



MONTESDEOCA
GOBIERNO LOCAL

INFORME DE GESTIÓN FÍSICA Y FINANCIERA II 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 31 de diciembre 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, mismo que finalizó en diciembre 2023.

Contenido

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL.....	4
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.....	8
1.5. Gestión de Tecnologías de Información.....	10
1.6. Gestión Jurídica	11
1.7. Auditoría Interna	12
1.8. Planificación Institucional.....	13
2. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	14
2.1. Gestión Social.....	14
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS.....	17
3. GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL	18
3.1 Servicios públicos ambientales	18
3.2 Gestión Ambiental	21
4. GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL.....	23
4.1 Activación social	23
4.2 Seguridad y Control Público	24
5. GESTIÓN ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	28
5.1 Planificación del Territorio.....	28
6. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	29
6.1 Gestión de activos físicos	29
PROGRAMA III: INVERSIONES	31
7. GESTIÓN DE DESARROLLO INSTITUCIONAL.....	32
7.1 Gestión Financiera	32
7.2 Gestión activos físicos y servicios de soporte administrativo.....	33
7.3 Tecnologías de Información.....	34

8.	GESTIÓN DE ORDENAMIENTO TERRITORIAL.....	35
8.1	Planificación del territorio.....	35
9	GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL	50
9.1	Servicios públicos ambientales	50
10	GESTIÓN DEL DESARROLLO.....	55
	ECONÓMICO LOCAL.....	55
10.1	Desarrollo Económico Local.....	55
11	GESTIÓN SOCIAL INTEGRAL	57
11.1	Gestión Social.....	57
12	PARTICIPACION CIUDADANA	64
12.1	Presupuestos Participativos.....	64
13	CONCLUSIONES GENERALES	83
13.1	Cumplimiento de metas	83
13.2	Ejes estratégicos PEM	84
13.4	Oportunidades de mejora	85
13.5	Análisis Financiero	87

A decorative graphic at the top of the page consists of a large purple shape that tapers to a point on the left and curves downwards on the right. To its left, a grey shape with a rounded bottom edge overlaps the purple one.

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 año 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Remuneraciones, dietas y cargas patronales	4.278.444.162,13	3.992.896.358,69	93%

*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 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: 100% De los recursos asignados para mobiliario, equipo y maquinaria diversa se atendieron las necesidades presentadas durante el año 2023. Cabe señalar que se mantiene la modalidad de trabajo mixta (presencial y teletrabajo), por lo que las necesidades presentan un comportamiento a la baja. Adicionalmente, se incluyó en la modificación presupuestaria N° 12 del mes de noviembre los recursos proceder con las gestiones administrativas para adquirir la finca 138534 a nombre de GRANADOS MIRANDA ELSA JULIETA, cédula física N° 1-0398-0450 y ubicada en San Pedro de Montes de Oca colindante al este al con la Quebrada Cas, misma que ha sido declarada inhabitable y por tanto se tiene el ofrecimiento de venta al Gobierno Local de Montes de Oca, considerando la necesidad de obtener una recuperación de la zona, sin embargo por el plazo de aprobación no fue posible realizar las gestiones para poder ejecutar, esto genera una afectación importante en la ejecución de los recursos asociados a la meta.

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

Equipo	16.259.725,66	882.058,40 (en compromiso presupuestario 10.305.840,16)	8%
--------	---------------	---	----

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

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 año 2023 se realizaron diversas acciones en materia de gestión de cobros y al finalizar el período se tienen los siguientes resultados:

Publicación de edictos: Para el año evaluado se publicaron vía edicto en el Diario Oficial la Gaceta, un total 581 cuentas por un monto acumulado de ¢392.186.446,94; distribuidas en 309 cuentas que pertenecen a Bienes Inmuebles por un monto que asciende a ¢174.306.551,14, en Servicios Urbanos 271 cuentas por un monto de ¢217.602.459,75 y 1 cuenta de cementerio por ¢277.436,05.

Estrategias de divulgación en materia cobratoria de tributos: Del mes de febrero al mes de diciembre del 2023 se realizaron campañas de cobro a través de una Campaña Digital Boletín Informativo para cada uno de los cuatro trimestres del año 2023, utilizando la plataforma de marketing "Brevo"; medio que nos permite enviar de manera gratuita un máximo de trescientos correos electrónicos diarios. Logrando cerrar el año evaluado con 127 envíos durante el Año 2023 cubriendo e informando oportunamente a la población del cantón de Montes de Oca, con 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 cierre del año se han construido 4 matriz de cobro, que han permitido optimizar el trabajo de distribución de avisos y notificaciones de cobro.

Cobro judicial: En lo referente a procedimiento de cobro judicial, para el año 2023, se tiene que el monto asignado fue de ¢365.608.217,53 dividido entre Bienes Inmuebles y Servicios urbanos. De este total se logró recuperar al cierre del semestre un monto de ¢80.349.725,71 que corresponde a un 22%. Adicionalmente se contabilizó un monto de ¢96.976.219,75 producto del pago de procesos de cobro que fueron iniciados en años anteriores al 2023.

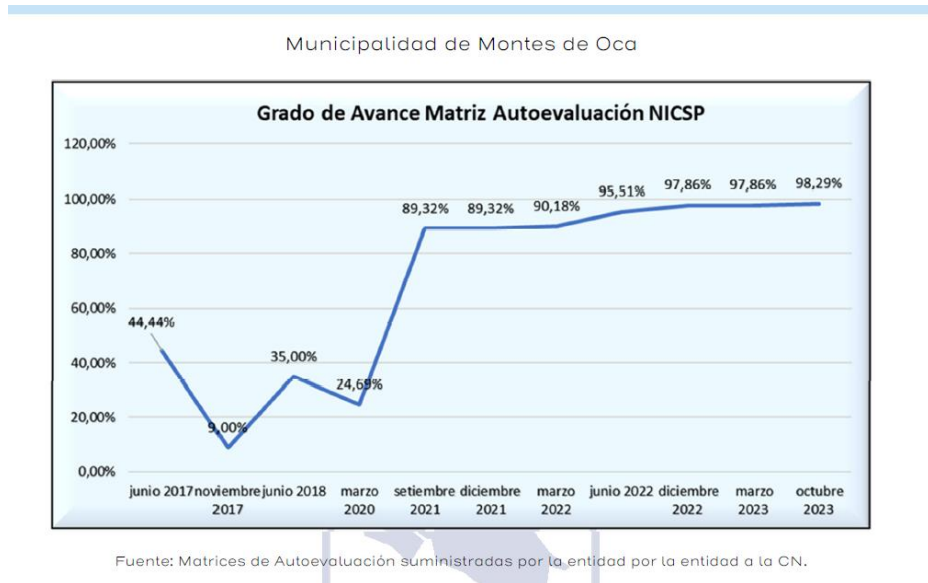
Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Gestión de cobros	5.625.000,00	3.556.526,95 (2.024.600 compromisos)	63%

1.3.2. Contabilidad

1.3.2.1 Finalizar el proceso de revisión y seguimiento de la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad (NICSP) a través de la de una empresa externa. (Meta 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, no se consideró necesario para ejecutarlos en el año 2023, por tanto, se modificaron para reforzar la partida de comisiones financieras de bancos, página, internet, entre otras.

En el II semestre del 2023 se logró un promedio un 98.29 % de cumplimiento, contando con un avance del 0.43 %, y se insta a la Municipalidad a continuar con estrategias para concluir el cierre de las brechas en el año 2024. Si bien el porcentaje de avance no es mucho, en el segundo semestre del año se trabajó en la actualización de los planes de acción, a los cuales Contabilidad Nacional les reconoce un avance significativo en el trabajo de ellos. Además, fueron atendidas las observaciones planteada por el ente rector de notas a los Estados Financieros, con ejemplos son, la NICSP 1 pasamos de 35% de avance a un 50% resolviendo el párrafo 21 (e), el cual solicita que se debe adjuntar una comparación del presupuesto y los importes reales, se crea la tabla adicional donde se comparan los importes reales y la NICSP 13 paso de un 45% a un 60%, donde se trabajó en la identificación en la depreciación de los activos de arrendamiento. El trabajo de la comisión se enfocó en lograr un avance del 5% en el porcentaje de cumplimiento de las brechas y en la preparación de la Balanza de Apertura y su carpeta de respaldo.



1.3.3 Dirección Hacienda Municipal

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

Cumplimiento: 100% Esta línea corresponde a recursos improbados por la CGR, para el programa I, de los cuales una parte fue asignada para dar soporte a la gestión administrativa, según modificación presupuestaria N°09-2023 y otra parte para reforzar proyectos de presupuesto participativo que en su procedimiento de contratación presentaron algún faltante de recursos ante las ofertas recibidas, según modificación presupuestaria N° 10-2023. Monto asignado: 9.205.422,92

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 año evaluado se logró ejecutar diversas Estrategias de comunicación:

PLAN DE MEDIOS: Plan de Medios se activa 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 elaboraron y publicaron dos Boletín Ciudadano N1-2023 y N2-2023, mismo que fueron divulgados en el Sitio Web de la Municipalidad, y se divulgaron un total de 50 boletines internos mediante el correo electrónico institucional.

VIDEOS: Se elaboraron durante el año un total de 22 videos en temáticas como Gestión documental, Sembremos Seguridad, Protolab, Rendición de cuentas 2022, Testimoniales de Presupuesto Participativo, día del padre, día de la madre, Gestión ciudadana, mensaje de Navidad, Rendición de cuentas del Concejo Municipal, entre otros.

Cabe indicar que, que se tenía aún pendiente una gestión de pago al momento de la evaluación, por lo que se refleja un pequeño monto como compromisos presupuestarios.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Información	29.022.000,00	26.546.170,47 (2.444.268,91 compromiso presupuestario)	91%

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 gestionaron publicaciones requeridas en el Diario Oficial La Gaceta durante el año 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	Semestre
1. Cambio de días de Sesiones del Concejo	₡21.270	IS
2. Reglamento contra el hostigamiento y/o acoso sexual de la Municipalidad de Montes de Oca	₡207.180	IS
3. Reglamento para la conformación, organización y funcionamiento del comité Cantonal de la persona joven de montes de oca	₡205.690	IS
4. Fe erratas validación de Carlos Alfonso Lanzas como miembro de órgano disciplinario contra la junta del Comité Cantonal de Deportes.	₡3.690	IS
5. Reglamento de proveeduría art. 13	₡30.050	IS
6. Proyecto de reglamento para prevenir, atender, sancionar y erradicar la violencia contra las mujeres en la política	192.940	II S
7. Proyecto de reglamento de la Proveeduría Municipal	283.150	II S
8. Proyecto de reglamento de adquisiciones de bienes, materiales, obras y servicios del comité cantonal de deportes y recreación de Montes de Oca	335.900	II S
9. Reglamento para prevenir, atender, sancionar y erradicar la violencia contra las mujeres en la política de la Municipalidad de Montes de oca		
10. Proyecto de reglamento de comercio al aire libre	867.850	II S
11. Proyecto de reglamento de servicios públicos de la Municipalidad de Montes de Oca		
12. Reforma al artículo 5 del reglamento al artículo 13, inciso e) del Código Municipal de la Municipalidad de Montes de Oca.	306.610	II S
13. Autorización para que las Comisiones del Concejo Municipal puedan realizar sus reuniones de forma virtual – Adición al Reglamento interno de orden, dirección, comisiones y debates del Concejo Municipal de Montes de Oca		
14. Reglamento de la Proveeduría municipal de la Municipalidad de Montes de Oca		

Rubro	Monto presupuestado	Mon.to ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
-------	---------------------	------------------	--

Información	3.150.000,00.	3.332.840,00 (3.660 compromiso presupuestario)	100%
-------------	---------------	---	------

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: 100% Durante el año evaluado 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, Plataforma Montes de Oca Decide, y mantenimiento preventivo de equipos, además del renting de computadoras e impresoras. Se tiene en compromisos presupuestarios un 36% del presupuesto mismo que corresponde a pagos pendientes y gestiones por finalizar durante el primer semestre del año 2024, finalmente se liquidó un 11% de los recursos asignados a la meta.

Rubro	Monto presupuestado	19.817.	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios tecnológicos	116.093.608,63	61.866.455,17 (41.745.033,46 en compromiso)	53%

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 realizaron las gestiones requeridas para la renovación de licencias de antivirus, Firewall, Software streaming, Office 365 y Globex, así como las renovaciones de otras licencias tecnológicas que dan soporte a la gestión de la municipalidad, y mejoras a módulos del sistema ELISIAM. Se debe indicar que hay un 39% de los recursos en compromisos que corresponden a pagos pendientes por realizar según vencimientos, y se liquidó alrededor del 30% de los recursos originalmente presupuestados.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Bienes intangibles	70.314.690,00	19.796.307,08 (27.711.822,38 en compromiso)	28%

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: 75% 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. Para el II Semestre, se inició la aplicación de la consultoría, y al momento de la evaluación se indican los siguientes productos de trabajo, mismo que han sido validados por el departamento de Tecnologías de Información como supervisor de la contratación:

1. Informe de Situación Actual
2. Informe de Análisis de priorización
3. Entregable Hoja de Ruta

Se encuentra en ejecución:

1. Fase I: Reglamento para el Marco de Gobierno y Gestión de las TI de Montes de Oca, se hizo entrega de la propuesta de Reglamento para el Marco de Gobierno y Gestión de las TI de Montes, el cual está en fase de revisión por parte de la Municipalidad.
2. Fase II: Definición de Capacidades Objetivo TI

Dado que se inició en el último cuatrimestre del año, la consultoría está definida para finalizar en el primer bimestre del 2024, razón por la que los recursos se visualizan como compromisos aún.

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 año evaluado no se requirió contratar estos servicios, y por tanto, se aplicaron dos modificaciones presupuestarios en la N°05 y N°07 por 500 mil colones cada una, esto para cubrir el FICAM - Festival Internacional de las Culturas y el Arte en Montes de Oca y una actividad protocolaria por visita de delegación de funcionarios de la Alcaldía de Shijiazhuang, China, de la Alcaldía., recursos ejecutados.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Servicios jurídicos	1.000.000,00	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 los cuales se realizaron 10 de Control Interno y 2 informe especiales. Se detallan:

No.	Nombre del Informe	Tipo de Auditoría	Estado de cumplimiento (Finalizado, Pendiente o en proceso)
1	Informe de Auditoría No. 01-2023: Auditoría de carácter especial sobre la No afectación al Impuesto sobre Bienes Inmuebles.	De carácter especial.	Finalizado
2	Informe de Auditoría No. 02-2023: Estudio de seguimiento de recomendaciones de los Informes N.º 01-2022, 02-2022 y 03-2022.	De carácter especial.	Finalizado
3	Informe de Auditoría N.º 03-2022: Informe sobre los resultados del estudio de la liquidación presupuestaria del período 2022 de la Municipalidad de Montes de Oca.	De carácter especial.	Finalizado
4	Informe de Auditoría N.º. 04-2023: Auditoria sobre el Proyecto GIS.	De carácter especial.	Finalizado
5	Informe de Auditoría N.º 06-2023: Estudio de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del período 2022.	De carácter especial.	Finalizado
6	Informe N.º 07-2023: Estudio Especial de seguimiento al cumplimiento de recomendaciones del Comité Cantonal de Deportes.	De carácter especial.	Finalizado
7	Informe de Auditoría N.º. 08-2023: Auditoría sobre el proceso de reciclaje realizado por la Municipalidad.	De carácter especial.	Finalizado
8	Informe de Auditoría N.º. 09-2023: Estudio de Autoevaluación de Calidad de la Auditoría Interna, Valor agregado de la Auditoría Interna.	De carácter especial.	Finalizado
9	Informe Especial de Auditoría No. 10-2023: Auditoría sobre la asignación, uso, custodia y conservación de líneas y teléfonos celulares en la Municipalidad de Montes de Oca.	De carácter especial.	Finalizado
10	Informe de Auditoría N.º. 11-2023: Auditoría sobre la Gestión del Parque del Este.	De carácter especial.	Finalizado
11	Informe de Auditoría No. 12-2023: Estudio especial sobre el Sistema de Control Interno de la Municipalidad de Montes de Oca, referido a la Autoevaluación Anual y el Sistema de Valoración del Riesgo Institucional.	De carácter especial.	Finalizado
12	Informe Especial de Auditoria N.º 05-2023: Seguimiento a la Gestión sobre Deuda Pública en la Municipalidad de Montes de Oca.	De carácter especial.	Finalizado

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% En enero del 2023 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, los talleres participativos fueron asumidos en su totalidad por el equipo técnico municipal, y haciendo uso de los recursos internos disponibles.

Se ejecutó en su totalidad el cronograma de trabajo para la elaboración del PEM y PCDH:

- **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 realizaron un total de 12 talleres internos incluyendo el taller participativo para las personas regidoras y síndicas del Concejo Municipal.
- **Análisis y sistematización de la información:** etapa en la que se elaboró una síntesis de identificación, revisión de líneas de acción, agrupación y priorización. Obteniendo el documento que contiene los elementos básicos del planteamiento estratégico: la misión, la visión, los valores, los principios, los Ejes y Subejes estratégicos, los objetivos generales, los objetivos específicos y líneas de acción programación, indicadores de cumplimiento, responsables y costos asociados Se contempló además la vinculación con los ODS y el análisis de riesgos.
- **Validación y aprobación:** etapa que consistió en la presentación de la propuesta final del PCDHL y el PEM a la Alcaldía y Concejo Municipal para su aprobación, oficio de remisión EI-50-2023. Y una vez conocidos por el Concejo Municipal ambos planes fueron aprobados según los acuerdos AC-929-2023 y AC-1240-2023, y remitidos a la CGR.

