



INFORME DE GESTION INSTITUCIONAL
II SEMESTRE 2022

INFORME DE EVALUACIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DE LA EJECUCIÓN PARA EL
PRESUPUESTO 2022



CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

62

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA INFORME DE GESTIÓN II SEMESTRE 2022



INTRODUCCIÓN

El informe de evaluación física y financiera de la ejecución Plan Presupuesto, que a continuación se presenta, en cumplimiento a los artículos 11 de la Constitución Política y 55 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos No 8131, abarca el proceder de la Institución para el año 2022 primer y segundo semestre. Dicho informe corresponde a un análisis de la gestión institucional y comprende los siguientes aspectos específicos:

- A- Cumplimiento de las metas programadas y justificación de las desviaciones presentadas entre lo programado y lo efectivamente logrado, según lo establecido en el Plan Anual Operativo.
- B- Resultado de los indicadores de gestión establecidos según formato suministrado por la Contraloría General de la República.
- C- Análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y egresos presupuestarios, principales limitaciones y acciones tomadas

Consideraciones:

Para el periodo presupuestario a analizar se parte de un presupuesto ordinario ajustado y han realizado las siguientes variaciones presupuestarias.

- 2 modificación presupuestarias

Esta información sirve de base para el análisis de la correcta ejecución del Plan Anual Operativo y el Presupuesto Institucional, así como para la toma de decisiones sobre posibles ajustes en materia presupuestaria según las necesidades imperantes de la institución y de proyectos que puedan realizarse.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022



1. CUMPLIMIENTO, ANALISIS Y JUSTIFICACION DE LAS METAS PROGRAMADAS PARA EL PERIODO.

I. PROGRAMA 1

Se programan 4 metas, las cuales tienen un costo anual de C\$297.300.461,40 al II semestre del 2022; el desglose de la meta y ejecución se analiza en el siguiente cuadro.

EVALUACIÓN II SEMESTRE 2022				
	META PRESUPUESTADA	COMPROMISOS	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
Administración Gneral y Auditoría	201.605.732.33	559.047.01	155.838.319.16	77%
Administración de Inversiones Propias	33.154.980.98	788.668.45	3.682.202.02	11%
Transferencias Corrientes	62.539.740.10	23.902.688.33	62.092.950.07	99%
Cuentas Especiales	-	-	-	-
Total	297.300.461.41	25.250.423.79	221.613.471.25	75%

En el cuadro anterior se presenta la ejecución para el programa I, donde podemos ver que se alcanza una ejecución de C\$221.613.471,25, esto representa un 75%, sobre la meta programada para este II semestre 2022.

Si se realiza un análisis de las metas por separado se establece que el monto más significativo y de mayor peso semestral es el de Transferencias corrientes donde tenemos el gasto en la meta que alcanza un 99% de ejecución sobre el 100% que se planteó en presupuesto para el año 2022.

Seguidamente en la Administración General y Auditoría donde tenemos un gasto administrativo meta que alcanza un 75% de ejecución sobre el 100% que se planteó como meta.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022

Se adjunta cuadro donde se desglosa por partida la ejecución del programa I.

Partidas	PRESUPUESTO TOTAL	II SEMESTRE		%
		COMPROMISOS	EJECUCIÓN	
REMUNERACIONES	157.976.247,22	-	126.634.982,93	80%
SERVICIOS	38.279.485,11	27.500,00	26.096.323,69	68%
MATERIALES Y SUMIN	5.350.000,00	531.547,01	3.107.012,54	58%
BIENES DURADEROS	33.154.988,98	788.688,45	3.682.202,02	11%
TRANSFERENCIAS	62.147.980,60	23.902.688,33	62.092.950,07	99,9%
CUENTAS ESPECIALES	391.759,52	-	0	0%
TOTAL	297.300.461,43	25.250.423,79	221.613.471,25	75%

Es importante mencionar que en las partidas del programa I de la Administración General se puede visualizar que la partida que cuenta con mayor ejecución son las transferencias corrientes que alcanza una ejecución del 99%, otra de las partidas que tiene una ejecución significativa es la de remuneraciones del programa de Administración y Auditoría con un 80%.

Cabe resaltar que los Servicios de la Administración para el segundo semestre del 2022 alcanzó un ejecución del 68%. Además los Materiales y Suministros para el segundo semestre alcanzan un 58% de ejecución para el programa I.

Los Bienes Duraderos para el segundo semestre obtienen una ejecución de un 11% del programa de Administración de Inversiones Propias.

II. PROGRAMA II SERVICIOS

Para este programa tenemos 12 metas planteadas, siendo los subprogramas más importantes, recolección de basura, servicios sociales y complementarios, mantenimiento de edificios, desarrollo urbano y dirección de servicios y mantenimiento, se adjunta cuadro resumen para este programa.

Partidas	PRESUPUESTO TOTAL	II SEMESTRE		%
		COMPROMISOS	EJECUCIÓN	
REMUNERACIONES	76.542.765,99	0,00	70.975.514,19	93%
SERVICIOS	105.392.952,21	4.683.616,10	55.953.358,87	53%
MATERIALES Y SUMINISTROS	29.805.978,10	5.290.631,25	13.036.273,04	44%
BIENES DURADEROS	6.347.311,68	-	700.000,00	11%
TRANSFERENCIAS	2.560.163,08	0,00	1.185.693,91	46,3%
TOTAL	220.709.171,06	9.974.247,35	141.850.840,01	64%

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022

Se adjunta cuadro donde se desglosa por partida la ejecución del programa II.

EVALUACIÓN II SEMESTRE 2022				
	META PRESUPUESTADA	COMPROMISOS	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
ASEO DE VIAS	20.066.912,40	42.523,76	15.795.702,20	77%
RECOLECCIÓN DE BASURA	27.000.000,00	-	-	0%
MANTENIMIENTO CAMINOS Y CALLES	2.000.000,00	540.785,12	1.358.048,25	68%
CENENTENIO	7.540.000,00	63.785,64	3.328.648,92	44%
EDUCATIVOS CULTURALES Y DEPORTIVOS	18.744.755,02	2.814.200,00	7.588.842,57	40%
SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	16.951.911,66	148.833,16	11.403.716,61	67%
ZONA MARITIMO TERRESTRE	20.127.192,40	97.147,52	16.578.762,43	82%
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	34.191.613,22	2.465.777,42	27.840.267,95	81%
REPARACIONES MENORES	6.000.000,00	3.271.795,24	5.404.646,02	90%
PROTECCIÓN MEDIO AMBIENTE	3.290.000,00	-	2.240.731,00	68%
DESARROLLO URBANO	54.550.512,29	311.066,32	44.740.110,10	82%
ATENCIÓN DE EMERGENCIAS	9.856.275,10	148.443,17	5.068.335,94	51%
TOTAL	230.706.171,08	9.974.247,35	141.850.840,01	61%

Se puede observar que los costos están distribuidos básicamente en gasto corriente, algo que se puede considerar un comportamiento normal de las partidas presupuestarias si consideramos que estos son necesarios para poder brindar los servicios propios de estos subprogramas.

El programa de reparaciones menores es el que representa una mayor ejecución en relación a los demás programas, lo que es el departamento de Zona Marítima y Mantenimiento de Edificios tienen un porcentaje de ejecución de un 82% en cada uno de los programas anteriormente mencionado.

En este programa II tiene un total de compromisos para el periodo 2022 de \$9.974.247,35 que está distribuido, estos se encuentran en la parte de servicios y materiales.

III. PROGRAMA III INVERSIONES

Este programa este compuesto por 5 metas, dentro de las cuales encontramos los siguientes grupos; UTGV, casos de atención inmediata, y otros proyectos, desglosados de la siguiente forma:

	META PRESUPUESTADA	COMPROMISOS	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
UTGV	159.223.876,88	32.146.626,21	118.024.001,70	74%
CASOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	25.000.000,00	10.123.000,00	20.000.000,00	80%
MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE SAN RAFAEL	50.000.000,00	-	-	0%
BIENES DURADEROS	107.000.000,00	9.475.000,00	34.375.000,00	32%
MANTENIMIENTO, MEJORA Y REHABILITACIÓN	-	-	-	-
OTROS FONDOS DE INVERSIÓN	22.381.738,90	-	-	-
TOTAL	363.604.615,78	51.754.626,21	172.399.001,70	47%



CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022



Para este programa logramos una ejecución del 47%, esto debido a que no se han ejecutado la mayoría de proyectos.

