



EXTRAORDINARIA N° 12-2024

Acta número doce correspondiente a la sesión extraordinaria celebrada por el Concejo Municipal de Abangares a las dieciocho horas del veintitrés de febrero del año dos mil veinticuatro; en la sala de sesiones de esta municipalidad, presidida por la señora: Ana Gabriela Umaña Centeno (PLN), Regidora Propietaria con la asistencia de los siguientes miembros: Ronald Jiménez Rodríguez (PLN) Regidor Propietario; Virgita Rodríguez Monge (PUSC) Regidora Propietaria; Jimmy Gerardo Vega García (PLN), Regidor Suplente; Ana Gabriela Dobles Matarrita (UP), Regidora Suplente; Cecilio Alberto Argüello Villalobos (PUSC), Regidor Suplente; Álvaro Araya Picado (UP), Síndico Prop. Distrito I; Gilberto Sequeira Vega (PLN), Síndico Prop. Distrito II, Justo Tenorio González (PLN), Síndico Prop. Distrito IV; Teodora Obando Cordero (PUSC); Síndico Supl. Distrito III; Leidy Matarrita Cubero (PLN), Síndico Supl. Distrito IV, Ana Cecilia Barrantes Bonilla, secretaria del Concejo Municipal, Rodolfo Sotomayor, Asesor Legal del Concejo, Heriberto Cubero, Alcalde Municipal.

Ausentes con justificaciones: Luz Mery Cruz Medina (PLN), Regidora Suplente por razones laborales, Evelyn Patricia Sirias Delgado, Regidora Suplente (UP) por razones laborales. Carlos Luis Salazar Vega(UP) Regidor Propietario por razones laborales.

Ausentes sin Justificaciones: Wendy María Madrigal Anchía (UP) Regidora Propietaria, Andrés Alpízar Guido (PUSC), Síndico Prop. Distrito III; Yenntel Francela Fuentes Salazar (UP), Síndico Supl. Distrito I., Zianny Castillo Miranda (PLN), Síndico Supl. Distrito II.

CAPÍTULO I.

Lectura de agenda y Aprobación del orden del día:

- I. Lectura y Aprobación Orden del Día.
- II. Comprobación de Quorum e Invocación al Espíritu Santo.
- III. Atención Administración Municipal Informe de Gestión II semestre 2023
- IV. Atención Intendencia Concejo Municipal de Distrito de Colorado: Informe de Gestión II semestre 2023

CAPÍTULO II.

Comprobación de Quorum e Invocación al Espíritu Santo

Artículo 1º: Quien preside, indica que el día de hoy se cuenta con la presencia de tres regidores propietarios: Ronald Jiménez, Ana Gabriela Umaña Centeno y Virgita Rodríguez Monge, ante la ausencia del regidor propietario Carlos Luis Salazar Vega, quien preside llama a la regidora Ana Gabriela Dobles y ante la ausencia de la regidora Wendy Madrigal Anchía y su suplente el día de hoy se cuenta con por lo que se cuenta con quórum de 4 regidores el día de hoy, además se cuenta con la presencia de 3 síndicos

propietarios, quien preside le solicita a la síndica Teodora Obando; haga la invocación al Espíritu Santo, quien procede.

CAPÍTULO III.

Atención Administración Municipal Informe de Gestión II semestre 2023

Artículo 1º. Quien preside da la palabra a la funcionaria Andri Martínez quien expone el informe de gestión para el II semestre del 2023 de la siguiente forma:

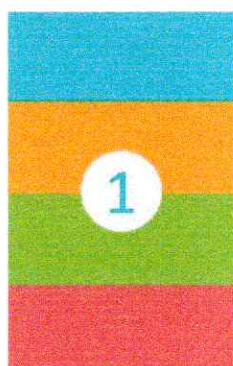
PRESENTACION



INFORME DE GESTION

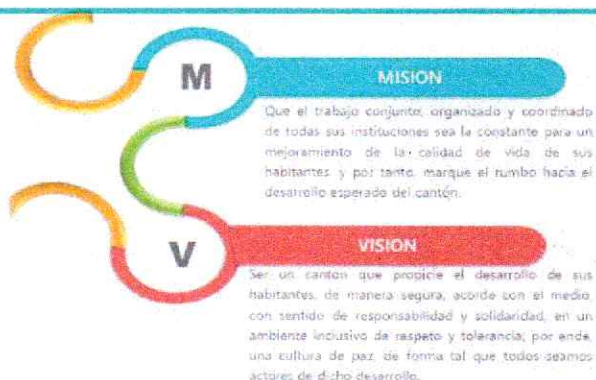
MUNICIPALIDAD DE ABANGARES

Segundo Semestre 2023



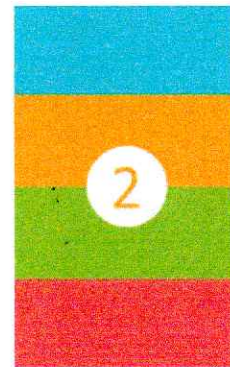
Marco Estratégico Institucional

Marco Estratégico



AREAS ESTRATEGICAS





¿Qué Evaluamos?