Cabe indicar que dado que no se dio la contratación de los servicios de facilitación y la estrategia de comunicación se redefinió el destino de los recursos, con el objetivo de dar soporte a la gestión interna realizada por el equipo municipal, con estos recursos se tramitó la elaboración de un video informativo, material impreso, (volantes, brochure), rotulación de edificios con la nueva misión, visión y valores del PEM, y otros elementos que contribuyan a la divulgación interna y externa de ambos documentos de planificación estratégica, algunos de estos están aún en proceso de entrega por parte del proveedor, razón por la que se reflejan en compromisos presupuestarios. Además, se gestionó mediante modificación presupuestaria N° 12 un refuerzo para compra de mobiliario de oficina para resguardo de equipos de trabajo, misma que fue ejecutada, y se aportó recursos para dar soporte a la actividad de clima organizacional en el mes de diciembre, estos últimos fueron ejecutados y reflejados en las metas correspondientes de Talento Humano.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
PEM	6.355.000,00	3.508.781,50 (2.558.979,01 compromiso presupuestario)	55%



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 2023. (Meta 11 POA)

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

INSTITUCIÓN	MONTO I SEMESTRE	MONTO II SEMESTRE
ORGANO DE NORMALIZACION TECNIC	∅ 10.753.621,44	∅19.794.321,33
JUNTA ADMINISTRATIVA DEL REGIS	∅ 21.508.398,86	∅39.603.475,95
CONAGEBIO(REG DEUDAS FONDOS Y	∅ 729.603,00	∅2.831.078,24
FONDO DE PARQUES NACIONALES	∅ 4.596.498,90	∅17.835.792,88
JUNTAS DE EDUCACION	∅ 107.540.067,67	∅197.992.658,08
CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS	∅ 14.830.619,55	∅34.574.373,93
COMITE CANTONAL DE DEPORTES Y	∅ 88.983.717,32	∅207.446.245,77
TOTAL TRANSFERIDO	∅ 248.942.526,74	∅520.077.946,18

TOTAL ANUAL**₡769.020.472,92**

- Transferencias de Ley**

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	900.813.654,72	769.020.472,92	85%

- 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 ve reflejada en el II Semestre del año, así como las otras que se gestionaron en este período. Los saldos reflejados se dan porque no fueron requeridos por la institución beneficiada.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	96.000.000,00	58.614.264,94	61%

- 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 cierre del año 2023 a una población de 35 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. Las actividades ofrecidas fueron: actividad física, Tai Chi, taller de tejido, taller de manualidades, taller de canva, taller de psicología, taller de pintura en acuarela, taller de escultura, taller de pintura acrílica, taller de gimnasia cerebral, taller de dibujo, taller recreativo, tardes de baile y karaoke, y servicio de manicura y pedicura clínico

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias Centro Diurno	90.000.000,00	89.799.999,72	100%

- **Becas a estudiantes del cantón:** El proceso de asignación de becas está a cargo de los Concejos de Distrito, y la revisión y estudio a cargo del departamento de Desarrollo Humano. Para el año evaluado se obtuvo un total de 538 estudiantes del cantón becados, se detallan los datos por distrito:


Distrito	Monto	Cantidad de becados
San Pedro	∅30.218.000,00	175
Mercedes	∅14.638.320,00	83
Sabanilla	∅20.178.000,00	123
San Rafael	∅30.151.000,00	157

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias - Becas	100.620.000,00	95.185.320,00	95%

- **Ayudas a funcionarios (as) municipales:** Las ayudas se ejecutan según las necesidades presentadas por las personas funcionarias, durante el año evaluado se atendieron todas las solicitudes recibidas a cargo del departamento de Talento Humano, que podían ser cubiertas con el presupuesto asignado

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Transferencias	12.000.000,00	12.000.000,00	100%

<p>Cantidad de metas del Programa I: 15 Evaluadas: 14 Cumplimiento: 98%</p>
--



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 16 y 17 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio se brindó de manera continua desde el mes de enero hasta diciembre 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 18 y 19 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 del año.

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 27 POA)

Cumplimiento: 100% El servicio de depósito y tratamiento de residuos durante el año según lo requerido. Al momento del cierre anual se tenía pagos en proceso correspondientes al mes de diciembre, lo cual se refleja en compromisos presupuestarios. Cabe indicar que la atención de este contrato de servicios de depósito y tratamiento de residuos durante el I Semestre del año fue gestionada con un saldo de compromisos presupuestarios 2022, razón por la cual, no fue requerido ejecutar todo el monto asignado para el año 2023.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
EBI	295.193.600,00	195.098.356,82 (100.086.593,18en compromiso)	66%

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 34 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. Como acciones paralelas a la prestación del servicio, se promovió la colaboración con LANAMME para

realizaron intervenciones de limpieza e identificar cuales alcantarillas se encontraban obstruidas y su análisis de afectación. No se logró obtener la propuesta para realizar el inventario del sistema de alcantarillado pluvial del cantón.

3.1.1.5 Por definir su uso por improbaciones de la CGR, Aseo de vías. (Meta 35 POA)

Cumplimiento: 100% Mediante la modificación presupuestaria N°09-2023 se dio asignación presupuestaria a la meta 104 "Realizar la construcción de dos colectores pluviales, Vargas Araya, Quebrada Los Negritos", que requería reforzamiento para su correcta ejecución, el cumplimiento de esta meta se refleja en el Programa III.

3.1.1.6 Por definir su uso por improbaciones de la CGR, Recolección de residuos. (Meta 36 POA)

Cumplimiento: 100% Mediante la modificación presupuestaria N°09-2023 se dio asignación presupuestaria a la meta 103 "Realizar la compra de tubería especial, etapa 1, instalación de tanque retardo y colector pluvial La Granja IAFA", y la contratación de mejoras a los parques que corresponde a proyectos de Presupuesto Participativo, el cumplimiento de estas metas se refleja en el Programa III.

3.1.2 Dirección de Servicios Públicos

3.1.2.1 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte al servicio de los cementerios municipales. (Meta 21 POA)

Cumplimiento: 100% Se cumplieron 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. Además, se realizó la actualización y depuración de la información relacionada a los nichos de los cementerios del cantón, y se trabajó en la actualización de los procedimientos y formularios asociados, con el objetivo de mejorar la gestión del servicio.

3.1.2.2 Gestionar el 100% de las actividades que dan soporte a la administración de los servicios, incluye alquileres, seguros, capacitación y otros. (Meta 31 POA)

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

3.1.2.3 Por definir su uso por improbaciones de la CGR, Cementerios. (Meta 37 POA)

Cumplimiento: N/A Los recursos de esta meta corresponden a montos improbados por la CGR en la aprobación del presupuesto extraordinario N°01-2023, al ser un monto inferior a los 500 millones, no se le asignó destino y fue liquidado.

3.1.3 Gestión de parques y espacios públicos

3.1.3.1 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 22 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 año evaluado. Adicionalmente se continuó con la segunda fase de rotulación de nombre de parques y la tercera fase de rotulación de No Fumado en parques públicos del cantón, y por medio del contrato 2022LA-000026-0003400001 se instalaron un total de 11 rótulos de No Fumado y un total de 8 de Normas en Parques. Por otra parte, se instalaron un total de 42 basureros en espacios públicos, según listado de solicitudes recibidas por los diferentes medios que tienen a disposición las personas usuarias.

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, mismos que se ejecutaron al cierre del año, se finalizó la construcción de la caseta de seguridad y se remozaron las casas de los enanos. Por otra parte, 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. Se realizaron también obras de mantenimiento en los puentes existentes y los senderos; además, con fondos internacionales, se concluyó el mejoramiento de uno de los senderos de la finca colindante con el Parque. Por último, se llevaron a cabo las gestiones respectivas con el Ministerio de Deporte sobre la propuesta de traspaso del PE a la Municipalidad, a lo cual se nos indicó que el siguiente paso era la presentación de dicha propuesta ante el Consejo Nacional del Deporte y la recreación, razón por la cual se hicieron todas las gestiones, sin embargo, se concluyó con el oficio CNDR-ACUE-159-2023 del 07 de agosto 2023 donde se indicaba que se reprogramaría para próximas fechas.

3.1.3.2 Por definir su uso por improbaciones de la CGR, Parques (Meta 38 POA)

Cumplimiento: 100% Mediante la modificación presupuestaria N°09-2023 se dio asignación presupuestaria a la meta 32 "Realizar obras de mitigación para la prevención de riesgos y obras correctivas que respondan a situaciones de emergencias locales", y a la meta 33 Construir al menos 500 metros lineales de aceras por la aplicación del Reglamento de omisiones en el Cantón de Montes de Oca, el cumplimiento de estas metas se refleja en el Programa III.

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 30 POA)

Cumplimiento:100% Para el año 2023 se realizaron las siguientes acciones enfocadas en la protección ambiental:

- **SIEMBRA:**

Se sembraron en el año 2023 un total de 250 especies de árboles o arbustos:

- ✓ 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.
- ✓ Parque del Este
- ✓ Quebrada Los Negritos
- ✓ Plaza Máximo Fernández

- **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.
- ✓ Durante el segundo semestre no se realizaron y se generaron las coordinaciones respectivas para iniciar en el I Semestre 2024, de forma preventiva previo a la época lluviosa.

- **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 año evaluado un total de 47 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 35 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.

PLANES CANTONALES

- Se elaboró un Plan Comunal de riesgo y amenazas para la comunidad de Salitrillos.
- Se elaboró la propuesta para el Plan Cantonal de Bienestar Animal que próximamente estará siendo socializada con la comunidad.



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 24 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 74 niños y niñas con cierre del año evaluado. La distribución fue la siguiente: 44 estudiantes subsidiados por PANI, 4 con el beneficio del IMAS y 26 que costean la mensualidad y realizan el pago en la Municipalidad.

Esta meta refleja la operación del centro y el gasto de mantenimiento del edificio, por lo que se refleja en compromiso presupuestario un monto asignado a seguridad del CECUDI que estaría cubriendo de diciembre a abril 2024, esto por la fecha de vigencia del contrato.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
CECUDI	158.529.572,00	122.585.284,54 (33.123.789,98 en compromiso)	71%

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 25 POA)

Cumplimiento: 100% Se contó 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	3.927.973,68 (1.151.030,32 en compromiso)	71%

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

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

4.1.4 Por definir su uso por improbaciones de la CGR. Educativos, sociales y culturales (Meta 39 POA)

Cumplimiento: 100% Mediante la modificación presupuestaria N° 10-2023 se dio asignación presupuestaria a la meta y a la meta 2 "Cumplir el 100% de las actividades que dan soporte a la gestión administrativa de la Municipalidad, incluye servicios, alquileres, mantenimiento, suministros y otros", cuyo cumplimiento se refleja en el Programa I, y a la meta 58 Realizar obras de mejora en el Salón Comunal Urbanización Europa, distrito San Rafael, el cumplimiento de esta meta se refleja en el Programa III.

4.1.5 Por definir su uso por improbaciones de la CGR. Servicios Sociales y complementarios. (Meta 40 POA)

Cumplimiento: N/A Los recursos de esta meta corresponden a montos improbados por la CGR en la aprobación del presupuesto extraordinario N° 01-2023, a la misma, no se le asignó destino y fue liquidado.

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 26POA)

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.

Mes	Cantidad de Multas	Monto recaudado
Enero	997	Ø7.976.000,00
Febrero	1294	Ø10.352.000,00
Marzo	1271	Ø10.168.000,00
Abril	1087	Ø8.696.000,00
Mayo	2919	Ø23.352.000,00
Junio	2928	Ø23.424.000,00
Julio	3151	Ø25.208.000,00
Agosto	2812	Ø22.496.000,00
Setiembre	1828	Ø14.624.000,00
Octubre	2218	Ø17.744.000,00
Noviembre	2560	Ø20.480.000,00
Diciembre	2071	Ø16.568.000,00
TOTAL DE MULTAS		25136

TOTAL EN MONTO	∅201.088.000,00
-----------------------	------------------------

Fuente: Informe de planes de trabajo, Dpto. Seguridad y Control Público (Portal de Datos Abiertos)

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
Julio	11246	∅8.250.866,00
Agosto	11993	∅9.435.600,00
Setiembre	10871	∅8.779.200,00
Octubre	11221	∅8.778.000,00
Noviembre	12603	∅10.249.600,00
Diciembre	10795	∅8.193.200,00
TOTAL DE SESIONES	124328	∅96.433.105,00

Fuente: Informe de planes de trabajo, Dpto. Seguridad y Control Público (Portal de Datos Abiertos)

Total multas	∅201.088.000,00
Total sesiones	∅96.433.105,00
Total recaudado	∅297.521.105,00

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Estacionómetros	50.135.500	35.280.697,22 (14.216.998,98 compromisos)	70%

*No incluye 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 27 POA)

Cumplimiento: 100% Durante el año 2023 se realizaron las siguientes acciones en materia de seguridad y control vial:

- Operativos conjuntos: Se realizaron un total de 35 operativos en conjunto con otras instituciones, esto con el fin de proporcionar la reducción de delitos en el cantón, coordinaciones con Fuerza Pública y OIJ, según correspondiera.
- Se realizó supervisión del personal en campo, verificando el cumplimiento de aspectos como el uniforme, equipo asignado, labores asignadas y horario de trabajo.
- Se elaboraron un total de 12 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 realizaron talleres informativos dirigidos a población municipal y personas de la comunidad, para dar a conocer el funcionamiento del Centro de Monitoreo y su alcance, y en coordinación con la Unidad de Comunicación se generaron 5 videos y 4 afiches informativos del Centro de Monitoreo.
- Se trabajó 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 implementaron mejoras mediante el 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 ejecutó con éxito el programa de formación y educación en seguridad vial dirigida a centros educativos del cantón.
- Operativos de ordenamiento vial: Se realizaron un total de 13.862 boletas de tránsito en el primer semestre del año.

ATECIÓN DE DENUNCIAS (INSPECCIÓN)								
mes	sin patente	ordinarios	lotes abandono	escombro vía pública	construcciones	aceras	ambiente	total
Enero	15	7	6	2	15	5	3	58
Febrero	6	3	2	2	17	3	11	61
Marzo	9	5	4	6	25	4	6	84
Abril	4	2	2	3	25	2	2	65
Mayo	14	5	5	7	21	5	1	79
Junio	7	10	3	4	13	4	13	67
Julio	3	7	6	1	10	5	6	48
Agosto	2	0	4	3	12	15	0	36
Setiembre	7	0	5	1	22	18	3	56
Octubre	8	0	0	0	20	12	0	40
Noviembre	6	7	2	9	9	17	9	59
Diciembre	13	5	4	4	16	12	3	57
Total de general	94	51	43	42	205	102	54	710

Seguimiento infracciones mensual				
Mes	Multas aplicadas	vehículos detenidos	vehículos con placas confiscadas	Monto por multas
Enero	1349	5	109	∅57.098.957,84
Febrero	1697	2	95	∅70.468.255,67
Marzo	1508	1	79	∅74.984.486,54
Abril	1420	0	116	∅71.049.093,11
Mayo	799	1	43	∅32.267.215,05
Junio	852	2	79	∅36.719.466,01
Julio	761	3	78	∅41.176.735,11
Agosto	975	1	54	∅41.997.183,54
Setiembre	1112	1	103	∅48.972.251,24
Octubre	1156	1	101	∅50.507.769,71
Noviembre	1130	3	87	∅52.957.825,07
Diciembre	1103	5	132	∅57.612.051,00
TOTALES	13862	25	1076	∅635.811.289,89

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

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Seguridad y vigilancia	685.099.248,12	545.796.587,93 (81.4125.450,80 compromisos)	80%

*No incluye remuneraciones.

4.2.3 Por definir su uso por improbaciones de la CGR. Seguridad y vigilancia (Meta 41 POA)

Cumplimiento: 100%. Mediante la modificación presupuestaria N°09-2023 se dio asignación presupuestaria a la meta 27 "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", reforzando los recursos que soportan la gestión de esta área, el cumplimiento de esta meta se refleja en este Programa II.

4.1.6 Realizar el proyecto Podcast "Conectando Juventudes", CCPJ. (Meta 44 POA)

Cumplimiento: 0% Esta meta se incluyó en el presupuesto extraordinario N°02-2023 para el Comité de la persona joven de Montes de Oca, sin embargo, el mismo no fue ejecutado y los recursos fueron liquidados. Deberán nuevamente presupuestarse en el año 2024.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
CCPJ	4.345.480,00	00,00	0%



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 20 POA)

Cumplimiento: 100% Para el I Semestre del año no se dio uso a los recursos, para el segundo semestre se modificaron los recursos (Modificación N° 06-2023), para ser utilizados en alquiler de maquinaria y de esta forma atender la rehabilitación de caminos rurales, tales como: Pizote, Cuesta Grande, Cerrito, colocación de lastre y mantenimiento rutinario de la red vial cantonal, según Acuerdo JVC SO-N° 02-2023. El monto reflejado en compromiso responde a alquiler de vagonetas y back hoe para trasladar material y colocarlo en las calles de lastre del cantón.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Red vial recursos propios	21.477.830,29	4.604.000,00 (16.869.116 compromisos)	21%

5.1.2 Realizar obras de mitigación para la prevención de riesgos y obras correctivas que respondan a situaciones de emergencias locales. (Meta 32 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, el Pinar, Prados del este, La Familia, Hundimiento tubería de desviación Barrio Dent., Calle lastre ferretería San Rafael (la caballeriza) y Jaboncillal. La mayoría de estas intervenciones se realizan en el II Semestre por el ingreso de la época lluviosa.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Atención de emergencias	20.500.000,00	19.486.715,00 (345.849,27 en compromisos)	95%

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 33 POA)

Cumplimiento: 50% 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. Para el II Semestre se hizo una asignación nuevamente de recursos para atender la meta original, y al momento de la evaluación se cuenta con la orden de pedido para ser ejecutado en el primer semestre del año 2024.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Incumplimiento de deberes	10.000.000,00	00,00 (10.000.000 en compromisos)	0%

5.1.4 Por definir su uso por improbaciones de la CGR Atención de emergencias cantonales. (Meta 42 POA)

Cumplimiento: N/A Los recursos de esta meta corresponden a montos improbados por la CGR en la aprobación del presupuesto extraordinario N°01-2023, a la misma, no se le asignó destino ya que la meta de Atención de emergencias cantonales fue reforzada con otros recursos disponibles.

