

MUNICIPALIDAD DE GARABITO

PROCESO DE PLANIFICACION

**EVALUACION FISICA y FINANCIERA, II TRIMESTRE y I
SEMESTRE, 2019.**

JULIO, 2019.

INDICE.

	Páginas.
1. PRESENTACION	1
2. TABLA DE CONTENIDO.	2
3. TEMAS DE EVALUACION	3
3.1 GESTION FISICA y FINANCIERA	4
4. CONCLUSION.	20
5. RECOMENDACIONES	22
6. ANEXOS.	25

3. TEMAS DE EVALUACION.

3.1 El Informe corresponderá a un análisis de la Gestión Física y Financiera de la Municipalidad.

- a. Análisis del Cumplimiento de las Metas y Justificación de las desviaciones presentadas entre lo programado y lo efectivamente logrado.**
- b. Análisis de los resultados de los indicadores de gestión.**
- c. Análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y egresos presupuestarios y principales limitaciones presentadas en la gestión Institucional y las acciones tomadas tanto gerenciales como administrativas.**

La evaluación deberá complementarse con un análisis estadístico y financiero, horizontal (comparación de varios períodos) y vertical (comparación entre los diferentes ingresos y gastos del período).

3.1. EVALUACION FISICA Y FINANCIERA.

a. Análisis del Cumplimiento de las Metas y Justificación de las desviaciones presentadas entre lo programado y lo efectivamente logrado.

Ejecución de metas Programa I. Está compuesta por una meta la cual tiene un avance del 10%. Se rescata que con base al oficio **E.F.M-EGL-02-2019**, enviado por el coordinador del Comité de Gestión Local como del Planificador, se hace avance de cumplimiento de esta meta relacionada con la elaboración del Plan Desarrollo Humano Local y Estratégico Municipal, 2020-2030.

Parte del avance lo notamos con el aporte relacionado a la gestion de Control Interno para promover la contratacion que nos lleve a propiciar la implementacion del Control Interno.



Municipalidad de Garabito

PROCESO ESTRATÉGICO DESPACHO DEL ALCALDE

AMI-662-2019-TM
Jacó, 14 de junio de 2019

Población Municipal

DIRECTRIZ INSTITUCIONAL

COMISIÓN DE CONTROL INTERNO

Esta Alcaldía en un esfuerzo por dar cumplimiento a las normas de Control Interno de conformidad con lo dispuesto en la Ley General de Control Interno y los lineamientos establecidos por la Contraloría General de la República, por medio de la presente, nombra la Comisión de Control Interno que consistirá en los siguientes representantes:

Por la Administración:

Un asesor de Alcaldía, el Planificador Institucional, el Gestor de Calidad, la coordinadora de Servicios Financieros y el de Tecnologías de Información.

Por el Concejo Municipal:

La persona que el Concejo designe para los efectos.

La finalidad de esta comisión es liderar todo el proceso de cambio para el mejoramiento de las normas y políticas de Control Interno en la Municipalidad de Garabito. Y en este mismo acto también, se deja sin efecto cualquier otra comisión que haya sido nombrada anteriormente.

Atentamente,


Tobias Muñoz Rodríguez
Alcalde Municipal

CC: Archivo
LAV

Teléfonos: 2643-1070 / 4060-2800 • Fax: 2643-1157 • Jacó, Puntarenas
Correo Electrónico: secretariaalcaldia@municipalidadgarabito.go.cr

Ejecución de metas Programa II. Consta de 7 metas propuestas, de las cuales 3 pertenecen a Servicios Ambientales y Municipales, 1 de Servicios de Desarrollo Humano, 1 de Servicios Desarrollo Económico, 1 de Servicios de Seguridad y Convivencia Social y 1 de Servicios Logísticos.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO					
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL y ANUAL DE METAS.					
FECHA:	05-ago-19				
PROCESO:	Servicios Desarrollo Económico			TRIMESTRE EVALUADO: I y II	
N° META	DESCRIPCION DE LA META	INDICADOR BASE	AVANCE DEL INDICADOR	RESPONSABLE	JUSTIFICACIONES TECNICAS DEL ALCANCE
10	Diseñar a partir de dos políticas para la gestión Social, Cultural y económica, al implementar las estrategias genere 4 resultados: gestión turística, socioeconómica, comunitaria y productiva para el crecimiento del canton en el 2019/II-09, II-10.	2	35%	Roy Jiménez Chavarría	Se realizó una propuesta de Plan Anual Operativo para el proceso de Servicios de Desarrollo Económico, en la cual se toman los objetivos estratégicos y se les definió una relación práctica para llevar a cabo las acciones señaladas como prioritarias. En ese sentido; se nombran 4 gestiones específicas para alcanzar los objetivos planteados: Gestión Turística, Gestión Socioeconómica, Gestión Comunitaria, Gestión Productiva, Gestión Desarrollo Humano (el cual es parte del proceso que lleva el mismo nombre). Se propuso una secuencia de acciones y actividades por cada una de las gestiones. Este modelo es el utilizado en el periodo 2019-2020 (se adjunta propuesta).

MUNICIPALIDAD DE GARABITO					
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL y ANUAL DE METAS.					
FECHA:	31/07/2019				
PROCESO:	Servicios de Seguridad y Convivencia Social			TRIMESTRE EVALUADO: II	
N° META	DESCRIPCION DE LA META	INDICADOR BASE	AVANCE DEL INDICADOR	RESPONSABLE	JUSTIFICACIONES TECNICAS DEL ALCANCE
12	Gestionar las acciones relacionadas a la implementación de una Política de Seguridad y Convivencia Social para el canton a partir del 2019/ II-22, 23	1	50%	Anyelo Hernandez Nuñez	Partiendo de las etapas, se ha realizado un diagnostico que contempla lo relacionado a un FODA de cada sub proceso para integrarlo a la gestión de cumplir esta meta. La adecuada ejecución de esta responde a una serie de planteamientos y planificación; por parte de la totalidad de funcionarios que integran el Servicio de Seguridad y Convivencia Social, (Policia Municipal, Seguridad Municipal, Inspectores de Tránsito Municipal, Gardavidas Municipales e Inspectores Municipales). Construir un modelo adecuado de Seguridad; trasciende a implementar tambien planes de prevención ante situaciones delictivas y de riesgo, relaciones interpersonales entre vecinos. Lo que se busca es el fortalecimiento debido a temas importantes en Vialidad, Prevención y sana convivencia, sin dejar de lado las funciones fiscalizadoras de dos de los sub procesos que integran el macro. <u>Actualmente se han implementado comisiones en diferentes temas como coabyuvancia, a prevención o asesoramiento en situaciones varias: Comité de Seguridad (entre diferentes instituciones: OJ, Fuerza Publica y Ministerio Público); Seguridad Comercial. Además se esta implementando grupos para asistencia a Centros educativos del Canton, Barrios Organizados y otros para acercar la ciudadanía a una mejor participación en prevención y convivencia. Asi como operativos a fiscalización tributaria en comercios que adeudan periodos pendientes y demás labores en fiscalización Urbana, entre otras.</u>

Ejecución de metas Programa III. Se observa que, de 39 metas propuestas, 29 son del proceso de Infraestructura, 11 metas pertenecen a otros tales como: 2 de Servicios Técnicos, 1 de Servicios Financieros, 3 de Servicios de Seguridad y Convivencia Social, 3 de Desarrollo Humano, 1 de Servicios Ambientales y 1 de Servicios de Desarrollo Económico.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO					
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL Y ANUAL DE METAS.					
FECHA:	05/08/2019				
PROCESO: SERVICIOS TECNICOS			TRIMESTRE EVALUADO: II		
N° META	DESCRIPCION DE LA META	INDICADOR BASE	AVANCE DEL INDICADOR	RESPONSABLE	JUSTIFICACIONES TECNICAS DEL ALCANCE
2	Destinar recursos Grupo etarios y Adquisicion Terrenos (Josefina Ugalde, Playa Azul, Ebais Herradura y trajes típicos de Herradura)	100	50%	Ing. Susana Rodriguez	Para la meta 2 donde se indica compra de terreno Para Ebais de Herradura, le indico que el proceso de estudios se dio por parte de Servicios Técnicos en cuando a la topografía del sitio, la valoración, si cumplía con usos de suelo ya que este cumplía con los requisitos Tanto técnicos como documentales y se aprueba la compra mediante oficio ST- 056-2019, Sin embargo el en fecha del 1 de julio del 2019 se da un estudio ambiental por lo que se indica mediante oficio SAM-041-2019 , Que la propiedad se encuentra afectada por un pozo de uso de la Asada de Herradura por lo que se suspende la compra. La Meta se logra en el 50% sin embargo en este momento estamos con los estudios para la compra de otro terreno además de que cabe la oportunidad de que exista una donación de un terreno en la calle los Tucanes en Herradura, Envío oficios para su evidencia.
22	Implementar las gestiones necesarias para la consolidación de los cuatros sub procesos del servicio: Ordenamiento Territorial, Catastro Multifilaritario, Expediente Digital y la Normativa adecuada para el canton a partir del 2019/5.03.06.01	4	75%	Ing. Susana Rodriguez	En cuanto al expediente digital: se inició con de como primer paso para realizar expediente digital que varios productos se realicen de manera digital por ejemplo en cuanto al tema constructivo se eliminó el uso de papel para realizar la licencia constructiva tanto en permisos de obra menor como permisos de obra pasados por el CFIA. En cuanto a Catastro multifilaritario: Se ha creado una herramienta moderna que sirva para una gran variedad de actividades de administración y mejoramiento que incluyen el desarrollo urbano, planeación de infraestructura, reforma agraria, desarrollo turístico, conservación de recursos naturales, mejor aprovechamiento del uso de la tierra, mejoramiento de la recaudación del impuesto territorial y tasas municipales. De la mano con esta herramienta hemos podido identificar y atacar de una forma más certera la evasión de impuestos y el no cumplimiento de la normativa Municipal, en lo que respecta a control y desarrollo Urbano. Se logra realizar la actualización, depuración y la creación de al menos 1000 fincas nuevas en lo que va del año 2019, cada una de ellas con su respectivo expediente de gestión, y contamos en el distrito primero con el 50% de estas propiedades censadas por medio de fotografías, predio por predio. En cuanto a Normativa: a) Reglamento Menciones Honoríficas, se trasladó mediante oficio STGN-047-2018, fue enviado para aprobación de la Coordinadora de Servicios Técnicos. b) Reglamento de Uso de Celulares, se trasladó mediante oficio STGN-048-2018 y STGN-053-2018, enviado para aprobación de la Coordinadora de Servicios Técnicos. c) Reglamento de Obras Menores, se trasladó mediante oficio STGN-002-2019, enviado para aprobación de la Coordinadora Servicios Técnicos y se envió al concejo para aprobación. d) Reglamento para Manejo de Aguas Residuales, se trasladó mediante oficio STGN-010-2019 este fue enviado al AYA para sus observaciones. e) Reglamento SEVRI, se trasladó mediante oficio STGN-015-2019, fue archivado a solicitud de el Planificador Institucional Jorge Cambronero esto debido a que se prefiere un manual. f) Reglamento SICOP, se trasladó mediante oficio STGN-027-2019, estoy en espera de respuesta del concejo lo cual se me indica que se está elaborando una propuesta. En cuanto a Planes Reguladores: Plan Regulador Rural: de seis etapas se han ejecutado 4, pendientes 2. Plan Regulador Costero Playa Hermosa: de 6 etapas se habían gestado 4 y se regreso a la etapa 4 (Asesoría) Plan Regulador Marina Los Sueños: De 6 etapas se han gestado 4 y quedan pendientes 2.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO					
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL Y ANUAL DE METAS.					
FECHA:	06/08/2019				
PROCESO: Servicios Financieros			II-2019		TRIMESTRE EVALUADO:
N° META	DESCRIPCION DE LA META	INDICADOR BASE	AVANCE DEL INDICADOR	RESPONSABLE	JUSTIFICACIONES TECNICAS DEL ALCANCE
23	Dotar del 100% recursos para el fortalecimiento institucional en el 2019/030604	100%	46%	Meryselvy Mora Flores	Actualmente se ha ejecutado un 46% del 50% del primer semestre. De conformidad sistema Decsis se toma en cuenta lo ejecutado y compromiso a nivel de pago pero habiendo recibido el producto. Por ejemplo el vehículo se recibió pero al 30/06/2019 no se canceló.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO				
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL y ANUAL DE METAS.				
FECHA:	31/07/2019			
PROCESO: Servicios de Seguridad y Convivencia Social			TRIMESTRE EVALUADO: II	