► Distribución de Metas por Programa Presupuestario



► Distribución de Metas por Programa Presupuestario

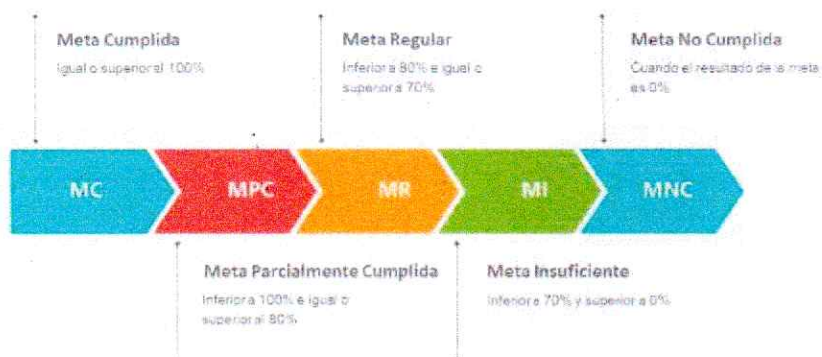




▶ Parámetros Utilizados en la Evaluación



¿Cómo Evaluamos?



▶ Clasificación del Avance de Cumplimiento



▶ Sistematización de la Evaluación

4.2.5. CUADRO N.º 1
EVALUACIÓN METAS PROGRAMA
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020

Objetivo	Indicador	Unidad	Meta	Valor	Observaciones
Operativo 1	Realizar los trabajos de mantenimiento a personal de las distintas unidades de Administración General	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.
Operativo 2	Elaborar los informes de funcionamiento operativo de las unidades de la Administración General, para el primer trimestre del primer semestre	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.
Operativo 3	Elaborar los informes de funcionamiento operativo de las unidades de la Administración General, para el primer trimestre del primer semestre	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.

4.2.5. CUADRO N.º 2
EVALUACIÓN METAS PROGRAMA
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020

Objetivo	Indicador	Unidad	Meta	Valor	Observaciones
Operativo 1	Realizar los trabajos de mantenimiento a personal de las distintas unidades de Administración General	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.
Operativo 2	Elaborar los informes de funcionamiento operativo de las unidades de la Administración General, para el primer trimestre del primer semestre	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.
Operativo 3	Elaborar los informes de funcionamiento operativo de las unidades de la Administración General, para el primer trimestre del primer semestre	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.
Operativo 4	Elaborar los informes de funcionamiento operativo de las unidades de la Administración General, para el primer trimestre del primer semestre	Personas	14	100% MC	Meta Cumplida. Avance Satisfactorio. Se ha cumplido con el 100% de la programación para el 2020.



000148

Ejecución de Metas por Área Estratégica

Resultados de la evaluación

AREA ESTRATEGICA	TOTAL METAS	GRADO CUMPLIMIENTO (%)
Desarrollo Institucional	14	69
Desarrollo Económico Local	2	83
Ambiente	3	100
Servicios Municipales	45	62
Política Social Local	12	54
Equipamiento Cantonal	4	25
Infraestructura Vial	74	60
Ordenamiento Territorial	3	83
PROMEDIO GENERAL	157	67%

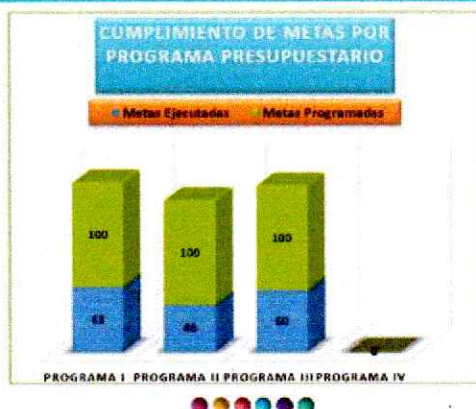
Distribución de Metas por Área Estratégica



Grado de Cumplimiento de las Metas al 31 de Diciembre 2023

Variable	MEJORA		OPERATIVAS	
	Programado	Alcanzado	Programación	Alcanzado
PROGRAMA I	29%	49%	71%	77%
PROGRAMA II	13%	30%	87%	81%
PROGRAMA III	59%	26%	41%	93%

Grado de Cumplimiento de las Metas al 31 de Diciembre 2023



Variable	MEJORA	OPERATIVAS
	Programado	Alcanzado
PROGRAMA I	100%	63%
PROGRAMA II	100%	46%
PROGRAMA III	100%	60%
GENERAL (TODOS LOS PROGRAMAS)		55%



Análisis de los Resultados

▶ RESULTADOS PROGRAMA I: Dirección y Administración General



Según los resultados de la evaluación en el **Programa I**, se obtuvo una eficiencia en el cumplimiento de un **63%**, la ejecución de las metas propuestas para el segundo semestre, presentan resultados en un nivel de clasificación insuficiente a nivel programático (medición del modelo). En este programa un 71% de las metas evaluadas son operativas y un 29% se consignan como de mejora. Desglosado el cumplimiento de las metas de este programa, presentó un cumplimiento en la gestión realizada en las metas operativas, con una eficiencia de desempeño del **77%**, el resultado obtenido en las metas de mejora corresponde a una eficiencia del **49%**.

▶ RESULTADOS PROGRAMA II: Servicios Comunitarios



En el **Programa II** se alcanzó un desempeño general del **46%**, una calificación que conlleva que poco más de la mitad de las metas se califican con atraso crítico (no se logró su cumplimiento en el año 2023). La distribución de estas metas corresponde a un **13%** de metas de mejora y **87%** para metas operativas. Desglosado el cumplimiento de las metas de este programa, presentó un avance regular en la gestión realizada en las metas operativas, con una eficiencia de desempeño del **81%**, contrario al resultado obtenido en las metas de mejora, en donde solamente se alcanzó a cumplir un **10%** de lo programado, quedando en una categoría de insuficiente.