5.1.4 Por definir su uso por improbaciones de la CGR Por incumplimiento de deberes. (Meta 43 POA)

Cumplimiento: N/A Los recursos de esta meta corresponden a montos improbados por la CGR en la aprobación del presupuesto extraordinario N°01-2023, a la misma, no se le asignó destino ya que la meta de Construir al menos 500 metros lineales de aceras por la aplicación del Reglamento de omisiones fue reforzada con otros recursos disponibles.



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 28 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 según se requiera, así mismo, se cuenta con personal de planta cuando se trata de tareas de mantenimiento pequeñas. Cabe mencionar que el monto señalado en compromiso es porque corresponde a ejecuciones en proceso, que quedarán finalizadas en el I Semestre del 2024.

Rubro	Monto presupuestado	Monto ejecutado	Porcentaje de ejecución presupuestaria
Mantenimiento de edificios	27.653.000,00	21.847.997,65 (4.845.702,00 compromisos)	79%

Cantidad de metas del Programa II: 27
Evaluadas: 23
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.

Rubro	Intereses y amortizaciones		N° Meta	45 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	35.000.000,00	00,00	33.691.302,39	96,26%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

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

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.

Rubro	Intereses y amortizaciones		N° Meta	48 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	71.957.184,00		68.957.183,96	95,83%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

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.

7.1.3 Proyecto 800 Avalúos

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	117 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Semestre 2024	27.000.000,00	14.000.000,00	1.860.900,00	6,89%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento 75%: El proyecto fue adjudicado en noviembre de 2023, por medio del procedimiento 2023LD-000086-0003400001 por el monto que se encuentra en compromiso presupuestario, por lo que se espera que el proyecto sea finalizado en el Primer Semestre de 2024. De igual manera con los peritos de control de calidad que se tenían contratados por servicios especiales se realizaron 1439 avalúos.

7.2 Gestión activos físicos y servicios de soporte administrativo

7.2.1 Construir el Nuevo Plantel Municipal (10% de utilidad del servicio GIR -LV).

Rubro	Edificios - Presupuesto Ordinario		N° Meta	52 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
N/A	124.561.170,80	00,00	00,00	0%

*Proyecto con saldo presupuestario una vez aplicada la modificación solicitada por la DSP.

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento 0%: Este proyecto no será ejecutado, el presupuesto designado será liquidado.

7.3 Tecnologías de Información

7.3.1 Continuar con el desarrollo del Sistema Integrado Municipal.

Rubro	Proyecto – Presupuesto Ordinario		N° Meta	97 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
	70.000.000,00	70.000.000,00	00,00	0%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento: 57% Se realizó el procedimiento de contratación para gestionar el diseño e inicio de la implementación del Sistema Integrado Municipal en dos ocasiones. Para la segunda ocasión que se sacó el concurso, actualmente se encuentra en la etapa de evaluación de las ofertas. Así mismo, según indicó la Dirección de Hacienda Municipal se considerará dejarlo como compromiso presupuestario sujeto a aprobación del Concejo Municipal para continuar el procedimiento de contratación.



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.

Rubro	Vías de comunicación terrestre– Presupuesto Ordinario		N° Meta	46 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2024	420.576.120,74	55.498.978,00	364.593.550,48	86,12%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

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. Para Bacheo 90.000.000,00 y las obras de Rehabilitación 172.417.134,00.

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. Para el segundo semestre del año las zonas intervenidas para Bacheo fueron: mansiones, salitrillos, Vargas Araya, Boulevard los Yoses, San pedro, Barrio Dent, la granja, Fatima, alrededores del IAFA, calle la española. Las obras de Rehabilitación del segundo semestre fueron en: el pinar, calle Felix, Vargas Araya, barrio pinto (por Hiqueron), san pedro (lateral del outlet mall), salitrillos, calle frente a perifericos, Carmiol y San Marino.

En relación a las obras de demarcación se realizan mediante la contratación por demanda 2022LN-000002-0003400001 el presupuesto de este año se 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 hay un saldo de 10.420.000,00 que se encuentra en ejecución 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. Lo lugares a intervenir en el II S son: escuela de cedros, calle Felix, La Estefana, Karpinsky, Masiones, salitrillos, Vargas Araya, calle la bamba.

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 y para el II S se ha ejecutado 33.742.052,00 n aceras de parques del cantón (el rodeo, maravilla oeste, los rosales, frente ebais de Vargas Araya, La Alambra y alameda). También se encuentra una contratación por demanda de compra de materiales 2022LA-000001-0003400001 por 12.000.000,00 de los cuales 11.991.378,00 fueron ejecutados.

A esta meta se le adicionó en el Presupuesto Extraordinario 01 17.111.704,89 utilizado para las constrataciones por demanda de manteniemitno vial 2022LN-000006-0003400001.

8.1.2 Atender las necesidades de mantenimiento, reparación y construcción de la infraestructura del sistema pluvial del cantón durante el año 2023.

Nombre del proyecto		Alcantarillado pluvial– Presupuesto Ordinario			N° Meta	47 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
TODO EL PERIODO CONTRATACIÓN POR DEMANDA	15.500.000,00	5.083.244,00	9.408.337,20	60,7%		

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento: 100% Para el I S 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. Para el II S se atendieron las comunidades de: calle cubillo, regiomontano, calle siles, Vargas Araya, Alrededores del IAFA, alrededores de UCR, los Profesores, Betania, calle ancha cedros, av. 12 los Yoses, calle feliz, los periodistas, santa marta, Estefana 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.

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)

Rubro	Mantenimiento rutinario red vial– Presupuesto Ordinario		N° Meta	51 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	160.000.000,00	5.167.821,50	154.831.459,80	96,77%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento: 85% En el 2023 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. Con el 5% del IBI se logró construir 844,09 metros lineales de aceras en el cantón.

8.1.4 Ejecutar el programa de mantenimiento de mobiliario urbano en espacios públicos del cantón durante el año 2023.

Rubro	Mantenimiento de instalaciones– Presupuesto Ordinario		N° Meta	50 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	22.000.000,00	12.000.000,00	9.760.000,00	44,36%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento: 100% Durante el I Semestre seCiclo 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. Para el Segundo Semestre se realizó una modificación presupuestaria, donde se adicionó a esta meta 12.000.000,00 aplicados en el mes de noviembre, para el cual se cuenta con una orden de pedido, donde se debe de definir cuáles serán los parques a intervenir.

8.1.5 Realizar el proceso de formulación del nuevo Plan Regulador de Montes de Oca.

Rubro	Servicios de ingeniería - Presupuesto Ordinario y Ext.01		N° Meta	67 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2024	186.625.000,00	64.350.779,99	18.299.220,01	9,81%

ESTADO DEL PROYECTO

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 se le asignó en el presupuesto ordinario 2023 (70.000.000,00) y en el Presupuesto Ext. 01 (116.625.000,00). 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. Para el II Semestre el Consorcio hizo entrega del III Informe parcial referente al Diagnóstico ambiental para la actualización del Plan Regulador. El informe fue recibido a satisfacción por parte de la CEET el miércoles 01 de noviembre de 2023. Seguidamente, las empresas del consorcio hicieron llegar las facturas respectivas al III Informe, ambas suman un monto de 35.949.614,59 colones.

8.1.6 Realizar la construcción de aceras en Calle Díaz, distrito San Rafael.

Rubro	Vías de comunicación terrestre – Presupuesto Ordinario		N° Meta	73 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	10.000.000,00	00,00	9.999.980,00	100%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento 100%: Este proyecto fue ejecutado en el Segundo Semestre de 2023, por medio de la licitación por demanda 12019LN-00004-00034.

8.1.7 Construcción Techo del Patio Central, Sustitución techo bodega y otras mejoras al sistema pluvial en la Escuela Barrio Pinto, Distrito San Pedro

Rubro	Propuesta Concejo Municipal		N° Meta	98 POA	
	Presupuesto Ext.01				
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I TRIMESTRE 2024	24.611.963,20	21.488.900,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000063-00034. Se espera que la finalización se de en el Primer Trimestre 2024.

8.1.8 Construcción de Aulas para el Centro Educativo Monterrey Vargas Araya, Distrito de San Pedro

Rubro	Propuesta del Concejo Municipal		N° Meta	99 POA	
	Presupuesto Ext.01				
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I TRIMESTRE 2024	80.000.000,00	58.755.107,12	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000064-00034. Se espera que la finalización se de en el Primer Trimestre 2024.

8.1.9 Mejoras al Jardín de Niños del CENCINAI, Distrito Sabanilla

Rubro	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Ext.01		N° Meta	100 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	20.060.000,00	12.071.780,40	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000071-00034. Se espera que la finalización se de en el Primer Trimestre 2024.

8.1.10 Mejoras Escuela Santa Marta, Distrito San Pedro

Nombre del proyecto	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Exta.01		N° Meta	122 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	19.530.853,00	19.530.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000071-00034. Se espera que la finalización se de en el Primer Trimestre 2024.

8.1.11 Mejoras Liceo Vargas Calvo, Distrito San Pedro

Nombre del proyecto	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Ext.01		N° Meta	123 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	5.000.000,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 0%: Este presupuesto requería de una modificación presupuestaria para corregir la conformación de los códigos presupuestarios del presupuesto asignado, sin embargo no se realizó. Por lo que el presupuesto asignado se liquidará y deberá de solicitarse el presupuesto en el 2024.

8.1.12 Construcción Aceras Betania, Distrito Mercedes

Nombre del proyecto	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Ext.01		N° Meta	124 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	28.445.000,00	3.274.789,00	25.170.211,00	88,49%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue ejecutado, por medio de la licitación por demanda 2019LN-000004-00034

8.1.13 Rampa La Cruz

Rubro		Propuesta del Concejo Municipal		N° Meta	125 POA
		Presupuesto Extr.01- Modificación presupuestaria			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I TRIMESTRE 2024	19.113.010,08	19.113.010,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Para este proyecto se encuentra una orden de pedido para ser ejecutado mediante la licitación 2019LN-000004-00034, así mismo se realizó un estudio según el levantamiento de curvas de Catastro. A este proyecto se le adicionó 12.613.010,08 por medio de la Modificación presupuestaria N° 12 aprobada en el mes de noviembre de 2023.

8.1.14 Aceras Camino Seguro La Negrita Lado izquierdo

Nombre del proyecto		Propuesta del Concejo Municipal		N° Meta	126 POA
		Presupuesto Ext.01			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
N/A	00,00	00,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento N/A: Los fondos que fueron presupuestados para este proyecto (12.613.010,08), según oficio realizado por el departamento de Infraestructura Pública fueron insuficientes, por lo que se solicitó en la modificación presupuestaria N° 12 hacer la disminución correspondiente y así reforzar proyecto Rampa La Cruz en Barrio Pinto, ya que posterior al estudio realizado se se determina que se requiere construir obras complementarias para la rampa solicitada.

8.1.15 Plan Mantenimiento Ciclovías

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	102 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	61.450.000,00	19.518.525,00	41.883.930,00	68,16%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 95%: Este proyecto se encuentra en ejecución, mediante la licitación por demanda 2022LN-00002-000034. Se ha hecho un primer pago parcial por 41.883.930,00. Se esperan que las obras se finalicen el Primer Trimestre de 2024.

8.1.16 Proyecto Sustitución Tubería Pluvial, La Granja, inmediaciones del IAFA

Nombre del proyecto	Presupuesto Ext.01		N° Meta	103 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	20.050.000,00	11.052.320,00	8.997.680,00	44,88%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto se encuentra finalizado, por medio de la licitación por demanda 2019LN-00004-000034, solamente está pendiente de pago un saldo por \$11.052.320,00.

8.1.17 Construcción de dos colectores pluviales, Vargas Araya, Quebrada Los Negritos.

Nombre del proyecto	Presupuesto Ext.01			N° Meta	104 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I TRIMESTRE 2024	250.982.000,00	250.982.000,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación por demanda 2019LN-00004-000034. Se le aumentó 75.000.000,00 de los recursos de la meta 35 del POA del Programa II correspondiente a recursos de sumas sin asignación presupuestaria, por medio de la Modificación Presupuestaria N° 9.

8.1.18 Compra Tubería Especial, Etapa 1, Instalación Tanque Retardo y Colector Pluvial La Granja

Nombre del proyecto	Presupuesto Ext.01			N° Meta	105 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I TRIMESTRE 2024	17.792.809,55	00,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento N/A: El proyecto no fue ejecutado en el 2023, debido a que el presupuesto original por un monto de 188.207.190,45 fue disminuido en la modificación N° 10 para aumentar la meta de la Dirección Técnica y Estudios, para estudios de Ingeniería y atención de incidentes por lluvias. El saldo para esta meta de 17.792.809,55 fue asignado de la meta 36 POA del Programa II de sumas sin asignación presupuestaria, sin embargo será liquidado.

Los recursos de esta meta se consideraron reasignar dadas necesidades igualmente prioritarias a la problemática de inundaciones en el inmueble del IAFA pero que podían ser atendidas de forma inmediata con

los estudios de consultoría requeridos, como los casos de colapso en tubería pluvial en desviación quebrada los negritos, hundimiento en Ofiplaza del Este, en Barrio Dent y colapso de tubería pluvial quebrada El Cas en Condominio Prados del Este, en Monterrey, además considerando que no se ha llegado a un acuerdo oficial sobre el convenio específico ni compromiso de recursos por parte del IAFA se deduce de la incertidumbre actual que no podrá ser posible la utilización de recursos a corto plazo.

8.1.19 Diseño y Construcción del Parque RG2 para el entrenamiento comunitario residencial Granadilla

Nombre del proyecto	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Ext.01		N° Meta	108 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	26.800.000,00	24.283.332,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: En proyecto se espera finalizar durante el Primer Trimestre de 2024. Se cuenta con orden de inicio para inicar las obras en enero, por medio de la licitación 2023LD-000087-000340000.

8.1.20 Iluminación Parques y Espacios Públicos, Según estudios CNFL

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	109 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	110.000.000,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento N/A: Para este proyecto se gestiona la contratación por medio de la Plataforma SICOP, sin embargo el proceso es apelado ante la CGR y se declara infructuosa ante la falta de ofertas, por tal motivo el presupuesto asignado para esta meta será liquidado.

8.1.21 Obras de remodelación kínder Inglaterra, Distrito de San Rafael.

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	120 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	27.582.000,00	22.066.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto se encuentra en ejecución por medio de la línea dos de la licitación 2023LD-000071-00034. Se espera que su finalización sea en el Pimer Trimestre de 2024.

8.1.22 Escuela Dante Alighieri, Distrito San Pedro

Nombre del proyecto	Presupuesto Ext.01		N° Meta	121 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	10.720.000,00	7.030.270,12	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto ha sido finalizado, por medio de la línea tres de la licitación 2023LD-000071-00034. Solamente está pendiente el trámite de pago.

8.1.23 Mejoras Cancha Multiuso El Rodeo

Nombre del proyecto	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Ordinario		N° Meta	129 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	9.380.000,00	9.380.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto dio inicio a su ejecución a partir de enero de 2024, por medio de la línea dos de la licitación 2023LD-000087-0003400001. Tuvo un incremento de presupuesto por medio de la modificación N° 12 de 550.000,00, ya que ofertas recibidas en la contratación superaban el monto de los recursos disponibles.

8.1.24 Parque Canino Residencial Ana Maria Guardia

CruRubro	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Ext – 01		N° Meta	129 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	13.525.000,00	13.097.010,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto dio inicio a su ejecución a partir de enero de 2024, por medio de la línea uno de la licitación 2023LD-000087-0003400001. Se espera que la finalización de la obra se de en el Primer Trimestre de 2024.

8.1.25 Proyecto Piscina Municipal

Nombre del proyecto	Presupuesto Ext.01		N° Meta	133 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I TRIMESTRE 2024	112.548.637,28	15.265.550,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: La contratación del diseño está finalizado para presentación de la Alcaldía en el mes de febrero. En el Primer Extraordinario 2024 se estará gestionando los recursos liquidados para dar contenido presupuestario a la ejecución de los planos constructivos.

8.1.26 Finalizar Remodelación de la Mazorca

Rubro	Extraordinario		N° Meta	135 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	148.450.000,00	35.982.543,07	112.517.456,93	75,79%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado y entregado el 26 de enero de 2024.

8.1.27 Remodelación Salón Cedral

Nombre del proyecto	Salón Cedral- Modificación Presupuestaria		N° Meta	136 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2024	18.000.000,00	5.029.125,00	12.970.875,00	72,06%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto se encuentra en ejecución, el presupuesto fue incorporado en la modificación N° 12.