Para el subprograma de vías de comunicación terrestre, Unidad Técnica de Gestión Municipal la ejecución por partida queda de la siguiente forma.

Partidas	PRESUPUESTO TOTAL	II SEMESTRE		Porcentaje %
		COMPROMISOS	EJECUCIÓN	
REMUNERACIONES	34.489.840.16	-	25.268.188.83	76%
SERVICIOS	50.873.489.76	5.762.604.98	31.046.016.98	61%
MATERIALES Y SUMINISTROS	64.793.455.08	23.442.702.67	57.768.477.34	89%
BIENES DURADEROS	198.959.841.19	22.549.318.56	57.316.318.56	29%
CTAS ESPECIALES	14.487.989.59	-	-	-
TOTAL	363.604.615.78	51.754.626.21	172.399.001.71	47%

La ejecución para este subprograma sería de un 47%, siendo remuneraciones, servicios y materiales los que presentan una mejor ejecución para el II semestre 2022. En este programa III se puede visualizar que tiene un total de compromisos de \$51.754.626.21, estos están distribuidos en los servicios, materiales y suministros y bienes duraderos.

IV. PROGRAMA IV PARTIDAS ESPECIFICAS

Este concejo municipal no cuenta con este programa.

2. INDICADORES DE GESTION

En el presente ítem se analiza los indicadores de gestión de la institución, recaudación de ingresos, ingresos propios, ejecución de recursos y sostenibilidad del servicio de recolección de residuos.

I. Comportamiento del Ingreso versus Presupuestado

En este indicador se analizará el nivel de avance que presentan los ingresos totales del Concejo Municipal de Distrito de Paquera, segregados en Ingresos corrientes y de capital versus lo que se presupuestó.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022

	META PRESUPUESTADA	INGRESADO	%
Ingresos Corrientes	503.381.530.21	593.713.859.22	85%
Ingresos de Capital	234.272.876.88	297.944.929.00	79%

Para el segundo semestre se presentó una ejecución de ingresos corrientes de un 85%, lo que hace proveer una buena gestión de cobro para con las metas planteadas. En cuanto a las trasferencias del gobierno central el indicador indica una ejecución de 79%.

II. Análisis de los Ingresos Propios

Se adjunta cuadro con el detalle de los ingresos propios y su comportamiento de acuerdo a las metas planteadas para este 2022.

PARTIDAS PRESUPUESTARIAS	PRESUPUESTO ORDINARIO 2022	EXTRAORDINARIO 2022	Recaudado 2022	PORCENTAJES
Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7728	199.001.252.23		290.972.296.75	146%
Impuesto Sobre los Traspasos de Bienes Inmuebles	12.000.000.00		43.267.001.72	360%
Impuesto Sobre Construcciones	36.000.000.00		66.322.407.55	184%
Otros Impuestos Específicos a los Servicios de Diversion y Esparcimiento	750.000.00		148.400.00	20%
Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	750.000.00			
Licencias profesionales, comerciales y otros permisos - Patente de Licores	140.000.000.00		111.934.168.30	80%
Otras Licencias Profesionales Comerciales y Otros Permisos	4.500.000.00			
Servicio de recolección de Basura	0.00	30.000.000.00	0.00	
Servicio de Aseo de Vías y Sitios Públicos	4.218.974.18		6.376.408.20	150%
Alquiler de terrenos de la milia marítima, Le	47.000.000.00		33.034.781.75	70%
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos	2.500.000.00		4.576.539.33	183%
Multa Inf by construcciones	0.00		12.267.176.95	
Intereses Moratorios por Atraso en Pago de Impuestos	46.600.000.00		16.362.181.86	35%
Intereses Moratorios por Atraso en Pago de Servicios	1.500.000.00		2.478.671.05	165%
Ingresos varios no especificados	200.000.00		13.505.20	7%
Transferencia corriente de instituciones descentralizadas no empresariales -FAM por Licores nacionales y extranjeros	1.836.303.80		2.226.665.99	121%
Impuesto por movilización carga portuaria			8.957.558.97	
Timbres Pta Parques Nacionales	2.800.000.00		1.898.240.80	67%
Servicio de Cementerio	625.000.00		1.192.500.00	190%
Derechos de Cementerio	500.000.00		360.000.00	72%
Venta de Otros Servicios	3.500.000.00		2.859.254.80	81%
Patente de Licores	50.000.00		3.396.30	7%
Transferencia de capital del Gobierno Central, Ley 8114	234.222.876.88		297.944.929.00	127%
RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES		113.959.841.16	306.138.870.09	
	737.664.407.09	143.959.841.16	1.197.800.863.81	162%
TOTAL DE PRESUPUESTO 2022	881.614.248.28		INGRESOS 2022	

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022



Se puede observar que los impuestos cuyo valor absoluto es mayor presentan un comportamiento aceptable, tal es el caso.

- Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729, 146% de Ejecución en referencia a los ingresos presupuestados en el 2022.
- Impuesto de traspaso bienes inmuebles 360% de ejecución en comparación de lo presupuestado en el 2022.
- El porcentaje de ejecución total de los Ingresos en relación con los ingresos presupuestados para el año 2022 es de un 162%, sobrepasando las expectativas, esto a pesar de las limitaciones que se enumeran a continuación.

3. LIMITACIONES EN LA GESTION PARA ESTE II SEMESTRE 2022

- I. No contar un sistema integrado de gestión municipal que permita controlar la información de forma ágil y expedita, aspectos tales como.
 - Morosidad
 - Arreglos de pago
 - Cuentas por cobrar
 - Notificaciones
 - Metas y seguimiento de la gestión de cobro.
- II. Inexistencia de un catastro municipal que facilite identificar las fincas presentes en el Distrito de Paquera.
- III. Falta de personal enfocado a inspecciones de construcción y apoyo en la realización de usos de suelo que se han incrementado de gran manera en la zona y están opacando el trabajo de inspección

4. ACCIONES GERENCIALES

- I. Se está en la actualización e implementación de las tarifas y reglamentos de los servicios de Recolección de basura, Aseo de vías y sitios públicos, limpieza de parques y obras de ornato, Cementerio y Zona Marítimo Terrestre.
- II. Se tramita mediante convenio con el IFAM la adquisición de un sistema de gestión integral que facilite y potencialice el uso de la información.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

II SEMESTRE 2022

III. Se iniciaron las gestiones para realizar un proyecto de catastro municipal el cual permitirá la identificación de las fincas y servicios que se les brinda a los munícipes en el distrito de Paquera, esto favorecerá la gestión de cobro y la recuperación de la morosidad.

Se suscribe:

ULISES
GONZALEZ
JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por ULISES GONZALEZ
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.01.13
13:42:08 -06'00'

Lic. Ulises González Jiménez

Intendente Municipal





INFORME DE GESTION INSTITUCIONAL
I SEMESTRE 2022

INFORME DE EVALUACIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DE LA EJECUCIÓN PARA EL
PRESUPUESTO 2022

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA



CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA
INFORME DE GESTIÓN
I SEMESTRE 2022



INTRODUCCIÓN

El informe de evaluación física y financiera de la ejecución Plan Presupuesto, que a continuación se presenta, en cumplimiento a los artículos 11 de la Constitución Política y 55 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos No 8131, abarca el proceder de la Institución para el año 2022 primer y segundo semestre. Dicho informe corresponde a un análisis de la gestión institucional y comprende los siguientes aspectos específicos:

- A- Cumplimiento de las metas programadas y justificación de las desviaciones presentadas entre lo programado y lo efectivamente logrado, según lo establecido en el Plan Anual Operativo.
- B- Resultado de los indicadores de gestión establecidos según formato suministrado por la Contraloría General de la República.
- C- Análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y egresos presupuestarios, principales limitaciones y acciones tomadas

Consideraciones

Para el periodo presupuestario a analizar se parte de un presupuesto ordinario ajustado y han realizado las siguientes variaciones presupuestarias.

