

Municipalidad de San Isidro de Heredia

Programación y Ejecución Presupuestaria, Planificación y Control



Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Contenido

| | |
|---|----|
| Municipalidad de San Isidro de Heredia | 1 |
| Resumen Ejecutivo | 3 |
| Objetivo General | 4 |
| Objetivos Específicos | 4 |
| Presupuesto Municipal | 5 |
| Sección de Ingresos | 6 |
| Análisis Horizontal y Vertical de Ingresos Propios..... | 10 |
| Sección de Egresos | 14 |
| Plan Anual Operativo 2023 | 20 |
| Avance en el cumplimiento de objetivos y metas de mediano considerando las proyecciones plurianuales..... | 33 |
| Propuesta de medidas correctivas y de acciones a seguir en procura de fortalecer el proceso de mejora continua de la gestión institucional..... | 40 |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Resumen Ejecutivo

Se presenta el Informe de Evaluación y Ejecución del I semestre del Plan Operativo Anual (PAO) 2023 de la Municipalidad de San Isidro de Heredia, en atención al cumplimiento del Plan Desarrollo Municipal, informe elaborado en conjunto por el área de Programación y Ejecución Presupuestaria, Planificación y Control, en aras de cumplir con los artículos 11 de la Constitución Política, 55 de la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos No. 8131, el artículo 114 del Código Municipal, los Lineamientos Generales Sobre la Planificación del Desarrollo Local y las Normas Técnicas sobre Presupuestos Públicos N-12012 DC-DFOE emitidas por la Contraloría General de la República.

Se analiza el cumplimiento de las metas del Plan Anual Operativo y la Recaudación de Ingresos y Ejecución de Egresos, según el presupuesto y la justificación de las desviaciones presentadas, entre lo programado y lo logrado en el I semestre del 2023.

Para la Municipalidad de San Isidro el presente informe de Evaluación I Semestre Plan Anual Operativo 2023 forma parte del ejercicio de rendición de cuentas y de la probidad municipal, la cual es fundamental para la realización de una adecuada ejecución presupuestaria hacia el cumplimiento de la planificación plurianual a través del Plan de Desarrollo Municipal como herramienta para direccionar el cumplimiento de los objetivos estratégicos en resguardo de los principios de eficacia, eficiencia, economía concerniente a la gestión de los recursos públicos generados principalmente por los ingresos propios dentro del área de influencia del Gobierno Local.

La información incluida en el informe es reflejo de los registros presupuestarios y contables, estos últimos, de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Objetivo General

Cumplir con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Públicos de acuerdo con los resultados obtenidos en el I Semestre 2023 para la Evaluación del Plan Operativo Anual 2023.

Objetivos Específicos

- Exponer la ejecución de ingresos y egresos al vencimiento del I semestre del año 2023, con respecto al presupuesto aprobado.
- Exponer el cumplimiento de metas del POA, a nivel de los programas, al vencimiento del I semestre del 2023.
- Presentar un plan remedial para mejorar la ejecución prevista.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Presupuesto Municipal

La Municipalidad de San Isidro de Heredia al I semestre del 2023 registra los siguientes presupuestos tanto de ingresos como de egresos:

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | |
|--|------------------|
| Tipo de Presupuesto | Monto |
| Presupuesto Inicial 2023 | 3 113 537 459,10 |
| Presupuesto Extraordinario 0-2023 (Partidas Específicas - recursos de vigencias anteriores) | 3 046 060,00 |
| Totales | 3 116 583 519,10 |

El presupuesto extraordinario 0-2023 (partidas específicas), su origen consta en la Ley N°9791 Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para el ejercicio económico 2020 publicada en el Alcance N°272 a la gaceta N°233 con fecha viernes 06 de diciembre del 2019, tomo II, la asignación de la partida específica por parte del Ministerio de Hacienda para Proyecto Para Adecuación De Cunetas Frente A Parroquia De La Comunidad De San Isidro, Distrito San Isidro, Según La Ley No. 7755 Del 23/02/1998. Durante el periodo 2022 se realizan las gestiones correspondientes y se modifica vía Asamblea Legislativa el nombre del proyecto quedando documentado el cambio en La Gaceta No. 235 con fecha viernes 09 de diciembre del 2022, correspondiente a la publicación de la Ley N°10.331 Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para el ejercicio económico 2023, la cual en su tomo V, artículo 8 correspondiente a autorizaciones modificaciones presupuestarias inciso 20, el cual señala textualmente:

“Se autoriza a la Municipalidad de San Isidro para que varíe el destino de la partida aprobada mediante la Ley 9791, código presupuestario 232 903 70104 283 280 2310 2220, por un monto de tres millones cuarenta y seis mil sesenta colones (¢3 046 060), o el saldo que exista, destinada a “Proyecto para adecuación de cunetas frente a parroquia de la comunidad de San Isidro, distrito San Isidro”, a fin de que se utilice para proyecto para adecuación de cunetas al costado sur del templo católico, distrito San Isidro”

Así las cosas, los ingresos provienen del resultado de la Liquidación del Periodo 2022, recursos de vigencias anteriores correspondiente al Superávit específico Saldo de partidas específicas-transferencias Ley 7755 por un monto de ¢3.046.060,00, por su parte los egresos se presupuestan en la subpartida 5.02.02 de vías de comunicación terrestre del proyecto: “Adecuación

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

de cunetas al costado sur del templo católico, distrito San Isidro” por el monto de €3.046.060,00 para realizar proceso de contratación administrativa por medio del sistema SICOP, para ejecutar obras de adecuación de cunetas.

El presupuesto 0-2023 Partida Específica fue dictaminado por la Comisión Municipal de Hacienda y Presupuesto según consta en el dictamen No. CMHP-12-2023, aprobado por parte del Concejo Municipal según Acuerdo N°694-2023, y finalmente fue remitido a la Contraloría General de la República por medio de la nota de remisión MSIH-AM-101-2023 con fecha 02 de mayo del 2023, cumpliendo con el respectivo bloque de legalidad y el registro de la información a través del Sistema de Información sobre Planes y Presupuestos (SIPP).

Sección de Ingresos

Se presenta a continuación la información referente a la recaudación de Ingresos del año 2023.

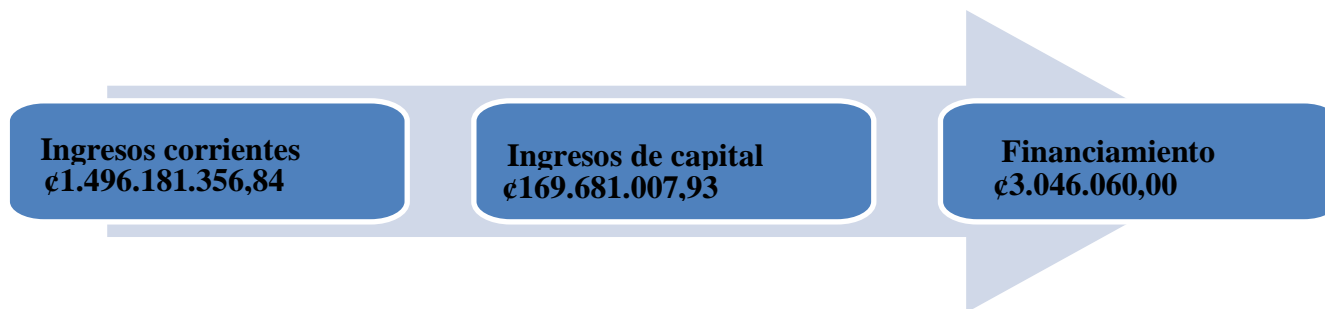
| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|--|----------------------------|------------------------|----------|
| Recaudación de Ingresos al 30 de junio 2023 | | | |
| Tipo de Presupuesto | Monto Presupuestado | Monto Ingresado | % |
| Presupuesto Inicial | 3 113 537 459,10 | 1 647 909 033,05 | 52,93% |
| Presupuesto Extraordinario 0-2023 | 3 046 060,00 | 3 046 060,00 | 100,00% |
| Recursos no presupuestados | - | 17 953 331,72 | - |
| Total | 3 116 583 519,10 | 1 668 908 424,77 | 53,55% |

El monto establecido en el presupuesto inicial para el periodo 2023 fue de €3.113.537.459,10, al 30 de junio 2023 contemplando lo referente al presupuesto extraordinario 0-2023 (partidas específicas) y los recursos ingresados no presupuestados, se reporta un total de ingresos de €1.668.908.424,77, correspondiente a un 53,55%.