24	Gestionar el 100% para la seguridad Publica/5.03.06.03	1	75%	Anyelo Hernandez Nuñez	Misma se cumplio destinando recurso economico a la Fuerza Publica, debido a convenio; en inicios del I TRIMESTRE. Según perfil de proyecto en 2018 (3 000 000). Faltando la etapa de seguimiento hasta el último trimestre
25	Destinar recursos para los gastos administrativos de Bomberos, 2019/5.03.06.05	1	75%	Anyelo Hernandez Nuñez	Esta fue cumplida destinando recurso mediante el convenio de Base del Cuerpo de Bomberos de Garabito, en el I TRIMESTRE. Según perfil de proyecto en 2018 (14 000 000) Faltando la etapa de seguimiento hasta el último trimestre
26	Incrementar la vigilancia automatizada en puntos estrategicos del canton a partir del 2019/5.03.06.09	1	50%	Anyelo Hernandez Nuñez	Con la implementación de esta meta que se origino en el perfil planteado como tal, en 2018. El cumplimiento de esta se encuentra según consideracion en el porcentaje dado, ya que actualmente se adjudico la implementación automatizada que consiste en colocación de camaras de video Vigilancia en los lugares que vendría siendo la mitad de la meta y el faltante a cumplir sería una vez entregado y comprobadas sus ventajas.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO					
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL y ANUAL DE METAS.					
FECHA:	1 Agosto 2019				
PROCESO: Infraestructura de Obras Publicas					TRIMESTRE EVALUADO: IITrimestre
N° META	DESCRIPCION DE LA META	INDICADOR BASE	AVANCE DEL INDICADOR	RESPONSABLE	JUSTIFICACIONES TECNICAS DEL ALCANCE
3	Mejorar infraestructura comunal (Salón Tarcoles, Loza salón Guacalillo , salón Lagunillas)	100	34%	Ing. Greivin Rodríguez	Se esta ejecutando loza salon Guacalillo, pendiente loza Tarcoles, Lagunillas
5	Construir taller o fabrica de prefabricados en tarcoles a traves de la Asociacion de Quebrada Ganado.	100	5%	Ing. Greivin Rodríguez	Se estara tramitando en el segundo semestre del 2019
4	Mejorar acueducto de Quebrada Ganado.	100	5%	Ing. Greivin Rodríguez	Se realizó la transferencia. Pendiente de liquidacion de parte de la ADI Quebrada Ganado
6	Construir 3190 metros de malla alrededores de escuela de Tarcolitos a través de la Junta de Educación.	3190	5%	Ing. Greivin Rodríguez	Se estara tramitando en el segundo semestre del 2019
14	Gestionar el plan quinquenal 2021-2025 vinculado al PDHL 2021-2030 a partir del 2019/5.03.02.01	1	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Aprobado en sesion ordinaria N 154 , Articulo V, inciso E del Concejo Municipal del 10 de abril del 2019. Se trabajará con el Pan Quinquenal para la elaborar los proyectos que se deben incluir en el PAO 2020
15	Diseñar la ejecución de asfaltado del Camino Playa Hermosa, 6-11-017, 1 km/5.03.02.03	1	0%	Ing. Greivin Rodríguez	Los recursos son insuficientes para el alcance deseado. Se debe aumentar los recursos para el cumplimiento efectivo de esta meta.
16	Diseñar la construcción de cordón y caño en la avenida Pastor Díaz, aproximadamente 2200 metros de distancia/5.03.02.03	2200	0%	Ing. Greivin Rodríguez	Se disminuye el contenido presupuestario de esta meta para la atención de necesidades inmediatas de la unidad de Servicios de Infraestructura en otras vías del cantón. Se requiere mantener esta meta activa para iniciar los procesos de contratación con cargo al presupuesto extraordinario que se tomó con la banca estatal.
17	Planificar un adecuado sistema de las aguas y superficie de unos 800 metros en calle el invu en jaco/5.03.02.04	800	0%	Ing. Greivin Rodríguez	Se disminuye el contenido presupuestario de esta meta para la atención de necesidades inmediatas de la unidad de Servicios de Infraestructura en otras vías del cantón. Se requiere mantener esta meta activa para iniciar los procesos de contratación con cargo al presupuesto extraordinario que se tomó con la banca estatal.

18	Construir un puente peatonal sobre el río Copey-Tangeri con 22 metros longitud/5.03.02.05	1	25%	Ing. Greivin Rodríguez	Se trabaja en el diseño de anteproyecto y en la contratación de los estudios preliminares. Se requieren más recursos para completar los estudios preliminares y con esto diseñar y construir el puente.
19	Ejecutar la construcción de las barandas que miden 15 metros ambos lados del puente de Herradura/5.03.02.06	15	15%	Ing. Greivin Rodríguez	En ejecución. Se deberá aumentar el alcance de la contratación, debido a la necesidad de acondicionar el cauce para la construcción de la mejora del puente.
20	Diseñar la construcción de dos baterías sanitarias móviles en la playa/5.03.06.07	2	0%	Ing. Greivin Rodríguez	Se requiere completar los estudios preliminares para el diseño de la construcción de las baterías sanitarias. Por el momento no se va a realizar la construcción si no hacer antes un estudio preliminar
21	Diseñar la construcción de una nave física para la feria del agricultor a partir del 2019 en Garabito/5.03.01.02	1	0%	Ing. Greivin Rodríguez	Este proyecto no puede ser ejecutado debido a que no se cuenta con un lote para la construcción de la nave física para la feria del agricultor.
32	Construir carpeta asfáltica en un 1 km y 1.580 metros de cunetas revestidas para el desfogue pluvial en el camino 6-11-088, Playa Azul/5.03.02.10. Préstamo Ifam	1	65%	Ing. Greivin Rodríguez	En ejecución. Se trabaja en la colocación de materiales granulares, construcción de cunetas y demás actividades que componen la contratación
33	Asfaltar 500 metros del camino Río Seco/5.03.02.11. Préstamo Ifam.	0,5	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Ejecutado.