9 GESTIÓN AMBIENTAL INTEGRAL

9.1 Servicios públicos ambientales

9.1.1 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

Rubro	Parques y espacios públicos		N° Meta	55 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	00,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento N/A Estos recursos se adicionan a la atención del servicio por medio de contrato externo (Licitación Pública 2019LN-000003-0003400001). Para el Segundo Semestre el total de recursos de esta meta fueron disminuidos por medio de la Modificación N° 10 para atender el pago de la contratación del Servicio de Mantenimiento de Parques para octubre y hasta diciembre del 2023, debido a que fueron recursos que no se gestionaron para el Ordinario 2023 y posteriormente fueron recursos que no fueron aprobados en el Presupuesto Extraordinario por la CGR, por lo que fue necesario realizar esta modificación para poder atender los contratos de los servicios.

9.1.2 Contar con servicios profesionales para realizar Diagnóstico para mejora en tarifas y precios de los servicios municipales.

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	110 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2024	8.000.000,00	8.000.000,00	00,00	0%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento 75%: El contrato quedó notificado a finales de 2023, por medio de la contratación 2023LD-000133-0003400001, ya se han realizado las primeras reuniones de coordinación en el mes de enero. Se espera que el proyecto sea finalizado en el Primer Semestre 2024.

9.1.3 Proyecto Cosechas de Agua en cada uno de los Distritos

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	111 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	28.000.000,00	18.500.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2023LD-000094-0003400001. Se espera que el proyecto sea finalizado en el Primer Trimestre 2024.

9.1.4 Vivero Parque del Este

Nombre del proyecto	Modificación presupuestaria			N° Meta	137 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II Semestre 2023	14.187.000,00	14.187.000,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto se encuentra finalizado, se encuentra realizando el traslado de especies arboreas para iniciar la operación del mismo. El trámite de pago ya fue tramitado, según corresponde.

9.1.5 Castración de Animales

Nombre del proyecto	Modificación presupuestaria			N° Meta	138 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II Semestre 2023	500.000,00	00,00	494.000,00	98,8%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: Para el Segundo Semestre se llevó a cabo una campaña de castración en Barrio Sinaí, por medio de la contratación 2020LA-000009-0003400001, con una castración de 38 animales. Durante todo el año se realizaron cinco campañas de castración con un total de 240 castraciones realizadas.

9.1.6 Contratar los servicios profesionales para la creación de un Observatorio Ambiental (indicadores ambientales).

Rubro	Presupuesto Ordinario		N° Meta	112 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupues taria
N/A	00,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento N/A%: El proyecto no fue ejecutado, ya que el monto disponible de 20.000.000,00 fue disminuido en la modificación N° 10 para poder atender el pago de la contratación del servicio de mantenimiento de parques (2019LN-000003-0003400001).

9.1.7 Construcción Huerta Pedagógica e Instalación de Juegos Infantiles CECUDI Montes de Oca

Rubro	Propuesta Concejo Municipal Presupuesto Ext.02		N° Meta	106 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupues taria
I Trimestre 2024	9.727.929,00	6.600.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: En relación a la construcción de Huerta Pedagógica se realizó el pliego de condiciones, esta parte del proyecto será finalizada en el Primer Trimestre 2024. En cuanto a la Instalación de juegos infantiles, se dio en enero de 2024 la orden de inicio, por medio de la licitación 2023LD-000087-0003400001.

9.1.8 Proyecto Siembra Polinizadores en 6 Parques

Rubro	Propuesta Concejo Municipal Presupuesto Ext.01		N° Meta	128 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	1.256.400,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 0%: Este proyecto aprobado en el Presupuesto Extraordinario 01, no fue posible su adjudicación durante el 2023, por tal motivo el presupuesto asignado se liquidará. A pesar de que el proyecto fue gestionado en SICOP bajo el nombre de Colmenas de Mariolas para parques públicos en Montes de Oca, y se ingresó en SICOP bajo la solicitud de contratación N° 0062023000200049 hubo varios factores que afectaron la ejecución del proyecto las cuales se detallan: La propuesta realizada para este proyecto contempla una descripción general y un desglose de costos, sin embargo no se contempla ningún elemento de protección y seguridad para ser colocadas en espacio público, las colmenas de la propuesta rondan un precio de 145.000 y el precio promedio del estudio de mercado realizado con las condiciones requeridas fue de 419.000, la cotización no contemplaba la mano de obra, relacionado a la ejecución de los micro jardines por lo que el monto de 266.400 indicado en la propuesta, resulta insuficiente para la efectiva ejecución de 5 micro jardines. Así mismo, por la forma que se presentó el proyecto, al momento de la asignación de los códigos presupuestarios, se hizo en códigos que atienden a la simple compra de unidades de productos, nada en lo que se pudiera incluir los servicios requeridos asociados a las unidades a comprar. Por esta razón, la contratación fue rechazada en su fase de aprobación en SICOP por parte de Control y Presupuesto y en un momento en que ya no era posible gestionar modificaciones presupuestarias.



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.

Rubro	Desarrollo económico local– Presupuesto Ordinario		N° Meta	89 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	15.280.000,00	2.324.234,14	12.799.164,80	83,76%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

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.

Para el Segundo Semestre se les incrementó al presupuesto disponible para este programa de 3.000.000,00. Para este Semestre la contratación por demanda Servicios de apoyo y producción para eventos cantonales de la municipalidad de Montes de Oca se encuentra adjudicada, se ha cancelado las facturas de Fiestas Patrias por un monto de \$5.370.000,00 y Feria Consumí Local de Navidad por un monto de \$3.630.000,00. Las ferias programadas para el II semestre se han llevado a cabo según el cronograma establecido y el presupuesto se ha ejecutado en tiempo y forma.

Para el caso de la contratación capacitación y fortalecimiento de emprendimientos del cantón de Montes de Oca se encuentra adjudicada por un monto de : \$2.324.234,14

10.1.2 Política Pública Cantonal de Desarrollo

Rubro	Presupuesto Ext.01		N° Meta	116 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	18.000.000,00	18.000.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la contratación 2023LD-000074-0003400001 para el "Estudio, diseño y construcción de la Política Pública Cantonal de Desarrollo Económico Local".

10.1.3 Mujeres gestionando el paisaje

Nombre del proyecto	Propuesta del Concejo Municipal		N° Meta	132 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	19.091.000,00	6.363.666,00	12.727.334,00	53%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 80%: El proyecto se encuentra en ejecución por medio de la contratación por convenio: Carta de Entendimiento N° 1 al Convenio de reactivación económica para la generación de empleo de mujeres en vulnerabilidad socioeconómica entre la Fundación Que Ciudad y la Municipalidad de Montes de Oca para desarrollar la Etapa I del proyecto "Parque del Este", se espera su finalización en el Primer Trimestre 2024.



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.

Rubro	Otros proyectos		N° Meta	90 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre (Ejecutado)	600.000,00	00,00	549.000,00	91,5%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento: 100% El proyecto fue finalizado durante el Segundo Semestre 2023, por medio de la contratación 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 y finalizó en el mes de agosto. El proyecto consiste en la implementación de 4 sesiones en las cuales se darán talleres sobre la temática de prevención del suicidio. Se realizaron dos talleres presenciales, un Facebook Live en la página de la Municipalidad de Montes de Oca, y finalmente se cerró con un taller presencial en el Liceo Vargas Calvo, dirigido a estudiantes, donde se realizó su respectivo pago.

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.

Rubro	Otros proyectos		N° Meta	91 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	2.000.000,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento: 20% En el Primer Semestre se llevó a cabo una etapa inicial del proyecto, donde se analizó 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 el Segundo Semestre el proyecto fue incluido dos veces a la plataforma SICOP por medio del procedimiento 2023LD-000124-00034000, sin embargo en ninguna ocasión se recibieron ofertas por lo que se declaró infructuoso por la ausencia de presentaciones de ofertas. Por lo que no se pudo realizar las asignaciones y entregas de los alimentos y el presupuesto se liquidará.

11.1.3 Ejecutar el Proyecto Hipoterapia que consiste en brindar becas para servicios de rehabilitación a personas con discapacidad vecinas del cantón

Rubro	Otros proyectos– Presupuesto Ordinario + Ext.01		N° Meta	92 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	9.000.000,00	3.250.000,00	5.750.000,00	63,89%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento: 100% El proyecto es llevado a cabo por medio del convenio de cooperación entra la Asociación Costarricense de Hipoterapia y la Municipalidad de Montes de Oca. Para el Primer Semestre el proyecto fue gestionado con éxito, para el Segundo Semestre se inyectó 4.500.000,00 al proyecto por medio del presupuesto extraordinario 01. Lo pendiente de cancelar corresponde al presupuesto extraordinario, por lo que el monto que queda en compromiso presupuestario se gestionaría en el 2024.

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.

Rubro	Programa Montes de Oca Cultural		N° Meta	93 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	9.460.000,00	2.486.666,66	6.953.333,34	73,5%

ESTADO DEL PROYECTO

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. El primero de estos ya fue finalizado, en donde se realizaron 4 presentaciones en comunidades y centros educativos. Para el caso del proyecto Sabanilla Cultural que consiste en desarrollar actividades relacionadas al teatro, se encuentra aún en ejecución y se debe finalizar a inicios del 2024.

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.

Rubro	Proyecto de atención de personas habitantes de la calle		N° Meta	94 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	15.500.000,00	15.400.000,00	00,00	0%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento: 50% Para el Primer Semestre se realizaron 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. En el Segundo Semestre se logra adjudicar por medio de la plataforma SICOP con el procedimiento 2023LD-000107-00034000 y se inició en diciembre con las

acciones concretas y con una sesión de atención diagnóstica. En enero del 2024 el proyecto continúa con una programación de atenciones que se extiende hasta el 30 junio.

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.

Rubro	Otros proyectos		N° Meta	95 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre	5.000.000,00	00,00	5.000.000,00	100%

ESTADO DE CUMPLIMIENTO

Cumplimiento 100%: Los encuentros con niñez y adolescencia concluyeron satisfactoriamente en el Segundo Semestre 2023. El proyecto se gestionó por medio de la plataforma SICOP, con el procedimiento 2023LD-000021-0003400001 "Proyecto socioeducativo desde la danza para la niñez y la juventud de Montes de Oca", el cual dio orden de inicio en el mes de mayo.

El programa tuvo como objetivo: Gestionar un proceso socioeducativo para el reforzamiento de la educación emocional con niñez y adolescencia, por medio de metodologías artísticas y participativas. Los talleres se llevaron a cabo para dos poblaciones niñez y adolescencia, donde se llevaron a cabo 68 sesiones con una asistencia de 540 participantes de la Escuela Inglaterra, Barrio Pinto, el Colegio de Cedros, Colegio Vargas Calvo, Colegio Anastasio Alfaro y el encuentro de juventudes llevado a cabo en el Parque del Este y Circo Sinaí.

En el Primer Semestre se realizó el primer pago por un monto de 3.000.000,00 según el primer informe presentado. El último pago se realizó en el mes de noviembre con la entrega del informe final del proyecto.

11.1.7 Realizar mediante contratación externa el Censo para personas con discapacidad, adulto mayor y personas en vulnerabilidad.

Rubro	Otros proyectos – Presupuesto Ordinario		N° Meta	96 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	10.504.801,60	7.999.999,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento: 50% Para llevar a cabo 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 mayores de edad con condición de discapacidad con los recursos designados. Para el diciembre del 2023 queda adjudicada en SICOP por medio del procedimiento 2023LD-000109-0003400001 la empresa encarga de brindar el servicio, se estima que se esté finalizando el proyecto para el Primer Semestre 2024.

11.1.8 Por definir su uso por improbaciones de la Contraloría General de la República

Rubro	Otros proyectos – Presupuesto Ordinario		N° Meta	134 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	680.000,00	00,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento N/A% Este presupuesto correspondía al código de alimentación para el proceso de actualización del Plan Regulador, el cual no fue aprobado por la CGR en el presupuesto extraordinario 02. A este monto no se le dio un destino específico, por lo que se liquidará.

11.1.9 Proyecto Unidad de Memoria

Rubro	Otros proyectos – Presupuesto Ordinario		N° Meta	107 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Semestre 2023	6.830.000,00	500.000,00	3.050.000,00	44,66%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado en el 2023.

11.1.10 Proyecto de Igualdad y Equidad de Género

Nombre del proyecto	Presupuesto Ext.01		N° Meta	504-20
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2024	4.900.000,00	4.732.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 70%: Se llevó a cabo todas las gestiones correspondientes para la contratación, se espera finalizar el proyecto en el 2024.

11.1.11 Marimba

Nombre del proyecto	Propuesta Concejo Municipal	N° Meta	114 POA
	Continuidad al proyecto de ejecución de marimba criolla y compra de marimba – Presupuesto Ext.01		

Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	1.500.000,00	1.500.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: A este proyecto se le adicionó este monto en el Ext. 01, se llevó a cabo la búsqueda de cotizaciones, elaboración del pliego. Se proyecta su conclusión para el 2024.

11.1.12 Taller de Narradores Orales

Rubro	Propuesta del Concejo Municipal Presupuesto Extraordinario		N° Meta	127 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	2.800.000,00	2.800.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 50%: El proyecto se encuentra en ejecución, para el cual se realizaron las cotizaciones, pliego de condiciones y ya el proyecto se encuentra adjudicado. Al ser un presupuesto proveniente de un extraordinario aprobado finalizando el año, se espera que su finalización se de en el Primer Semestre de 2024.

12 PARTICIPACION CIUDADANA

12.1 Presupuestos Participativos

MONTO TOTAL ASIGNADO PP: ₡ 303.544.950,69

Cumplimiento total de PP: 90%

Los proyectos del proceso de Presupuestos Participativos aprobados para ser ejecutados durante el año 2023 se reflejan en las metas del POA de la 46 a la 78, y se detallan por distrito:

12.1.1 Equipamiento Centro Cultural Barrio Pinto, Distrito de San Pedro

Rubro	Presupuesto Participativo		N° Meta	101 POA	
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II SEMESTRE 2023	5.804.812,11	4.013.591,86	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento: 100% Proyecto ejecutado y entregado a la comunidad.

12.1.2. Mejoras Espacios Físicos en Residencial Málaga, Distrito Sabanilla

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	118 POA	
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I TRIMESTRE 2024	5.450.000,00	5.446.850,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto dio orden de inicio en enero, por medio de la línea 3 de la licitación 2023LD-000087-0003400001

12.1.3 Rescate de Valores y Espacios Públicos en Cedros, Distrito Sabanilla

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo		N° Meta	504-22
		Presupuesto Ordinario + Presupuesto Ext.01			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
I Trimestre 2024	5.297.234,10	1.206.149,57	3.499.924,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100% De este proyecto estaba pendiente la compra de los insumos deportivos, estos ya fueron entregados en diciembre 2023, solo está pendiente realizarse el último pago.

DISTRITO DE SAN PEDRO

Ejecución:88%

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo			N° Meta	56 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	30.306.990,00	30.225.000,00	00,00	0%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento: 75% Este proyecto se inició en el Segundo Semestre 2023. Se encuentra en proceso de ejecución por medio de la licitación 2023LD-000062-00034.

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo			N° Meta	57 POA
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	15.000.000,00	7.607.460,00	00,00	50,72%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se inició en el Segundo Semestre 2023. Se encuentra en proceso de ejecución por medio de la licitación 2023LD-000062-00034.

Nombre del proyecto	Presupuestos Participativos.		N° Meta	62 POA
	Parque Canino Residencial La Alambra, Distrito San Pedro – Presupuesto Ext.01			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2023	2.311.118,00	00,00	2.101.845,00	90,94%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue ejecutado mediante la línea 6 de la contratación 2023LD-000048-00034.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	63 POA
	Sustitución de Cerca Perimetral de la Escuela de Barrio Pinto – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	18.271.355,00	18.265.050,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se inició en el Segundo Semestre 2023. Se encuentra en proceso de ejecución por medio de la licitación 2023LD-000062-00034. La finalización de la obra se realizará en el Primer Semestre 2024.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	64 POA	
	Mejoras al Parque Vargas Araya, Distrito San Pedro – Presupuesto Ordinario				
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II SEMESTRE 2023	20.000.000,00	16.900.000,00	00,00	0%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento:100%. El proyecto se encuentra finalizado, por medio de la licitación 2023LD-000048-00034, la cual dio inicio el 23 de octubre del 2023. Solo se tiene pendiente realizar el trámite de pago.

Nombre del proyecto	Presupuestos Participativos.		N° Meta	65 POA	
	Mejoras Parque Juan Gabriel, Distrito San pedro – Presupuesto Ordinario				
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II SEMESTRE 2023	7.164.294,00	00,00	6.530.288,27	91,15%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento:100%. El proyecto se encuentra finalizado, por medio de la licitación 2023LD-000048-00034.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.		N° Meta	88 POA
	Compra de materiales para uso del Distrito de San Pedro – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre	4.344.275,00	5.62.100,00	1.240.518,75	28,56%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: Para llevar a cabo este proyecto, fue necesario realizar el concurso en SICOP en tres ocasiones. Esto debido a la necesidad de adquirir una gran cantidad de materiales, para los cuales se contemplaron 29 líneas en el proceso de contratación. Únicamente no se pudo adjudicar tres líneas, al resultar el proceso desierto.

Es importante mencionar que todos los productos que fueron adquiridos se encuentran bajo resguardo municipal. Este resguardo responde a la necesidad de que se encuentre finalizada la construcción de la bodega en el Plantel Municipal, para asegurar la adecuada custodia de los insumos.