Dicho monto total, es conformado por los ingresos corrientes por un monto de €1.496.181.356,84, ingresos de capital por un monto de €169.681.007,93 ingresos de financiamiento (vigencias anteriores) por un monto de €3.046.060,00

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Ingresos por recaudación por clase presupuestaria



Se presenta el desglose del Ingreso Corriente para el periodo 2022

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | | |
|---|----------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------|
| Desglose del Ingreso Corriente al 30 de junio del año 2023 | | | | |
| Nombre | Monto Presupuestado | Monto Ingresado | % | Por Ingresar |
| Ingresos Tributarios | 1 704 103 885,68 | 930 691 615,19 | 54,61% | 773 412 270,49 |
| Ingresos No Tributarios | 933 704 760,00 | 517 446 630,69 | 55,42% | 416 258 129,31 |
| Transferencias Corrientes | 64 720 926,36 | 48 043 110,96 | 74,23% | 16 677 815,40 |
| TOTAL INGRESOS CORRIENTES | 2 702 529 572,04 | 1 496 181 356,84 | 55,36% | 1 206 348 215,20 |

Los datos anteriores reafirman que el ingreso corriente representa la mayor fuente de ingresos de la Municipalidad de San Isidro de Heredia, es decir, la mayor cantidad de recursos son ingresos propios que la Municipalidad genera a través de tasas municipales, impuestos municipales, transferencias corrientes y la capacidad recaudatoria de la institución. En este caso el total de los ingresos corrientes presupuestados fue por €2.702.529.572,04 logrando al I semestre periodo 2023 una recaudación de €1.496.181.356,84, lo que representa un 55,36%.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

A continuación, se presenta un comparativo de los ingresos presupuestados al 30 de junio del año 2022-2023, la información no contempla los recursos por financiamiento (recursos de vigencias anteriores).

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|---|------------------|------------------|---------------------------|
| Comparativo de Ingresos Totales | | | |
| I SEMESTRE 2022-2023 | | | |
| Concepto | 2022 | 2023 | Variación Absoluta |
| Total de Ingresos | 1 609 752 112,39 | 1 665 862 364,77 | 56 110 252,38 |
| Ingresos Corrientes | 1 477 012 083,28 | 1 496 181 356,84 | 19 169 273,56 |
| Ingresos Tributarios | 927 374 560,84 | 930 691 615,19 | 3 317 054,35 |
| Ingresos No Tributarios | 508 204 450,04 | 517 446 630,69 | 9 242 180,65 |
| Transferencias corrientes | 41 433 072,40 | 48 043 110,96 | 6 610 038,56 |
| Ingresos de Capital | 132 740 029,11 | 169 681 007,93 | 36 940 978,82 |

En términos de recaudación de los ingresos, se observa un aumento en comparación al I semestre del periodo 2022 en los ingresos totales por un monto de ¢56.110.252,38. En los Ingresos Corrientes los cuales son los ingresos que la Municipalidad capta a través de tasas municipales, impuestos municipales y transferencias corrientes se observa el crecimiento por un monto de ¢19.169.273,56 y en los Ingresos de Capital los cuales son los ingresos que la Municipalidad recibe del Gobierno se observa el crecimiento por un monto de ¢36.940.978,82. El crecimiento de los ingresos disminuyó en comparación con lo sucedido en el periodo 2021-2022 registrando una diferencia de más de cien millones de colone en ingresos.

Así mismo, las transferencias corrientes recibidas corresponden a los aportes; IFAM Licores Nacionales y Extranjeros, Persona Joven, Consejo de Seguridad Vial (COSEVI), y Patronato Nacional de la Infancia (PANI).

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

En relación con el Patronato Nacional de la Infancia se firmó en el año 2021 el Convenio de Cooperación y Transferencia de Recurso entre el Patronato Nacional de la Infancia y la Municipalidad de San Isidro de Heredia para la Ejecución del “Programa Red de Cuido PANI-MUNICIPALIDAD” para la atención por mes de 25 niños (as) beneficiarios, fortaleciendo con ello la Política Pública Local de Niñez y Adolescencia del Cantón de San Isidro de Heredia.

Por su parte, los ingresos por Transferencias de Capital recibidos a satisfacción se gestionaron bajo las condiciones de ejecución y procedimientos de la Caja Única del Estado, estos recursos corresponden a los aportes; Gobierno Central (Ley 8114), IFAM Aporte de Mantenimiento Caminos y Calles Ley 6909 (Impuesto al ruedo).

Es importante mencionar que la Municipalidad puede cobrar impuestos, tasas, tarifas y otros que constituyen los denominados Ingresos propios, los cuales representan más del 80% del total de ingresos y con ellos se fondean la gran mayoría de gastos, servicios, materiales, obras y proyectos que se plasman en los planes estratégicos y operativos que tiene el cantón, por ello una buena gestión de cobro es fundamental para lograr la recuperación de los tributos puestos al cobro en cada año y mantener la capacidad financiera y económica del municipio.

Con corte al I semestre de este periodo 2023, el indicador de relación de ingresos propios presupuestados contra ingresos propios recaudados obtiene un porcentaje del 54,92% similar al resultado del periodo 2022 que detalla un 56.88%, Esta condición permite que el Municipio disponga en todo momento con suficiente liquidez en sus cuentas e inversiones para hacer frente a todos los compromisos obligaciones y egresos propuestos, a continuación, la tabulación de la información anterior.

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | |
|---|------------------|------------------|
| Relación de Ingresos Propios presupuestados contra recaudados al 30 de junio | | |
| | año 2022 | año 2023 |
| Ingresos Propios Presupuestados | 2 474 614 000,00 | 2 582 788 645,68 |
| Ingresos Propios Recaudados | 1 407 464 460,34 | 1 418 454 778,16 |
| % Relación | 56,88% | 54,92% |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Análisis Horizontal y Vertical de Ingresos Propios

Seguidamente se detalla la información del análisis horizontal asociada a la recaudación semestral de los ingresos propios municipales presupuestados, es decir, los datos no contemplan los ingresos por transferencias corrientes, capital, financiamiento (recursos de vigencias anteriores) ni los recursos ingresados no presupuestados.