MUNICIPALIDAD DE GARABITO			
EVALUACION FISICA TRIMESTRAL, SEMESTRAL y ANUAL DE METAS.			
FECHA:	05-ago-19		
PROCESO: Servicios Desarrollo Económico			TRIMESTRE EVALUADO: I y II

31	Gestionar la instalación de varios kioscos móviles en el mirador/5.03.06.10	100	15%	Roy Jiménez Chavarria	De acuerdo al perfil de proyecto presentado, se establece la programación de esta meta en un 5% para el 1er semestre y un 95% para el 2do semestre (se adjunta perfil). Se ha trabajado con la arquitecta de Servicios de Infraestructura: María José Murillo Poblador con el diseño del Master Plan del proyecto. Se hizo una última revisión del diseño el día 31 de julio, 2019 y se solicitaron algunos ajustes.
----	---	-----	-----	-----------------------	--

40	Asfaltar 500 metros del camino 6-11-009 10, y la construcción de 200 metros de cunetas, casco central de Que. Ganado.	500	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Ejecutado. El recurso remanente se reforzará para generar una nueva meta y ampliar la inversión en este camino.
41	Asfaltar 400 metros de los caminos del Distrito 2.	400	0%	Ing. Greivin Rodríguez	Se enviara a modificación para comprar asfalto y material de base, de manera que se logre aumentar el alcance de la contratación.
42	Asfaltar 500 metros del camino 6-11-118, Pez Vela Quebrada Ganado.	500	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Ejecutado. El recurso remanente será liberado para represetuar en otras obras prioritarias del canton.
43	Construir 331 metros cuadrados Obras de Arte y 100 metros de asfaltado del camino 6-11-073. Alto Capulín.	331	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Ejecutado.
44	Construir la ampliación de oficinas por 181m, baños en 45,60 m, plataforma en 186,60 y oficina de concejo en 19,5	432	35%	Ing. Greivin Rodríguez	En ejecución. Se trabaja en la construcción del sistema de aguas residuales y en el reacondicionamiento del area de parqueos de la municipalidad. Actualmente se encuentra concluidas las mejoras a la Plataforma de Servicios y la Secretaria del Concejo Municipal.
45	Construir 235 mc en dos torres, sector Madrigales 125 mc y Hermosa 110 mc/5.03.06.15	235	40%	Ing. Greivin Rodríguez	En ejecución. Se instalará la primera torre en el sector de Madrigales según coordinacion del proyecto Jaco Accesible. La torre de Playa Hermosa se estará contratando en el segundo semestre del 2019,
46	Instalar 100 mc cable electrico, cielo raso, pintura paredes y un sanitario Fuerza P/5.03.06.11	110	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Ejecutado
47	Gestionar la adquisicion 40 unidades pasarelas plastico reciclado 1.5 ancho x 3 mts largo y tres sillas anfibias para personas discapacitadas/5.03.06.12	40	100%	Ing. Greivin Rodríguez	Ejecutado. Pendiente de entrega de materiales la primera semana de agosto.
50	Construir 1 etapa del boulevard de jaco, 100 metros en playa madrigales y 150 metros en el bohio, servicios y otros/5.03.06.13	0,25	50%	Ing. Greivin Rodríguez	En ejecución. Se trabaja en la seccion de Madrigales. La seccion de El Bohio esta en contratacion.

PROCESO INFRAESTRUCTURA		Avance	Valor Relativo
Finalizadas	0,00	7,00	17,95
Mediano avance	0,00	2,00	5,13
Escaso avance	0,00	20,00	51,28
Programadas III	39,00	29,00	

a. Análisis de los resultados de los indicadores de gestión.

CONCEPTO	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018
EJECUTADO	₡ 1.784.727.597,80	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85
PRESUPUESTADO	₡ 4.262.886.570,99	₡ 6.778.320.347,00	₡ 7.845.641.849,57
% Representacion	41,87	30,31	24,92

CONCEPTO	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019
EJECUTADO	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85	₡ 3.154.760.653,22
PRESUPUESTADO	₡ 6.778.320.347,00	₡ 7.845.641.849,57	₡ 7.613.771.681,08
% Representacion	30,31	24,92	41,43

Cuadro 3.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 3. El monto más alto en presupuesto se encuentra en el periodo 2018. La menor ejecución la ostentaba el periodo 2017, superado por 216 y 2019.

PROGRAMA	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018
PROGRAMA I	₡ 867.850.235,88	₡ 853.978.378,20	₡ 636.330.204,62
PROGRAMA II	₡ 810.141.982,32	₡ 947.143.311,67	₡ 729.037.049,69
PROGRAMA III	₡ 106.738.019,62	₡ 253.676.949,19	₡ 589.899.450,54
PROGRAMA IV	₡ -	₡ -	₡ -
EJECUCION	₡ 1.784.730.237,82	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85

PROGRAMA	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019
PROGRAMA I	₡ 853.978.378,20	₡ 636.330.204,62	₡ 980.730.626,37
PROGRAMA II	₡ 947.143.311,67	₡ 729.037.049,69	₡ 1.221.488.293,28
PROGRAMA III	₡ 253.676.949,19	₡ 589.899.450,54	₡ 952.541.733,57
PROGRAMA IV	₡ -	₡ -	₡ -
EJECUCION	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85	₡ 3.154.760.653,22

Cuadro 4.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 4: La ejecución financiera en el Programa I. El menor gasto lo refleja el periodo 2018 y la más alta el periodo 2019.

La ejecución financiera en el Programa II. El menor se presenta en el periodo 2018 y el de mayor gasto se refleja en el periodo 2019.

La ejecución financiera en el Programa III. La menor inversión en proyectos se presenta en el periodo 2017 y la mayor en el periodo del 2019.

La ejecución financiera en el Programa IV. En estos tres últimos periodos no se han ejecutado recursos.

	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018
INVERSION SOCIAL	₪ 150.271.780,28	₪ 362.630.892,42	₪ 383.973.198,94
PRESUPUESTO	₪ 4.262.886.570,99	₪ 6.778.320.347,00	₪ 7.845.641.849,57
% Representacion	3,5	5,3	4,9

	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019
INVERSION SOCIAL	₪ 362.630.892,42	₪ 383.973.198,94	₪ 567.691.892,27
PRESUPUESTO	₪ 6.778.320.347,00	₪ 7.845.641.849,57	₪ 7.613.771.681,08
% Representacion	5,3	4,9	7,5

Cuadro 5.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 5. La inversión absoluta de menor impacto se observa en el periodo del 2016 y el de mayor ejecución como el de valor relativo lo lidera el periodo 2019.

GESTION VIAL

CONCEPTO	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018
Proyectos	₪ -	₪ -	₪ -
Materiales y Prod. Asfálticos	₪ -	₪ 862.400,00	₪ 6.663.936,50
INVERSION	₪ -	₪ 862.400,00	₪ 6.663.936,50

CONCEPTO	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019
Proyectos	₪ -	₪ -	₪ 90.891.608,00
Materiales y Prod. Asfálticos	₪ 862.400,00	₪ 6.663.936,50	₪ 44.914.000,00
INVERSION	₪ 862.400,00	₪ 6.663.936,50	₪ 135.805.608,00

Cuadro 6.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadros 6. Se observa una disminución en años anteriores hasta que repunta en los periodos: 2017 y 2019.

CONCEPTO	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018
Mant. Vías, Proyectos,Asfalto	₪ 406.780,79	₪ 862.400,00	₪ 57.103.311,48

CONCEPTO	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019
Mant. Vías, Proyectos,Asfalto	₪ 862.400,00	₪ 57.103.311,48	₪ 135.805.608,00

Cuadro 7.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 7. El mantenimiento rutinario desciende en el 2015, 2017, aumentando en los periodos 2018 y 2019.

b. Análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y egresos presupuestarios y principales limitaciones presentadas en la gestión Institucional y las acciones tomadas tanto gerenciales como administrativas.

CONCEPTO	COMPARATIVO		
	AÑO 2016 I SEMESTRE	AÑO 2017 I SEMESTRE	AÑO 2018 I SEMESTRE
RECURSOS EJECUTADOS			
INGRESOS	₡ 4.441.822.694,97	₡ 4.554.769.734,39	₡ 4.665.090.968,62
EGRESOS	₡ 1.784.727.597,80	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85
DISPONIBLE	₡ 2.657.095.097,17	₡ 2.499.971.095,33	₡ 2.709.824.263,77

CONCEPTO	COMPARATIVO		
	AÑO 2017 I SEMESTRE	AÑO 2018 I SEMESTRE	AÑO 2019 I SEMESTRE
RECURSOS EJECUTADOS			
INGRESOS	₡ 4.554.769.734,39	₡ 4.665.090.968,62	₡ 5.283.061.446,04
EGRESOS	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85	₡ 3.154.760.653,22
DISPONIBLE	₡ 2.499.971.095,33	₡ 2.709.824.263,77	₡ 2.128.300.792,82

Cuadro 8.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 8. Los ingresos en todos los periodos han sido superiores en relación a los egresos y el periodo de mayor disponibilidad lo presenta el 2018.

CONCEPTO	COMPARATIVO		
	AÑO 2016. I SEMESTRE	AÑO 2017. I SEMESTRE	AÑO 2018 I SEMESTRE
Ejecucion / Ingresos Presupuesto			
Presupuesto	₡ 4.265.886.571,00	₡ 6.778.320.347,00	₡ 7.845.641.849,57
Ingresos	₡ 4.441.822.694,97	₡ 4.554.769.734,39	₡ 4.665.090.968,62
% Representacion	104,12	67,20	59,46

CONCEPTO	COMPARATIVO		
	AÑO 2017. I SEMESTRE	AÑO 2018. I SEMESTRE	AÑO 2019 I SEMESTRE
Ejecucion / Ingresos Presupuesto			
Presupuesto	₡ 6.778.320.347,00	₡ 7.845.641.849,57	₡ 7.613.771.681,08
Ingresos	₡ 4.554.769.734,39	₡ 4.665.090.968,62	₡ 5.283.061.446,04
% Representacion	67,20	59,46	69,39

Cuadro 9.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 9. El presupuesto de los ingresos más elevado lo registro el 2018, la mejor ejecución de los ingresos se da en el 2019. El periodo de mayor representatividad lo registra el 2016, seguido del 2017 y por ultimo 2019.

CONCEPTO	COMPARATIVO		
	AÑO 2016 I SEMESTRE	AÑO 2017 I SEMESTRE	AÑO 2018 I SEMESTRE
Ejecucion / Egresos			
Presupuesto	₡ 4.265.886.870,82	₡ 6.778.320.347,00	₡ 7.845.641.849,57
Egresos	₡ 1.784.727.597,80	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85
% Representacion	41,84	30,31	24,92

CONCEPTO	COMPARATIVO		
	AÑO 2017 I SEMESTRE	AÑO 2018 I SEMESTRE	AÑO 2019 I SEMESTRE
Ejecucion / Egresos			
Presupuesto	₡ 6.778.320.347,00	₡ 7.845.641.849,57	₡ 7.613.771.681,08
Egresos	₡ 2.054.798.639,06	₡ 1.955.266.704,85	₡ 3.154.760.653,22
% Representacion	30,31	24,92	41,43

Cuadro 10.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 10. Los egresos muestran un presupuesto bajo y una menor ejecución en el período 2016. Lo contrario con el periodo que registra mayor presupuesto y por consiguiente mayor ejecución, correspondiéndole al 2019.