El trámite de pago correspondiente fue gestionado por el departamento de Servicios Generales, sin embargo aún no ha sido tramitado por los departamentos correspondientes, por lo que aún aparece en compromiso presupuestario.

DISTRITO SAN RAFAEL

Ejecución: 91%

Nombre del proyecto		Presupuestos Participativos.			N° Meta	58 POA
Remodelación y mejoras Salón Comunal Urbanización Europa, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario – Modificación Presupuestaria						
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	6.932.485,78	00,00	6.930.308,40	99,97%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado en el Segundo Semestre 2023, por medio de la contratación de mantenimiento de edificios.

Nombre del proyecto		Presupuestos Participativos			N° Meta	66 POA
Diagnóstico del Estudio de Demanda y Propuesta de 16 paradas de autobús, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario						
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	5.057.840,00	4.553.450,58	00,00	0%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: Proyecto finalizado, por medio de la contratación 2023LD-000059-00034. Únicamente está pendiente el trámite de pago.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.		N° Meta	68 POA
	Talleres presenciales de activación integral dirigidos a la PAM, Distrito de San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	5.000.000,00	400.000,00	3.600.000,00	72%

ESTADO DEL PROYECTO:

Cumplimiento 90%: Durante el Primer Semestre se realizó todo el proceso de contratación, difusión y comunicación del proyecto, por medio del procedimiento 2023LD-000019-0003400001. El proyecto de Activación Integral de las Personas Adultas Mayores, consiste en brindar un total de 20 talleres, de los cuales solamente quedaran dos sesiones para concluir en febrero 2024, faltando de realizarse solo un pago que corresponde al compromiso presupuestario.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	69 POA
	Mejoras en el Parque y las Aceras de la comunidad de Karpinsky, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	7.000.000,00	5.600.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto dio inicio en octubre de 2023 y ha sido concluido a través de la, licitación 2023LD-000048-00034. Actualmente, solo está pendiente el trámite de pago.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.		N° Meta	70 POA
	Taller de artesanías con materiales para adultos mayores, distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre 2023	1.800.000,00	00,00	1.769.000,00	98,28%

ESTADO DEL PROYECTO:

Cumplimiento 100%: Se elaboró el pliego de condiciones, y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000017-000340000. El proyecto llevó a cabo 16 talleres presenciales que abordaron la temática de artesanía para las personas adultas mayores, los cuales iniciaron en el mes de junio y concluyó en noviembre del 2023.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	71 POA
	Tecnología para Nuestras Aulas, Escuela Inglaterra, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre (Finalizado)	9.000.000,00	00,00	6.552.883,20	72,81%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: Se realizó la compra, entrega e instalación de las pantallas en la Escuela Inglaterra por medio del procedimiento 2023LD-00008-0003400001.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	72 POA
	Talleres Nutricionales y Seguridad Alimentaria, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
I Trimestre 2024	7.000.000,00	5.882.336,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 60%: Se elaboró el pliego de condiciones y se incluyó en el procedimiento de contratación 2023LD-000022-0003400001. El proyecto Talleres de Nutrición y Seguridad Alimentaria, dio inicio el 29 de agosto del 2023, para el cual se requiere realizar 20 talleres en total. El cierre y conclusión del proyecto está programado para marzo 2024.

Nombre del proyecto	Presupuesto participativo		N° Meta	74 POA
	Tercera Etapa del Proyecto Parque Ecológico Vista Real, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
2024	6.170.185,00	5.873.820,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: La tercera etapa de este proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000048-00034.

Nombre del proyecto	Presupuesto participativo		N° Meta	76 POA
	Segunda Etapa del Proyecto Parque Ecológico Vista Real, Distrito San Rafael, Presupuesto participativo – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	23.501.386,00	19.030.511,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado por medio de la licitación 2023LD-48, el cual dio inicio el 30 de octubre del 2023, solamente está pendiente el trámite de pago.

Nombre del proyecto	Presupuestos Participativos.		N° Meta	77 POA
	Remodelación Parque de la Europa I Etapa, Distrito San Rafael – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	17.173.955,40	15.055.250,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se encuentra en ejecución dando inicio de las obras el 30 de octubre del 2023, por medio de la licitación 2023LD-000048-00034.

Nombre del proyecto	Presupuestos Participativos.		N° Meta	78 POA
	Remodelación Parque de Salitrillos, Distrito San Rafael –Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	10.173.995,40	8.781.300,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto dio inicio el 23 de octubre del 2023 y se encuentra ejecutado, por medio de la licitación 2023LD-000048-00034. Solo está pendiente el trámite de pago.

DISTRITO DE MERCEDES

Ejecución: 90%

Nombre del proyecto		Presupuestos Participativos			N° Meta	59 POA
Obras de Mejora en el Gimnasio Escuela Betania, Distrito Mercedes – Presupuesto Ordinario						
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	12.000.000,00	7.583.300,00	00,00	0%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: El proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000062-00034.

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo			N° Meta	79 POA
Montes de Oca Musical Temporada de Conciertos 2023, Distrito de Mercedes – Presupuesto Ordinario						
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
I Trimestre 2024	17.866.200,00	16.786.200,00	00,00	0%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 70%: Para este proyecto se elaboró el proceso de contratación y para el Segundo Semestre se ha logrado la adjudicación de la empresa encargada de desarrollar los conciertos. La programación establecida contempla empezar con el primer concierto el 10 de febrero del 2024, por lo que se espera ejecutar la totalidad del presupuesto comprometido.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.			N° Meta	80 POA
	Mejoras en el Parque Infantil de Betania Jesús Guerrero Guerrero, Distrito Mercedes – Presupuesto Ordinario				
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II SEMESTRE 2023	3.456.669,00	00,00	3.450.531,00	99,82%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado en el Segundo Semestre de 2023, por medio de la licitación 2023LD-000048-00034.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.			N° Meta	85 POA
	Llantas para la Flota Vehicular y Realizar el Mantenimiento Preventivo del Monitor Cardíaco de la Unidad de Soporte Avanzado, Cruz Roja, Distrito Mercedes – Presupuesto Ordinario				
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria	
II Semestre 2023	3.767.517,00	00,00	2.793.930,00	74,16%	

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado y entregado a la Cruz Roja en el Primer Semestre de 2023, para este caso de los recursos presupuestados solo fue necesaria la inversión de 2.793.930,00.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo		N° Meta	86 POA
	Acondicionamiento Parque e Instalaciones Alma Mater Calle C, Distrito de Mercedes – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre	1.831.818,00	134.500,00	1.406.420,40	11,54%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 95%: Para llevar a cabo este proyecto fue necesario realizar tres contrataciones. La primera corresponde a la compra de mesas y sillas plegables, para la cual ya se procedió con el pago por un monto de 211.420,40. Para el caso de la contratación dos corresponde a la compra de Net de Voleibol, tenis y postes para ambas disciplinas, para la cual ya se procedió con el pago por un monto de 1.95.000,00. Para la contratación tres corresponde a la compra de implementos deportivos, los cuales son los únicos que se está a la espera que puedan ser entregados 2023LD-000113-0003400001. Los bienes son resguardados en el Almacén Municipal y se estima que los bienes sean entregados a la comunidad en enero 2024.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.		N° Meta	87 POA
	Infraestructura Móvil para la Comunidad de la Urbanización Buenos Aires, Distrito Mercedes – Presupuesto Ordinario.			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre 2023	2.105.500,00	00,00	1.807.745,00	85,86%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado y entregado a la comunidad durante el Primer Semestre de 2023. Este proyecto consistía en la compra de sillas, mesas y un toldo, con un costo total de 1.807.745,00.

DISTRITO DE SABANILLA

Ejecución: 92%

Nombre del proyecto		Presupuestos Participativos.			N° Meta	60 POA
Obras de Mejora en la Casa de la Juventud, Distrito Sabanilla – Presupuesto Ordinario						
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	6.250.000,00	3.323.350,00	00,00	0%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 75%: Este proyecto se encuentra en ejecución, por medio de la licitación 2023LD-000062-00034, el cual será finalizado en el 2024.

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo.			N° Meta	61 POA
Cambio de Techo de Salón Multiuso del Centro Educativo José Figueres Ferrer, Distrito Sabanilla – Presupuesto Ordinario – Modificación presupuestaria						
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria		
II SEMESTRE 2023	19.372.500,00	19.361.824,71	00,00	0%		

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue ejecutado, mediante la licitación 2023LD-000062-00034, solamente está pendiente el trámite de pago.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.		N° Meta	75 POA
	Desfibrilador automático (DEA), una scoop (camilla portátil) y tres ferulas de espalda para Cruz Roja, Distrito de Sabanilla, Presupuesto Participativo.			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023 (Finalizado)	3.590.135,00	00,00	3.450.479,02	96,11%

ESTADO DEL PROYECTO:

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado y se hizo la entrega de los insumos a la Cruz Roja en el Segundo Semestre de 2023, por medio del procedimiento 2023LD-000045-00034000.

Nombre del proyecto	Presupuesto Participativo.		N° Meta	81 POA
	Mejora de Infraestructura y Remodelación de Parque Sevilla, Distrito Sabanilla – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	9.150.000,00	7.695.500,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue ejecutado, mediante la licitación 2023LD-000048-00034.

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo		
Mejoras Parque Urbanización Villa del este, Distrito Sabanilla, Presupuesto Participativo – Presupuesto Ordinario		N° Meta	82 POA	
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II SEMESTRE 2023	10.820.000,00	00,00	7.610.270,00	70,34%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue ejecutado durante el Segundo Semestre de 2023, por medio de la contratación 2023LD-000048-00035.

Nombre del proyecto		Presupuesto Participativo		
Proyecto JITA-KYOEL (Amistad y Prosperidad Mutua), mediante la compra de Tatamis, Distrito Sabanilla – Presupuesto Ordinario		N° Meta	84 POA	
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre (Finalizado)	5.410.880,00	00,00	5.360.000,00	99,06%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 100%: El proyecto fue finalizado, entregado e instalado formalmente a los beneficiarios, por medio de la contratación 2023LD-000039-00034000.

Nombre del proyecto	Presupues Participativo		N° Meta	83 POA
	Impulsarte, Distrito Sabanilla – Presupuesto Ordinario			
Periodo programado de finalización	Monto presupuestado	Monto en compromiso	Monto ejecutado	% de Ejecución Presupuestaria
II Semestre (Finalizado)	5.911.000,00	5.911.000,00	00,00	0%

ESTADO DEL PROYECTO

Cumplimiento 70%: El proyecto se encuentra en ejecución, para ser finalizado en el 2024.

Cantidad de metas del Programa III: 92
 Evaluadas: 85
 Cumplimiento: 90%

13 CONCLUSIONES GENERALES

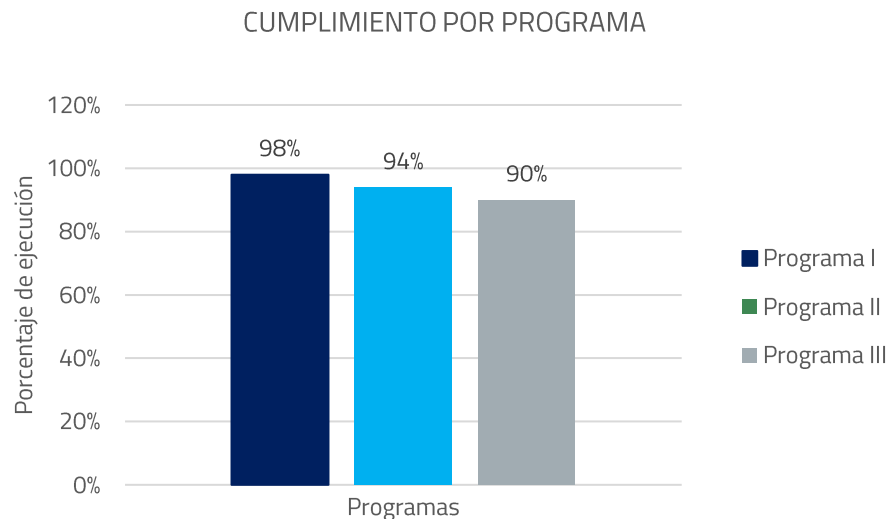
13.1 Cumplimiento de metas

Se definieron en el Presupuesto Ordinario un total de 87 metas, distribuidas en los tres programas presupuestarios. Con la aprobación de los presupuestos extraordinarios N°01, 02 y 03 y las modificaciones presupuestarias, se cierra el año 2023 con un total de 141 metas.

Para efectos del informe se indican 133 metas, dado que las metas de remuneraciones para los tres programas se evaluaron en una sola línea.

Se evaluaron un total de 129 metas y no se evaluaron doce metas. Los porcentajes de cumplimiento de las metas se determinan según lo programado para el año, al igual que los porcentajes de ejecución presupuestaria visualizados están calculados sobre el total del presupuesto anual.

El cumplimiento de metas por Programa se refleja en el siguiente gráfico, donde se extrae que el desempeño general de metas al 31 de diciembre del año 2023 para el Gobierno Local de Montes de Oca es de un **95%, del 100% programado para ejecutar en el año.**

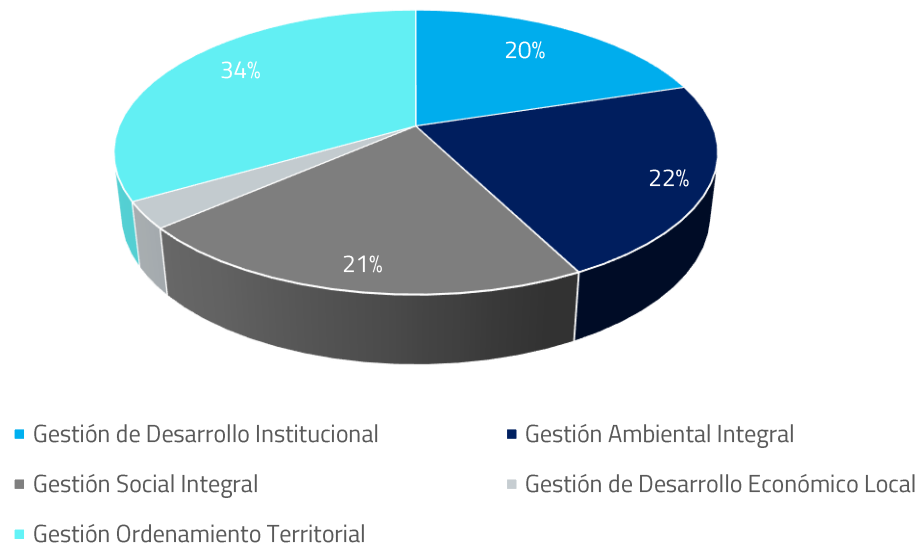


Fuente: Elaboración propia, Período comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre del 2023

13.2 Ejes estratégicos PEM

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

CANTIDAD DE METAS POR EJES DEL PEM



Fuente: Elaboración propia, Período comprendido del 01 de julio al 31 de diciembre 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 en un proceso de adaptación y cumplimiento responsable de las instrucciones generadas y sobre todo en el aporte de evidencias que respalden con claridad los avances y cumplimientos 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, y un informe de proyectos previo al último bimestre del año, utilizando para esto, 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, su uso y aprovechamiento, no han tenido el resultado esperado y pocos departamentos hacen uso correcto del mismo, por lo que se estará elaborando una capsula informativa que permita aclarar y ampliar el uso y aprovechamiento del sistema, además de generar un formulario de control de ejecución de las metas, que facilite llevar el registro de los recursos disponibles vs recursos en compromisos /ejecutados, y el control de los pagos realizados en tiempo evaluado.
- En los últimos informes semestrales y anuales, se ha hecho referencia a la necesidad de tomar decisiones en cuanto a la alta carga de proyectos principalmente de infraestructura que se adicionan en los presupuestos extraordinarios, 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.

Esta práctica, ya se ha extendido a otras dependencias como Desarrollo Humano y la Dirección de Servicios Públicos, por lo que es importante cumplir los calendarios institucionales previamente definidos, tanto para la administración, como para el Concejo Municipal en cuanto a plazos de aprobación.

- Se recuerda la importancia de que cada Dirección lleve un control y seguimiento periódico de la ejecución de líneas de acción y recursos municipales asignados a sus áreas a cargo., y que estos informes trimestrales y semestrales que realiza el departamento de Estrategia Institucional sean un complemento, pero no los únicos mecanismos de verificación.

- Se visualiza la necesidad de validar la adecuada presupuestación por parte de los departamentos y las direcciones, dado que se están arrastrando recursos de vigencias anteriores para cubrir gastos operativos del año calendario evaluado, eso afecta la correcta presupuestación de los recursos económicos de la institución, el destino y atención acertada para proyectos de interés institucional, y agranda la carga de los compromisos presupuestarios cada año.
- Se evidencia la necesidad de que cada dependencia lleve a cabo un control y revisión del presupuesto, por medio de los documentos correspondientes como es el Plan Operativo Anual (POA) y la Matriz de Presupuesto, esto cada vez se apruebe un presupuesto, sea este Ordinario o Extraordinarios. Esta práctica resulta crucial para garantizar la adecuada incorporación de las metas correspondientes en los Planes de Trabajo de cada dependencia de manera oportuna.