RESULTADOS PROGRAMA III: Inversiones

Encontramos un rendimiento general del **60%** siendo su detalle un 59% de cumplimiento para las metas de mejora y un 41% para las metas operativas. Aquí se encuentran presupuestados proyectos de inversión pública, siendo la mayor parte de ellos los que se destinan al mejoramiento de la infraestructura vial en el cantón.



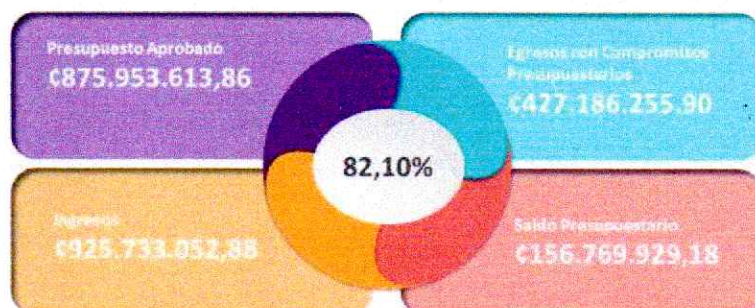
▶ RESULTADOS PROGRAMA III

Es importante aclarar que el esquema de evaluación del PGO asigna un peso igual a todos los objetivos, es decir no considera el volumen del monto a ejecutar en cada proyecto, lo que considera es el porcentaje de ejecución. En este programa dentro del total de las metas operativas la mayor parte contempla el pago de intereses y amortización del crédito con el IBAM para los proyectos de gestión vial (los cuales en su mayoría ya fueron ejecutados).

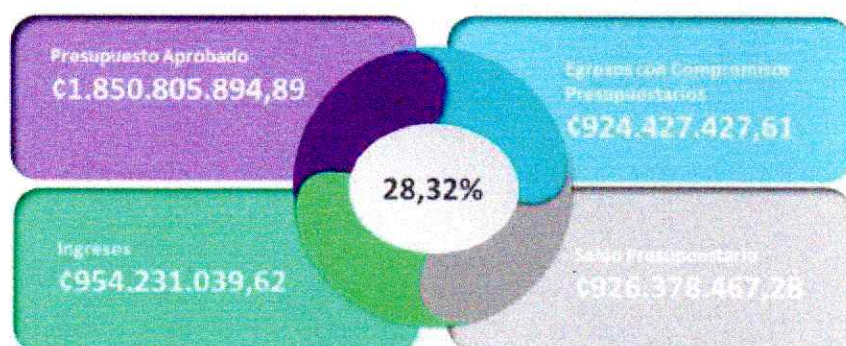


6

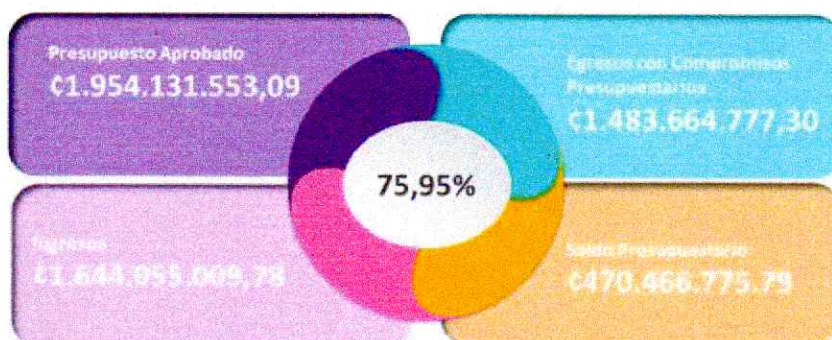
Ejecución Presupuestaria



Programa Servicios Comunitarios



Programa Inversiones



[illegible][illegible]