CONCEPTO	SOSTENIBILIDAD DE LOS SERVICIOS.					
	I SEMESTRE 2017			I SEMESTRE 2018		
	ASEO DE VIAS	RECOLECCION Y TRAT.BASURA.	CEMENTERIO	ASEO DE VIAS	RECOLECCION Y TRAT.BASURA.	CEMENTERIO
INGRESOS	€ 914.612,87	€ 475.218.888,53	€ 2.645.578,01	€ 2.502.448,49	€ 434.586.701,18	€ 3.231.295,59
EGRESOS	€ 24.798.161,48	€ 190.475.149,50	€ 4.221.902,19	€ 31.071.460,18	€ 181.601.657,98	€ 3.559.826,09
UTILIDAD /	€ -	€ 284.743.739,03	€ -	€ -	€ 252.985.043,20	€ -
PERDIDA	€ (23.883.548,61)	€ -	€ (1.576.324,18)	€ (28.569.011,69)	€ -	€ (328.530,50)

SOSTENIBILIDAD DE LOS SERVICIOS.					
I SEMESTRE 2018			I SEMESTRE 2019		
ASEO DE VIAS	RECOLECCION Y TRAT.BASURA.	CEMENTERIO	ASEO DE VIAS	RECOLECCION Y TRAT.BASURA.	CEMENTERIO
€ 2.502.448,49	€ 434.586.701,18	€ 3.231.295,59	€ 49.384.992,93	€ 509.745.999,95	€ 1.904.571,64
€ 31.071.460,18	€ 181.601.657,98	€ 3.559.826,09	€ 75.263.154,91	€ 376.270.915,48	€ -
€ -	€ 252.985.043,20	€ -	€ -	€ 133.475.084,47	€ 1.904.571,64
€ (28.569.011,69)	€ -	€ (328.530,50)	€ (25.878.161,98)	€ -	

Cuadros 11.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadros 11. Los servicios de recolección y tratamiento, reflejan una mayor utilidad en el periodo 2017, 2018 y menor el 2019. Por lo contrario, los servicios que presentan un constante déficit es aseo de vías con un repunte en el 2019 de cementerio, al no registrar gastos.

CONCEPTO	I SEMESTRE AÑO 2016	I SEMESTRE AÑO 2017	I SEMESTRE AÑO 2018
Aseo Vias	€ (19.701.316,47)	€ (23.883.548,61)	€ (28.569.011,69)
Recoleccion y Trat.	€ 255.129.505,62	€ 284.743.739,03	€ 252.985.043,20
Cementerio	€ (1.695.994,79)	€ (1.576.324,18)	€ (328.530,50)

CONCEPTO	I SEMESTRE AÑO 2017	I SEMESTRE AÑO 2018	I SEMESTRE AÑO 2019
Aseo Vias	€ (23.883.548,61)	€ (28.569.011,69)	€ (25.878.161,98)
Recoleccion y Trat.	€ 284.743.739,03	€ 252.985.043,20	€ 133.475.084,47
Cementerio	€ (1.576.324,18)	€ (328.530,50)	€ 1.904.571,64

Cuadro 12.

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadros 12. El rendimiento económico más bajo de los servicios de recolección y tratamiento de residuos, se manifiesta en el 2019 y el más alto corresponde al 2017.

La evaluación deberá complementarse con un análisis estadístico y financiero, horizontal (comparación de varios períodos) y vertical (comparación entre los diferentes ingresos y gastos del período).

CONCEPTO	I SEMESTRE		AUMENTO /	%
COMPORTAMIENTO			DISMINUCION	
INGRESOS EJECUTADOS	AÑO 2016	AÑO 2017	2016 / 2017	
TRIBUTARIOS				
Imp. de Bienes Inmuebles	€ 1.487.789.271,20	€ 1.769.339.278,70	€ 281.550.007,50	15,91
Imp. Explot.Recursos Nat. y Minerales	€ 4.124.886,10	€ 5.515.614,06	€ 1.390.727,96	25,21
Imp. De Construcciones	€ 54.465.132,10	€ 59.069.441,02	€ 4.604.308,92	7,79
Imp.Servicios Diversion y Esparcto.	€ 1.754.889,40	€ 4.194.972,85	€ 2.440.083,45	58,17
Imp. Espectaculos Publicos 6%	€ 957.212,40	€ 2.254.076,10	€ 1.296.863,70	57,53
Otros Imp.Espect. Publicos y Esparc.	€ 797.677,00	€ 1.940.896,75	€ 1.143.219,75	58,90
Licen. Prof.Comerciales y Otros Perm.	€ 349.208.621,26	€ 353.880.974,69	€ 4.672.353,43	1,32
Imp.Sobre Rotulos Publicos	€ 6.524.923,88	€ 6.459.421,40	€ (65.502,48)	-1,01
Patentes Municipales	€ 321.358.717,14	€ 330.919.528,73	€ 9.560.811,59	2,89
Recargo del 5% Ley de Patentes	€ 21.324.980,24	€ 16.502.024,56	€ (4.822.955,68)	-29,23
Timbres (Hipotecas y cedulas)	€ 86.424.629,74	€ 75.525.977,64	€ (10.898.652,10)	-14,43
Timbres Pro Parques Nacionales	€ 5.939.604,31	€ 6.939.858,48	€ 1.000.254,17	14,41
Centro Civico	€ 2.810.000,00	€ 3.441.771,90	€ 631.771,90	18,36
NO TRIBUTARIOS				
Serv. de Aseo de Vias	€ 968.577,64	€ 914.612,87	€ (53.964,77)	-5,90
Serv. de Recoleccion Basura y Trat.	€ 438.349.075,18	€ 475.218.888,53	€ 36.869.813,35	7,76
Alquiler de Milla Maritima	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Canon	€ 82.719.559,09	€ 85.934.516,37	€ 3.214.957,28	3,74
Multa por Construccion	€ 3.625.795,00	€ 6.905.927,06	€ 3.280.132,06	47,50
Parquímetros	€ -	€ -	€ -	#DIV/0!
Multa por Infraccion de Parquímetros	€ 583.935,33	€ 583.358,67	€ (576,66)	-0,10

A-En el Periodo 2016-2017, se reflejan 5 líneas rojas, 13 líneas azules y 2 no registran.

CONCEPTO	I SEMESTRE		AUMENTO /	%
COMPORTAMIENTO			DISMINUCION	
INGRESOS EJECUTADOS	AÑO 2017	AÑO 2018	2017 / 2018	
TRIBUTARIOS				
Imp. de Bienes Inmuebles	€ 1.769.339.278,70	€ 1.503.691.644,62	€ (265.647.634,08)	-17,67
Imp. Explot.Recursos Nat. y Minerales	€ 5.515.614,06	€ 9.766.271,10	€ 4.250.657,04	43,52
Imp. De Construcciones	€ 59.069.441,02	€ 99.529.030,24	€ 40.459.589,22	40,65
Imp.Servicios Diversion y Esparcto.	€ 4.194.972,85	€ -	€ (4.194.972,85)	#¡DIV/0!
Imp. Espectaculos Publicos 6%	€ 2.254.076,10	€ 309.646,90	€ (1.944.429,20)	-627,95
Otros Imp.Espect. Publicos y Esparc.	€ 1.940.896,75	€ 258.039,10	€ (1.682.857,65)	-652,17
Imp.Sobre Rotulos Publicos	€ 6.459.421,40	€ 5.727.955,65	€ (731.465,75)	-12,77
Patentes Municipales	€ 330.919.528,73	€ 290.003.061,77	€ (40.916.466,96)	-14,11
Recargo del 5% Ley de Patentes	€ 16.502.024,56	€ 18.443.904,39	€ 1.941.879,83	10,53
Timbres (Hipotecas y cedulas)	€ 75.525.977,64	€ 77.414.553,02	€ 1.888.575,38	2,44
Timbres Pro Parques Nacionales	€ 6.939.858,48	€ 4.148.409,31	€ (2.791.449,17)	-67,29
Centro Civico	€ 3.441.771,90	€ 70.000,00	€ (3.371.771,90)	-4816,82
NO TRIBUTARIOS				
Serv. de Aseo de Vias	€ 914.612,87	€ 2.502.448,49	€ 1.587.835,62	63,45
Serv. de Recoleccion Basura y Trat.	€ 475.218.888,53	€ 434.586.701,18	€ (40.632.187,35)	-9,35
Alquiler de Milla Maritima	€ -	€ -	€ -	#¡DIV/0!
Canon	€ 85.934.516,37	€ 157.057.805,34	€ 71.123.288,97	45,28
Multa por Construccion	€ 6.905.927,06	€ 26.230.325,96	€ 19.324.398,90	73,67
Parquimetros	€ -	€ -	€ -	#¡DIV/0!
Multa por Infraccion de Parquimetros	€ 583.358,67	€ 484.000,33	€ (99.358,34)	-20,53

B-En el Periodo 2017-2018, se reflejan 10 líneas rojas, 7 líneas azules y 3 no registran.