Elaborado por:

Licda. Aurora Madrigal Suárez
Gestora de Estrategia Institucional

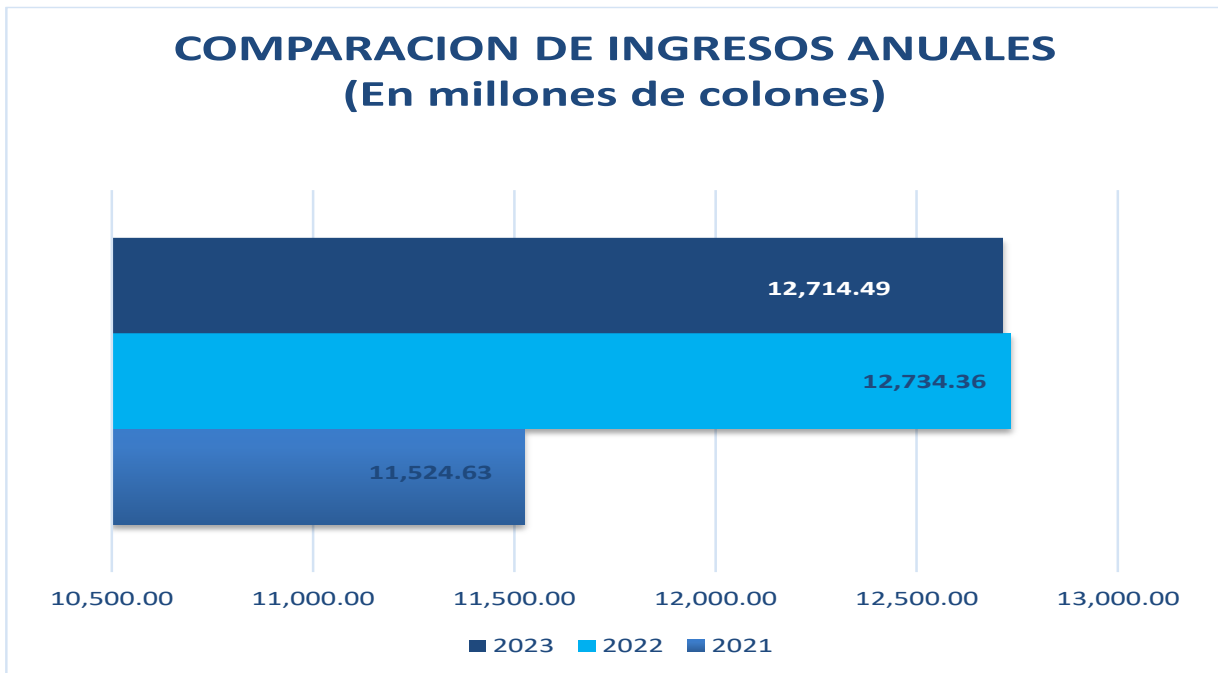
13.5 Análisis Financiero

En cuanto al cierre Contable y Presupuestario al 31 de diciembre del 2023, adjunto encontrará un análisis de los principales indicadores de la situación financiera de esta Municipalidad.

1. La Municipalidad en el periodo 2023, tuvo un ingreso total de 12.714 millones de colones incluyendo el superávit del año 2022. Este monto de ingresos disminuye en un 0.16% el ingreso del 2022 poco menos de 20 millones, el monto presupuestado incluyendo los ingresos por superávit. Es oportuno indicar que los ingresos proyectados para el 2023 se vieron afectados en gran medida por una sola patente comercial que se retiró en el segundo semestre del 2023, lo que significó una disminución aproximada a los 500 millones de colones.

DETALLE DE INGRESOS ANUALES

AÑO	INGRESOS TOTALES		
	2021	2022	2023
TOTAL	11 524 625 790,45	12 734 356 660,74	12 714 490 043,65
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		10,50%	-0,16%

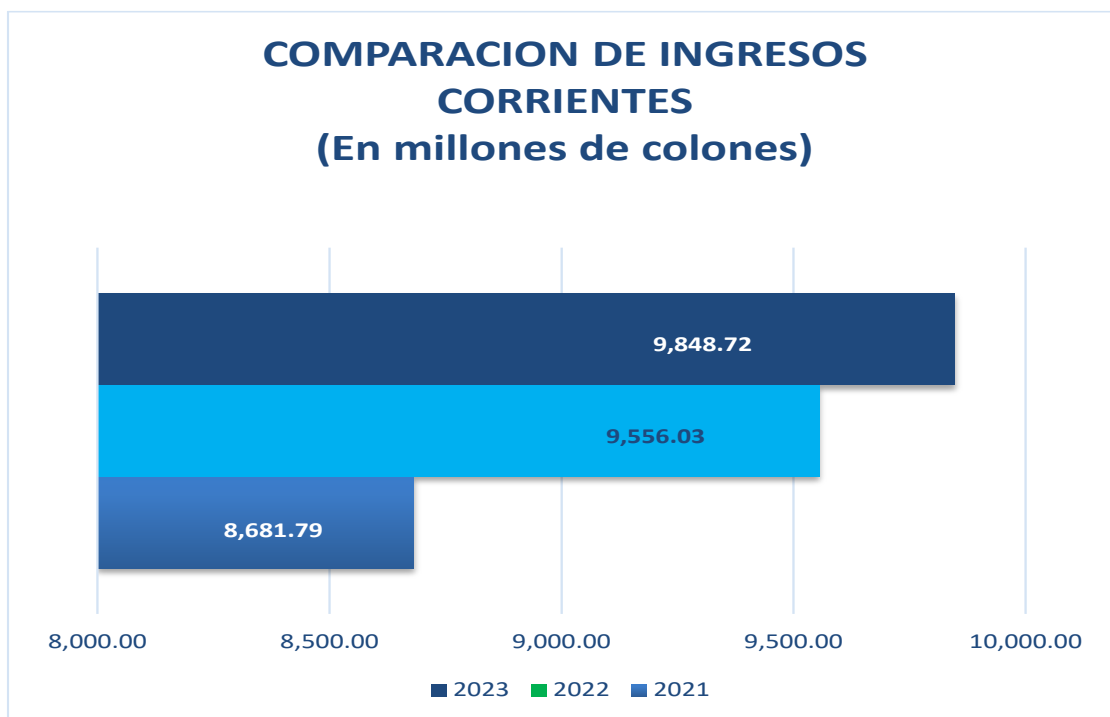


Fuente: Elaboración propia

En cuanto a los ingresos corrientes o sea los ingresos que depende exclusivamente de la gestión institucional, en el periodo 2023 los ingresos corrientes fueron de ₡9.848 millones superando en un 3.06% los resultados del año 2022 y en un 10.07% el año 2021 año siguiente al inicio de la pandemia. Sin embargo, los no se cumplió la meta de recaudación de ingresos corrientes en aproximadamente 500 millones. Como se mencionó anteriormente, el ingreso se vio afectado por el retiro de la licencia comercial que aportaría en más de 500 millones el ingreso de patentes y además por la suspensión de labores de avalúos y multas del IBI, por la no aprobación de la continuidad de las plazas por servicios especiales solicitadas al Concejo Municipal y que en el ingreso total se ven las consecuencias de las decisiones tomadas

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

AÑO	INGRESOS CORRIENTES		
	2021	2022	2023
TOTAL	8 681 793 354,42	9 556 028 220,38	9 848 723 300,44
DIFERENCIA PORCENTUAL POR AÑO		10,07%	3,06%



Fuente: Elaboración propia

El siguiente cuadro nos muestra el resultado obtenido por cada uno de los ingresos que obtuvo la municipalidad en el periodo 2023, la recaudación acumulada y el porcentaje de efectividad siendo los saldos en positivo una recaudación mayor a la estimada y los negativos significa que no se llegó al monto estimado del ingreso.

Concepto	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION PRESUPUESTARIA		
		RECAUDACION ACOMULADA	SALDO	% EJECUCION
01.01. INGRESOS TRIBUTARIOS	€ 5,833,000,000.00	€ 5,235,586,069.42	-€ 597,433,930.58	89.76%
01.01.02.01.01 Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7729	€ 3,200,000,000.00	€ 3,016,608,061.94	-€ 183,391,938.06	94.27%
01.01.02.01.02 Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7509	€ -	€ 597,772.20	€ 597,772.20	0.00%
01.01.02.09.01 Impuesto sobre lotes incultos y solares sin construir	€ -	€ 125,783.30	€ 125,783.30	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	€ 190,225,556.15	€ 50,225,556.15	135.88%
01.01.03.02.01.05.02. Impuesto sobre construcciones en cementerios	€ -	€ 40,215.00	€ 40,215.00	0.00%
01.01.03.02.02.03. Otros imp.especificos a los servicios de diversion y esparcimiento.	€ 50,000,000.00	€ 42,756,504.47	-€ 7,243,495.53	85.51%
01.01.03.03.01.01. Impuesto sobre rótulos públicos.	€ 70,000,000.00	€ 48,375,054.20	-€ 21,624,945.80	69.11%
01.01.03.03.01.02.01. Patentes Municipales	€ 2,180,000,000.00	€ 1,632,467,794.81	-€ 547,532,205.19	74.88%
01.01.03.03.01.02.02. Patentes de Licores	€ -	€ 115,937,853.95	€ 115,937,853.95	0.00%
01.01.03.03.01.09 Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	€ -	-€ 19,440.25	-€ 19,440.25	0.00%
01.01.09. OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	€ 193,000,000.00	€ 188,450,913.65	-€ 4,549,086.35	97.64%
01.01.09.01.01. Timbres municipales	€ 150,000,000.00	€ 153,262,031.47	€ 3,262,031.47	102.17%
01.01.09.01.02. Timbre Pro-parques Nacionales.****	€ 43,000,000.00	€ 35,188,882.18	-€ 7,811,117.82	81.83%
01.03. INGRESOS NO TRIBUTARIOS	€ 4,265,035,744.90	€ 4,342,930,732.09	€ 77,894,987.19	101.83%
01.03.01.02.04.01. Alquiler de edificios e instalaciones	€ 1,000,000.00	€ 262,600.00	-€ 737,400.00	0.26
01.03.01.02.05.02 Servicio de alcantarillado pluvial	€ 273,662,806.70	€ 199,707,918.43	-€ 73,954,888.27	0.00
01.03.01.02.05.03.01. Alquiler de nichos y losas en el cementerio	€ 2,000,000.00	€ 1,631,400.00	-€ 368,600.00	81.57%
01.03.01.02.05.03.02 Servicio de defunción	€ 5,000,000.00	€ 4,406,843.65	-€ 593,156.35	88.14%
01.03.01.02.05.03.03. Servicio de exhumación	€ 1,100,000.00	€ 1,026,615.94	-€ 73,384.06	93.33%
01.03.01.02.05.03.04. Servicio de mantenimiento de cementerio	€ 147,000,000.00	€ 124,092,537.97	-€ 22,907,462.03	84.42%
01.03.01.02.05.04.01. Servicios de recolección de basura	€ 1,865,890,000.00	€ 1,706,936,597.91	-€ 158,953,402.09	91.48%
01.03.01.02.05.04.02. Servicios de aseo de vías y sitios públicos	€ 971,000,000.00	€ 969,674,199.41	-€ 1,325,800.59	99.86%
01.03.01.02.05.04.04.01 Mantenimiento de parques y obras de ornato	€ 426,532,938.20	€ 375,102,616.52	-€ 51,430,321.68	87.94%
01.03.01.02.05.04.04.02 Venta entradas Parque del Este	€ 70,000,000.00	€ 95,584,000.00	€ 25,584,000.00	136.55%
01.03.01.02.05.04.04.03 Ingresos por alquiler del salón del Parque del Este	€ -	€ 7,036,000.00	€ 7,036,000.00	0.00%
01.03.01.02.05.04.04.04 Ingresos por servicio de parqueo Parque del Este	€ -	€ 11,032,000.00	€ 11,032,000.00	0.00%
01.03.01.02.05.09.09. Otros servicios Comunitarios	€ 33,600,000.00	€ 32,821,821.01	-€ 778,178.99	97.68%
01.03.01.02.05.09.09.01.Transferencias. IMAS cuidado de niños	€ 23,600,000.00	€ 6,420,500.00	-€ 17,179,500.00	27.21%
01.03.01.02.05.09.09.02.Cuido de niños (Cuota de Padres)	€ -	€ 16,531,499.55	€ 16,531,499.55	0.00%
01.03.01.02.05.09.09.03 Construcción de Aceras (OBRAS DE UTILIDAD PUBLICA)	€ -	€ 8,768,866.65	€ 8,768,866.65	0.00%
01.03.01.02.05.09.09.04. Otros servicios Comunitarios	€ 10,000,000.00	€ 1,100,954.81	-€ 8,899,045.19	0.00%
01.03.01.03.01.01.01.Derechos de estacionamiento y terminales	€ 150,000,000.00	€ 121,711,127.75	-€ 28,288,872.25	81.14%
01.03.01.03.02.09.01. Derechos de cementerio	€ -	€ 1,022,540.95	€ 1,022,540.95	0.00%
01.03.02.03. Renta de Activos Financieros	€ -	€ 212,286,877.04	€ 212,286,877.04	0.00%
01.03.02.03.01.01 Intereses sobre títulos valores del Gobierno Central	€ -	€ -	€ -	0.00%
01.03.02.03.03.01. Intereses cuentas corrientes deposito bancarios Estatales	€ -	€ 212,286,877.04	€ 212,286,877.04	0.00%
01.03.03.01.01.01. Multas por infracción ley parquímetros	€ 100,000,000.00	€ 165,127,648.00	€ 65,127,648.00	165.13%
01.03.03.01.02. Multas por atraso de impuestos	€ -	€ 729,977.98	€ 729,977.98	0.00%
01.03.03.01.04.01 Sanciones administrativas y Judiciales Ley 7509	€ -	€ 95,579,386.09	€ 95,579,386.09	0.00%
01.03.03.01.09.02. Multas por infracción a la Ley de construcciones	€ 15,000,000.00	€ 4,777,850.00	-€ 10,222,150.00	0.00%
01.03.03.01.09.09. Multas Varias	€ 45,000,000.00	€ 36,407,271.60	-€ 8,592,728.40	80.91%
01.03.03.01.09.09.01. Multa por declaracion tardia	€ 45,000,000.00	€ 32,443,563.75	-€ 12,556,436.25	72.10%
01.03.03.01.09.09.03. Multas por omision art 76	€ -	€ 3,963,707.85	€ 3,963,707.85	0.00%
01.03.04.01. Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	€ 102,261,530.56	€ 59,140,719.32	-€ 43,120,811.24	57.83%
01.03.04.02. Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	€ 55,988,469.44	€ 69,830,344.61	€ 13,841,875.17	124.72%
01.03.09.01. Reintegro y devoluciones	€ -	€ 36,242.86	€ 36,242.86	0.00%
01.03.09.09. Ingresos Varios no especificados	€ -	€ 46,965,595.05	€ 46,965,595.05	0.00%
01.04. TRANSFERENCIAS CORRIENTES	€ 265,207,096.73	€ 270,226,498.93	€ 5,019,402.20	101.89%
01.04.01.02.01 Ap.del Consejo de Seg. Vial, Multas por Inf a la Ley de Tránsito, Ley 7331-93	€ 179,000,000.00	€ 179,000,000.00	€ -	100.00%
01.04.01.02.02 Concejo Nacional de La Persona joven	€ 4,345,480.00	€ 4,345,480.00	€ -	0.00%
01.04.01.03.01. Aporte del I.F.A.M. por Licores Nacionales y Extranjeros	€ 12,693,616.73	€ 17,713,018.93	€ 5,019,402.20	139.54%
01.04.01.03.02. PANI	€ 69,168,000.00	€ 69,168,000.00	€ -	100.00%
02.04. TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	€ 407,703,644.71	€ 404,872,400.89	-€ 2,831,243.82	99.31%
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	€ -	100.00%
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	€ 1,407,985.04	-€ 2,831,243.82	33.21%
03.03. RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	€ 2,038,872,548.71	€ 2,460,894,342.32	€ 422,021,793.61	0.00%
03.03.01 Super Avit libre	€ 1,719,595,997.06	€ 2,013,097,608.93	€ 293,501,611.87	0.00%
03.03.02 Super Avit Especifico	€ 319,276,551.65	€ 447,796,733.39	€ 128,520,181.74	0.00%
			€ -	
			€ -	
			€ -	
TOTAL GENERAL	€ 12,809,819,035.05	€ 12,714,490,043.65	-€ 95,328,991.40	99.26%

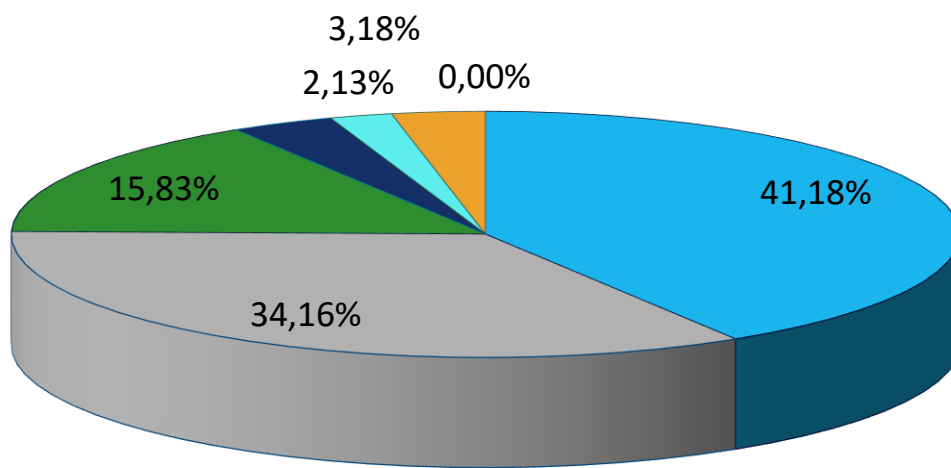
Como se puede observar la recaudación fue de un 99.26% inferior a la estimación anual incluyendo el superávit del año 2022, con detalles importantes de tomar en cuenta como lo son el ingreso del IBI, licencias comerciales, así como la prestación de los servicios. Se debe tener especial atención a los principales servicios del programa II los cuales tuvieron un déficit de recaudación para el 2023, a pesar de la actualización de costos.