- 1 modificación presupuestaria

Esta información sirve de base para el análisis de la correcta ejecución del Plan Anual Operativo y el Presupuesto Institucional, así como para la toma de decisiones sobre posibles ajustes en materia presupuestaria según las necesidades imperantes de la institución y de proyectos que puedan realizarse.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

I SEMESTRE 2022

1. CUMPLIMIENTO, ANALISIS Y JUSTIFICACION DE LAS METAS PROGRAMADAS PARA EL PERIODO.

I. PROGRAMA 1

Se programan 4 metas, las cuales tienen un costo anual de ₡282,300,461.44 planteándose la meta de ejecución para este I semestre del 2022 en ₡135,676,969.70; el desglose de la meta y ejecución se analiza en el siguiente cuadro.

	I SEMESTRE		
	META PRESUPUESTADA	EJECUCION	% EJECUCION
ADMINISTRACIÓN GENERAL y AUDITORIA	105,359,366.17	68,466,406.44	64.98%
ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS	16,286,744.48	2,511,359.50	8.00%
TRASFERENCIAS CORRIENTES	14,030,859.05	500,000.00	1.00%
CUENTAS ESPECIALES	0.00	0.00	0.00%
	135,676,969.70	71,477,765.01	

En el cuadro anterior se presenta la ejecución para el programa I, donde podemos ver que se alcanza una ejecución de ₡71,477,765.01, esto representa un 52.68%, sobre la meta programada para este I semestre 2022.

Si se realiza un análisis de las metas por separado se establece que el monto más significativo y de mayor peso semestral es el de Administración General y Auditoría donde tenemos el gasto administrativo meta que alcanza un 64.98% de ejecución sobre el 50% que se planteó como meta, esto se debe al incremento salarial de la proveedora, a quien se le debió reconocer un 65% sobre el salario base por

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

I SEMESTRE 2022

prohibición; así mismo, en servicios se da la contratación de un profesional en derecho, lo cual aumenta este gasto significativamente. Se adjunta cuadro donde se desglosa por partida la ejecución del programa I.

Partida	PRESUPUESTO TOTAL	I SEMESTRE		
		50%	EJECUCIÓN	%
REMUNERACIONES	160 603 662,22	80 301 831,11	52 817 694,62	65,77
SERVICIOS	43 265 070,11	21 632 535,06	15 101 508,25	69,81
MATERIALES Y SUMINISTROS	6 850 000,00	3 425 000,00	547 202,57	15,98
INVERSIONES PROPIAS	32 573 488,96	16 286 744,48	2 511 359,50	15,42
TRANSFERENCIAS	38 034 980,60	14 030 859,05	500 000,00	3,56
CUENTAS ESPECIALES	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	281 327 201,89	135 676 969,70	71 477 764,94	52,68

Es importante considerar que la ejecución para las trasferencias corrientes para este I Semestre responde al pago de sentencias judiciales.

II. PROGRAMA II SERVICIOS

Para este programa tenemos 11 metas planteadas, siendo los subprogramas más importantes, recolección de basura, servicios sociales y complementarios, mantenimiento de edificios, desarrollo urbano y dirección de servicios y mantenimiento, se adjunta cuadro resumen para este programa.

	META PRESUPUESTADA	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
ASEO DE VIAS	10 048 456,20	8 173 485,93	81,34
MANTENIMIENTO CAMINOS Y CALLES	1 000 000,00	344 468,71	34,45
CEMENTERIO	3 820 000,00	1 429 615,69	37,42
EDUCATIVOS CULTURALES Y DEPORTIVOS	9 372 375,01	2 001 500,00	21,36
SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	8 475 955,83	4 216 391,88	49,75
ZONA MARITIMO TERRESTRE	10 163 596,20	8 407 756,00	82,72
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	17 095 806,61	15 187 967,00	88,84
REPARACIONES MENORES	3 000 000,00	1 347 461,28	44,92
PROTECCIÓNN MEDIO AMBIENTE	1 625 000,00	1 937 924,00	119,26
DESARROLLO URBANO	27 275 256,14	21 059 985,00	77,21
ATENCIÓN DE EMERGENCIAS	2 489 069,78	100 471,00	4,04
TOTAL	94 365 515,76	64 207 026,49	68,04

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

I SEMESTRE 2022

Se adjunta cuadro donde se desglosa por partida la ejecución del programa II.

Partida	PRESUPUESTO TOTAL	I SEMESTRE		%
		0,50	EJECUCIÓN	
REMUNERACIONES	76 971 956,79	38 485 978,40	35 505 370,98	92,26
SERVICIOS	70 972 952,21	35 486 476,11	24 793 194,44	69,87
MATERIALES Y SUMINISTROS	37 285 978,10	18 642 989,05	3 960 296,56	21,24
TOTAL	281 327 201,89	135 676 969,70	64 258 861,98	47,36

Se puede observar que los costos están distribuidos básicamente en gasto corriente, algo que se puede considerar un comportamiento normal de las partidas presupuestarias si consideramos que estos son necesarios para poder brindar los servicios propios de estos subprogramas.

III. PROGRAMA III INVERSIONES

Este programa este compuesto por 5 metas, dentro de las cuales encontramos los siguientes grupos; UTGV, casos de atención inmediata, y otros proyectos, desglosados de la siguiente forma:

	META PRESUPUESTADA	EJECUCIÓN	% EJECUCIÓN
UTGV	79 611 438,44	41 009 518,66	51,51
CASOS DE ATENCIÓN INMEDIATA	12 500 000,00	0,00	#DIV/0!
MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE	25 000 000,00	0,00	#DIV/0!
MANTENIMIENTO, MEJORA Y REHABILITACIÓN	8 500 000,00	0,00	#DIV/0!
OTROS FONDOS DE INVERSIÓN	0,00	0,00	#DIV/0!
TOTAL	125 611 438,44	41 009 518,66	32,65

Para este programa logramos una ejecución del 32.65%, esto debido a que no se han ejecutado la mayoría de proyectos.

Para el subprograma de vías de comunicación terrestre, Unidad Técnica de Gestión Municipal la ejecución por partida queda de la siguiente forma.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

I SEMESTRE 2022



	PRESUPUESTO	I SEMESTRE		
Partida	TOTAL	0,50	EJECUCIÓN	%
REMUNERACIONES	34 489 840,16	17 244 920,08	11 249 121,83	65,23
SERVICIOS	47 873 489,78	23 936 744,89	12 050 016,69	50,34
MATERIALES Y SUMINISTROS	67 793 455,08	33 896 727,54	17 710 380,14	52,25
BIENES DURADEROS	110 421 897,71	0,00	0,00	#IDIV/0!
CTAS ESPECIALES	1 066 091,86	0,00	0,00	#IDIV/0!
TOTAL	261 644 774,59	75 078 392,51	41 009 518,66	54,62

La ejecución para este subprograma sería de un 54.62%, siendo remuneraciones, servicios y materiales los que presentan una mejor ejecución para este I semestre 2022.

Para las metas contempladas en otros proyectos su ejecución de acuerdo a la programación está para el II semestre 2022.

IV. PROGRAMA IV PARTIDAS ESPECIFICAS

Este concejo municipal no cuenta con este programa.

2. INDICADORES DE GESTIÓN

En el presente ítem se analiza los indicadores de gestión de la institución, recaudación de ingresos, ingresos propios, ejecución de recursos y sostenibilidad del servicio de recolección de residuos.

I. Comportamiento del Ingreso versus Presupuestado

En este indicador se analizará el nivel de avance que presentan los ingresos totales del Concejo Municipal de Distrito de Paquera, segregados en Ingresos corrientes y de capital versus lo que se presupuestó.

	PRESUPUESTO	META PRESUPUESTADA	EJECUCION	% EJECUCIÓN
Ingresos Corrientes	503 381 530,21	251 690 765,11	354 219 301,01	140,74
Ingresos de Capital	234 272 876,88	117 136 438,44	95 487 956,70	81,52

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

INFORME DE GESTIÓN

I SEMESTRE 2022



Para este primer semestre se ha presentado una ejecución de ingresos corrientes de un 105,62 %, lo que hace proveer una buena gestión de cobro para con las metas planteadas.

En cuanto a las trasferencias del gobierno central el indicador indica una ejecución de 118,14%, sim embargo, se debe de considerar que este monto incorpora un depósito por C\$7.960.516,00, realizado en enero 2022 que debió de verse recibido en diciembre 2021.

II. Análisis de los Ingresos Propios

Se adjunta cuadro con el detalle de los ingresos propios y su comportamiento de acuerdo a las metas planteadas para este 2022.