000153

Egresos al 31 de Diciembre

	FINANCIAMIENTO DECRETADO	ALICOTADO	COMPROMETIDO EN SU ENTIDAD	RESERVA TOTAL	PORCENTAJE DE EJECUCION	COMPROBADO EN SU ENTIDAD
ADMINISTRACION						
ADMINISTRACION GENERAL	628 827 814.50	808 210 820.88	70 324 300.00	128 754 200.00	90%	80 730 440.00
AUDITORIA	11 044 150.75	26 470 940.57		26 470 940.57	89%	23 533 120.00
ADMINISTRACION DE INVESTIGACIONES	80 754 000.00	27 763 870.00	11 129 210.00	38 893 080.00	48%	32 339 850.00
REGISTRO DE DECISIONES, FONDOS Y TITULACIONES	151 381 278.40	113 262 830.00		113 262 830.00	74%	85 020 120.00
TOTAL PROGRAMA 1	871 003 043.65	1 026 744 461.45	81 453 510.00	277 378 050.57	80%	298 683 410.00
SERVICIOS DOMINIALES						
AGUAS VIVAS Y SITIOS PUBLICOS	718 427 840.00	66 961 274.53	1 703 400.00	67 764 674.53	87%	58 987 820.00
REDONDEO DE BANQUETAS	428 803 840.00	220 753 250.00	16 028 772.00	236 782 022.00	80%	202 243 930.00
CAMINOS Y CALLES	2 187 746.17	0.00		0.00	0%	0 187 746.17
CEMENTERO	44 317 513.00	14 203 820.00	430 000.00	14 733 820.00	40%	10 234 120.00
PARKING Y OBRAS DE OBRAS	17 387 721.00	13 050 250.00	150 000.00	13 200 250.00	76%	10 000 000.00
AGUADO	1 000 000 000.00	806 761 872.00	25 523 804.70	426 304 861.17	30%	360 340 400.00
MANTENIMIENTO CULTURAL Y DEPORTIVO	91 917 148.40	21 103 870.00	5 333 277.00	27 437 147.00	90%	20 120 000.00
DE FERIA REGIONAL Y COMPLEJOS TURISTICOS	10 454 220.00	11 180 970.00	190 000.00	11 370 970.00	87%	9 939 120.00
DESARROLLO Y TERMINALES	144 000 000.00	82 304 821.00	7 811 800.00	90 116 621.00	62%	50 133 120.00
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	10 000 000.00	11 447 162.00	150 000.00	11 597 162.00	86%	9 999 120.00
ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES	2 000 000.00	0.00		0.00	0%	0 200 000.00
TOTAL PROGRAMA 2	2 908 805 040.00	1 048 921 016.53	20 477 901.70	704 427 407.53	83%	700 070 000.00
INVERSIONES						
CONCEPCION	10 000 000.00	2 707 000.00	0 000 000.00	2 707 000.00	82%	2 240 120.00
VIA DE COMUNICACION	1 778 540 180.00	865 455 254.73	506 954 301.00	1 372 409 555.73	76%	1 040 130 000.00
OBRA LOGISTICA	1 440 000.00	0.00		0.00	0%	0 144 000.00
RECONSTRUCCION	240 000 000.00	300 000 000.00	0.00	300 000 000.00	100%	240 000 000.00
OTROS PROYECTOS	177 200 000.00	64 863 736.78	16 980 000.00	81 843 736.78	51%	42 120 000.00
TOTAL PROGRAMA 3	2 296 180 180.00	1 133 118 991.51	523 934 301.00	1 405 654 292.51	74%	1 302 420 120.00
TOTAL CARRERA	4 075 008 223.65	2 408 784 468.98	135 417 811.70	722 459 750.61	84%	1 301 173 530.00



Logros y Desafíos al 31 de Diciembre

Programa I

LOGROS PROGRAMA I



• Continuidad en la articulación de acciones de los departamentos de Obras y Servicios, Acueducto Municipal con la unidad de Gestión Ambiental, en las líneas de acción de gestión integral de desechos sólidos, y gestión del recurso hídrico.



• Continuidad para el fortalecimiento de la gestión de Ventanilla Única y la implementación de la Ley 6220 Simplificación de Trámites Decreto Ejecutivo N° 41437-MEC-S-MAG, en el otorgamiento de las licencias comerciales categoría "C", proceso que es evaluado por el IQEC.



• Implementación integral de los módulos del sistema DECSIS y progreso en su madurez de aplicación, como sistema de las operaciones o actividades que realiza la Municipalidad de Abangares.



• Se ha trabajado en la estandarización de información de los procesos y de la documentación, en apego a los procedimientos, instructivos, leyes y reglamentos.



• Recurso humano calificado y profesional.



• El personal cuenta con la renovación de su equipo de cómputo, además se sustituyeron las dos unidades de fotocopiado multifuncional ya que habían cumplido su vida útil.

DESAFÍOS PROGRAMA I



• Fortalecer la articulación de procesos entre los departamentos de la institución, para dar mayor coherencia a las gestiones internas como externas.



• Concretar estrategias para disminuir la morosidad.



• Fortalecer el control y fiscalización de las actividades lícitas en el cantón de Abangares en aras de reducir el riesgo de que operen actividades económicas de manera informal, afectando la recaudación al captarse menores ingresos de los que realmente corresponden por el cobro de patentes comerciales.



• Mejorar el servicio de atención al cliente en el área de plataforma de servicio.



• Continuar los esfuerzos por sistematizar los principales procesos de Planificación Institucional, con la finalidad de agilizar la gestión y dar seguimiento a la planificación estratégica.



• Fortalecer procesos de transformación digital, hay cambios estructurales de gran importancia que se tienen que dar primero a lo interno de la institución, para que estos se terminen observando en la página y creación de la aplicación Web de la Municipalidad.

DESAFÍOS PROGRAMA I



• Procesos de capacitación al personal municipal, ya que se detecta necesidad de capacitación por parte del personal con la entrada en vigencia de leyes como de Contratación Pública, Ley Marco de Empleo Público, y en general en los diferentes procesos que se desarrollan en la institución.



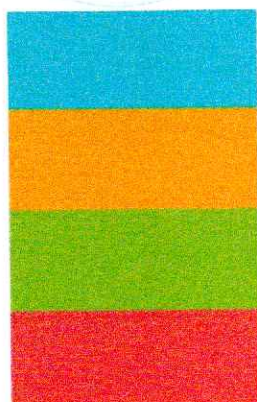
• Mejorar el servicio de atención al cliente en el área de plataforma de servicio.



• La implementación del Sistema de Compras Públicas (SICOP), se inició sin estar debidamente capacitado el personal, siendo un proceso de haciendo- aprendiendo.



• El área administrativa y específicamente el Departamento de Recursos Humanos ha enfrentado la entrada en vigencia de la Ley 61159 denominada "Ley Marco de Empleo Público", al no estar preparada la Municipalidad para implementarla. Está pendiente la aprobación de los Salarios Globales, actualización del Manual Descriptivo de Puestos, Evaluación del desempeño y otros instrumentos para cumplir con esta ley.