CONCEPTO	I SEMESTRE		AUMENTO /	%
COMPORTAMIENTO			DISMINUCION	
INGRESOS EJECUTADOS	AÑO 2018	AÑO 2019	2018 / 2019	
TRIBUTARIOS				
Imp. de Bienes Inmuebles	€ 1.503.691.644,62	€ 1.971.861.913,06	€ 468.170.268,44	23,74
Imp. Explot.Recursos Nat. y Minerales	€ 9.766.271,10	€ 5.407.292,85	€ (4.358.978,25)	-80,61
Imp. De Construcciones	€ 99.529.030,24	€ 88.690.582,95	€ (10.838.447,29)	-12,22
Imp.Servicios Diversion y Esparcto.	€ -	€ 81.875,00	€ 81.875,00	100,00
Imp. Espectaculos Publicos 6%	€ 309.646,90	€ 98.250,00	€ (211.396,90)	-215,16
Otros Imp.Espect. Publicos y Esparc.	€ 258.039,10	€ -	€ (258.039,10)	#¡DIV/0!
Imp.Sobre Rotulos Publicos	€ 5.727.955,65	€ 6.101.159,80	€ 373.204,15	6,12
Patentes Municipales	€ 290.003.061,77	€ 362.570.913,16	€ 72.567.851,39	20,01
Recargo del 5% Ley de Patentes	€ 18.443.904,39	€ 13.311.832,56	€ (5.132.071,83)	-38,55
Timbres (Hipotecas y cedula)	€ 77.414.553,02	€ 114.898.352,88	€ 37.483.799,86	32,62
Timbres Pro Parques Nacionales	€ 4.148.409,31	€ 8.138.633,00	€ 3.990.223,69	49,03
Centro Civico	€ 70.000,00	€ -	€ (70.000,00)	#¡DIV/0!
NO TRIBUTARIOS				
Serv. de Aseo de Vias	€ 2.502.448,49	€ 49.384.992,93	€ 46.882.544,44	94,93
Serv. de Recoleccion Basura y Trat.	€ 434.586.701,18	€ 509.745.999,95	€ 75.159.298,77	14,74
Alquiler de Milla Maritima	€ -	€ -	€ -	#¡DIV/0!
Canon	€ 157.057.805,34	€ 137.652.360,27	€ (19.405.445,07)	-14,10
Multa por Construccion	€ 26.230.325,96	€ 5.683.020,02	€ (20.547.305,94)	-361,56
Parquímetros	€ -	€ -	€ -	#¡DIV/0!
Multa por Infraccion de Parquímetros	€ 484.000,33	€ 2.794.000,00	€ 2.309.999,67	82,68

C-En el Periodo 2017-2018, se reflejan 6 líneas rojas, 9 líneas azules y 4 líneas no registran.

Cuadros. 13

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadros 13. El comportamiento positivo de los ingresos por líneas fue optimo en el periodo 2015-2016. En el periodo 2017-2018, regular y en el periodo 2018-2019 fue bueno.

	ALQUILERES MAQUINARIA		
CONCEPTO	I SEMESTRE, 2016	I SEMESTRE, 2017	I SEMESTRE, 2018
Administracion	€ -	€ -	€ -
Recoleccion	€ 1.399.440,00	€ 3.323.640,00	€ -
Trat. Desechos	€ 9.499.905,00	€ -	€ -
Caminos y Calles	€ -	€ -	€ -
Unidad Tecnica	€ -	€ 4.129.500,00	€ 39.823.000,20
Educativos,Culturales	€ -	€ -	€ -
Policia	€ -	€ -	€ -
Atencion Emergencias	€ 500.000,00	€ -	€ -
TOTAL	€ 11.399.345,00	€ 7.453.140,00	€ 39.823.000,20

	ALQUILERES MAQUINARIA		
CONCEPTO	I SEMESTRE, 2017	I SEMESTRE, 2018	I SEMESTRE, 2019
Administracion	€ -	€ -	€ -
Recoleccion	€ 3.323.640,00	€ -	€ 10.859.838,00
Trat. Desechos	€ -	€ -	€ 5.981.250,00
Caminos y Calles	€ -	€ -	€ -
Unidad Tecnica	€ 4.129.500,00	€ 39.823.000,20	€ 19.600.000,00
Educativos,Culturales	€ -	€ -	€ -
Policia	€ -	€ -	€ -
Atencion Emergencias	€ -	€ -	€ -
TOTAL	€ 7.453.140,00	€ 39.823.000,20	€ 36.441.088,00

Cuadros. 14

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadro 14. El periodo de menor erogación se muestra en el 2017, el más alto en el 2018, seguido del 2019.

ALQUILERES EDIFICIOS			
CONCEPTO	I SEMESTRE, 2015	I SEMESTRE, 2016	I SEMESTRE, 2017
Administracion	₡ -	₡ -	₡ -
Policia	₡ -	₡ -	₡ -
TOTAL	₡ -	₡ -	₡ -

Cuadros. 15**Fuente:** Datos suministrados por Presupuesto Municipal.**Cuadro 15.** Hasta el momento no se registra por no existir la necesidad de hacerlo.

MANTENIMIENTO / EDIFICIOS			
CONCEPTO	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018
Administracion	₡ 33.719.800,53	₡ 70.474.020,89	₡ 67.344.789,71
Policia	₡ -	₡ -	₡ -
Recoleccion	₡ -	₡ -	₡ -
Caminos	₡ -	₡ -	₡ -
Ofim	₡ -	₡ -	₡ -
Z. Maritima	₡ -	₡ -	₡ -
Relleno	₡ -	₡ -	₡ -
TOTAL	₡ 33.719.800,53	₡ 70.474.020,89	₡ 67.344.789,71

MANTENIMIENTO / EDIFICIOS			
CONCEPTO	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019
Administracion	₡ 70.474.020,89	₡ 67.344.789,71	₡ 95.360.979,87
Policia	₡ -	₡ -	₡ -
Recoleccion	₡ -	₡ -	₡ -
Caminos	₡ -	₡ -	₡ -
Ofim	₡ -	₡ -	₡ -
Z. Maritima	₡ -	₡ -	₡ -
Relleno	₡ -	₡ -	₡ -
TOTAL	₡ 70.474.020,89	₡ 67.344.789,71	₡ 95.360.979,87

Cuadros. 16.**Fuente:** Datos suministrados por Presupuesto Municipal.**Cuadro 16.** El comportamiento del costo por mantenimiento más bajo se muestra en el 2018 y el más elevado en el 2019.

CONCEPTO	I SEMESTRE, 2016	I SEMESTRE, 2017	I SEMESTRE, 2018
Recoleccion	₡ 2.174.600,00	₡ 5.972.645,34	₡ 11.200.000,00
Calles y Caminos	₡ 345.020,00	₡ 2.096.994,64	₡ -
Trat. Desechos	₡ 1.743.910,00	₡ 437.325,00	₡ -
Policia	₡ 585.500,00	₡ 4.340.600,00	₡ 585.000,00
Junta Vial	₡ 2.933.945,56	₡ 5.400.888,16	₡ 1.526.795,00
TOTAL	₡ 7.782.975,56	₡ 18.248.453,14	₡ 13.311.795,00

MANTENIMIENTO / MAQUINARIA y TRANSPORTE			
CONCEPTO	I SEMESTRE, 2017	I SEMESTRE, 2018	I SEMESTRE, 2019
Administracion	₡ 2.561.440,00	₡ 61.000,00	₡ 1.359.870,00
Recoleccion	₡ 5.972.645,34	₡ 11.200.000,00	₡ 16.853.275,94
Calles y Caminos	₡ 2.096.994,64	₡ -	₡ -
Trat. Desechos	₡ 437.325,00	₡ -	₡ 825.000,00
Policia	₡ 4.340.600,00	₡ 585.000,00	₡ 5.015.000,00
Junta Vial	₡ 5.400.888,16	₡ 1.526.795,00	₡ 27.747.790,23
TOTAL	₡ 18.248.453,14	₡ 13.311.795,00	₡ 51.800.936,17

Cuadros. 17**Fuente:** Datos suministrados por Presupuesto Municipal.**Cuadros 17.** El costo por mantenimiento de la flotilla muestra su comportamiento más bajo en el 2016, el más alto en el 2019 y los procesos de mayor demanda en todos los periodos: Recolectión y Junta vial.

PAGO DE SERVICIOS, I SEMESTRE 2018				
SERVICIO	I SEMESTRE 2016	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	
Electricidad	₡ 15.226.639,00	₡ 50.437.500,00	₡ 21.255.615,00	
Agua	₡ 2.488.646,00	₡ 6.126.156,00	₡ 2.262.300,00	
Telefono	₡ 5.935.387,00	₡ 31.292.068,00	₡ 7.385.990,00	
TOTAL	₡ 23.650.672,00	₡ 87.855.724,00	₡ 30.903.905,00	

PAGO DE SERVICIOS, I SEMESTRE 2019				
SERVICIO	I SEMESTRE 2017	I SEMESTRE 2018	I SEMESTRE 2019	
Electricidad	₡ 50.437.500,00	₡ 21.255.615,00	₡ 7.966.195,00	
Agua	₡ 6.126.156,00	₡ 2.262.300,00	₡ 1.209.712,00	
Telefono	₡ 31.292.068,00	₡ 7.385.990,00	₡ 5.928.274,09	
TOTAL	₡ 87.855.724,00	₡ 30.903.905,00	₡ 15.104.181,09	

PAGO DE SERVICIOS, I SEMESTRE 2018				
DEPARTAMENTOS	AGUA	ELECTRICID.	TELEFONO	GRAN TOTAL
Administracion	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
Ofim	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
Relleno	₡ 298.999,00	₡ 1.087.170,00	₡ -	₡ 1.386.169,00
Policia	₡ -	₡ -	₡ 722.123,00	₡ 722.123,00
Mant. Edificios	₡ 1.963.301,00	₡ 20.168.445,00	₡ 6.663.867,00	₡ 28.795.613,00
GRAN CONSUMO	₡ 2.262.300,00	₡ 21.255.615,00	₡ 7.385.990,00	₡ 30.903.905,00

PAGO DE SERVICIOS, I SEMESTRE 2019				
DEPARTAMENTOS	AGUA	ELECTRICID.	TELEFONO	GRAN TOTAL
Administracion	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
Ofim	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
Relleno	₡ 53.384,00	₡ 287.715,00	₡ 88.714,35	₡ 429.813,35
Policia	₡ -	₡ -	₡ -	₡ -
Mant. Edificios	₡ 1.156.328,00	₡ 7.678.480,00	₡ 5.839.559,74	₡ 14.674.367,74
GRAN CONSUMO	₡ 1.209.712,00	₡ 7.966.195,00	₡ 5.928.274,09	₡ 15.104.181,09

Cuadro. 18

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadros 18. El pago por servicios individualmente, los tres servicios se observan más bajos en el periodo 2016 y el más elevado en el 2017. Por su parte por procesos se observa en el periodo 2018 que el que gasta menos fue la Policía y el de mayor gasto lo registra la Mantenimiento de Edificios. En el periodo 2019, el registro más bajo lo ejecuta Relleno y el más elevado lo registra Mantenimiento de Edificios.