NOMBRE	PRESUPUESTO	META PRESUPUESTADA	EJECUCION	% EJECUCIÓN
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7725	100 001 252,23	20 500 000,00	212 640 047,25	213,7080404
Impuesto de traspaso bienes inmuebles	12 000 000,00	6 000 000,00	24 978 186,36	406,3031065
Impuesto específico sobre la producción y consumo de bienes y servicios	36 500 000,00	18 250 000,00	10 940 599,30	59,94618932
Patentes Municipales	140 000 000,00	70 000 000,00	65 091 980,95	92,98854421
Impuesto Pro-Cementerio	1 500 000,00	750 000,00	388 514,30	51,80190667
Otras licencias profesionales, comerciales y otros permisos	4 500 000,00	2 250 000,00	1 695 306,00	75,34693333
Timbre Pro-Parques Nacionales	2 800 000,00	1 400 000,00	1 106 935,20	79,0668
Servicio de cementerio	825 000,00	412 500,00	932 500,00	226,0906061
Servicio de aseo de vías	4 218 974,18	2 109 487,09	3 454 387,25	163,7518419
Venta de otros servicios	3 500 000,00	1 750 000,00	1 875 107,85	107,14902
Derechos de cementerio	500 000,00	250 000,00	300 000,00	120
Alquiler de terreno ZMT	47 000 000,00	23 500 000,00	20 740 610,16	88,25791557
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos	2 500 000,00	1 250 000,00	809 608,16	69,5680528
Multas a la Ley de Construcciones	0,00	0,00	588 817,00	#DIV/0!
Interes por atraso en pago de Impuesto	45 000 000,00	22 500 000,00	8 913 055,35	39,61357933
Interes por atraso en pago de bienes y servicios	1 500 000,00	750 000,00	1 009 535,65	134,6010887
Ingresos varios no específicos	200 000,00	100 000,00	13 505,20	13,5052
Transferencias corrientes IFAM	1 816 303,80	918 151,90	1 303 624,30	148,518377
Venta de patentes	50 000,00	25 000,00	2 587,70	10,3508
Transferencias Ley 9329	234 222 876,88	117 111 438,44	95 485 309,00	81,59376241
	737 654 407,09	368 827 203,55	451 791 078,01	122,4939684



CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA
INFORME DE GESTIÓN
I SEMESTRE 2022



Se puede observar que los impuestos cuyo valor absoluto es mayor presentan un comportamiento aceptable, tal es el caso.

- Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729, 213.70% de Ejecución.
- Impuesto de traspaso bienes inmuebles 406.30% de ejecución.
- El porcentaje de ejecución total es de un 122.49%, sobrepasando las expectativas, esto a pesar de las limitaciones que se enumeran a continuación

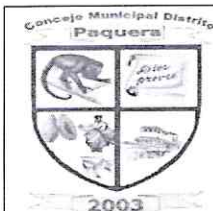
3. LIMITACIONES EN LA GESTION PARA ESTE I SEMESTRE 2022

- I. No contar un sistema integrado de gestión municipal que permita controlar la información de forma ágil y expedita, aspectos tales como.
 - Morosidad
 - Arreglos de pago
 - Cuentas por cobrar
 - Notificaciones
 - Metas y seguimiento de la gestión de cobro.
- II. Inexistencia de un catastro municipal que facilite identificar las fincas presentes en el Distrito de Paquera.
- III. Falta de personal enfocado a inspecciones de construcción y apoyo en la realización de usos de suelo que se han incrementado de gran manera en la zona y están opacando el trabajo de inspección

IV.

4. ACCIONES GERENCIALES

- I. Se está en la actualización e implementación de las tarifas y reglamentos de los servicios de Recolección de basura, Aseo de vías y sitios públicos, limpieza de parques y obras de ornato, Cementerio y Zona Marítimo Terrestre.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

78

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA INFORME DE GESTIÓN I SEMESTRE 2022



- II. Se tramita mediante convenio con el IFAM la adquisición de un sistema de gestión integral que facilite y potencialice el uso de la información.
- III. Se iniciaron las gestiones para realizar un proyecto de catastro municipal el cual permitirá la identificación de las fincas y servicios que se les brinda a los munícipes en el distrito de Paquera, esto favorecerá la gestión de cobro y la recuperación de la morosidad.

ULISES
GONZALEZ
JIMENEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por ULISES GONZALEZ
JIMENEZ (FIRMA)
Fecha: 2022.01.05
12:12:08 -0500

Lic. Ulises González Jiménez

Intendente Municipal



Concejo Municipal del Distrito de Paquera
Paquera – Puntarenas
Evaluación II Semestre 2022

JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO



JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO
II SEMESTRE 2022

INFORME DE EVALUACIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DE LA EJECUCIÓN PARA EL
PRESUPUESTO 2022

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA



CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA
JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO
II SEMESTRE 2022



INTRODUCCIÓN

El informe de evaluación física y financiera de la ejecución Plan Presupuesto, que a continuación se presenta, en cumplimiento a los artículos 11 de la Constitución Política y 55 de la Ley de Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos No 8131, abarca el proceder de la Institución para el año 2022 primer y segundo semestre. Dicho informe corresponde a un análisis de la gestión institucional y comprende los siguientes aspectos específicos:

- A- Cumplimiento de las metas programadas y justificación de las desviaciones presentadas entre lo programado y lo efectivamente logrado, según lo establecido en el Plan Anual Operativo.
- B- Resultado de los indicadores de gestión establecidos según formato suministrado por la Contraloría General de la República.
- C- Análisis del comportamiento de la ejecución de los ingresos y egresos presupuestarios, principales limitaciones y acciones tomadas

Consideraciones

Para el periodo presupuestario a analizar se parte de un presupuesto ordinario ajustado y han realizado las siguientes variaciones presupuestarias.

- 2 modificación presupuestarias
- 1 Presupuesto Extraordinario

Esta información sirve de base para el análisis de la correcta ejecución del Plan Anual Operativo y el Presupuesto Institucional, así como para la toma de decisiones sobre posibles ajustes en materia presupuestaria según las necesidades imperantes de la institución y de proyectos que puedan realizarse.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO

II SEMESTRE 2022

1. CUMPLIMIENTO, ANALISIS Y JUSTIFICACION DE LAS METAS PROGRAMADAS PARA EL PERIODO.

I. PROGRAMA 1

Se programan 4 metas, las cuales tienen un costo anual de ₡297.300.461,40 al II semestre del 2022; el desglose de la meta y ejecución se analiza en el siguiente cuadro.

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

PARTIDA	PRESUPUESTO APROBADO	EGRESOS REALES	COMPROMISOS	EGRESOS MAS COMPROMISOS	SALDO PRESUPUESTARIO	DOCUMENTO DE RESPALDO
Remuneraciones	157.976.247.22	126.634.982.93	0.00	₡126.634.982.93	₡31.341.264.29	
Servicios	38.279.405.11	26.096.323.69	27.500.00	₡26.096.323.69	₡12.183.161.42	2022CD-000006-01
Materiales y Suministros	5.350.000.00	2.575.405.53	531.547.01	₡3.107.012.54	₡2.242.987.46	2022CD-000001-01
Bienes Duraderos	33.154.088.98	2.803.513.57	785.028.45	₡3.682.202.02	₡29.472.786.96	2022CD-000000-01
Transferencias Corrientes	62.147.080.60	38.190.261.74	23.902.688.33	₡62.092.950.07	₡55.030.53	CMP-012-2022
Cuentas Especiales	391.759.52	0.00	0.00	₡0.00	₡391.759.52	Transferencias de Ley
TOTALES	₡297.300.461.43	₡198.263.047.46	₡26.280.423.79	₡221.813.471.26	₡76.086.990.18	

En el cuadro anterior se presenta la ejecución para el programa de la Administración y la Auditoría, donde podemos ver que en las remuneraciones se alcanza una ejecución de ₡126.634.982,93, esto representa un 80%, sobre la meta programada presupuestariamente para este II semestre 2022.

Si se realiza un análisis de las metas por separado se establece que el monto más significativo es el de Transferencias corrientes donde tenemos el gasto en la meta por un monto de ₡ 62.092.950.07 esto equivale a un 99% de ejecución en la partida de transferencias.

También las partidas de servicios de la Administración y la Auditoría presenta un gasto de ₡26.096.323.69 esto equivale a un 68% en la ejecución de los servicios que se logró ejecutar en relación al 100% que se planteaba como meta a cumplir.