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | | |
|--|----------------|----------------|--------------------|----------------------|
| Análisis Horizontal Ingresos Propios Presupuestados | | | | |
| I Semestre 2022-2023 | | | | |
| Ingreso | 2022 | 2023 | Variación Absoluta | Variación porcentual |
| Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7729 | 652 509 007,83 | 650 987 741,86 | - 1 521 265,97 | -0,23% |
| Impuesto al patrimonio | 32 984,00 | 7 305,40 | - 25 678,60 | -77,85% |
| Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles | 16 538 238,63 | 23 890 693,69 | 7 352 455,06 | 44,46% |
| Impuestos específicos sobre la construcción | 54 097 570,63 | 37 408 396,42 | - 16 689 174,21 | -30,85% |
| Patentes municipales | 164 070 873,76 | 180 461 895,49 | 16 391 021,73 | 9,99% |
| Patentes licores | 19 728 881,66 | 22 657 812,56 | 2 928 930,90 | 14,85% |
| Timbres municipales | 14 904 761,29 | 9 885 898,68 | - 5 018 862,61 | -33,67% |
| Timbres pro-parques nacionales | 5 492 242,84 | 5 391 871,09 | - 100 371,75 | -1,83% |
| Alquiler nicho cementerio municipal | 331 246,54 | 272 393,46 | - 58 853,08 | -17,77% |
| Servicios de cementerio | 22 430 650,40 | 24 140 377,35 | 1 709 726,95 | 7,62% |
| Servicio de recolección de basura | 306 934 107,15 | 300 092 234,10 | - 6 841 873,05 | -2,23% |
| Servicio de aseo de vías y sitios públicos | 42 323 473,09 | 41 601 203,08 | - 722 270,01 | -1,71% |
| Mantenimiento de parques y obras de ornato | 54 665 200,17 | 55 527 910,32 | 862 710,15 | 1,58% |
| Multas por atraso en pago de impuestos | 10 499 621,42 | 13 202 772,90 | 2 703 151,48 | 25,75% |
| Multas por atraso en pago de bienes y servicios | 6 062 317,55 | 8 028 184,66 | 1 965 867,11 | 32,43% |
| Multa por infracción de la ley de construcciones | 6 307 705,31 | 2 141 005,60 | - 4 166 699,71 | -66,06% |
| Multa no presentación declaración de patentes | 3 251 024,60 | 6 259 399,14 | 3 008 374,54 | 92,54% |
| Multa por no declaración de Bienes Inmuebles | 12 149 040,21 | 14 267 997,99 | 2 118 957,78 | 17,44% |
| Multa por infracción Ley de residuos sólidos (Ley 8839) | - | 245 030,00 | 245 030,00 | - |
| Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos | 5 929 145,98 | 9 787 488,58 | 3 858 342,60 | 65,07% |
| Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 4 399 677,78 | 8 679 572,69 | 4 279 894,91 | 97,28% |
| Ingresos varios no especificados | 5 060 917,86 | 3 517 593,10 | - 1 543 324,76 | -30,49% |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

| | | | | |
|--|------------------|------------------|---------------|-------|
| Total Ingresos propios presupuestados | 1 407 718 688,70 | 1 418 454 778,16 | 10 736 089,46 | 0,76% |
|--|------------------|------------------|---------------|-------|

La información anterior contempla solamente los ingresos propios presupuestados e identifica en general un comportamiento positivo en la recaudación, identificando al menos doce tipos de ingresos propios municipales que registran incremento y diez con disminución.

Algunos ingresos propios que históricamente han sido de los más importantes para la Municipalidad, presentan una tendencia a la baja con respecto al primer semestre del año 2022, en los ingresos tributarios, el Impuesto sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles Ley 7729 tiene una variación de ¢-1.521.265,97 con respecto al periodo anterior, manteniendo la actualización de los valores de las propiedades por la contratación del Servicio Profesional para los procesos de avalúos, en esta misma línea, el Impuesto Específico sobre la Construcción disminuyó ¢-16.689.174,21; en los ingresos no tributarios por concepto de servicios de saneamiento ambiental se registra disminución, en Aseo de Vías y Sitios Públicos de ¢-722.270,01, en Recolección de Basura de ¢-6.841.873,05, de forma positiva Mantenimiento de Parques y Obras de Ornato aumenta en razón de ¢862 710,15 con respecto al primer semestre del año 2022.

Así mismo, se evidencia un aumento en los ingresos por multas e intereses por atraso en pago de impuestos, bienes y servicios, ingresos por patentes Municipales, Servicios de Cementerio.

Expuesto el análisis horizontal se procede a indicar el análisis vertical de los ingresos propios municipales presupuestados en relación con el mismo período en estudio.

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | | |
|---|----------------|--------|----------------|--------|
| Análisis Vertical Ingresos propios presupuestados | | | | |
| al 30 de Junio 2022-2023 | | | | |
| Ingreso | 2022 | Peso % | 2023 | Peso % |
| Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley 7729 | 652 509 007,83 | 46,35% | 650 987 741,86 | 45,89% |
| Impuesto al patrimonio | 32 984,00 | 0,00% | 7 305,40 | 0,00% |
| Impuesto sobre los trasposos de bienes inmuebles | 16 538 238,63 | 1,17% | 23 890 693,69 | 1,68% |
| Impuestos específicos sobre la construcción | 54 097 570,63 | 3,84% | 37 408 396,42 | 2,64% |
| Patentes municipales | 164 070 873,76 | 11,66% | 180 461 895,49 | 12,72% |
| Patentes licores | 19 728 881,66 | 1,40% | 22 657 812,56 | 1,60% |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

| | | | | |
|--|------------------|---------|------------------|---------|
| Timbres municipales | 14 904 761,29 | 1,06% | 9 885 898,68 | 0,70% |
| Timbres pro-parques nacionales | 5 492 242,84 | 0,39% | 5 391 871,09 | 0,38% |
| Alquiler nicho cementerio municipal | 331 246,54 | 0,02% | 272 393,46 | 0,02% |
| Servicios de cementerio | 22 430 650,40 | 1,59% | 24 140 377,35 | 1,70% |
| Servicio de recolección de basura | 306 934 107,15 | 21,80% | 300 092 234,10 | 21,16% |
| Servicio de aseo de vías y sitios públicos | 42 323 473,09 | 3,01% | 41 601 203,08 | 2,93% |
| Mantenimiento de parques y obras de ornato | 54 665 200,17 | 3,88% | 55 527 910,32 | 3,91% |
| Multas por atraso en pago de impuestos | 10 499 621,42 | 0,75% | 13 202 772,90 | 0,93% |
| Multas por atraso en pago de bienes y servicios | 6 062 317,55 | 0,43% | 8 028 184,66 | 0,57% |
| Multa por infracción de la ley de construcciones | 6 307 705,31 | 0,45% | 2 141 005,60 | 0,15% |
| Multa no presentación declaración de patentes | 3 251 024,60 | 0,23% | 6 259 399,14 | 0,44% |
| Multa por no declaración de Bienes Inmuebles | 12 149 040,21 | 0,86% | 14 267 997,99 | 1,01% |
| Multa por infracción Ley de residuos sólidos (Ley 8839) | - | 0,00% | 245 030,00 | 0,02% |
| Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos | 5 929 145,98 | 0,42% | 9 787 488,58 | 0,69% |
| Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 4 399 677,78 | 0,31% | 8 679 572,69 | 0,61% |
| Ingresos varios no especificados | 5 060 917,86 | 0,36% | 3 517 593,10 | 0,25% |
| Total Ingresos propios presupuestados | 1 407 718 688,70 | 100,00% | 1 418 454 778,16 | 100,76% |

Como se puede apreciar en la información anterior, los ingresos propios más representativos en el 2023, que constituyen el 88.31% del total, son el Impuesto sobre Bienes Inmuebles con un 45,89%, el Impuesto de Patentes Municipales con un 12,72% y la tasa por Servicios Comunes (Servicio de recolección de basura, Servicio de Aseo de Vías y Sitios Públicos, Mantenimiento de Parques y Obras de Ornato, Servicios de cementerio) en conjunto con el 29.7%.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Al I semestre de este periodo 2023, los ingresos por servicios comunitarios recibidos, provenientes del Instituto Mixto de Ayuda Social corresponde al monto de ¢13.344.136,00, dicha recaudación es menor al monto recibido en el periodo anterior, con una disminución de ¢-7.296.388,00, comportamiento que se ha venido observando en los últimos periodos.