Asimismo, en montos totales el de menor registro se realiza en el periodo 2019 y el más alto se presenta en el periodo 2018.

Combustible	PRIMER		
	SEMESTRE, 2016	SEMESTRE, 2017	SEMESTRE, 2018
Administración	€ 1.506.964,02	€ 3.300.000,00	€ 8.500.000,00
Aseo Vías	€ 441.744,08	€ 1.438.480,00	€ 2.000.000,00
Recolección	€ 435.846,18	€ 6.785.125,00	€ 10.952.846,02
Tratamiento Final	€ 2.185.630,90	€ 6.791.750,00	€ 8.450.152,03
Caminos	€ 4.317.897,92	€ 1.389.400,00	€ -
Cementerio	€ -	€ -	€ -
P.Ambiente	€ -	€ -	€ -
Z.Marítimo Terrestre	€ -	€ -	€ -
Unidad Técnica	€ 20.298.384,72	€ 46.022.545,99	€ 45.939.717,07
Policía	€ 963.376,00	€ 4.100.000,00	€ 5.000.000,00
GRAN TOTAL	€30.149.843,82	€ 69.827.300,99	€ 80.842.715,12

Combustible	PRIMER		
	SEMESTRE, 2017	SEMESTRE, 2018	SEMESTRE, 2019
Administración	€ 3.300.000,00	€ 8.500.000,00	€ 10.193.738,00
Aseo Vías	€ 1.438.480,00	€ 2.000.000,00	€ 5.164.274,86
Recolección	€ 6.785.125,00	€ 10.952.846,02	€ 22.862.650,35
Tratamiento Final	€ 6.791.750,00	€ 8.450.152,03	€ 13.916.651,97
Caminos	€ 1.389.400,00	€ -	€ -
Cementerio	€ -	€ -	€ -
P.Ambiente	€ -	€ -	€ -
Z.Marítimo Terrestre	€ -	€ -	€ -
Unidad Técnica	€ 46.022.545,99	€ 45.939.717,07	€ 26.764.950,86
Policía	€ 4.100.000,00	€ 5.000.000,00	€ 1.500.000,00
GRAN TOTAL	€ 69.827.300,99	€ 80.842.715,12	€ 80.402.266,04

Cuadros. 19

Fuente: Datos suministrados por Presupuesto Municipal.

Cuadros 19. El consumo de combustible menor se registra en el periodo 2016 y el de mayor monto se registra en el 2018, seguido del 2019. El proceso de mayor consumo en todos los periodos es servicios Ambientales y Municipales, seguido de Servicios de Infraestructura, el cual disminuye en el 2019.

CONCLUSION

En materia Presupuestaria.

En la formulación de movimientos presupuestarios al ordinario 2019, se han efectuado hasta el mes de julio 2019, 9 variaciones internas, 2 presupuestos extraordinarios y uno de partidas específicas.

En materia Tributaria.

Se está trabajando en afinar las tarifas para el cobro en aseo de vías como de parques y sitios públicos, de igual manera en la actualización y publicación de los reglamentos relacionados a los temas mencionados.

Destacar el repunte que se experimenta desde los periodos del 2018, con respecto a la recaudación. Aunque se puede observar un crecimiento de gastos específicos.

En materia de Recursos Humanos

De igual manera se está iniciando el proceso de recopilación de información para la formulación e implementación del manual organizacional como el manual de puestos

En materia de Infraestructura.

La mayoría de las metas que están sin avance, se pretende que en los próximos meses se les asigne recursos y se puedan ejecutar, en caso contrario se estarían ajustando antes de finalizar el año. Dentro de los logros alcanzados en estos primeros seis meses es tener aprobado el Plan Quinquenal Vial 2020-2025.

En materia de Riesgos.

En primera instancia se realizó la determinación de las variables que se deberían de trabajar para instaurar el Control Interno de la Municipalidad. Para ello, se requirió visitar la Municipalidad de Esparza, la cual lleva 3 años en su implementación. La Alcaldía, mediante el oficio AMI-662-2019-TM, nombro la comisión de Control Interno integrada por los siguientes miembros:

Por la Administración:

Un asesor de Alcaldía, el Planificador Institucional, el Gestor de Calidad, la coordinadora de Servicios Financieros y el de Tecnologías de Información.

Por el Concejo Municipal:

La persona que el Concejo designe para los efectos.

Además, dicha comisión en la minuta CCI N°.02, recomendó a la administración para que se procediera en promover el procedimiento para la contratación de una empresa que permita abarcar todo el proceso desde la capacitación de 20 funcionarios hasta que estableciera las metodologías y llevara a la sistematización del Sevri todo lo relacionado al control interno.

RECOMENDACIONES.

En Fortalecimiento Institucional.

El señor Alcalde, nombra mediante el oficio **AMI-707-2019-TM**, los funcionarios que tendrán la responsabilidad de darle el seguimiento y la continuidad a la transición de los procesos, cuyo objetivo general es determinar las debilidades que se encuentren para darle el soporte que se necesite para la buena marcha de ellos y de la institucionalidad.

Revisar y definir desde el aspecto administrativo el adecuado manejo de la flotilla vehicular, sus alcances y limitaciones para seguridad y optimización del recurso como para la operatividad precisa del funcionario a cargo. De igual manera, es recomendable que se efectué el procedimiento apropiado para la contratación de talleres que nos permita de manera eficiente atender el mantenimiento preventivo y correctivo de la flotilla.

En materia de Recursos Humanos.

En esa misma línea y con base al compromiso adquirido ante Contraloría General de la Republica en haberle trasladado el cronograma de los productos que se obliga obtener el proceso como tal, está recopilando y actualizando la información para tener documentado tanto el manual de procesos como el de puestos.

En materia Presupuestaria.

Retomar el pulso de las variaciones presupuestarias al darle una pausa a la generación de las mismas para que al final del periodo se haya superado lo establecido en el Reglamento de Planificación y Presupuesto vigente. Revisar y ajustar para el próximo presupuesto algunos puestos de policía, que conforme al manejo administrativo que se realice conjuntamente Talento Humano y alcaldía, se puedan rescatar de uno a dos puestos para que la policía los considere recursos aprovechables directos en el proceso.

Destacar la presentación del avance de metas física por parte de la gran mayoría de coordinadores a cargo de ellas y que viene a enriquecer la rendición de cuentas como la misma transparencia.

En materia Tributaria.

Entrarles estratégicamente a todas aquellas clausuras de construcciones, patentes y otros que pudieran generar recursos como también el levantamiento de información para la inclusión de servicios brindados, el establecimiento de las tarifas de los servicios de aseo de vías, como los parques y sitios públicos, cuyo insumo adicionalmente nos permita actualizar o depurar la base de datos.

Se hace necesario una revisión y quizás un mejor tratamiento no solo de gastos específicos, sino establecer los análisis como una estrategia que permita específicamente en el caso de la flotilla, saber con seguridad las decisiones que se debe tomar considerando que la misma tiene su vida útil alcanzada y el modelo de mantenimiento como de reparaciones es el más óptimo que disminuya costos y haga más eficiente su uso.

En materia Ambiental.

Se ha logrado realizar una gran inversión en el parque ambiental que vendrá a permitir desahogar físicamente nuestro edificio principal, otras oficinas, sino que el proceso de recolección, tratamiento como la disposición final girará a través del mejor proceso de reciclaje que se implemente en estos momentos en este lugar.

Asimismo, se recomienda que los profesionales relacionados a la construcción, inspección de obras, servicios técnicos, infraestructura, reciban una capacitación en legislación ambiental que les permita actuar y responder de manera ágil y oportuna todo lo relacionado; para beneficio de la institucionalidad y especialmente para resolver situaciones que impacte a los contribuyentes.

En materia de Infraestructura.

La constante revisión y actualización de la red vial que nos permita tener opción a un mayor financiamiento de recursos que el gobierno tendría que trasladar para el mejoramiento vial del cantón a partir del Plan Quinquenal Vial vinculado a la planificación de mediano y largo plazo de la institución.

Es imprescindible antes de que se tome alguna decisión de reacomodo de algunos procesos, elaborar escenarios que permitan determinar no solo la necesidad real sino la propuesta más adecuado de aprovechamiento del espacio actual sin mayores gastos y generando una solución sostenida en el tiempo.

En materia de Riesgos.

Es necesario que los coordinadores de los procesos cumplan puntualmente con el informe de avance físico de las metas conforme el calendario establecido mediante el **Memo 01-2019-TM**, ya que, lo hacen posterior a las fechas establecidas.

Darle continuidad a las acciones que emita la comisión de control interno, con el propósito de que implementen todas las acciones de alcance, tales como: reformulación de normativa, elaboración de procedimientos que le permita a la administración una sana practica y que propicie el verdadero ambiente de control en todos los procesos.

ANEXOS

MATRICES DE LOS PROGRAMAS DEL PAO 2019, EVALUADA.