Cabe resaltar que los Servicios de la Administración para el segundo semestre del 2022 alcanzó un ejecución del 68%. Además los Materiales y Suministros para el segundo semestre alcanzan un 58% de ejecución para el programa I.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO

II SEMESTRE 2022

Los Bienes Duraderos para el segundo semestre obtienen una ejecución de un 11% del programa de Administración de Inversiones Propias.

En la Administración General y Auditoría se visualiza un gasto administrativo meta que alcanza un 75% de ejecución sobre el 100% que se planteó presupuestariamente.

II. PROGRAMA II SERVICIOS

Para este programa tenemos 12 metas planteadas, siendo los subprogramas más importantes, recolección de basura, servicios sociales y complementarios, mantenimiento de edificios, desarrollo urbano y dirección de servicios y mantenimiento, se adjunta cuadro resumen para este programa.

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS						
PARTIDA	PRESUPUESTO APROBADO	GASTOS REALES	COMPROMISOS	GASTOS MÁS COMPROMISOS	SALDO PRESUPUESTARIO	DOCUMENTO DE RESPALDO
Remuneraciones	75.542.765.99	70.575.514.15	0.00	70.575.514.15	€5.967.251.80	2022CD-000001-01, 2022CD-000005-01, 2022CD-000007-01, 2022CD-000009-01
Servicios	105.302.922.21	51.202.742.77	4.682.615.10	€55.903.358.87	€49.439.953.34	2022CD-000001-01, 2022CD-000007-01, 2022CD-000009-01
Minúsculos y Suministros	25.305.575.10	7.745.541.75	5.290.631.35	€13.036.273.04	€17.629.705.05	2022CD-000001-01, 2022CD-000007-01, 2022CD-000009-01
Bienes Duraderos	5.347.311.68	300.000.00	0.00	€300.000.00	€5.047.311.68	2021CD-000055-01, 2021CD-000060-01, 2021CD-000063-01
Transferencias Corrientes	2.550.163.05	1.155.623.51	0.00	€1.155.623.51	€1.394.539.54	
TOTALES	€220.709.171.05	€121.878.592.95	€5.974.247.35	€141.850.040.01	€78.559.331.05	

Se puede observar que los costos están distribuidos básicamente en gasto corriente, algo que se puede considerar un comportamiento normal de las partidas presupuestarias si consideramos que estos son necesarios para poder brindar los servicios propios de estos subprogramas de este Concejo Municipal.

El programa de reparaciones menores es el que representa una mayor ejecución en relación a los demás programas, lo que es el departamento de Zona Marítima y

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO

II SEMESTRE 2022

Mantenimiento de Edificios tienen un porcentaje de ejecución de un 82% en cada uno de los programas anteriormente mencionado.

En este programa II tiene un total de compromisos para el periodo 2022 de \$9.974.247.35 que está distribuido, estos se encuentran en la parte de servicios y materiales.

III. PROGRAMA III INVERSIONES

Este programa este compuesto por 5 metas, dentro de las cuales encontramos los siguientes grupos; UTV, casos de atención inmediata, y otros proyectos, desglosados de la siguiente forma:

PROGRAMA III: INVERSIONES						
PARTIDA	PRESUPUESTO APROBADO	EGRESOS REALES	COMPROMISOS	EGRESOS MAS COMPROMISOS	SALDO PRESUPUESTARIO	DOCUMENTO DE RESPALDO
Remuneraciones	34.485.840.15	26.168.188.43	0.00	\$26.168.188.43	\$8.321.651.72	
Servicios	50.873.132.78	25.282.412.00	5.762.604.55	\$31.045.016.55	\$19.837.472.78	2022CD-000005-01, 2022CD-0000012-01, 2022CD-000015-01, 2022CD-000034-01
Materiales y Suministros	64.799.455.06	34.932.374.67	23.112.702.67	\$57.768.477.34	\$7.036.977.74	2022CD-000002-01, 2022CD-000001-01
Intereses y Comisiones	0.00	0.00	0.00	\$0.00	\$0.00	
Activos Financieros	0.00	0.00	0.00	\$0.00	\$0.00	
Bienes Duraderos	196.255.841.19	34.767.000.00	22.549.318.56	\$57.316.318.56	\$141.543.522.63	2022LA-000001-01, 2022CD-000025-01, 2022CD-000031-01
Transferencias Corrientes				\$0.00	\$0.00	
Transferencias de Capital				\$0.00	\$0.00	
Amortización	0.00	0.00	0.00	\$0.00	\$0.00	
Cuentas Especiales	14.487.369.59	0.00	0.00	\$0.00	\$14.487.369.59	
TOTALES	\$763.604.816.78	\$120.544.375.50	\$51.754.626.21	\$172.369.001.71	\$591.295.814.07	

La ejecución para este subprograma seria de un 47%, siendo remuneraciones, servicios y materiales los que presentan una mejor ejecución para el II semestre 2022.

La partida presupuestaria de materiales y suministros del Programa III tiene una ejecución bastante significativa con una ejecución de \$ 57.768.477,34 eso sería un 89% del 100% que se tenía como meta.

En este programa III se puede visualizar que tiene un total de compromisos de \$51.754.626.21, estos está distribuidos en los servicios, materiales y suministros y bienes duraderos.

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE PAQUERA

JUSTIFICACIONES DE PRESUPUESTO

II SEMESTRE 2022

IV. PROGRAMA IV PARTIDAS ESPECIFICAS

Este concejo municipal no cuenta con este programa.

RESUMEN

PARTIDA	PRESUPUESTO APROBADO	EGRESOS REALES	COMPROMISOS	EGRESOS MAS COMPROMISOS	SALDO PRESUPUESTARIO
Remuneraciones	€369.008.853.37	€223.878.605.95	€0.00	€223.878.605.95	€145.130.167.42
Servicios	€194.545.927.08	€102.621.978.46	€10.473.721.08	€113.095.699.54	€81.450.227.54
Materiales y Suministros	€100.009.433.18	€44.645.881.99	€29.264.880.93	€73.911.762.92	€26.097.670.26
Intereses y Comisiones	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00
Activos Financieros	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00	€0.00
Bienes Duraderos	€238.462.141.85	€38.360.513.57	€23.338.007.01	€61.698.520.58	€176.763.621.27
Transferencias Corrientes	€64.708.143.66	€39.375.955.65	€23.902.688.33	€63.278.643.98	€1.429.499.70
Cuentas Especiales	€14.879.749.11	€0.00	€0.00	€0.00	€14.879.749.11
TOTALES	€881.614.248.27	€448.884.015.62	€86.979.297.35	€535.863.312.97	€345.750.935.30

Se muestra el resumen total de los egresos del presupuesto del periodo 2022, donde se observa una ejecución más los compromisos de €535,863,312.97 de los programas en referencia a lo presupuestado.



Lic. Alonso Alvarado Ledezma

Encargado de Presupuesto



Concejo Municipal del Distrito de Paquera
Paquera – Puntarenas
Evaluación II Semestre 2022



**PLAN OPERATIVO ANUAL
AÑO 2022**



[illegible]



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

88

Project ID	Project Name	Project Type	Project Status	Project Manager	Project Start Date	Project End Date	Project Budget	Project Actual Cost	Project Variance	Project ROI
001	Project A	Software Development	Completed	John Doe	2023-01-01	2023-06-30	\$1,200,000	\$1,150,000	\$50,000	4.2%
002	Project B	Hardware Upgrade	In Progress	Jane Smith	2023-03-15	2023-09-30	\$800,000	\$750,000	\$50,000	6.3%
003	Project C	Cloud Migration	On Hold	Mike Johnson	2023-02-01	2023-08-31	\$950,000	\$900,000	\$50,000	5.3%
004	Project D	Marketing Campaign	Completed	Sarah Lee	2023-04-01	2023-07-31	\$300,000	\$280,000	\$20,000	6.7%
005	Project E	Infrastructure Upgrade	Planned	David Kim	2023-10-01	2024-03-31	\$1,500,000	\$1,400,000	\$100,000	6.7%

[illegible]



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

[illegible]



Concejo Municipal del Distrito de Paquera
Paquera – Puntarenas
Evaluación II Semestre 2022