Por otro lado, la siguiente tabla, presenta la comparación semestral de los ingresos de capital recaudados en relación con el monto presupuestado por la Municipalidad de San Isidro de Heredia, de los periodos 2018-2019-2020-2021-2022-2023.

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|--|----------------------------|------------------------|----------|
| Ingresos de capital presupuestados vs reales al 30 de junio | | | |
| Año | Monto Presupuestado | Monto Ingresado | % |
| 2018 | 549 619 656,00 | 184 648 671,21 | 33,60% |
| 2019 | 409 841 209,72 | 136 439 187,69 | 33,29% |
| 2020 | 407 006 728,62 | 136 115 465,33 | 33,44% |
| 2021 | 363 759 178,59 | 122 021 436,24 | 33,54% |
| 2022 | 365 456 235,80 | 132 740 029,11 | 36,32% |
| 2023 | 404 452 803,00 | 168 522 001,25 | 41,67% |

De la anterior información es posible resaltar que el periodo 2023 resulta con el mayor ingreso de los últimos años, dichos ingresos por concepto de Transferencia de Capital recibidos principalmente desde Caja Única del Estado aportes del Gobierno Central (Ley 8114) recursos presupuestados por medio de la Unidad Técnica de Gestión Vial y el Plan Vial Quinquenal.

La siguiente información representa la comparación semestral de los ingresos por transferencias corrientes en relación con el monto presupuestado por la Municipalidad de San Isidro de Heredia, de los periodos 2018-2019-2020-2021-2022-203.

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|---|----------------------------|------------------------|----------|
| Ingresos por transferencias corrientes presupuestadas vs reales al 30 de junio | | | |
| Año | Monto Presupuestado | Monto Ingresado | % |
| 2018 | 8 021 258,43 | 5 571 823,61 | 69,46% |
| 2019 | 6 492 882,14 | 2 792 223,92 | 43,00% |
| 2020 | 26 946 897,05 | 2 129 189,26 | 7,90% |
| 2021 | 25 964 632,13 | 4 622 467,54 | 17,80% |
| 2022 | 64 979 645,96 | 41 433 072,40 | 63,76% |
| 2023 | 64 720 926,36 | 46 429 110,96 | 71,74% |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

De acuerdo con la información de los periodos 2018-2019-2020-2021-2022-2023 a nivel de ingresos por transferencias corrientes en general se refleja una estabilidad y crecimiento en la recaudación de estos, de acuerdo con el compartimiento de años anteriores.

De igual forma, se indica, la Municipalidad al cierre del I Semestre continua sin adquirir deudas externas.

Sección de Egresos

Al I semestre 2023, el total ejecutado sin contemplar compromisos presupuestarios corresponde al monto de ¢957.384.800,45 equivalente a un 30.72%. En compromisos presupuestarios (órdenes de compra) se registra un monto de ¢294.030.511,21 para un total de ejecución (periodo + compromiso) de ¢1.251.415.311,66 correspondiente a una ejecución del 40.15% del monto presupuestado.

A continuación, la siguiente tabla, presenta la información indicada anteriormente, relacionada con la ejecución presupuestaria por programa:

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | | |
|--|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| AÑO 2023, INFORMACIÓN ACUMULADA AL MES DE JUNIO | | | | |
| PROGRAMA | PRESUPUESTO | EJECUCIÓN REAL | COMPROMISO | EJEC + COMPRO |
| I-Administración y Dirección General | 1 092 776 098,59 | 504 442 670,18 | 29 829 960,63 | 534 272 630,81 |
| II-Servicios Comunales | 1 080 861 717,44 | 367 219 653,99 | 222 044 473,41 | 589 264 127,40 |
| III-Inversiones | 939 899 643,07 | 85 722 476,28 | 42 156 077,17 | 127 878 553,45 |
| IV-Partidas Específicas | 3 046 060,00 | 0 | 0 | 0,00 |
| TOTAL | 3 116 583 519,10 | 957 384 800,45 | 294 030 511,21 | 1 251 415 311,66 |

Históricamente el resultado de la ejecución con corte al I semestre 2023 no es el más alto, las siguientes tablas brindan información comparativa para el primer semestre de los años 2019-2020-2021-2022-2023.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

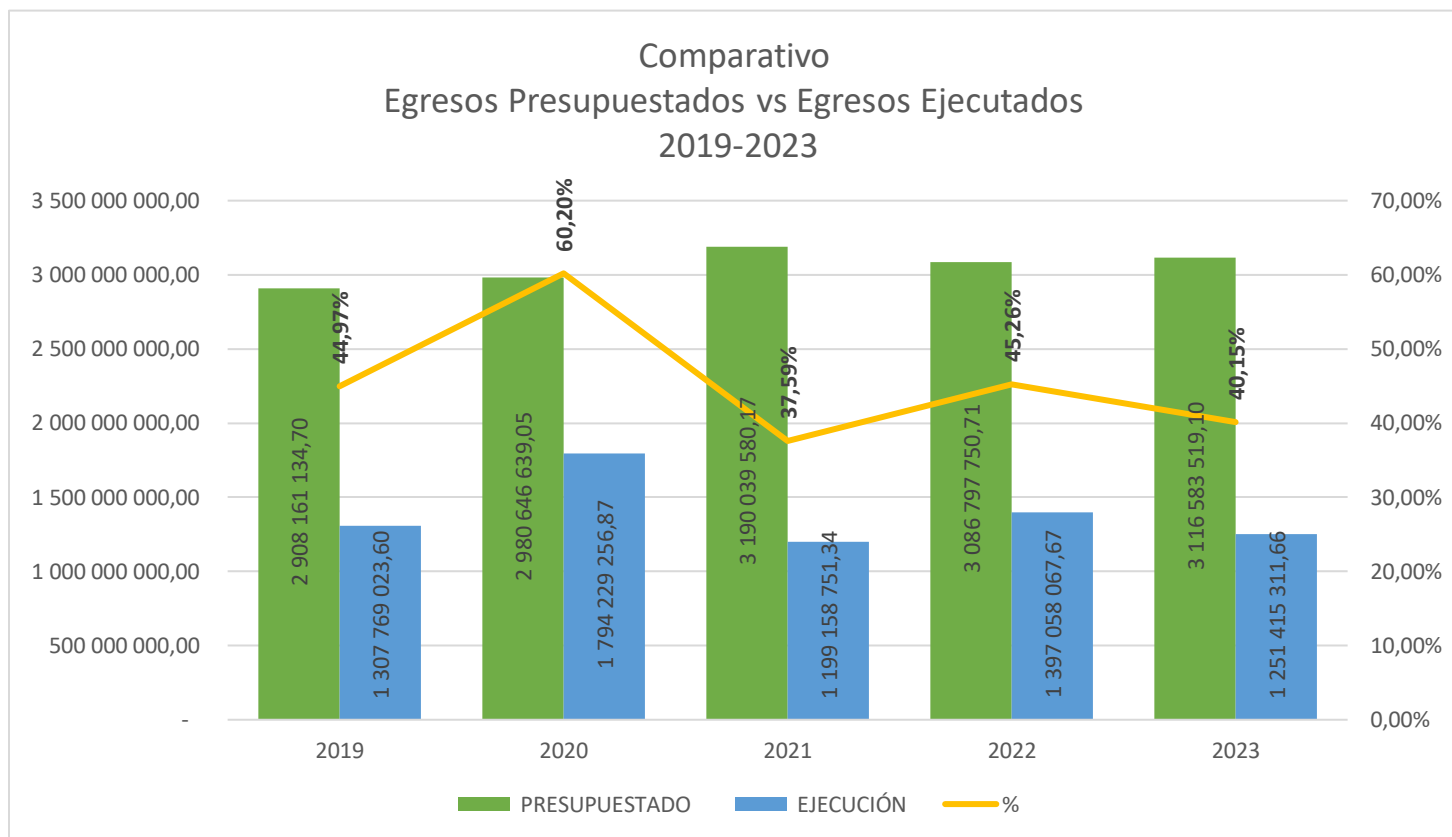
| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| Egreso al I semestre 2023 | | | |
| AÑO | Monto Ejecutado | Monto Compromiso | Total Ejecución y Compromiso |
| 2019 | 884 409 903,01 | 423 359 120,59 | 1 307 769 023,60 |
| 2020 | 881 444 964,11 | 304 972 418,07 | 1 186 417 382,18 |
| 2021 | 897 424 893,01 | 301 733 858,33 | 1 199 158 751,34 |
| 2022 | 942 212 646,84 | 454 845 420,83 | 1 397 058 067,67 |
| 2023 | 957 384 800,45 | 294 030 511,21 | 1 251 415 311,66 |