Es importante recalcar que a diferencia de años anteriores el impuesto sobre construcciones tuvo un ingreso superior a lo estimado, sin embargo, hay que tomar este resultado con calma ya que podría ser la consecuencia del pago de un solo permiso de construcción y eso no se repite todos los años. En cuanto al servicio de Estacionamientos y terminales, se nota un aumento importante en su operación la cual se traduce en un superávit de ingresos mayor a los ₡65 millones de colones en los ingresos por multas, sin embargo, el ingreso por derechos de estacionamiento, el ingreso quedó por debajo del estimado. Para finalizar esta sección se muestra la composición de los ingresos totales de la municipalidad por tipo de ingreso y su valor relativo dentro del ingreso total.

COMPOSICION DE INGRESOS			
INGRESOS TRIBUTARIOS	5 235 566 069,42		41,18%
INGRESOS NO TRIBUTARIOS	4 342 930 732,09		34,16%
SUPERAVIT LIBRE	2 013 097 608,93		15,83%
SUPERAVIT ESPECIFICO	447 796 733,39		3,52%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	270 226 498,93		2,13%
INGRESOS DE CAPITAL	404 872 400,89		3,18%
FINANCIAMIENTO	0,00		0,00%
	12 714 490 043,65		
			100,00%

MUNICIPALIDAD DE MONTES DE OCA
Composición de Ingresos Reales al 30-06-2023

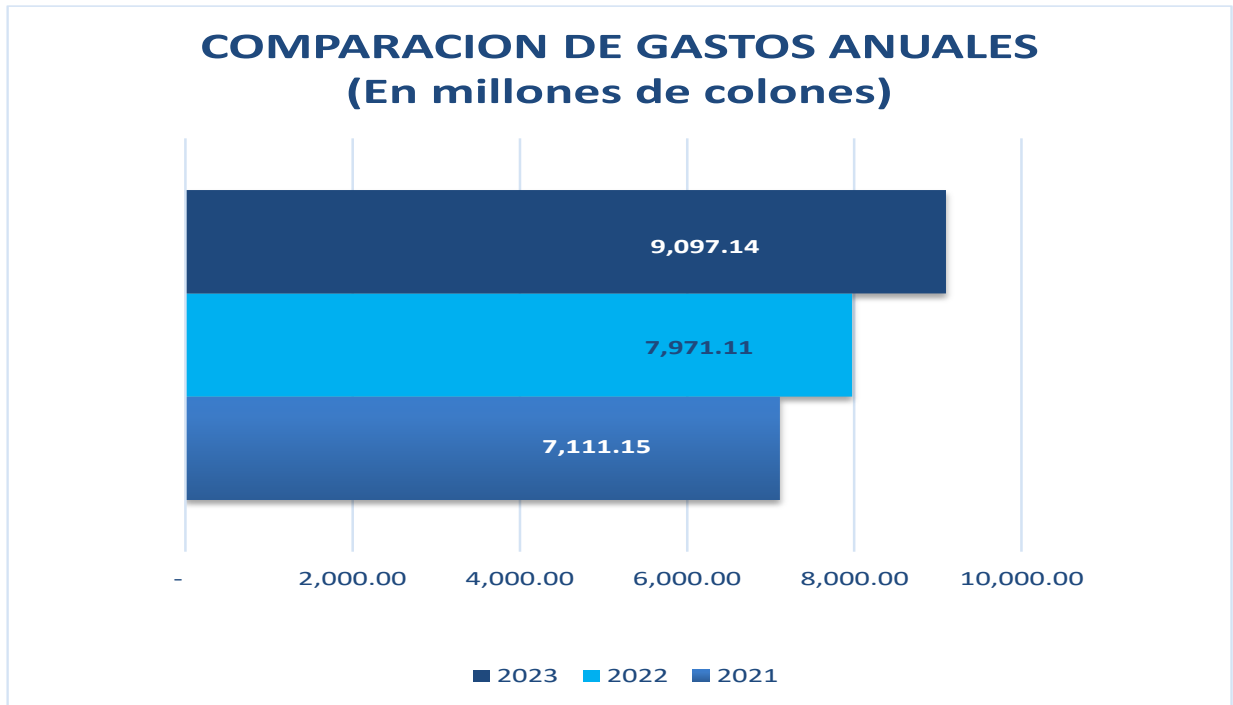
- INGRESOS TRIBUTARIOS
- INGRESOS NO TRIBUTARIOS
- SUPERAVIT LIBRE
- SUPERAVIT ESPECIFICO
- TRANSFERENCIAS CORRIENTES
- INGRESOS DE CAPITAL
- FINANCIAMIENTO



Fuente: Elaboración propia

DETALLE DE EGRESOS SEMESTRALES

Los egresos de la Municipalidad en el 2023 fueron de un 12.09% más que en el mismo periodo del 2022 y en comparación al 2021 28%, o sea los gastos totales no han tenido una variación importante en los últimos 3 años, sin embargo mas adelante se mostrará la ejecución por programa que es de suma importancia para determinar donde se debe poner atención en la ejecución de recursos.

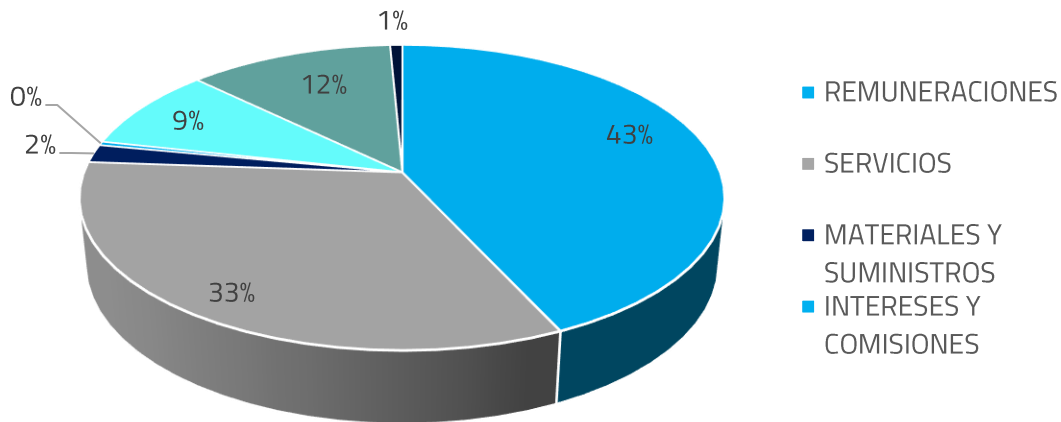


Fuente: Elaboración propia

Los egresos de la Municipalidad por partida presupuestaria muestran que el mayor gasto es la partida de remuneraciones con un 43.08%, seguido del pago de servicios en un 33.03% y las transferencias corrientes en un 12.05%. Es criterio de esta Dirección que el gasto en remuneraciones es razonable y tiende a disminuir considerando el gasto en remuneraciones que se da en los diferentes servicios de la institución y además si este gasto lo calculamos con relación a los ingresos totales, nos daría un 30.08%, similar al periodo 2022.

COMPOSICION DE EGRESOS		
REMUNERACIONES	3,919,409,277.54	43.08%
SERVICIOS	3,005,005,292.19	33.03%
MATERIALES Y SUMINISTROS	174,114,421.76	1.91%
INTERESES Y COMISIONES	36,775,033.75	0.40%
BIENES DURADEROS	799,521,253.89	8.79%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,096,444,398.66	12.05%
AMORTIZACIÓN	65,873,452.60	0.72%
GASTO REAL	9,097,143,130.39	100.00%

Municipalidad de Montes de Oca
Composición de Egresos Reales al 31-12-2023



Fuente: Elaboración propia

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

DETALLE POR SERVICIOS DEL PROGRAMA I					
ACTIVIDAD	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Administración General	2,513,835,790.87	2,330,220,248.92	183,615,541.95	82,646,682.99	100,968,858.96
Remuneraciones	2,020,083,918.65	1,958,336,953.75	61,746,964.90	0.00	61,746,964.90
Servicios	450,623,059.03	340,774,354.20	109,848,704.83	80,375,929.48	29,472,775.35
Materiales y Suministros	24,638,347.95	16,845,532.47	7,792,815.48	2,270,753.51	5,522,061.97
Transferencias Corrientes	18,490,465.24	14,263,408.50	4,227,056.74	0.00	4,227,056.74
Cuentas especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Auditoría Interna	158,284,325.96	137,799,391.85	20,484,934.11	1,360,404.95	19,124,529.16
Remuneraciones	119,702,571.46	105,244,143.21	14,458,428.25	0.00	14,458,428.25
Servicios	5,341,754.50	2,265,262.98	3,076,491.52	1,360,404.95	1,716,086.57
Materiales y Suministros	950,000.00	0.00	950,000.00	0.00	950,000.00
Bienes Duraderos	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
Transferencias Corrientes	30,290,000.00	30,289,985.66	14.34	0.00	14.34
Administración de Inversiones Propias	86,574,415.66	20,678,365.48	65,896,050.18	37,604,087.60	28,291,962.58
Bienes Duraderos	86,574,415.66	20,678,365.48	65,896,050.18	37,604,087.60	28,291,962.58
Registro de Deudas Fondos y Transferenci	1,199,433,654.72	1,024,620,057.58	174,813,597.14	0.00	174,813,597.14
Transferencias Corrientes	1,199,433,654.72	1,024,620,057.58	174,813,597.14	0.00	174,813,597.14
TOTAL PROGRAMA I	3,958,128,187.21	3,513,318,063.83	444,810,123.38	121,611,175.54	323,198,947.84

Como se puede observar el gasto del programa I es de un 88.75% de gasto real y un 3.06% de compromisos presupuestarios para el año 2023, por lo que se observa un alto porcentaje de ejecución.

DETALLE POR SERVICIOS DEL PROGRAMA II					
SERVICIO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Aseo de Vías y Sitios Públicos	809,447,530.47	588,699,116.41	220,748,414.06	173,264,155.64	47,484,258.42
Remuneraciones	129,883,858.45	111,802,166.33	18,081,692.12	0.00	18,081,692.12
Servicios	661,472,011.30	473,283,861.48	188,188,149.82	170,467,550.18	17,720,599.64
Materiales y Suministros	14,675,934.64	3,422,216.28	11,253,718.36	2,796,605.46	8,457,112.90
Bienes Duraderos	1,848,553.08	0.00	1,848,553.08	0.00	1,848,553.08
Transferencias Corrientes	225,000.00	190,872.32	34,127.68	0.00	34,127.68
Cuentas Especiales	1,342,173.00	0.00	1,342,173.00	0.00	1,342,173.00
Recolección de Basura	1,305,564,192.28	925,130,301.85	380,433,890.43	210,815,598.65	169,618,291.78
Remuneraciones	421,318,838.05	376,044,574.96	45,274,263.09	0.00	45,274,263.09
Servicios	678,383,191.15	478,682,304.67	199,700,886.48	158,665,194.88	41,035,691.60
Materiales y Suministros	85,921,989.71	57,458,696.17	28,463,293.54	14,003,333.77	14,459,959.77
Bienes Duraderos	77,720,000.00	0.00	77,720,000.00	38,147,070.00	39,572,930.00
Transferencias Corrientes	13,132,500.00	12,944,726.05	187,773.95	0.00	187,773.95
Cuentas Especiales	29,087,673.37	0.00	29,087,673.37	0.00	29,087,673.37
Mantenimiento Caminos y Calles	21,477,830.29	4,604,000.00	16,873,830.29	16,869,116.00	4,714.29
Servicios	15,174,713.92	2,330,000.00	12,844,713.92	12,840,000.00	4,713.92
Bienes Duraderos	6,303,116.37	2,274,000.00	4,029,116.37	4,029,116.00	0.37
Cementerios	123,457,316.08	97,329,495.52	26,127,820.56	7,739,237.23	18,388,583.33
Remuneraciones	73,441,910.28	63,119,094.49	10,322,815.79	0.00	10,322,815.79
Servicios	34,985,185.80	25,170,273.75	9,814,912.05	6,115,622.23	3,699,289.82
Materiales y Suministros	9,746,500.00	5,160,733.00	4,585,767.00	1,623,615.00	2,962,152.00
Bienes Duraderos	545,000.00	0.00	545,000.00	0.00	545,000.00
Transferencias Corrientes	4,270,000.00	3,879,394.28	390,605.72	0.00	390,605.72
Cuentas Especiales	468,720.00	0.00	468,720.00	0.00	468,720.00
Parques y Obras de Ornato	698,041,355.95	474,734,697.60	223,306,658.35	119,551,352.58	103,755,305.77
Remuneraciones	106,389,202.07	91,439,450.59	14,949,751.48	0.00	14,949,751.48
Servicios	505,089,189.78	363,596,440.45	141,492,749.33	102,792,644.64	38,700,104.69
Materiales y Suministros	34,394,964.10	14,151,255.73	20,243,708.37	1,046,665.00	19,197,043.37
Bienes Duraderos	19,400,000.00	2,890,396.56	16,509,603.44	15,712,042.94	797,560.50
Transferencias Corrientes	5,755,000.00	2,657,154.27	3,097,845.73	0.00	3,097,845.73
Cuentas Especiales	27,013,000.00	0.00	27,013,000.00	0.00	0.00
Educativos, Culturales y Deportivos	7,688,765.24	0.00	7,688,765.24	0.00	7,688,765.24
Servicios	7,688,765.24	0.00	7,688,765.24	0.00	7,688,765.24
Servicios Sociales y Complementarios	257,383,310.08	204,925,851.14	52,457,458.94	34,274,820.30	18,182,638.64
Remuneraciones	74,028,623.50	72,310,823.70	1,717,799.80	0.00	1,717,799.80
Servicios	170,529,687.60	130,418,116.92	40,111,570.68	33,063,190.30	7,048,380.38
Materiales y Suministros	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	914,130.00	1,085,870.00
Bienes Duraderos	2,700,000.00	348,110.52	2,351,889.48	297,500.00	2,054,389.48
Transferencias Corrientes	5,124,998.98	1,848,800.00	3,276,198.98	0.00	3,276,198.98
Cuentas Especiales	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00
Estacionamientos y Terminales	161,656,372.95	136,786,682.69	24,869,690.26	10,813,143.72	14,056,546.54
Remuneraciones	99,571,316.55	94,433,927.87	5,137,388.68	0.00	5,137,388.68
Servicios	45,391,536.40	32,819,737.60	12,571,798.80	5,923,144.74	6,648,654.06
Materiales y Suministros	14,193,520.00	7,473,617.22	6,719,902.78	4,889,998.98	1,829,903.80
Bienes Duraderos	2,100,000.00	2,059,400.00	40,600.00	0.00	40,600.00
Transferencias Corrientes	400,000.00	0.00	400,000.00	0.00	400,000.00
Deposito y Tratamiento de Basura	295,193,600.00	195,098,356.82	100,095,243.18	100,086,593.18	8,650.00
Servicios	295,193,600.00	195,098,356.82	100,095,243.18	100,086,593.18	8,650.00
Mantenimiento Edificios	27,653,000.00	21,847,997.65	5,805,002.35	4,845,702.00	959,300.35
Servicios	25,263,000.00	21,603,991.40	3,659,008.60	3,658,565.00	443.60
Materiales y Suministros	2,390,000.00	244,006.25	2,145,993.75	1,187,137.00	958,856.75
Seguridad y Vigilancia en la Comunidad	1,041,346,744.78	859,355,020.04	181,991,724.74	85,049,799.81	96,941,924.93
Remuneraciones	314,019,004.61	286,367,206.21	27,651,798.40	0.00	27,651,798.40
Servicios	644,196,140.17	552,747,078.73	91,449,061.44	73,497,754.65	17,951,306.79
Materiales y Suministros	41,279,600.00	15,853,533.46	25,426,066.54	10,982,045.16	14,444,021.38
Bienes Duraderos	41,852,000.00	4,387,201.64	37,464,798.36	570,000.00	36,894,798.36
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Protección del Medio Ambiente	58,258,920.91	51,592,517.10	6,666,403.81	893,638.45	5,772,765.36
Remuneraciones	55,325,008.51	50,495,876.28	4,829,132.23	0.00	4,829,132.23
Servicios	2,933,912.40	1,096,640.82	1,837,271.58	893,638.45	943,633.13
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Dirección de Servicios y Mantenimiento	86,802,283.17	66,908,516.52	19,893,766.65	1,038,068.36	18,855,698.29
Remuneraciones	73,099,894.32	65,191,424.85	7,908,469.47	0.00	7,908,469.47
Servicios	13,202,388.85	1,347,949.67	11,854,439.18	1,038,068.36	10,816,370.82
Materiales y Suministros	500,000.00	369,142.00	130,858.00	0.00	130,858.00
Cuentas Especiales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Atención de Emergencias Cantonales	27,000,000.00	19,486,715.00	7,513,285.00	345,849.27	7,167,435.73
Servicios	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00
Materiales y Suministros	8,500,000.00	7,486,715.00	1,013,285.00	345,849.27	667,435.73
Cuentas Especiales	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00	0.00	6,500,000.00
Por incumplimiento de deberes de los propietarios de Bienes Inmuebles	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
Bienes Duraderos	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00
Cuentas Especiales	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
Alcantarillado o Pluvial	237,226,845.52	200,655,439.85	36,571,405.67	5,402,919.07	31,168,486.60
Remuneraciones	75,345,361.09	59,851,982.08	15,493,379.01	0.00	15,493,379.01
Servicios	144,300,093.10	138,847,656.48	5,452,436.62	1,665,000.00	3,787,436.62
Materiales y Suministros	17,247,103.33	1,955,801.29	15,291,302.04	3,737,919.07	11,553,382.97
Bienes Duraderos	334,288.00	0.00	334,288.00	0.00	334,288.00
TOTAL PROGRAMA II	5,178,198,067.72	3,847,154,708.19	1,331,043,359.53	780,989,994.26	550,053,365.27

En cuanto al programa II de servicios municipales, el gasto real del 2023 fue de un 74.30% y los compromisos presupuestarios de un 15.06% por lo que hubo una subejecución de 1.64% del total presupuestado.