INDICADORES



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

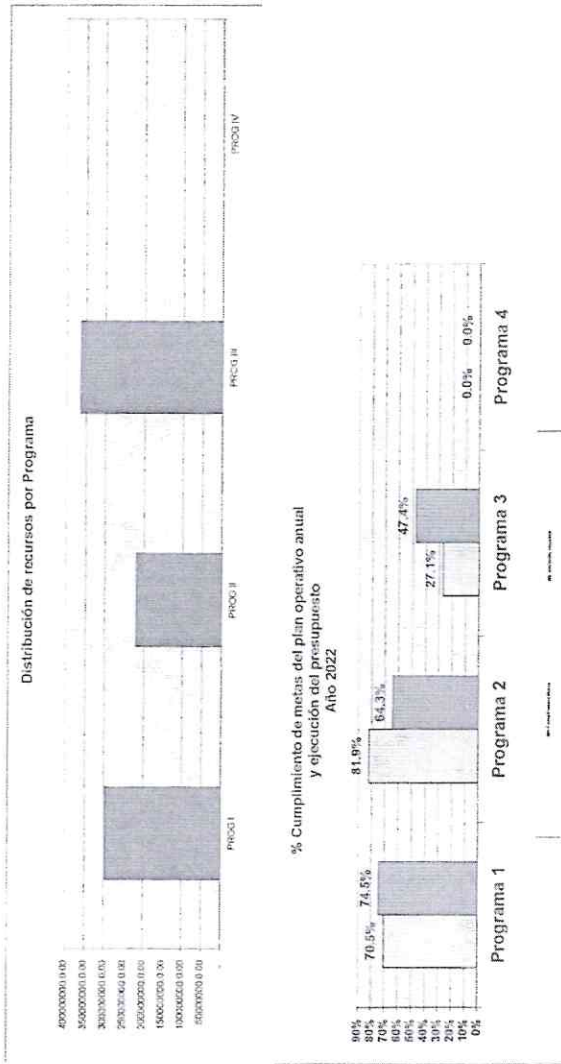
CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO PAQUERA
MATRIZ PARA EVALUAR EL POA
PLAN OPERATIVO ANUAL
2022

INDICADOR	NOMBRE DEL INDICADOR	FORMULA DE CALCULO	UNIDAD DE MEDIDA	MONITOREO		METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		RESULTADOS DEL INDICADOR					
				Salida	Logro	Salida	Logro	Salida	Logro	Salida	Logro				
INSTITUCIONALES	1.1	Grado de cumplimiento de las metas de los programas	% de cumplimiento de las metas de los programas	100%	41%	54%	28%	31%	69.00%	59.82%	69.82%				
	a)	Grado de cumplimiento de las metas de los programas de los municipios	% de cumplimiento de las metas de los programas de los municipios	100%	48%	52%	31%	31%	63.00%	58.40%	61.00%				
	b)	Grado de cumplimiento de las metas de los programas de los municipios	% de cumplimiento de las metas de los programas de los municipios	100%	40%	60%	33%	37%	63.15%	61.24%	63.00%				
	1.2	Grado de cumplimiento de las metas de los programas de los municipios	% de cumplimiento de las metas de los programas de los municipios	100%	366.334.133.72	519.276.114.56	377.648.748.24	358.214.594.73	40%	70%	60.78%				
RECURSOS LEY 8114	1.3	Grado de cumplimiento de las metas de los programas de la Ley 8114	% de cumplimiento de las metas de los programas de la Ley 8114	100.00%					0.00%	0.00%	0.00%				
	1.4	Grado de cumplimiento de las metas de los programas de la Ley 8114	% de cumplimiento de las metas de los programas de la Ley 8114	100.00%					0.00%	0.00%	0.00%				
RESUMEN:				RESUMEN:				RESUMEN:				RESUMEN:			
ANUAL				SEMESTRAL				SEMESTRAL				SEMESTRAL			
Programa 1				Programa 1				Programa 1				Programa 1			
Programa 2				Programa 2				Programa 2				Programa 2			
Programa 3				Programa 3				Programa 3				Programa 3			
Programa 4				Programa 4				Programa 4				Programa 4			

% Cumplimiento Meta		% Cumplimiento Meta	
Programa 1	70.5%	Programa 1	70.5%
Programa 2	64.3%	Programa 2	70.5%
Programa 3	47.4%	Programa 3	24.6%
Programa 4	0.0%	Programa 4	6.0%

% Cumplimiento Meta		% Cumplimiento Meta	
Programa 1	70.5%	Programa 1	70.5%
Programa 2	64.3%	Programa 2	70.5%
Programa 3	47.4%	Programa 3	24.6%
Programa 4	0.0%	Programa 4	6.0%





CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO PAQUERA
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2022

AL 30 DE JUNIO DE 2022

Variable	Cumplimiento de metas					
	Mejora		Operativas			General
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	50%	21%	50%	50%	50%	35%
Programa II	43%	38%	50%	49%	45%	41%
Programa III	50%	33%	19%	0%	27%	9%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%	0%
General (Todos los programas)	48%	31%	40%	33%	31%	21%

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General en el mes de julio del periodo 2022

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO PAQUERA
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2022

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Variable	Cumplimiento de metas					
	Mejora		Operativas			General
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	100%	41%	100%	100%	100%	71%
Programa II	100%	76%	100%	98%	100%	82%
Programa III	100%	67%	100%	12%	100%	27%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%	0%
General (Todos los programas)	75%	46%	75%	52%	75%	45%

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General antes del 16 de febrero del periodo 2023

Concejo Municipal del Distrito de Paquera
Paquera – Puntarenas
Evaluación II Semestre 2022



CUMPLIMIENTO DE METAS



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

MATRIZ DE EVALUACION CON JUSTIFICACIONES DE LA INTENDENCIA MUNICIPAL - PROGRAMA I

META	INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	EJECUCION DE LA META				Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la metas programadas	JUSTIFICACION
		1 Sem	%	% de la meta a alcanzar	%		1 Sem	%	% de la meta a alcanzar	%		
DESCRIPCION Estar al día con el pago de remuneraciones básicas, remuneraciones eventuales e incentivos salariales, además, de las contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social, y contribuciones patronales al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización de acuerdo a la legislación vigente, la apertura a nuevas plazas obsoletas a la actualización de la estructura organizacional y el manual de puestos para el fortalecimiento institucional	Monto Presupuestado Monto Cancelado	50	50%	50	50%	Lic. Ulises González Jiménez	93	167%	53	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido por la Administración.
Estar al día con el pago de los servicios básicos, servicios comerciales y financieros, servicios de gestión y apoyo, gastos de viajes y transportes, seguros, capacitación y producción, mantenimiento y reparación e impuestos para el funcionamiento de la Administración General.	Monto Presupuestado Monto Cancelado	50	50%	50	50%	Lic. Ulises González Jiménez	63	107%	63	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido por la Administración.
Disponer del presupuesto presupuestario necesario para la adquisición de productos químicos y correctos y útiles, materiales y suministros diversos para el funcionamiento operativo óptimo de la Administración	Monto Presupuestado Monto Cancelado	50	50%	50	50%	Lic. Ulises González Jiménez	57	50%	57	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido por la Administración.
Estar al día con el pago de las remuneraciones básicas, incentivos salariales, además, de las contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social y contribuciones patronales al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización de acuerdo a la legislación vigente para el cumplimiento de sus fines.	Monto Presupuestado Monto Cancelado	10	50%	50	50%	Lic. Ulises González Jiménez	18	180%	18	100%	20%	Se ejecutó el porcentaje requerido.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

META	INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	EJECUCIÓN DE LA META				Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la metas programadas	JUSTIFICACION
		1 Sem	%	1 Sem	%		1 Sem	%	1 Sem	%		
DESCRIPCION												
Entar al día con el pago de los servicios básicos, servicios funerarios y funerarios, gastos de viaje y de transporte, seguros, reparación y protección, mantenimiento y reparación para el funcionamiento óptimo de la Auditoria Municipal.	Monto Presupuestado/ Monto Cancelados	50	50%	50	50%	100%	3	3%	3	3%	6%	Se ejecutó el porcentaje requerido, ya que la Auditoria inició funciones a partir del mes de Noviembre, 2022.
Disponer del inventario presupuestario necesario para la adquisición de productos, químicos y correctos y útiles, materiales y suministros diversos para el funcionamiento material y suministros para el funcionamiento óptimo de la Auditoria Municipal.	Monto Presupuestado/ Monto Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100	50%	100	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido, ya que la Auditoria inició funciones a partir del mes de Noviembre, 2022.
Compra de mobiliario y equipo de oficina de uso común de la administración y dirección general, incluye la adquisición de un software para el registro óptimo de todas las transacciones municipales de ingresos y egresos (financiero, presupuestario-contable) en apego a las NICSP.	Monto Presupuestado/ Monto Cancelados	50	50%	50	50%	100%	11	9%	11	9%	10%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
Disponer las transferencias a las entidades institucionales, así como otros fondos.	Monto Presupuestado/ Monto Cancelados	50	50%	50	50%	100%	59	50%	59	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.