El comparar el resultado anterior contra el monto presupuestado, permite obtener una razón de participación en relación con el total del presupuesto, la siguiente tabla brinda información comparativa para el primer semestre de los años 2019-2020-2021-2022-2023, y su respectiva relación de ejecución con el monto presupuestado.

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|---|----------------------------|------------------------|----------|
| Egresos presupuestados vs egresos (ejecutados + compromiso) al 30 de junio | | | |
| Año | Monto Presupuestado | Monto Ejecutado | % |
| 2019 | 2 908 161 134,70 | 1 307 769 023,60 | 44,97% |
| 2020 | 2 980 646 639,05 | 1 186 417 382,18 | 39,80% |
| 2021 | 3 190 039 580,17 | 1 199 158 751,34 | 37,59% |
| 2022 | 3 086 797 750,71 | 1 397 058 067,67 | 45,26% |
| 2023 | 3 116 583 519,10 | 1 215 415 311,66 | 40,15% |

Seguidamente, se detalla los resultados anteriores pero de manera gráfica, detallando la evolución de los períodos 2019-2020-2021-2022-2023 que permite indicar que la Municipalidad de San Isidro de Heredia registra históricamente una buena ejecución de los egresos, no obstante el resultado disminuyo en comparación con el periodo anterior.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023



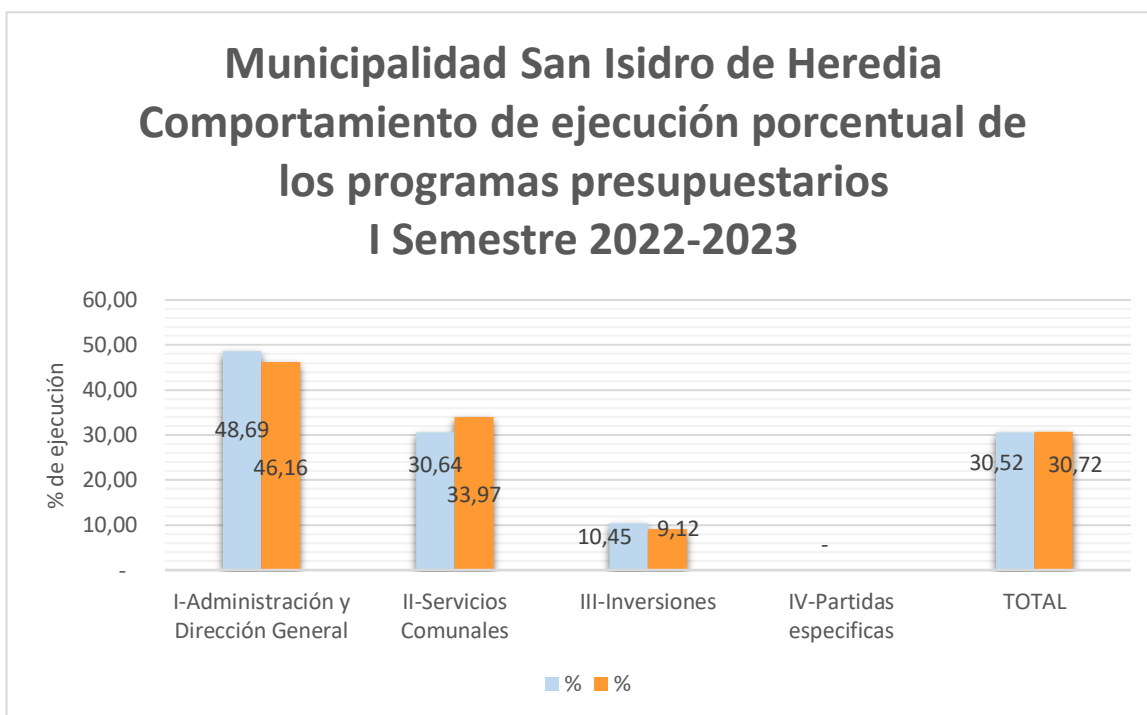
La siguiente tabla compara por programa la ejecución (sin compromiso presupuestario) al I semestre del periodo 2022 y 2023

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | | | | |
|---|---------------------|-----------------|--------|---------------------|-----------------|--------|
| Egreso al I semestre 2022-2023 | | | | | | |
| PROGRAMA | 2022 | 2022 | % | 2023 | 2023 | % |
| | Monto Presupuestado | Monto Ejecutado | | Monto Presupuestado | Monto Ejecutado | |
| I-Administración y Dirección General | 1 051 938 393,95 | 512 192 431,61 | 48,69% | 1 092 776 098,59 | 504 442 670,18 | 46,16% |
| II-Servicios Comunes | 1 076 427 618,00 | 329 844 704,23 | 30,64% | 1 080 861 717,44 | 367 219 653,99 | 33,97% |
| III-Inversiones | 958 431 738,76 | 100 175 511,00 | 10,45% | 939 899 643,07 | 85 722 476,28 | 9,12% |
| IV-Partidas específicas | - | - | | 3 046 060,00 | - | 0,00% |
| TOTAL | 3 086 797 750,71 | 942 212 646,84 | 30,52% | 3 116 583 519,10 | 957 384 800,45 | 30,72% |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

El I Semestre del 2023 concluye con un leve aumento en el nivel de ejecución de egresos en comparación con la ejecución obtenida en el mismo periodo del año 2022, lo anterior, dado que al 30 de junio 2021 se ejecutó un total de ¢957.384.800,45 mientras que para el mismo periodo del 2022 se realizó una ejecución de ¢942.212.646,84, es decir se realizaron más erogaciones por ¢15.172.153,61

Se presenta gráficamente la información anterior, concerniente a la ejecución por programa periodo 2022-2023.