Programa II



LOGROS PROGRAMA II

«Cumple con las metas gracias a la asociación con otras instituciones» «Continuidad a la instrumentación de la Carrera Alta del Río Abangares» «Suministro de agua de calidad potable»	«Servicio de recolección, disposición final de desechos sólidos en conformidad con la normativa vigente» «Articulación con las Universidades Públicas estudio del ambiente y de las fuentes de agua»	«Oferta de servicios sociales de interés local para atender sectores poblacionales vulnerables» «Procesos que articulan acciones para mejorar la promoción y accesibilidad al trabajo en el campo de la emprendeduría»	«Continuidad en la prestación del servicio de atención integral a la UDA» «Desarrollo de campo laboral para incluir en la base de datos la información de vivienda en sectores donde no se brinda el servicio de recolección de residuos con el propósito de ampliar la cobertura de este servicio»



DESAFIOS PROGRAMA II

«Construir el centro de acopio para material vulnerable» «Garantizar la continuidad del servicio de agua»	«Ser eficiente en la prestación de los servicios, logrando una mejor utilización de los recursos y la disminución de costos»	«Ampliación de la cobertura de los servicios sociales»	«Emprender acciones por permitir reconocer los grupos sociales vulnerables, el cual que hay en cada diferencia y el reconocimiento a personas vulnerables con necesidades específicas que deben ser atendidas para que puedan estar en condiciones de igualdad y disfrutar de sus derechos fundamentales»

Programa III

▶ LOGROS PROGRAMA III



•Inventario de caminos en constante actualización.



•Ejecución de proyectos para el mejoramiento vial.



•Se generó el Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo para el cantón de Abangares 2022-2026.

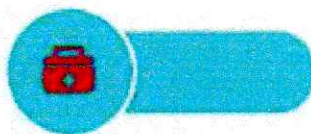


•Contar con el Sistema de Información Geográfico Municipal, el cual se encuentra en constante mantenimiento y actualización.

•Ejecución de proyectos para el mejoramiento vial.

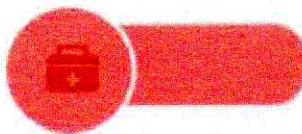
•Aprobación del Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo para el cantón de Abangares 2022-2026.

▶ DESAFIOS PROGRAMA III



•Cumplir con la programación de mantenimiento rutinario.

•Realizar los mantenimientos preventivos y correctivos de la maquinaria.



•Establecer políticas para el constante mejoramiento de los servicios públicos brindados.

• Recuperar el buen estado de los caminos cantonales.



•Contar con equipo especializado para las labores de actualización y mantenimiento del Sistema de Información Geográfico Municipal.

8

Conclusiones

► Conclusiones



La evaluación nos ofrece realimentación sobre la implementación de programas y proyectos, y nos permite derivar lecciones, así como la posibilidad de ofrecer recomendaciones en los procesos de toma de decisiones para optimizar recursos y garantizar los mejores resultados.



Tras realizar el presente informe y analizar los resultados obtenidos para el segundo semestre del año 2023, se obtiene una ejecución en categoría insuficiente (56%), con muchas necesidades de mejora, para lo cual a partir de estos datos se deben generar estrategias para corregir estos desaciertos para este año 2024.



El ingreso de patentes está íntimamente relacionado con el crecimiento de la economía del cantón, por lo que se hace necesario actualizar la Ley e introducir mecanismos para que sus regulaciones puedan ajustarse a la dinámica económica del cantón y de las novedosas actividades lucrativas que día a día van surgiendo.



► Conclusiones



No se efectúan de manera consistente las acciones o medidas en apego a la normativa aplicable al tema de las licencias, cuando se detecta un negocio sin los permisos correspondientes o vencidos, y por ejercer una actividad comercial distinta a la licencia concedida por la Municipalidad, o bien, sin contar con algún requisito o atrasos en el pago del impuesto de patentes.



En cuanto al uso de la tecnología, resulta conveniente realizar cambios en la Plataforma de Servicios Web de la Municipalidad, de forma tal que, la tramitación de los diferentes servicios, puedan efectuarse de manera digital y en línea, no solamente de manera presencial, como en la actualidad se práctica en la mayoría de los casos, esto podría convertirse en un incentivo para la formalización de actividades, e inclusive para la atracción de inversión para el cantón, lo que podría incidir positivamente en el Índice de Competitividad Cantonal.

Conclusiones



Se encuentran reglamentos desactualizados, algunos de los que ya fueron actualizados se encuentran aprobados, pero requieren ser publicados para su implementación.



Establecer un estricto seguimiento semanal sobre los ingresos municipales con el fin de detectar de manera temprana si se está o no cumpliendo la proyección establecida, en caso de no cumplirse se deberá priorizar los gastos en cada programa y ejecutar los que son estrictamente necesarios, de no aplicarse esta medida se estará con mayores posibilidades de obtener como resultado un déficit.

Conclusiones



Mantener los controles y seguimientos establecidos en el Plan para la Mitigación del Déficit Institucional de la Municipalidad de Abangares elaborado en el año 2021.



Se requiere ampliar el proceso de capacitación para la implementación del Sistema de Compas Públicas (SICOP), para agilizar procesos de contratación.



Existe la necesidad de procesos de capacitación en las diferentes áreas administrativas.

9

Perspectivas de
Mejora



Perspectivas de Mejora



Las estrategias digitales contribuyen a transformar la forma en la que la institución pueda generar valor público y dar respuesta a las demandas ciudadanas; por ello, resulta necesario que la Municipalidad de Abangere acelere los procesos de esta transformación digital.