MATRIZ DE EVALUACION CON JUSTIFICACIONES DE LA INTENDENCIA MUNICIPAL - PROGRAMA II

META	INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIO	EJECUCION DE LA META			Porcentaje de ejecución en el cumplimiento de la meta	JUSTIFICACION
		I Sem	II Sem	%	% de meta a alcanzar			I Sem	%	II Sem	%	
DESCRIPCION [Estar al día con las remuneraciones de ley y contar con el contenido básico para la contratación o el pago de servicios y materiales y suministros.]	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	50	50%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	01 Asesor de planes y libros públicos	70	50%	70	50%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	0	100	0%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	02 Recolección de basura	0	0%	0	0%	Este proyecto fue incluido en el Presupuesto Extraordinario N°12022, el cual fue aprobado en el mes de noviembre del 2022, por tanto, al contar con poco plazo no fue posible ejecutar esta meta.
DESCRIPCION [Disponer de contenido presupuestario para el alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario para la función inmediata de los caminos vecinales de manera oportuna.]	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	50	50%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	03 Mantenimiento de caminos y calles	60	50%	60	50%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	50	50%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	04 Comensio	44	44%	44	44%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
DESCRIPCION [Apoyar la promoción de las diferentes disciplinas a través de la creación de nuevos centros recreativos culturales.]	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	50	50%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	09 Educativos, culturales y deportivos	34	50%	34	50%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	100	33%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	09 Educativos, culturales y deportivos	0	0%	0	0%	No fue requerido el contenido asignado para esta meta.
DESCRIPCION [Disponer de contenido presupuestario que permita promover el deporte y recreación en el distrito de Paquera.]	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	50	50%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	09 Educativos, culturales y deportivos	45	34%	45	50%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
	Monto Presupuestado / Montos Cancelados	50	50	50%	100%	Lic. Ulises González Jiménez	10 Servicios complementarios	67	50%	67	50%	Se ejecutó el porcentaje requerido.

META	INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVIDO	Ejecución de la meta				Porcentaje de ejecución de la meta	JUSTIFICACIÓN
		15m	%	30m	%	45m	%	60m	%	75m	%		
Disponer con contenido presupuestario para el ordenamiento y planificación de la zona marítima, turística, agropecuaria, industrial, comercial y de servicios, municipales, según requerimiento del Departamento.	Monto Presupuestado / Menos Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100%	82	50%	82	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
Contar con el contenido presupuestario para el mantenimiento y mejora del Edificio Municipal	Monto Presupuestado / Menos Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100%	82	50%	82	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
Contar con el contenido presupuestario para el mantenimiento y reparación continua del equipo automotor municipal	Monto Presupuestado / Menos Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100%	97	50%	97	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
Promover actividades de capacitación en el manejo de las instalaciones naturales y actividades de recreación en las playas y demás zonas públicas.	Monto Presupuestado / Menos Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100%	69	50%	69	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
Disponer con contenido presupuestario para el ordenamiento y planificación de la zona urbana del distrito de Paquera. Se realizará el pago de los servicios públicos de los administradores municipales 2, 1 Inspector y 1 Ingeniero de planta para el buen funcionamiento en este Departamento.	Monto Presupuestado / Menos Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100%	81	50%	81	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.
Disponer de contenido presupuestario que permita dar una respuesta eficiente en caso de requerida	Monto Presupuestado / Menos Cancelados	50	50%	50	50%	100%	100%	57	50%	57	50%	100%	Se ejecutó el porcentaje requerido.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

MATRIZ DE EVALUACION CON JUSTIFICACIONES INTERMUNICIPAL - PROGRAMA II

META	DESCRIPCION	INDICADOR	PROGRAMA DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	SUBGRUPO	EJECUCION DE LA META			Porcentaje de Indicador	JUSTIFICACION
			ISEM	%	ISEM	%				ISEM	%	ISEM		
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para el mantenimiento, mejoramiento y presupuesto de inversión de la red vial distrital. Medios Generados Presupuesto 2012			50	50%	50	50%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			74	50%	74	50%	Se ejecuta el presupuesto asignado.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			50	50%	50	50%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			80	50%	80	50%	Se ejecuta el presupuesto asignado.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para el mejoramiento de la superestructura. Presupuesto de inversión. Ley 9329			50	50%	50	50%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	La construcción no se pudo ejecutar en el presupuesto debido a que este corresponde a la ejecución de un presupuesto asignado en el presupuesto de inversión. El presupuesto asignado en el presupuesto de inversión no se pudo ejecutar en el presupuesto de inversión.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			0	0%	100	100%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	100	100%	Se ejecuta el presupuesto asignado.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			0	0%	100	100%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	Este proyecto fue incluido en el Presupuesto de Inversión 2012, por tanto, al contar con poco presupuesto no fue posible ejecutar este meta.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			0	0%	100	100%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	Este proyecto fue incluido en el Presupuesto de Inversión 2012, por tanto, al contar con poco presupuesto no fue posible ejecutar este meta.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			50	50%	50	50%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	No fue requerida la ejecución de este porcentaje.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			50	50%	50	50%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	No fue requerida la ejecución de este porcentaje.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			0	0%	100	100%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	No fue requerida la ejecución de este porcentaje.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			0	0%	100	100%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	No fue requerida la ejecución de este porcentaje.
Construir con el consentimiento presupuestario y presupuesto de inversión para la atención de crisis de atención. Presupuesto de inversión. Ley 9329			0	0%	100	100%	U. 01. U. 02. Vias del Distrito. Corrales. Jaramez. Inmuebles. Vial			0	0%	0	0%	No fue requerida la ejecución de este porcentaje.



Concejo Municipal del Distrito de Paquera
Paquera – Puntarenas
Evaluación II Semestre 2022

ANEXOS

Versión actualizada a julio de 2012

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO PAQUERA
Cuadro N.º 7
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO	OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE
Retribucion Ejercicio Liberal de la Profecion	*Ley 9635- Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Publicas *Ley de Enriquecimiento llicito *Ley de Control Interno *Codigo Municipal (Art 143-150) *Codigo de Normas y Procedimientos Tributarios	65% para licenciados, 45% para egresados y 35% para bachilleres universitarios sobre su salario base, para los funcionarios nombrados antes del 03 de diciembre del año 2018. *30% para licenciados, y 15% para bachilleres universitarios sobre su salario base, para los funcionarios nombrados despues del 03 de diciembre del año 2018. *Calculados sobre el salario menor de la tabala de salarios de la Direccion General del Servicio Civil	
Retribucion por años Servidos	Ley de Pagos de Anualidades en Administracion Publica	3% sobre el salario base, antes del 03 de diciembre, 2018.	
Retribucion por años Servidos	Transitorio XXXI, Ley 9635 Fortalecimiento de las Finanzas Publicas	1,94% para profesionales y 2,54% para los no profesionales despues del 03 de diciembre, 2018	

La Administracion debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento juridico y el estudio tecnico realizado y estar disponibles como parte del Componente Sistemas de Informacion que establece el articulo 16 de la Ley General de Control Interno, Ley N.º 8292.

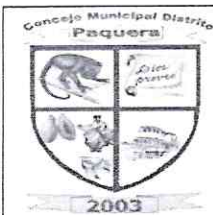
Elaborado por: Alonso Alvarado Ledezma

Fecha: _____

Versión actualizada a julio de 2022

EL SEÑOR CONTADOR ALONSO ALVARADO TIENE A PALABRA: ¿No sé, si alguno tiene dudas? De la evaluación del plan anual operativo 2022.

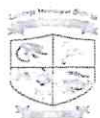
LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE TIENE LA PALABRA: Ese programa 3, entonces ¿Era un total de 363 millones?



