programa asistencial "Proyecto Hipoterapia" Desarrollo Humano	₡ 4,500,000.00	₡ 4,500,000.00
Programa Montes de Oca Cultural Desarrollo Humano	₡ 9,460,000.00	₡ -
Programa asistencial "Proyecto piloto atención personas habitantes de la Calle" DH	₡ 15,500,000.00	₡ -
Programa niñez y adolescencia removernos Desarrollo Humano	₡ 5,000,000.00	₡ -
Censo para personas con discapacidad Adulto Mayor y personas vulnerables	₡ 30,504,726.60	₡ -
Desarrollo Sistema Integrado Municipal	₡ 70,000,000.00	₡ -
<b>TOTAL PROGRAMA III</b>	<b>₡ 2,358,308,028.44</b>	<b>₡ 511,791,137.83</b>

Los resultados de los ingresos a la fecha, son muy satisfactorios y nos dan un panorama claro de los que será el cierre anual de la Municipalidad en cuanto a sus ingresos y la prioridad de gasto. Además, este ejercicio nos ayuda a tomar mejores decisiones para el año 2023 y su proyección ya que al ser el año 2021 y 2022 años marcados por la pandemia y la profunda crisis económica en que se encuentra el país, no podemos tomar de base para proyectar, debemos analizar la recuperación que se da en el primer semestre. Debemos analizar con mucho cuidado la situación de las licencias comerciales las cuales a pesar de que en tiempos de pandemia sus ingresos fueron muy estables creemos que para este primer semestre se han afectado su ingresos con salidas importantes de contribuyentes a los cual hay que ponerle mucha atención.

**Elaborado por:**

**Lic. Ronny Fallas Salazar**  
**Director Hacienda Municipal**