Mediante la optimización de TIC y otros herramientas tecnológicas es posible lograr colaboración interdepartamental e interinstitucional lo que podrá reducir la presentación de requerimientos por parte de los contribuyentes y incidir positivamente en la interacción de estos con la Municipalidad, todo a su vez puede contribuir en el cumplimiento del objetivo de incrementar la recaudación mediante las licencias municipales.



Perspectivas de Mejora

Continuar con la estrategia de formulación de planes de trabajo y de mejoramiento, adaptados a los instrumentos de Manual Descriptivo de Puestos y Evaluación de Desempeño, ambos por competencias.

Mejorar los canales de comunicación dentro de la institución.

Desarrollo de procesos de participación ciudadana consolidados.

Implementar procesos de capacitación al personal.



Perspectivas de Mejora



Promover alianzas estratégicas y convenios para la prestación de asesoría técnica y operacional.



Contar con la implementación completa del sistema DECSIS, en un grado de madurez en los diferentes módulos.

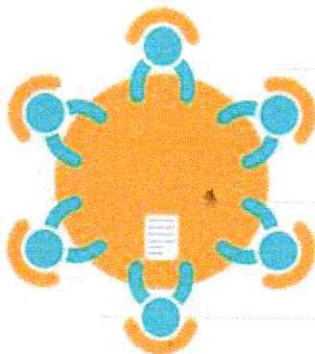


Fortalecer los procesos de gestión de cobro administrativo como medida de reducción de la morosidad.



Fortalecer y ampliar procesos para disminuir el exceso de trámites.

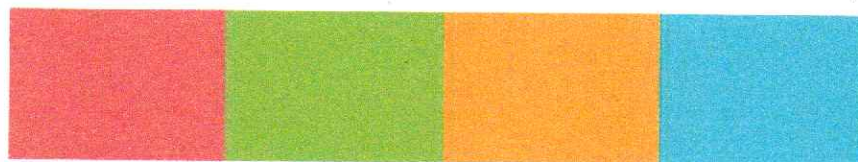
Perspectivas de Mejora



Establecer plan de acciones para una mayor eficiencia y eficacia en el cumplimiento de los indicadores presentados

en los informes de Índice de Gestión de los Servicios Municipales (IGSM), Índice de Transformación Digital de la Administración Digital (ITD),

Índice de Capacidad de Gestión (ICG), todos ellos aplicados por la Contraloría General de la República



Muchas gracias por su atención!

Andri Martínez Matarrita





000161

Al finalizar su exposición el regidor Ronald Jiménez consulta sobre la implementación del Control Interno, a esto la funcionaria explica que la comisión ya fue conformada y sólo resta iniciar con sus labores, el síndico Gilberto Sequeira comenta que ya detectando dónde se debe mejorar, esta comisión debe trabajar enfocada en esos puntos.

CAPÍTULO IV.

Atención Intendencia Concejo Municipal de Distrito de Colorado: Informe de Gestión II semestre 2023.

Artículo 1º. Se le da el espacio a la Intendencia del Concejo Municipal de Distrito de Colorado la cual expone su Informe de Gestión II semestre del 2023 de la siguiente forma:

CONCEJO MUNICIPAL DISTRITO DE COLORADO



INFORME DE GESTIÓN 2023

INGRESOS PERIODO 2023

CONCEJO MUNICIPAL DEL DISTRITO DE COLORADO					
COMPARATIVO DE INGRESOS PERIODO 2023					
Nombre	Presupuestado	I Semestre 2023	II Semestre 2023	Ingresos reales	Porcentaje Relativo
Imp. sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley N° 7729	100 000 000.00	41 403 104.36	49 526 991.73	89 930 186.09	90%
Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minier	65 000 000.00	37 260 140.04	34 599 306.25	71 859 446.29	111%
Impuestos específicos sobre la construcción	5 000 000.00	2 573 646.87	3 066 425.42	5 640 271.29	113%
Impuestos a los espectáculos públicos	0.00	213 909.20	406 518.00	620 727.20	6,100%
Impuestos Específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	0.00	120 590.40	108 182.00	228 772.40	5,100%
Patentes Municipales	215 000 000.00	37 037 709.08	63 509 144.45	90 546 853.53	42%
Licencias Prof. Comerciales y otros permisos	5 000 000.00	2 551 546.08	3 111 131.01	5 662 677.09	113%
Otros impuestos a las exportaciones	100 000 000.00	33 493 259.00	30 024 744.00	63 518 003.00	64%
Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	2 000 000.00	1 483 756.58	674 422.43	2 158 179.41	108%
Timbre Pro-parques Nacionales	4 660 000.00	1 101 291.52	1 024 264.54	2 125 556.06	46%
Alquiler de maquinaria y equipo	1 000 000.00	385 145.00	81 173.00	476 318.00	48%
Servicios de recolección de residuos	70 000 000.00	22 116 394.26	23 324 860.66	45 440 254.92	65%
Servicios de aseo de vías y áreas públicas	4 700 000.00	1 965 619.22	1 621 815.04	3 587 534.26	77%
Mantenimiento de parques y obras de ornato	14 000 000.00	3 727 461.75	4 952 288.79	8 679 750.54	62%
Venta de otros servicios	1 000 000.00	227 650.00	111 361.25	338 931.25	34%
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	10 000 000.00	27 303 325.29	21 014 137.09	48 317 462.38	483%
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en banco estatales	100 000.00	4 610.87	2 280 499.20	2 285 099.07	2285%
Multas y otras	700 000.00	751 254.79	2 007 973.15	2 759 217.94	394%
Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto	10 000 000.00	2 170 691.48	4 053 888.42	6 224 579.90	62%
Int. moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	5 000 000.00	1 600 339.04	2 237 042.82	3 737 381.86	75%
Rendimiento en efectivo	0.00	1 116 673.82	660 636.60	1 776 210.52	6,100%
Ingresos vanos no especificados	0.00	343 109.62	2 916.46	346 026.38	6,100%
Ministerio de Gobernación y Policía (Ley 9829 Impuesto al cemento)	199 149 002.80	66 383 001.34	130 131 639.20	196 514 640.54	99%
Aporte IFAM licencias nacionales	1 047 819.27	604 809.36	723 635.70	1 228 445.06	117%
Ministerio de Obras Públicas y Transporte (MOPET) Ley 8114	324 982 901.58	135 409 542.35	207 067 467.16	342 477 009.51	105%
Superavit Específico	628 005 847.04	0.00	0.00	0.00	0%
TOTAL	1 766 345 570.69	421 156 561.12	575 372 903.27	996 520 464.39	