La siguiente tabla detalla la relación entre el ingreso real y el egreso real de la siguiente manera:

| Municipalidad de San Isidro de Heredia | | | |
|--|------------------|----------------|--------|
| Relación Ingreso total (incluye superávit) y Egreso al I semestre año 2022 (sin compromiso) | | | |
| AÑO (6 MESES) | INGRESO | EGRESO | % |
| 2019 | 1 583 267 953,64 | 884 409 903,01 | 55,86% |
| 2020 | 1 575 400 012,79 | 881 444 964,11 | 55,95% |
| 2021 | 1 961 105 017,10 | 897 424 893,01 | 45,76% |
| 2022 | 1 736 479 981,14 | 942 212 646,84 | 54,26% |
| 2023 | 1 665 862 364,77 | 957 384 800,45 | 57,47% |

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

De la relación ingreso y egreso al I semestre año 2023 la Municipalidad ejecuta un monto similar al periodo 2022, 2020 y 2019. En general presenta una disposición de crecimiento en la ejecución con muchas posibilidades de mejorar.

El Programa No. I Dirección y Administración General conformado por la Administración General, Auditoría Interna, Administración de Inversiones Propias, Registro de la Deuda fondos y transferencias, se logra alcanzar las metas con una ejecución financiera del 48.89%.

El Programa No. II Servicios Comunales conformado por los servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos, Recolección de Basura, Mantenimiento de Caminos y Calles, Cementerios, Parques y Obras de Ornato, Educativos Culturales y Deportivos, Servicios Sociales y Complementarios, Seguridad y Vigilancia en la Comunidad, Protección del Medio Ambiente, Atención de Emergencias Cantonales, Por Incumplimiento de Deberes de los Propietarios de Bienes Inmuebles, Aportes en Especie para Servicios y Proyectos Comunitarios, se logra alcanzar las metas con una ejecución financiera del 54.52% y los servicios se brindan a satisfacción.

El Programa No. III Inversiones, conformado por los proyectos de Edificios (Mejoras en el Edificio de Cuidados Paliativos, Mejoras Escuela Jose Martí-Patrimonio histórico-Ley 7555), proyectos de Vías de comunicación Terrestre (Unidad Técnica de Gestión Vial, Mantenimiento Rutinario de Vías en el Cantón Ley 8114 y 9329, Adquisición de Materiales Ley 8114 y 9329, Seguridad Vial en el Cantón Ley 8114 y 9329, Mantenimiento Periódico y Rehabilitación Calle Rosalinda Ley 8114 y 9329, Rehabilitación de Vías en el Cantón Ley 8114 y 9329, Mejoramiento de Calle los Rodriguez Ley 8114 y 9329, Reconstrucción de Cuadrantes de San Josecito Ley 8114 y 9329, Mejoramiento y Rehabilitación en Calle Trapiche Ley 8114 y 9329, Mejoras Accesibilidad Peatonal Cumplimiento Ley 7600, Mejoras Accesibilidad Peatonal Cumplimiento Ley 9976, proyectos de Instalaciones Entubados de Aguas en el Cantón e Instalación y Compra de Sistemas de Captación de Residuos en Sistemas de Alcantarillado Pluvial, proyectos de Otras Obras (Dirección Técnica y Estudios (Bienes Inmuebles y Catastro), Desarrollo y Mejoras a Parques Municipales, Mejoras y Mantenimiento de los Parques Infantiles, Zonas Verdes y Lotes Municipales, Instalación y Mantenimiento de los Colectores de Residuos Ubicados en el cantón, Campaña el Mar Comienza Aquí, Mejoras en el Servicio de Aseo de Vías, Actualización Plan Municipal De Gestión Integral Residuos Sólidos Ley 8839, Aplicación de la Estrategia para la Gestión Integral de Residuos Sólidos

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Orgánicos Ley 8839, Desarrollo para la Construcción e Instalación en Terreno Municipal, Mejoras en el Cementerio Municipal, Encuestas de Satisfacción al Contribuyente, Seguridad Vial Instalación de Semáforo Vehicular, Seguimiento de Elaboración del Plan Regulador, Promoción Desarrollo Turístico en el Cantón, Seguimiento al Cumplimiento de Normas de Control Interno, Elaboración de Estudios Técnicos Para Implementación Ley Marco de Empleo Público, Desarrollo y Mejoras a Lotes Municipales, Diseño, Adecuación y Construcción en Lote Municipal Distrito San Isidro, se logra alcanzar las metas con una ejecución financiera del 13.61% , algunos proyectos programados para ejecutar en el I semestre quedaron dentro de la modalidad de Orden de Compra para ejecutar en el II semestre del año 2023, otros no pudieron ser adjudicados y por ello, todos los proyectos que no pudieron ser ejecutados en el I semestre, son actualizados a nivel de Plan Anual Operativo para ejecutarse en el II semestre.

El Programa No. IV Partidas Específicas, los recursos asociados al proyecto Adecuación de Cuentas al Costado Sur del Templo Católico, Distrito San Isidro, está programado para ejecutarse en el II semestre.

A continuación, el detalle de las transferencias que se giraron durante el I semestre 2023 en el Programa I Registro de la Deuda, Fondos y Transferencias por un monto de ¢161.435.386,73

| Institución beneficiaria | Monto Transferido |
|---|-----------------------|
| Ministerio de Hacienda (MHD) Anexo N°4 (O.N.T) | 4 250 887,35 |
| Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) | 478 384,38 |
| Fondo Parques Nacionales | 3 013 821,52 |
| Junta Administrativa del Registro Nacional Anexo N°4 | 8 501 774,77 |
| Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) | 6 772 712,00 |
| Juntas de Educación (Anexo N°3) | 111 326 960,04 |
| Comité Cantonal de Deportes y Recreación San Isidro | 27 090 846,67 |
| TOTAL | 161 435 386,73 |

Detalle general de las necesidades de ajustes, ya sea a nivel de presupuestación o de ejecución, obtenida como resultado de las fases de control y evaluación presupuestaria, que se han realizado hasta el I semestre del 2023 incluyendo modificaciones presupuestarias por un monto de ¢172.712.805,00 y presupuesto extraordinario 0-2023 partidas específicas por un monto de ¢3.046.060,00.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Compromisos (Órdenes de Compra) 2022

Durante el I semestre del año 2023, se ejecutaron los compromisos presupuestarios del periodo 2022, el total de compromisos al 31 de diciembre del 2022 fue por un monto de ¢905.280.457,07, el compromiso cancelado al 30 de junio del 2023 fue por un monto de ¢626.651.438,41, el % de ejecución de los compromisos corresponde a un 69.22%, el superávit de compromisos resultante es por un monto de ¢278.629.018,66, el cual se presenta en el ajuste a la liquidación presupuestaria según lo establece la normativa. Es importante indicar que, de dicho total, corresponden ¢250.000.000,00 a la contrapartida municipal al Proyecto PRVC-II-MOPT-BID, el cual forma parte de una iniciativa de mayor alcance correspondiente al proyecto “Mejoramiento del Sistema de Drenajes y construcción de alcantarilla de cuadro doble sobre el río Tierra Blanca en calle Isidreña, puente sobre el Río Tibás en calle Cristo Rey y Puente sobre el Río Turú en calle Gildo”; elaborado y planteado como parte del PRVC-II-MOPT-BID. Por consiguiente, desde el acrónimo PRVC, es decir, del Programa Red Vial Cantonal, se gesta las mejoras en las vías de comunicación terrestre cantonales para el Programa Presupuestario III Inversiones, dichos recursos serán contemplados en un presupuesto extraordinario.