Producción relevante: Acciones Administrativas

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL											EVALUACIÓN													
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL AREA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		GASTO REAL POR META		Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta	EJECUCIÓN DE LA META				Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la metas programadas				
ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE	I SEMESTRE	II SEMESTRE		I Semestre	%	II Semestre	%					
Desarrollo Institucional	Facilitar la renovación e implementación de Instrumentos Estratégicos, una estrategia de captación, control del gasto; una comunicación objetiva orientada a la Rendición de cuentas y el control interno en sus primeras fases.	Mejora	1	Formular e implementar cuatro productos: Dos instrumentos de planificación de Mediano y Largo plazo, Varias herramientas, el expediente digital unico y un sistema de control interno conforme a las fases a partir del 2019/5.01.01, 5.01.04, 5.01.02.	100	50	50%	50	50%	Sr. Tobias Murillo Rodríguez, Serv. Estratégicos	Administración General	1.058.050.644,38	1.012.488.473,83	980.730.626,37	-	47%	10	10%		0%	10%				
SUBTOTALES							0,5		0,5			1.058.050.644,38	1.012.488.473,83	980.730.626,37	0,00	0%		0,1		0,0					
TOTAL POR PROGRAMA							50%		50%													10%		0%	10,0%
100% Metas de Objetivos de Mejora							50%		50%													10%		0%	10,0%
0% Metas de Objetivos Operativos							0%		0%													0%		0%	0,0%
1 Metas formuladas para el programa																									

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE GARABITO
EVAL. II TRIMESTRE y I SEMESTRE, 2019
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS

MISIÓN: Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades.

Producción final: Servicios comunitarios

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA		PLANIFICACIÓN OPERATIVA													EVALUACIÓN							
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL AREA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIOS	División de servicios 09 - 31	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		GASTO REAL POR META		Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta	EJECUCIÓN DE LA META				Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la metas programadas
		Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE	I SEMESTRE	II SEMESTRE		I semestre	%	II semestre	%	
Gestion Ambiental y Ord. Territorial	Elaborar e implementar un modelo de prestación de servicios por medio de estrategias en el manejo de Desechos solidos operacionalizados en Aseos de Vias, Recoleccion, Mantenimiento de Parques, zonas verdes, tratamiento como la recuperacion y proteccion de los recursos naturales	Mejora	7	Recuperar en un 0,05% las areas de proteccion del canton para el 2019/ II-25	100	0,25	50%	0,25	50%	Coordinador de Serv. Ambientales y Municipales, Ing. Roberto Fallas	25 Protección del medio ambiente	Otros	38.027.297,97	38.027.297,97	40.258.767,30		53%	52,93	50%		0%	100%
Gestion Ambiental y Ord. Territorial		Mejora	8	Formular un plan para la ejecucion del aseo, limpieza y mejora de los sitios publicos en un 100% en el canton a partir del 2019/II-01, II-04	1	0,5	50%	0,5	50%	Coordinador de Serv. Ambientales y Municipales, Ing. Roberto Fallas	01 Aseo de vías y sitios públicos.	Otros	88.560.043,69	88.560.043,69	75.263.154,91		42%	42,19	50%		0%	100%
Gestion Ambiental y Ord. Territorial		Mejora	9	Implementar una estrategia de recoleccion de residuos valorizables en al menos un 2% por tipo en el canton a partir del 2019 /II-02, II-16	100	50	50%	50	50%	Coordinador de Serv. Ambientales y Municipales, Ing. Roberto Fallas	02 Recolección de basura	Otros	507.499.580,79	339.399.093,69	376.270.915,48		44%	44,43	44%		0%	44%

	SUBTOTALES				3,5	4,5					1.558.807.223,47	1.185.997.035,15	1.221.488.293,36	0,00	0%		2,8	0,0	
TOTAL POR PROGRAMA					44%	56%											35%	0%	35%
86% Metas de Objetivos de Mejora					50%	50%											41%	0%	41%
14% Metas de Objetivos Operativos					50%	50%											35%	0%	35%
8 Metas formuladas para el programa																			

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE GARABITO
EVAL. II TRIMESTRE y I SEMESTRE, 2019
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

MISIÓN: Desarrollar proyectos de inversión a favor de la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades.

Producción final: Proyectos de inversión

PLANIFICACION ESTRATEGICA	PLANIFICACION OPERATIVA														EVALUACION							
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL AREA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META				FUNCIONARI O RESPONSABL E	GRUPOS	SUBGRUPO S	ASIGNACION PRESUPUESTARIA POR META		GASTO REAL POR META		Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecucion de los recursos por meta	EJECUCION DE LA META				Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la metas programadas
ESTRATEGICA		Codigo	No.	Descripcion		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE	I SEMESTRE	II SEMESTRE		I Semestre	%	II Semestre	%	
Desarrollo Sociocultural Infraestructura Municipal y Vial	Transferir Recursos a Organizaciones	Mejora	2	Destinar recursos Grupo etarios y Adquisicion Terrenos (Josefina)	100	50	50%	50	50%	Ing. Susana Rodriguez v.	06 Otros proyectos	Otros proyectos	100.000.000,00	-	0,00	0,00	0%	0	0%		0%	0%
	Formular la propuesta definitiva del Plan Quinquenal	Mejora	14	Gestionar el plan quinquenal 2021-2025 vinculado al PDHL 2021-2030 a partir del 2019/5.03.02.01	1	0,5	50%	0,5	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	640.097.636,13	535.547.134,00	458.669.925,10		39%	100	50%		0%	100%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltar camino vecinal.	Mejora	15	Diseñar la ejecucion de asfaltado del Camino Playa Hermosa, 6-11-017, 1 km/5.03.02.02	1	0,5	50%	0,5	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	6.688.714,47	6.688.714,47	13.360.000,00		100%	0	0%		0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Construir Obras de Arte	Mejora	16	Diseñar la construccion de cordon y caño en la avenida Pastor Diaz, aproximadamente 2200 metros de distancia/5.03.02.03	2200	1100	50%	1100	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00		0%	0	0%		0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Mejoramiento de Camino	Mejora	17	Planificar un adecuado sistema de las aguas y superficie de unos 800 metros en calle el invu en laco/5.03.02.04	800	400	50%	400	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00		0%	0	0%		0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Mejorar Acceso peatonal	Mejora	18	Construir un puente peatonal sobre el rio Copey-Tangeri con 22 metros longitud/ 5.03.02.05	1	0,5	50%	0,5	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	-14.959.055,00	19.040.945,00	2.000.000,00		49%	25	50%		0%	100%
Infraestructura Municipal y Vial	Construir proteccion puente	Mejora	19	Ejecutar la construccion de las barandas que miden 15 metros ambos lados del puente de Herradura/5.03.02.06	15	7,5	50%	7,5	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	6.540.945,00	6.540.945,00	4.040.945,00		31%	15	50%		0%	100%
Infraestructura Municipal y Vial	Construir Baterias Sanitarias	Mejora	20	Diseñar la construccion de dos baterias sanitarias moviles en la playa/5.03.06.07	2	1	50%	1	50%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vias de comunicacion terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00		0%	0	0%		0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Construir Nave para feria del Agricultor del canton	Mejora	21	Diseñar la construccion de una nave fisica para la feria del agricultor a partir del 2019 en Garabito/5.03.01.01	1	0,5	50%	0,5	50%	Ing. Greivin Rodriguez	01 Edificios	Otras instalaciones	0,00	0,00	0,00		0%	0	0%		0%	0%

Desarrollo Institucional	Formular e implementar una política que consolide el ordenamiento Territorial, dinamice la información del Catastro Multifilaritario al producir estadísticas locales y la actualización de la normativa que a través de la sistematización permita la construcción de herramientas que operacionalice y responda a las exigencias del entorno.	Mejora	22	Implementar las gestiones necesarias para la consolidación de los cuatros sub procesos del servicio: Ordenamiento Territorial, Catastro Multifilaritario, Expediente Digital y la Normativa adecuada para el canton a partir del 2019/5.03.06.01	4	2	50%	2	50%	Ing. Susana Rodríguez	06	Otros proyectos	Otros proyectos	139.354.210,08	155.198.749,09	122.028.579,69	41%	75	50%	0%	100%
Desarrollo Institucional	Facilitar el Ordenamiento Organizacional	Mejora	23	Dotar el 100% de los recursos para el fortalecimiento institucional en el 2019/5.03.06.04	100	50	50%	50	50%	Licda. Merysely Mora F	06	Otros proyectos	Otros proyectos	-8.240.461,49	64.085.000,00	0,00	0%	46	46%	0%	46%
Servicios Publicos	Fortalecer la Seguridad	Mejora	24	Gestionar el 100% para la seguridad Publica/5.03.06.03	100	50	50%	50	50%	Lic. Anyelo Hernandez	06	Otros proyectos	Otros proyectos	1.500.000,00	1.500.000,00	824.454,16	27%	75	50%	0%	75%
Servicios Publicos	Apoyar Organizaciones Sociales	Mejora	25	Destinar recursos para los gastos administrativos de Bomberos. 2019/5.03.06.05	100	50	50%	50	50%	Lic. Anyelo Hernandez	06	Otros proyectos	Otros proyectos	7.000.000,00	7.000.000,00	4.320.342,00	31%	75	50%	0%	75%
Seguridad Humana	Implementar vigilancia electronica	Mejora	26	Incrementar la vigilancia automatizada en puntos estrategicos del canton a partir del 2019/5.03.06.09	100	50	50%	50	50%	Lic. Anyelo Hernandez	06	Otros proyectos	Otros proyectos	50.000.000,00	50.000.000,00	0,00	0%	50	50%	0%	50%
Desarrollo Sociocultural	Apoyar proyectos sociales	Mejora	27	Dotar recursos para la sostenibilidad de los dos Cecudis/5.03.06.02	100	50	50%	50	50%	Coordinador Desarrollo Humano	06	Otros proyectos	Otros proyectos	142.737.600,00	142.737.600,00	140.255.654,00	49%	49,13	49%	0%	49%
Desarrollo Sociocultural	Desarrollar la identidad del canton	Mejora	28	Gestionar los recursos para celebraciones patrias y municipales en un 100% en el 2019/5.03.06.06	100	50	50%	50	50%	Coordinador Desarrollo Humano.	06	Otros proyectos	Otros proyectos	28.400.000,00	25.500.000,00	37.326.000,00	69%	69,25	50%	0%	69%
Desarrollo Sociocultural	Fortalecer programa persona joven.	Mejora	29	Aportar los recursos para proyecto de capacitacion a 200 jovenes de Garabito para el 2019/5.03.07.01	200	180	90%	20	10%	Coordinador Desarrollo Humano	07	Otros fondos e inversiones	Otros fondos e inversiones	15.411.737,82	544.206,01	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Gestion Ambiental y Ord. Territorial	Fortalecer la Gestion Residuos Solidos	Mejora	30	Gestionar la adquisicion de equipo e infraestructura para el fortalecimiento de la cultura y educacion ambiental, recuperacion y disminucion en el tratamiento desechos solidos en un 2% en el relleno/5.03.06.08	100	15	15%	85	85%	Ing. Roberto Fallas	06	Otros proyectos	Otros proyectos	6.363.076,89	36.057.435,72	22.000.000,00	52%	51,86	15%	0%	52%