EL SEÑOR CONTADOR ALONSO ALVARADO RESPONDE: Eso es lo que había presupuestariamente.

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE MENCIONA: Solo se gastó 172 millones y quedo un fondo de 51 millones. Yo tengo una duda, digamos ya que esto es un tema lo que son las carreteras, la unidad técnica, quería preguntárselo a Ulises, pero ya que no está para que quede en actas, ¿Porque es que no se está aplicando la totalidad del dinero?, porque esta quedando en compromisos 51 millones, ¿Porque son proyectos que estaban planeados y no se ejecutaron fue?

EL SEÑOR CONTADOR ALONSO ALVARADO RESPONDE: Bueno la mayoría, recuerden que lo del puente de Valle Azul, lo del muelle, todas esas son platas que ingresaron en el Extraordinario y el Extraordinario ingreso como a mediados de noviembre, entonces ya era muy a destiempo para realizar los procesos y ya a partir del primero de diciembre ingreso lo d el aparte del SICOP.



CONCEJO MUNICIPAL DISTRITO PAQUERA
RECEBIDO SECRETARIA
Fecha: 17/01/2023
Recibido: 16:50
Correspondencia: 50#218-2023



17/01/2023
INFORME 029-2022

COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO

COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO

DICTAMEN DE COMISIÓN

Visto y analizado la presentación de información relacionada con el INFORME DE EVALUACIÓN FÍSICA Y FINANCIERA DE LA EJECUCIÓN PARA EL II SEMESTRE DEL PRESUPUESTO AÑO 2022, para tramite de envío a la Municipalidad de Puntarenas, en el plazo establecido.

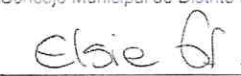
Esta Comisión recomienda se apruebe en todas sus partes.

Firmamos los miembros de la comisión el día 17 de enero del 2023.


Milton Hancock Porras

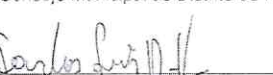
Presidente Municipal

Concejo Municipal de Distrito de Paquera


Elsie Garita Flores

Concejal Propietaria

Concejo Municipal de Distrito de Paquera


Carlos Luis Rodríguez Vindas

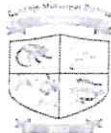
Concejal Propietario

Concejo Municipal de Distrito de Paquera



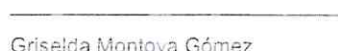
CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA

110



17/01/2023
INFORME 029-2022
COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO


Jacob Méndez Rivera
Concejal Propietario
Concejo Municipal de Distrito de Paquera


Griselda Montoya Gómez
Concejal Propietario
Concejo Municipal de Distrito de Paquera


Alonso Alvarado Ledezma
Contabilidad y Presupuesto a.i.
Concejo Municipal de Distrito de Paquera

A.1 ACUERDO MUNICIPAL.

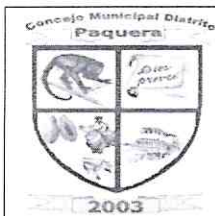
EN CONOCIMIENTO DE LO ANTERIOR EL CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE PAQUERA ACUERDA: Se aprueba el Informe 029-2022 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, referente a la “Evaluación Física y Financiera de la Ejecución para el II Semestre del Presupuesto Año 2022”, para trámite de envío a la Municipalidad de Puntarenas.

“Somete a votación y es aprobado con cinco votos.” UNANIME.

Se aplica el artículo 45 del Código Municipal.

ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO.

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE TIENE LA PALABRA: ¿Cómo le va Don Ulises?, que yo tengo una duda digamos acá lo que estamos viendo del programa 3 de inversiones, ¿Por qué es que no se lleva acabo la totalidad? Porque el porcentaje total de casi los 400 millones, solo un 47 % se ejecutó, de lo que son inversiones.



EL SEÑOR ULISES GONZALEZ JIMENEZ INTENDENTE RESPONDE: Podemos verlo por partes, lo del puente acuérdense que llegó ya lo que se podía hacer el primero de diciembre, ya no se podía ejecutar, entro SICOP, la parte de carteles no se pudo ejecutar al SICOP, prácticamente que todo estaba en el extraordinario, se le debe de dar seguimiento en la misma línea.

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE MENCIONA: Igual acá también en lo que usted nos envió al correo, hubieron unos cambios me dijo Alonso entonces digamos acá lo que es el informe que nos envió Ayerín vía correo, en un punto acá dice: Que para el segundo semestre se presentó una ejecución de ingresos corrientes de un 85% lo que hace proveer que una buena gestión de cobro para las metas planteadas, pero digamos en un oficio suyo el OFICIO-IMP-686-2022, en el punto 18 usted responde que la cantidad de avisos de cobros integrados en el 2020, 2021, 2022, no se han realizado avisos de cobro, entonces no se tal vez soy yo la que no está entendiendo, en base a este 85% y en base a su oficio en donde dice que no se han realizado, entonces no se tal vez usted o Alonso me puedan explicar.

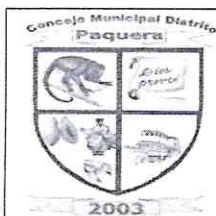
EL SEÑOR ULISES GONZALEZ JIMENEZ INTENDENTE RESPONDE: Lo que estamos hablando del crecimiento fue lo poco que hemos hecho a treves de los ingresos, es a través de la gestión que hemos hecho, con lo pensado que la gente llega atrasada por los permisos de construcción, entonces les decimos que está atrasado con eso.

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE MENCIONA: Ah ok, los cobros se hacen de manera presencial cuando la persona llega acá.

EL SEÑOR ULISES GONZALEZ JIMENEZ INTENDENTE AGREGA: Ese trabajo como, esa gestión de recuperación de recursos, cuando la gente llega y está atrasada con un permiso de construcción, perdón solicitan un permiso de construcción o un visado entonces se les dice que pongan al día lo demás, entonces trae resultados positivos en la recaudación de bienes y muebles.

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE PREGUNTA: Y Ulises como podemos hacer para incrementar de que ya el servicio se haga si esperar que la gente se venga acá, el servicio de cobro, porque yo hace mucho desde la otra administración hay en la calle más de mil millones de colones que la gente debe, ¿Como se puede hacer para implementar esa herramienta de que la utilicemos, la aprovechemos y que la gente pague lo que realmente tiene que pagar?

EL SEÑOR ULISES GONZALEZ JIMENEZ INTENDENTE RESPONDE: Estamos tratando de que cuando lleguen esas nuevas plazas, van a fortalecer ese ingreso, esa parte de Patentes y Cobros, entonces esa persona si haga un trabajo semanal, dos, tres días en cobros y los dos días en Patentes, entonces nos va agilizar, también vamos a tratar de ver como



hacemos alguna publicidad fuerte, ya se con banner o virtual para fortalecer eso, pero la gestión puede ser del cobros y patentes.

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE AGREGA: Si, porque también vi ahí una nota que usted envió, respecto a donde decía que las plazas no se van a ingresar gente interina hasta que se haga el procedimiento, el concurso publico no se va.

EL SEÑOR ULISES GONZALEZ JIMENEZ INTENDENTE RESPONDE: No, no hasta el momento queremos que avancemos con los procesos de una vez, una vez salga

LA SEÑORITA LIDIANETH ROJAS CONCEJAL SUPLENTE PREGUNTA: Pero en esas cinco plazas que venían disponible, no se va contratar a nadie de manera

EL SEÑOR ULISES GONZALEZ JIMENEZ INTENDENTE RESPONDE: Hasta el momento no he tomado la decisión de contratar a nadie de adelantado talvez, pero no por lo menos hasta el momento, si hubiera alguna otra urgencia que medie otra situación de necesidad se puede hacer, pero de momento queremos que salgan a concurso.

ARTÍCULO VII.

Informe de intendente. (No Hay)

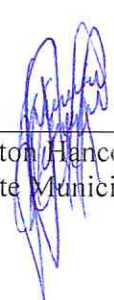
ARTÍCULO VIII. (No Hay)

Mociones.

ARTÍCULO IX.

Acuerdos. (No Hay)

El Presidente Municipal cierra la sesión al ser las dieciocho horas y cincuenta minutos, tengan todos buenas tardes.


José Milton Hancock Porras
Presidente Municipal.


Ayerín Villalobos Vásquez
Secretaria del Concejo.