000162

EGRESOS DEL PERIODO 2023

CONCEJO MUNICIPAL DISTRITO DE COLORADO					
DETALLE DE EGRESOS DEL 1° ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023 POR SEMESTRE					
	Egresos Presupuestados	Ejecutado I semestre	Ejecutado II semestre	Compromisos presupuestados	EGRESOS ANUAL
ADMINISTRACION GENERAL	366 835 282,68	158 450 969,74	178 826 231,05	1 950 000,00	339 227 200,79
AUDITORIA	34 057 353,11	17 454 397,80	15 759 363,74		33 213 761,54
ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS	4 032 458,14	1 576 458,25	1 453 772,30		3 030 230,55
TRANSFERENC	46 508 605,47	7 523 400,00	26 216 151,10		33 739 551,10
ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	4 230 000,00	2 723 752,59	811 587,16		3 535 339,75
BASURA	63 387 851,41	26 029 849,11	24 854 660,30		52 884 509,49
CAMINOS Y CALLES	14 340 402,05	7 232 463,77	7 075 805,80		14 308 269,57
PARQUES Y ORNATO	11 400 000,01	4 120 346,51	5 555 625,96		9 675 972,47
EDUCATIVO Y CULTURAL	42 654 323,70	11 044 610,78	18 316 350,33		29 360 961,11
SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	15 211 401,59	2 472 736,10	7 598 002,55		10 070 738,65
MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	20 450 464,98	11 361 245,76	6 511 854,63		17 873 100,39
PROTECCION MEDIO AMBIENTE	19 002 729,37	9 627 734,54	9 355 162,73		18 982 897,27
SEGURIDAD Y VIGILANCIA	8 000 000,00	0,00	0,00		0,00
ATENCION A EMERGENCIA CANTONAL	3 156 176,95	155 058,65	350 000,00		505 058,65
APORTE PARA PROYECTOS COMUNALES	10 000 000,00	0,00	0,00		0,00
COMITE DE DEPORTES	19 787 433,70	1 431 657,36	9 252 896,74		10 694 554,10
	683 054 483,16	263 205 580,96	311 947 504,47	1 950 000,00	577 103 085,43
INVERSIONES					
EDIFICIOS	696 505 847,04	5 194 800,00	310 750,00	3 000 000,00	8 505 550,00
VIAS DE COMUNICACION	347 482 901,56	92 023 326,31	105 565 849,23	123 251 455,67	320 850 631,21
INSTALACIONES	7 500 000,00	0,00	0,00		0,00
OTROS PROYECTOS	23 625 199,10	5 965 765,75	4 239 381,52		10 205 147,27
OTROS FONDOS E INVERSIONES	6 177 139,81	4 097 871,94	4 047 148,61		8 145 020,55
TOTAL EGRESOS	1 766 345 570,67	370 487 344,96	426 110 633,83	128 211 455,67	924 809 434,46

CONCEJO MUNICIPAL DISTRITO DE COLORADO PRESUPUESTO DE CONSOLIDADO INGRESOS-EGRESOS DICIEMBRE 2023

INGRESOS	TOTAL
INGRESOS CORRIENTES	654 052 454,88
INGRESOS DE CAPITAL	342 477 009,51
FINANCIAMIENTO	0,00
TOTAL	996 529 464,39
EGRESOS	TOTAL
DIRECCION Y ADMINISTRACION	409 210 743,98
SERVICIOS COMUNALES	167 892 341,45
INVERSIONES	347 706 349,03
TOTAL EGRESOS	924 809 434,46
DIFERENCIAS	Q71 720 029,93



000163

PROGRAMACION DE METAS PERIODO 2023

TOTAL POR PROGRAMA I			43%		57%
14% Metas de Objetivos de Mejora			0%		100%
86% Metas de Objetivos Operativos			50%		50%
7,0 Metas formuladas para el programa					
TOTAL POR PROGRAMA II			38%		63%
4% Metas de Objetivos de Mejora			50%		50%
96% Metas de Objetivos Operativos			37%		63%
24,0 Metas formuladas para el programa					
TOTAL POR PROGRAMA III			25%		75%
77% Metas de Objetivos de Mejora			18%		82%
23% Metas de Objetivos Operativos			50%		50%
22,0 Metas formuladas para el programa					

RESUMEN DE METAS

RESUMEN:

I SEMESTRE

	% Cumplimiento Metas
Programa 1	27.3%
Programa 2	48.2%
Programa 3	45.0%
Programa 4	#DIV/0!