Desarrollo Económico	Incrementar el Turismo en el cantón.	Mejora	31	Gestionar la instalación de varios kioscos móviles en el mirador/5.03.06.10	100	15	14%	95	86%	Sr. Roy Jimenez	06	Otros proyectos	Otros proyectos	6.400.000,00	11.600.000,00	0,00	0%	15	14%	0%	14%
Infraestructura Municipal y Vial	Construir caños y el manejo de las aguas pluviales.	Mejora	32	Construir carpeta asfáltica en un 1 km y 1.580 metros de cunetas revestidas para el desfogeo pluvial en el camino 6-11-088, Playa Azul/5.03.02.10. Prestamo Ifam.	1	0	0%	1	100%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	145.994.334,66	0,00	0%	65	0%	0%	100%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado camino río seco.	Mejora	33	Asfaltar 500 metros del camino Río Seco/5.03.02.11. Prestamo Ifam.	0,5	0	0%	0,5	100%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	12.148.829,72	0,00	0%	100	0%	0%	100%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado de los caminos 6-11-021 y 6-11-002 de Cuarros al Peñon Guacaillo	Mejora	34	Asfaltar 2,6 km caminos de Cuarros al Peñon de Guacaillo.	2,6	0	0%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado y obras de arte de camino 6-11-004, Ruta 34 a Playa Herradura		35	Asfaltar 1 km del camino y la construcción de obras de arte de ruta 34 a Playa Herradura.	1	0	0%	1	100%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado de Camino 6-11-045, Jorge Arguedas, II Etapa/5.0.02.17	Mejora	36	Asfaltar 1 km de camino 6-11-045, Jorge Arguedas, II Etapa/5.0.02.17	1	90	90%	10	10%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	75.000.000,00	0,00	40.456.608,00	54%	54	54%	0%	54%
Infraestructura Municipal y Vial	Perfilado, recarpeteo y obras de arte en calle lapa verde 6-11-083.	Mejora	37	Asfaltar 1 km del camino calle lapa verde y obras de arte.	1	0	0%	1	100%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Construcción obras de arte calle Pastor Diaz y caminos aledaños: 6-11-041, 11-133, 11-161 y 11-159		38	Construir 5914, m en caños y cunetas en Avenida Pastor Diaz, Calle Cocal, Nacion, Ricos y Famosos.	5914	0	0%	5914	100%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado y Obras Arte del Inyu de jaco, 6-11-153, 154 y 155.	Mejora	39	Asfaltar 250 m y la construcción de 300 m de obras de arte en los caminos 6-11-154, 155 calle el Inyu.	550	0	0%	550	100%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0,00	0,00	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado y Obras de Arte casco central Queb. Ganado.	Mejora	40	Asfaltar 500 metros del camino 6-11-009 -10, y la construcción de 200 metros de cunetas, casco central de Queb. Ganado/5.03.02.16	500	500	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	02	Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	27.000.000,00	0,00	25.500.000,00	94%	100	20%	0%	20%

Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado de los caminos del Distrito 2. Mejora	41	Asfaltar 400 metros de los caminos del Distrito 2 (lagunillas) 5.03.02.18	400	400	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	45.000.000,00	0,00	0,00	0%	0	0%	0%	0%
Infraestructura Municipal y Vial	Asfaltado del camino 6-11-118, Urb. Pez Vela Queb. Ganado. Mejora	42	Asfaltar 500 metros del camino 6-11-118, Pez Vela Quebrada Ganado/5.03.02.19	500	500	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	25.000.000,00	0,00	24.935.000,00	100%	100	20%	0%	20%
Infraestructura	Construcción obras de	43	Construir 331 metros cuadrados	331	331	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	02 Vías de	Mejoramiento	9.000.000,00	0,00	0,00	0%	100	30%	0%	30%
Desarrollo Institucional	Construcción de dos plantas la remodelación de la plataforma	44	Construir la ampliación de oficinas por 181m, baños en 45,60 m, plataforma en 186,60 y oficina de concejo en 19,5	432	80	80%	20	20%	Ing. Greivin Rodriguez	01 Edificios	Otros proyectos	97.128.892,30	11.168.907,70	21.874.225,62	20%	35	35%	0%	35%
Seguridad Humana	Mejorar infraestructura para Seguridad en las playas.	45	Construir 235 mc en dos torres, sector Madrigales 125 mc y Hermosa 110 mc/5.03.06.15	235	235	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	06 Otros proyectos	Otros proyectos	11.000.000,00	0,00	0,00	0%	40	17%	0%	17%
Seguridad Humana	Remodelar la infraestructura de la Fuerza Pública, Tarcoles	46	Instalar 100 mc cable eléctrico, cielo raso, pintura paredes y un sanitario Fuerza P/5.03.06.11	110	110	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	06 Otros proyectos	Otros proyectos	5.000.000,00	0,00	2.450.000,00	49%	100	91%	0%	91%
Desarrollo Sociocultural	Generar Infraestructura accesible	47	Gestionar la adquisición 40 unidades pasarelas plástico reciclado 1.5 ancho x 3 mts largo y tres sillas anfibia para personas discapacitadas/5.03.06.12	40	40	100%	0	0%	Ing. Greivin Rodriguez	06 Otros proyectos	Otros proyectos	15.000.000,00	0,00	0,00	0%	100	100%	0%	100%
Infraestructura Municipal y Vial	Desarrollar en varias etapas el boulevard de jaco. Mejora	50	Construir 1 etapa del boulevard de jaco, 100 metros en playa madrigales y 150 metros en el bohío, servicios y otros/5.03.06.13	0,25	0	0%	0,25	100%	Ing. Greivin Rodriguez	06 Otros proyectos	Otros proyectos	0,00	73.528.124,88	0,00	0%	50	0%	0%	100%

	SUBTOTALES				19,4	19,6			1.457.847.796,20	1.340.580.508,07	952.541.733,57	0,00	0%		9,8	0,0		
TOTAL POR PROGRAMA						50%		50%							25%		0%	25%
100% Metas de Objetivos de Mejora					51%		49%							26%		0%	26%	
0% Metas de Objetivos Operativos					0%		0%							0%		0%	0%	
39 Metas formuladas para el programa																		

MUNICIPALIDAD DE GARABITO
MATRIZ PARA EVALUAR EL POA
PLAN OPERATIVO ANUAL
EVAL. II TRIMESTRE y I SEMESTRE, 2019

INDICADORES GENERALES											
INDICADORES		NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	INDICADOR META	METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		RESULTADO DEL INDICADOR		
					I Semestre	II Semestre	I Semestre	II Semestre	I Semestre	II Semestre	ANUAL
INSTITUCIONALES	1.1	Grado de cumplimiento de metas	Sumatoria de los % de avance de las metas / Número total de metas programadas	100%	48%	52%	23%	0%	49,13%	0,00%	23,49%
	a)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos de mejora	Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos de mejora / Número total de metas de los objetivos de mejora programadas	100%	50%	50%	26%	0%	51,37%	0,00%	25,87%
	b)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos operativos	Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos operativos / Número total de metas de los objetivos operativos programadas	100%	17%	17%	12%	0%	100,00%	0,00%	35,44%
	1.2	Ejecución del presupuesto	(Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100	100%	4.074.705.664,05	3.539.066.017,05	3.154.760.653,30	-	77%	0%	41,43%
RECURSOS LEY 8114	1.3	Grado de cumplimiento de metas programadas con los recursos de la Ley 8114	Sumatoria de los % de avance de las metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Número total de metas programadas con recursos de la Ley 8114	100,00%					0,00%	0,00%	0,00%
	1.4	Ejecución del gasto presupuestado con recursos de la Ley 8114	(Gasto ejecutado de la Ley 8114 / Gasto presupuestado de la Ley 8114)*100	100,00%					0,00%	0,00%	0,00%

MATRIZ METAS EVALUADAS AL I SEMESTRE 2019

Variable	% Cumplimiento Metas de Mejora		% Cumplimiento de Metas Operativas		% Cumplimiento de Metas General	
	%	%	%	%	%	%
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	100	10	0	0	100	10
Programa II	86	41	14	35	100	76
Programa III	100	26	0	0	100	26
Programa IV	0	0	0	0	0	0
General (Todos los Programas)	72	19,25	4	9	75	28
Elaborado Por: Jorge A. Cambronero Vargas	Puesto: Coordinador de Planificacion		06/08/2019			