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

DETALLE POR PROYECTOS DEL PROGRAMA III					
PROYECTO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Edificios	428,319,604.09	153,139,067.72	275,180,536.37	219,560,857.16	55,619,679.21
CONSTRUCCION DEL ALMACEN MUNICIPAL	35,000,000.00	33,691,302.39	1,308,697.61	0.00	1,308,697.61
CONSTRUCCION PLANCHE Y TECHADO EN CENTRO EDUCATIVO MONTE REY EN VARGAS ARAYA, CD SAN PEDRO	30,306,990.00	0.00	30,306,990.00	30,225,000.00	81,990.00
CONSTRUCCION DE BODEGA DISTRITAL SAN PEDRO PP	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	7,607,460.00	7,392,540.00
REMODELACION Y MEJORAS EN EL SALON COMUNAL URB EUROPA PP SR	6,932,485.78	6,930,308.40	2,177.38	0.00	2,177.38
BETANIA PP MERCEDES	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	7,583,300.00	4,416,700.00
REMODELACION Y MEJORAS DE LA CASA DE LA JUVENTUD PP SABANIL	6,250,000.00	0.00	6,250,000.00	3,323,350.00	2,926,650.00
CAMBIO DE TECHO DEL SALON MULTIUSO CENTRO EDUCATIVO JOSE FIGUERES FERRER PP SABANILLA	19,372,500.00	0.00	19,372,500.00	19,361,824.71	10,675.29
CONSTRUCCION TECHO DEL PATIO C ENTRAL, DE LA BODEGA Y OTRAS MEJORAS EN ESC. BARRIO PINTO	24,611,963.20	0.00	24,611,963.20	21,488,900.00	3,123,063.20
CONSTRUCCION DE AULAS PARA EL CENTRO EDUCATIVO MONTE REY EN VARGAS ARAYA	80,000,000.00	0.00	80,000,000.00	58,755,107.12	21,244,892.88
REPARACION AREA INFANTIL EN EL CEN CINAI	20,060,000.00	0.00	20,060,000.00	12,071,780.40	7,988,219.60
CENTRO CULTURAL Y COMUNAL BARRIO PINTO	5,804,812.11	0.00	5,804,812.11	4,013,591.86	1,791,220.25
MEJORAS ESCUELA SANTA MARTA	19,530,853.00		19,530,853.00	19,198,000.00	332,853.00
REMODELACION LA MAZORCA	148,450,000.00	112,517,456.93	35,932,543.07	35,932,543.07	0.00
REPARACIONES LICEO VARGAS CALVO	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
Vías de Comunicación Terrestre	699,584,130.82	596,479,131.28	103,104,999.54	102,573,123.50	531,876.04
MANTENIMIENTO RUTINARIO DE LA RED VIAL CANTONAL (GESTION VIA 8114)	420,576,120.74	364,593,550.48	55,982,570.26	55,498,978.00	483,592.26
CONSTRUCCION DE ACERAS PARA CALLE DIAZ, SAN RAFAEL BIENES MOVILIDAD PEATONAL LEY 9976	10,000,000.00	9,999,980.00	20.00	0.00	20.00
CONSTRUCCION ACERAS EN BETANIA	28,445,000.00	25,170,211.00	3,274,789.00	3,274,789.00	0.00
RAMPA EN LA CRUZ	19,113,010.08	0.00	19,113,010.08	19,113,010.00	0.08
BIENES INMUEBLES 5% PARA MANTENIMIENTO, CONSTRUCCION DE ACERAS(MOBILIDAD PEATONAL)	160,000,000.00	154,831,459.80	5,168,540.20	5,167,821.50	718.70
PLAN MANTENIMIENTO CICLOVIAS	61,450,000.00	41,883,930.00	19,566,070.00	19,518,525.00	47,545.00
Instalaciones	527,839,184.00	129,734,486.76	398,104,697.24	372,147,726.45	25,956,970.79
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE COLECTORES PLUVIALES	30,850,000.00	19,916,622.80	10,933,377.20	5,769,216.00	5,164,161.20
CONSTRUCCION DE COLECTOR PLUVIAL EN LOS YOSSES(PAGO PRESTAMO)	71,957,184.00	68,957,183.96	3,000,000.04	0.00	3,000,000.04
PROYECTO SUSTITUCION TUBERIA PLUVIAL , LA GRANJA	20,050,000.00	8,997,680.00	11,052,320.00	11,052,320.00	0.00
CONSTRUCCION DE DOS COLECTORES PLUVIALES, VARGAS ARAYA, QUEBRADA LOS NEGRITOS	250,982,000.00	0.00	250,982,000.00	250,982,000.00	0.00
COMPRA TUBERIA, ETAPA 1 INSTALACION TANQUE RETARDO Y COLECT PLUVIAL LA GRANJA IAFA	17,792,809.55	0.00	17,792,809.55	0.00	17,792,809.55
RECONSTRUCCION DE COLECTORES PLUVIALES EN EL CANTON	136,207,190.45	31,863,000.00	104,344,190.45	104,344,190.45	0.00

DETALLE POR PROYECTOS DEL PROGRAMA III					
PROYECTO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
Otros Proyectos	2,017,432,507.62	857,317,672.61	1,160,114,835.01	580,476,485.86	579,638,349.15
DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS	851,088,172.04	701,743,010.82	149,345,161.22	81,459,835.80	67,885,325.42
MANTENIMIENTO DEL MOBILIARIO URBANO	22,000,000.00	9,760,000.00	12,240,000.00	12,000,000.00	240,000.00
ACTUALIZACION DEL PLAN REGULADOR DEL CANTON DE MONTES DE OCA	187,305,000.00	18,299,220.01	169,005,779.99	64,350,779.99	104,655,000.00
GESTION INTEGRAL DE RESIDUOS APLICACION 10% DE UTILIDAD PARA EL DESARROLLO	124,561,170.80	0.00	124,561,170.80	0.00	124,561,170.80
PARQUE CANINO RESIDENCIAL LA ALHAMBRA PP SAN PEDRO	2,311,118.00	2,101,845.00	209,273.00	0.00	209,273.00
SUSTITUCION DE CERCA PERIMETRAL DE LA ESCUELA DE BARRIO PINTO PP SAN PEDRO	18,271,355.00	0.00	18,271,355.00	18,265,050.00	6,305.00
MEJORAS AL PARQUE VARGAS ARAYA PP SAN PEDRO	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	16,900,000.00	3,100,000.00
MEJORAS AL PARQUE JUAN GABRIEL PP SAN PEDRO	7,164,294.00	6,530,288.27	634,005.73	0.00	634,005.73
DIAGNOSTICO, ESTUDIO DE DEMANDA Y PROPUESTA DE 16 PARADAS DE AUTOBUS PP SAN RAFAEL	5,057,840.00	0.00	5,057,840.00	4,553,450.58	504,389.42
TALLERES PRESENCIALES DE ACTIVACION INTEGRAL PARA ADULTOS MAYORES PP SAN RAFAEL	5,000,000.00	3,600,000.00	1,400,000.00	400,000.00	1,000,000.00
MEJORAS EN EL PARQUE Y ACERAS EN LA COMUNIDAD DE KAPINSKY PP SAN RAFAEL	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	5,600,000.00	1,400,000.00
TALLER DE ARTESANIA CON MATERIALES PARA ADULTOS MAYORES PP SAN RAFAEL	1,800,000.00	1,769,000.00	31,000.00	0.00	31,000.00
TECNOLOGIAS PARA NUESTRAS AULAS, ESCUELA INGLATERRA PP SAN RAFAEL	9,000,000.00	6,552,883.20	2,447,116.80	0.00	2,447,116.80
TALLERES NUTRICIONALES Y SEGURIDAD ALIMENTARIA PP SAN RAFAEL	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	5,882,336.00	1,117,664.00
TERCERA ETAPA DEL PROYECTO PARQUE ECOLOGICO VISTA REAL PP SAN RAFAEL	6,170,185.00	0.00	6,170,185.00	5,873,820.00	296,365.00
FORTALECIMIENTO DE LA CRUZ ROJA COSTARRICENSE EN MONTES DE OCA PP SABANILLA	3,590,135.00	3,450,479.02	139,655.98	0.00	139,655.98
PROYECTO PARQUE ECOLOGICO VISTA REAL SEGUNDA ETAPA PP SAN RAFAEL	23,501,386.00	0.00	23,501,386.00	19,030,511.00	4,470,875.00
REMODELACION DEL PARQUE DE LA EUROPA I ETAPA PP SAN RAFAEL	17,173,995.40	0.00	17,173,995.40	15,055,250.00	2,118,745.40
REMODELACION DEL PARQUE DE SALITRILLOS PP SAN RAFAEL	10,173,995.40	0.00	10,173,995.40	8,781,300.00	1,392,695.40
MONTES DE OCA MUSICAL TEMPORADA DE CONCIERTOS 2023 ASOCIACION ADHEMMO PP MERCEDES	17,866,200.00	0.00	17,866,200.00	16,786,200.00	1,080,000.00
MEJORAS EN EL PARQUE INFANTIL DE BETANIA JESUS GUERRERO G PP MERCEDES	3,456,669.00	3,450,531.00	6,138.00	0.00	6,138.00
MEJORAS DE INFRAESTRUCTURA O REMODELACION DEL PARQUE SEVILLA II PP SABANILLA	9,150,000.00	0.00	9,150,000.00	7,695,500.00	1,454,500.00
PARQUE URBANIZACION VILLA DEL ESTE PP SABANILLA	10,820,000.00	7,610,270.00	3,209,730.00	0.00	3,209,730.00

DETALLE POR PROYECTOS DEL PROGRAMA III					
PROYECTO	PRESUPUESTO	EGRESO REAL	SALDO	COMPROMISOS	DISPONIBLE
PROYECTO DE PREVENCIÓN CON ADOLESCENTES IMPULSARTE PP SABANILLA	5,911,000.00	0.00	5,911,000.00	5,911,000.00	0.00
JITA-KYOEL(AMISTAD Y PROSPERIDAD MUTUA) PP SABANILLA	5,410,880.00	5,360,000.00	50,880.00	0.00	50,880.00
KILOMETROS QUE MARCAN LA DIFERENCIA - CRUZ ROJA PP MERCEDES	3,767,517.00	2,793,930.00	973,587.00	0.00	973,587.00
ACONDICIONAMIENTO PARQUE E INSTALACIONES ALMA MATER CALLE C. PP MERCEDES	1,831,818.00	1,406,420.40	425,397.60	134,500.00	290,897.60
INFRAESTRUCTURA MÓVIL PARA ACTIVIDADES COMUNALES PP SAN RAFAEL	2,105,500.00	1,807,745.00	297,755.00	0.00	297,755.00
COMPRA MATERIALES PARA USO DEL DISTRITO PP SAN PEDRO	4,344,275.00	1,240,518.75	3,103,756.25	562,100.00	2,541,656.25
FERIA CONSUMI LOCAL DESARROLLO HUMANO	15,280,000.00	12,799,164.80	2,480,835.20	2,324,234.14	156,601.06
ESTILOS DE VIDA SALUDABLE PREVENCIÓN AL SUICIDIO DESARROLLO HUMANO	600,000.00	549,000.00	51,000.00	0.00	51,000.00
PROGRAMA ASISTENCIAL "ATENCIÓN ASISTENCIAL" DESARROLLO HUMANO	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
PROGRAMA ASISTENCIAL "PROYECTO HIPOTERAPIA" DESARROLLO HUMANO	4,500,000.00	4,500,000.00	0.00	0.00	0.00
PROGRAMA MONTES DE OCA CULTURA L DESARROLLO HUMANO	9,460,000.00	6,953,333.34	2,506,666.66	2,486,666.66	20,000.00
PROGRAMA ASISTENCIAL "PROYECTO PILOTO ATENCIÓN PERSONAS HABIT DE LA CALLE" DESARROLLO HUMANO	15,500,000.00	0.00	15,500,000.00	15,400,000.00	100,000.00
PROGRAMA NIÑEZ Y ADOLESCENCIA REMOVERNOS DESARROLLO HUMANO	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
CENSO PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD, ADULTO MAYOR Y PERSONAS VULNERABLES	10,504,801.60	0.00	10,504,801.60	7,999,999.00	2,504,802.60
DESARROLLO SISTEMA INTEGRADO MUNICIPAL	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00	70,000,000.00	0.00
CONSTRUCCIÓN HUERTA PEDAGOGICA E INSTALACION JUEGOS INFANTILE CECUDI MONTES DE OCA	9,727,929.00	0.00	9,727,929.00	6,600,000.00	3,127,929.00
PROYECTO UNIDAD DE MEMORIA PARA PERSONAS ADULTAS MAYORES CON PROBLEMAS NEUROCOGNITIVOS	6,830,000.00	3,050,000.00	3,780,000.00	500,000.00	3,280,000.00
DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DEL PARQUE RG2 PARA EL ENTRENAMIENTO RESIDENCIAL GRANADILLA	26,800,000.00	0.00	26,800,000.00	24,283,332.00	2,516,668.00
ILUMINACION PARQUES	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00
CONTRATAR SERVICIOS PROFESIONALES PARA DIAGNOSTICO PARA MEJORAS EN TARIFAS-PRECIOS SERV	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00
PROYECTO COSECHA DE AGUA	28,000,000.00	0.00	28,000,000.00	18,500,000.00	9,500,000.00
TALLER DE HIPOTERAPIA	4,500,000.00	1,250,000.00	3,250,000.00	3,250,000.00	0.00
PROYECTO DE IGUALDAD Y EQUIDAD DE GENERO	4,900,000.00	0.00	4,900,000.00	4,732,000.00	168,000.00
TALLER DE MARIMBAS	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
RESCATE DE VALORES Y ESPACIOS PUBLICOS EN CEDROS	5,297,234.10	3,499,924.00	1,797,310.10	1,206,149.57	591,160.53
ESTUDIO, DISEÑO Y CONSTRUCCIÓN DE LA POLITICA PUBLICA CANTONAL	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00
PROYECTO AVALUOS	27,000,000.00	1,860,900.00	25,139,100.00	14,000,000.00	11,139,100.00
MEJORAS ESPACIOS FISICOS EN RESIDENCIAL MALAGA	5,450,000.00	0.00	5,450,000.00	5,446,850.00	3,150.00
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO, KINDER INGLATERRA	27,582,000.00	0.00	27,582,000.00	22,066,000.00	5,516,000.00
PRESUPUESTO PARTICIPATIVO, ESCUELA DANTE ALIGHIER	10,720,000.00	0.00	10,720,000.00	7,030,270.12	3,689,729.88
TALLER DE NARRADORES ORALES, FAUSTINO MONTES DE OCA	2,800,000.00	0.00	2,800,000.00	2,800,000.00	0.00
PROYECTO SEMBRANDO POLONIZADORES	1,256,400.00	0.00	1,256,400.00	0.00	1,256,400.00
MEJORAS CANCHA MULTIUSO EN EL RODEO	9,380,000.00	0.00	9,380,000.00	9,359,000.00	21,000.00
PARQUE CANINO RESIDENCIAL ANA MARIA GUARDIA	13,525,000.00	0.00	13,525,000.00	13,097,010.00	427,990.00
RESPIRACIONES AL LIMITE, CRUZ ROJA	6,160,000.00	0.00	6,160,000.00	5,995,000.00	165,000.00
MUJERES GESTIONANDO EL PAISAJE	19,091,000.00	12,727,334.00	6,363,666.00	6,363,666.00	0.00
PROYECTO PISCINA MUNICIPAL	112,548,637.28	0.00	112,548,637.28	15,265,550.00	97,283,087.28
VIVERO DEL PE	14,187,000.00	14,187,000.00	0.00	0.00	0.00
BIENESTAR ANIMAL	500,000.00	494,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00
REMODELACION SALÓN EL CEDRAL	18,000,000.00	12,970,875.00	5,029,125.00	5,029,125.00	0.00
Otros fondos e inversiones	317,353.57	0.00	317,353.57	0.00	317,353.57
Otros fondos e inversiones	317,353.57	0.00	317,353.57	0.00	317,353.57
TOTAL PROGRAMA III	3,673,492,780.10	1,736,670,358.37	1,936,822,421.73	1,274,758,192.97	662,064,228.76

En total se observa que el gasto real es de un 47.26%, sus compromisos del 34.68% y el gasto sumando el egreso real más los compromisos presupuestarios alcanza un 82% por lo que la sub ejecución total es de un poco menos del 18%, sin embargo, la ejecución real está muy por debajo de lo esperado quedando en compromisos presupuestarios un elevado porcentaje de los recursos destinados a inversiones, situación que hay que analizar con cuidado para determinar la causa de esta cifra con relación a la importancia que tiene el programa III en la ejecución de obras de infraestructura pública.

Elaborado por:

Lic. Ronny Fallas Salazar
Director Hacienda Municipal