RESUMEN:

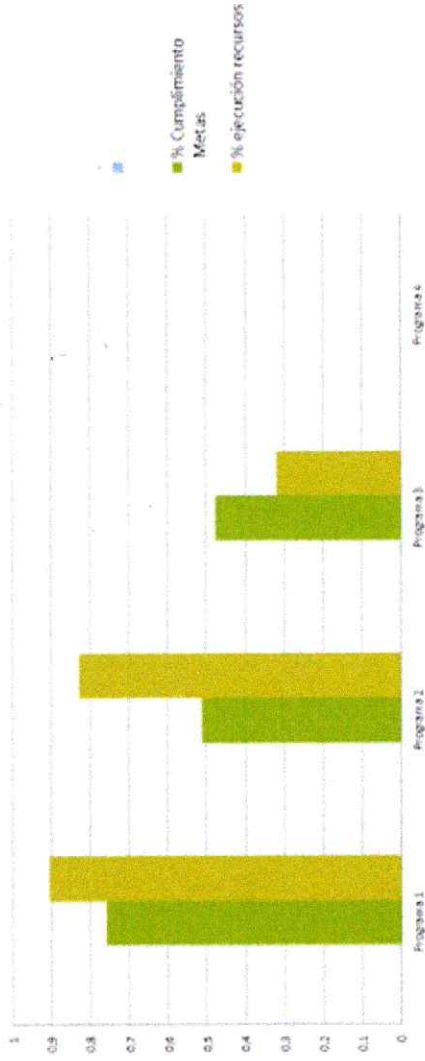
II SEMESTRE

	% Cumplimiento Metas
Programa 1	71.3%
Programa 2	53.2%
Programa 3	50.1%
Programa 4	#DIV/0!



000184

% Cumplimiento de metas del plan operativo anual
y ejecución del presupuesto
Año 2023



GRADO DE CUMPLIMIENTO DEL PLAN OPERATIVO

CONCEJO MUNICIPAL DISTRITO DE COLORADO

Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2023

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Variable	Cumplimiento de metas					
	Mejora		Operativas		General	
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	100%	1%	100%	88%	100%	75%
Programa I	100%	0%	100%	54%	100%	51%
Programa II	100%	37%	100%	89%	100%	48%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%	0%
General (Todos los programas)	75%	10%	75%	57%	75%	44%



000165

METAS NO ALCANZADOS

PROGRAMA I

Equipo y mobiliario de oficina
Equipo y programa de computo

PROGRAMA II

Aporte a la Cruz Roja
Seguridad y Vigilancia en la comunidad (cámaras)
Mat y prod eléctricos, telefónicos y de cómputo (lámparas para la plaza de San Buenaventura)
Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo (Marimba para pueblo nuevo- Tableros para la cancha de Marisol y Pueblo Nuevo)
Maquinaria y equipo diverso (corta césped para Escuela de Concepción)

METAS NO ALCANZADOS

PROGRAMA III

CENTRO DE FORMACION TECNICA DEL DISTRITO DE COLORADO
MEJORAS LICEO DE COLORADO
MEJORAS ESCUELA DE COLORADO
ILUMINACION DE PARQUE MUNICIPAL Y PLAZA MUNICIPAL DE FUTBOL
COMPRA DE TERRENO PARA MERCADITO
ESTUDIO Y PERFORACION DE POZO PLAZA DE FUTBOL DE COLORADO
MEJORAS EN PARQUE MUNICIPAL



000166

METAS EJECUTADAS

MAS RELEVANTES PROGRAMA III

MEJORAS ESCUELA SAN BUENAVENTURA	₡ 5,194,800.00
MANTENIMIENTO TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL	₡ 98,380,508.97
ADMINISTRACIÓN DEL TAJO MUNICIPAL	₡ 8,592,831.03
MANTENIMIENTO PERIÓDICO DISTRITO N° 4 COLORADO	₡ 48,792,172.35
MANTENIMIENTO CAMINOS EN TIERRA	₡ 6,216,166.70
MEJORAMIENTO CAMINO S-07-127. Camino Santa Lucía	₡ 86,746,701.22
MEJORAMIENTO CAMINO S-07-138. Alcantarillado La Palma	₡ 24,624,103.81
MEJORAMIENTO CAMINO S-07-147. Recarpeteo Barrio Las Flores	₡ 20,067,500.00
CONSTRUCCIÓN DE ACERAS BARRIO MARGARITA	₡ 7,385,000.00
ALCANTARILLADOS BARRIO LAS FLORES	₡ 4,750,000.00 1%
CONSTRUCCIÓN DE ACERAS EN VIAS PEATONALES EN PEÑAS BLANCAS	₡ 6,362,607.19 1%
MEJORAMIENTO CAMINO S-07-046 DE CALLES URBANAS A CUADRANTE BARRIO LOS MANGOS-SAN BUENAVENTURA	₡ 5,000,000.00

GRACIAS

La señora María Wilman Acosta subraya que en el tema de recaudación se van a tener que realizar ajustes ya que las patentes ahora deben cobrarse mes vencido, por lo que deben tomarse las previsiones del caso y esto podría aumentar la morosidad.

Sin más asuntos que atender se levanta la sesión ordinaria al ser las diecinueve horas con diecinueve minutos.

Ana Cecilia Barrantes Bonilla
Secretaria

Ana Gabriela Umaña Centeno
Presidenta