Plan Anual Operativo 2023

Las necesidades del cantón, expresadas a viva de voz de la participación comunal, motiva a la Municipalidad de San Isidro de Heredia hacia el cumplimiento de los objetivos municipales en estricto apego a la optimización de recursos, mayor transparencia, y eficiencia a partir de los procesos y de la distribución de bienes y servicios para instrumentalizar mecanismos que promuevan una mejora en el desempeño integral de la Municipalidad.

El POA 2023, es fiel reflejo de las orientaciones de los recursos concernientes a procesos, actividades y sistemas que la Municipalidad diligentemente ha establecido, en respuesta a la participación de la sociedad civil. La ejecución del presupuesto corresponde a un escenario anual, sin embargo, para efectos prácticos se estima su ejecución en dos períodos que permiten llevar a cabo la coordinación, la cohesión y la integración de las actividades previstas para obtener eficiencia y eficacia organizacional al ejecutar proyectos programados en el período en ejercicio.

INFORME DE EVALUACION Y EJECUCION I SEMESTRE 2023

Mediante la Evaluación POA I Semestre 2023, se potencia las actividades de documentación, monitoreo para medir y evaluar el desempeño municipal en aras de la mejora continua y la oportuna toma de decisiones, razón que sustenta la alineación entre el Plan y Presupuesto para la consecución de resultados medibles al 31 de diciembre del presente año presupuestario. En ese mismo orden de ideas, se destaca el avance evidenciado como parte de la información concerniente al cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual al 30 de junio de 2023.

En las siguientes tablas se presenta la información del grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual al 30 de junio de 2023. Quedando para el II semestre 2023 la ejecución del presupuesto municipal en su mayoría.

| Programa | % Cumplimiento Metas | % ejecución recursos |
|----------|----------------------|----------------------|
| 1 | 50,00% | 46,16% |
| 2 | 41,18% | 33,97% |
| 3 | 9,62% | 9,12% |
| 4 | 0,00% | 0,00% |

| MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA | | | | | | |
|--|-----------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2023 al 30 de junio de 2023 | | | | | | |
| Programa | Cumplimiento de metas | | | | | |
| | Mejora | | Operativas | | General | |
| | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado |
| 1 | 0% | 0% | 50% | 50% | 50% | 50% |
| 2 | 0% | 0% | 41% | 41% | 41% | 41% |
| 3 | 7% | 7% | 50% | 50% | 10% | 10% |
| 4 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| General | 2% | 2% | 47% | 47% | 25% | 25% |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---------------------------------------|--------|---|---|-----------|-------------------------|-----|-------------|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------|--|----------------------|---|-------------|-----|--|--|--|--|
| MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir con su | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción relevante: Acciones Administrativas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | | | | | |
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | ACTIVIDAD | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta | EJECUCIÓN DE LA META | | | | | | | |
| | | | Código | No. | Descripción | | I semestre | % | II semestre | % | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I semestre | % | II semestre | % | | | | |
| ÁREA ESTRATÉGICA | | | | % de avance en los procesos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Desarrollo institucional | Garantizar la prestación de los servicios institucionales mediante la utilización de los mejores métodos de trabajo, con el acompañamiento de los mejores herramientas de trabajo y con el recurso del talento humano capacitado según las competencias en pro de un cumplimiento de la disminución del pendiente de cobro todo conforme a lo dispuesto por la Ley de Control Interno 8292, implementación de los NICSP de conformidad con la Ley 18151, y en cumplimiento de la Ley 9635 y Ley 9848. | Operativo | 1 | Cumplir con el 100% de los procesos municipales para la generación de valor público durante cada semestre del periodo 2023. Actividad I-01 | % de avance en los procesos | 100 | 50% | 100 | 50% | Ara Lideth Hernandez Gonzalez | Administración General | 365 205 561,48 | 365 805 561,48 | 298 896 800,18 | | 41% | 100 | 50% | | 0% | 50% | | | | |
| Desarrollo institucional | Agregar valor a los procesos de fiscalización institucional mediante servicios oportunos enfocados hacia la mejora continua. | Operativo | 2 | Desarrollar y dar seguimiento a los procesos incluidos en el plan estratégico de la auditoría interna para el ejercicio económico 2023. Actividad I- | % de avance en el cumplimiento del Plan | 100 | 50% | 100 | 50% | Sheirys Villalobos Campos | Auditoría Interna | 34 386 462,00 | 34 386 462,00 | 27 498 376,11 | | 40% | 100 | 50% | | 0% | 50% | | | | |
| Desarrollo institucional | Propiciar una cultura con enfoque de ejecución hacia la adquisición de bienes duraderos para la prestación de los servicios municipales. | Operativo | 3 | Adquisición de tecnología, equipo y maquinaria diverso acorde a las necesidades del Plan de Desarrollo Municipal 2022 - 2026, y su relación con el ejercicio económico 2023. Actividad I-03 | % de avance en el cumplimiento del Plan Estratégico de Tecnología de Información y Comunicaciones (PETIC) 2021-2025 | 100 | 50% | 100 | 50% | Carlo Salas Thompson | Administración de Inversiones Propias | 15 326 564,82 | 15 326 564,81 | 12 457 280,00 | | 40% | 100 | 50% | | 0% | 50% | | | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|--------|---|-----------------------------|-----------|-----------------------------|------------|-----|------------------------|--------------------------------------|-----------------------|-------------------------|---|----------------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|--------------|--------------|
| MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir con su | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción relevante: Acciones Administrativas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | | |
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos programados | EJECUCIÓN DE LA META | | | | | | | |
| | | | Código | No. | Descripción | | % de avance en los procesos | I semestre | % | II semestre | | % | FUNCIÓNARIO RESPONSABLE | | ACTIVIDAD | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I Semestre | x | II Semestre |
| ÁREA ESTRATÉGICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Desarrollo institucional | Cumplir con lo dispuesto en el ordenamiento jurídico en relación con el deber de transferir recursos a organizaciones legitimadas para una sociedad costarricense más justa en términos de equidad y desarrollo. | Operativo | 4 | Transferencias de recursos a instituciones públicas: ONT, CONAGEBIO, Fondo Parques Nacionales, Junta Administrativa del Registro Nacional, CONAPDIS, Junta de Educación, Comité Cantonal de Deportes, subsidios por incapacidad, reintegro y devoluciones, prestaciones legales, indemnizaciones para el ejercicio económico 2022. Actividad I-04 | % de avance en los procesos | 100 | 50% | 100 | 50% | Cliribel Chavez Zamora | Registro de deudas, fondos y aportes | 134 619 455,00 | 127 119 455,00 | 165 590 213,89 | | 63% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| SUBTOTALES | | | | | | | | | | | | | | | 0% | | | | 0% | | 0% | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | | | | | 550 138 049,30 | 542 638 049,29 | 504 442 670,18 | 0,00 | 0% | | | 2,0 | 0,0 | | 50,0% |
| 0% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 0% | 0% | 0,0% | |
| 100% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 50% | 0% | 50,0% | |
| 4,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS

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

Producción final: Servicios comunitarios

| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------------------------------|-------------------------|---|-------------------------------|-----------|-------------------------|-----|-------------|----------------------------|--------------------------------------|-----------|------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------|---|----------------------|---|-------------|-----|--|
| | | | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | SERVICIOS | Unidad de medida | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos | EJECUCIÓN DE LA META | | | | Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la |
| | | | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | % | | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I semestre | % | II semestre | % | |
| Servicios Públicos | Proveer de los servicios de limpieza de caños, vías, espacios públicos, cuando corresponda, así como del manejo sanitario que corresponda en la vía pública. | Operativo | 1 | Brindar el servicio continuo de Aseo de vías y sitios públicos durante el ejercicio económico 2023 en el cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-01 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 01 Aseo de vías y sitios públicos. | | 23 470 283,00 | 23 470 283,00 | 18 282 190,09 | | 33% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Servicios Públicos | Proveer el Servicio de Recolección de Basura y desechos sólidos los recursos suficientes para lograr el tratamiento adecuado de los residuos producidos por basura residencial y comercial del cantón de San Isidro de Heredia. | Operativo | 2 | Brindar el servicio continuo de Recolección de Basura y Disposición final de desechos durante el ejercicio económico 2023 en el cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-02 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 02 Recolección de basura | | 191 922 557,00 | 191 922 557,00 | 133 411 919,72 | | 36% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial mediante el desarrollo de obras menores en caminos y calles del cantón de San Isidro de Heredia | Operativo | 3 | Mantenimiento constante durante el año de los caminos y calles en el cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-03 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 03 Mantenimiento de caminos y calles | | 52 301 621,00 | 52 301 621,00 | 31 013 109,86 | | 30% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Servicios Públicos | Optimizar los servicios del cementerio municipal. | Operativo | 4 | Garantizar la continuidad del campo santo municipal para el ejercicio económico 2023. Servicio II-04 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 04 Cementerios | Otros | 10 742 868,00 | 10 742 868,00 | 4 696 871,18 | | 22% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Servicios Públicos | Brindar los servicios de Mantenimiento de Parques y Obras de Ornato requeridos por los habitantes del cantón de San Isidro de Heredia. | Operativo | 5 | Mantenimiento a parques municipales y obras de ornato en el cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-05 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Kendy Villalobos Rodríguez | 05 Parques y obras de ornato | | 33 750 000,00 | 33 750 000,00 | 39 229 338,11 | | 58% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|-------------------------|---|---|-------------------------|------------|-----|-------------|--------------------------------|------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------|---------------|---|----------------------|------------|-----|-------------|--|-----|
| MISIÓN: Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción final: Servicios comunitarios | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | |
| | | | META | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | SERVICIO S | División de ----- 09 - 31 | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | RESULTADO anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por | EJECUCIÓN DE LA META | | | | RESULTADO del indicador de eficacia en el cumplimiento de la | |
| | | | Código | No. | | Descripción | I Semestre | % | II Semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I semestre | % | II semestre | | % |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Operativo | 6 | Apoyo a 160 personas entre niñas(os), jóvenes, adultos mayores y personas con discapacidad del cantón, mediante la enseñanza en diversas áreas: música, canto, pintura en la Escuela Municipal de Música para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | % de avance en el cumplimiento del Plan | 100 | 50% | 100 | 50% | Miriam Padilla Chinchilla | 09 | Educativos, culturales y deportivos | Educativos | 18 728 157,00 | 18 728 157,00 | 14 267 499,88 | | 38% | 100 | 50% | | 0% | 50% |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Operativo | 7 | Realizar las actividades declaradas de interés cultural por el Concejo Municipal en conjunto con la Comisión de Asuntos Culturales para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 09 | Educativos, culturales y deportivos | Culturales | 5 000 000,00 | 25 000 000,00 | 3 418 008,00 | | 10% | 100 | 50% | | 0% | 50% |
| Política Social | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Operativo | 8 | Realizar 3 actividades de proyección comunal, organizadas y coordinadas por la Administración Municipal para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | % de ejecución de actividades | | 0% | 100 | 100% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 09 | Educativos, culturales y deportivos | Otros | | 2 000 000,00 | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Política Social | Elaborar y ejecutar propuestas para el desarrollo de la política nacional de la persona joven en el cantón (Ley No 8261) | Operativo | 9 | Apoyo a la juventud del cantón, mediante recursos provenientes de la Ley General de la Persona Joven (Ley No 8261) a cargo del Comité de la Persona Joven para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | % de ejecución de actividades | | 0% | 100 | 100% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 09 | Educativos, culturales y deportivos | Centros Culturales | | 2 609 750,00 | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------------------------------------|-------------------------|---|--|-----------|-------------------------|-----|-------------|--------------------------------|---|------------|---------------------|------------------------------------|---------------|---------------------|-------------|--|----------------------|---|-------------|-----|--|
| MISIÓN: Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción final: Servicios comunitarios | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | |
| | | | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | SERVICIO S | División de 09 - 31 | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | RESULTADO anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los TAGUOS REAL | EJECUCIÓN DE LA META | | | | RESULTADO del indicador de eficacia en el cumplimiento To. de la |
| | | | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | % | | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I semestre | % | II semestre | % | |
| Política Social | Promover desde la gestión municipal, el efectivo reconocimiento de los Derechos Humanos de las mujeres en sus diversidades, ejecutar la Ley 7801 Política Nacional de Igualdad y Equidad de Género, Ley 7935 Integral para la persona adulta mayor, Ley de 7739 Código de la Niñez y Adolescencia y Ley 7600 Ley de Igualdad de Oportunidades. | Operativo | 10 | Atención de casos de violencia y otros, promover una cultura y respeto y equidad de género, reconocimiento de los Derechos Humanos, celebración de efemérides, promover un equilibrio entre desfavorecimiento social, económico y cultural del cantón de San Isidro de Heredia a través de la oficina de Igualdad de Género y Desarrollo Social, para el ejercicio económico 2023. Servicio II-10 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Evelyn Arrojo Villalobos | 10 Servicios Sociales y complementarios. | | 40 111 757,47 | 40 111 757,46 | 28 599 326,49 | | 36% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Política Social | Brindar apoyo a las familias en condición de pobreza o riesgo y vulnerabilidad social, en el cuidado de sus hijas/os) | Operativo | 11 | Atención integral y cuidado de niños y niñas del cantón de San Isidro de Heredia, con edades desde 0 a 6 años para el ejercicio económico 2023. Servicio II-10 | n de niños y niñas matriculados en el ceodui | 100 | 50% | 100 | 50% | Teresita Mendez Lopez | 10 Servicios Sociales y complementarios. | | 58 579 423,00 | 58 579 423,00 | 43 443 029,81 | | 37% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Política Social | Mejorar la seguridad ciudadana y mediante vigilancia local en toda la comunidad Isidreña, conjuntamente con otros cuerpos policiales del cantón. | Operativo | 12 | Brindar el servicio de vigilancia asistido mediante cámaras de vigilancia en el cantón para el ejercicio económico 2023. Servicio II-23 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 23 Seguridad y vigilancia en la comunidad | | 59 372 394,00 | 59 372 394,00 | 30 990 686,52 | | 26% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Medio Ambiente | Mejorar la gestión municipal para el desarrollo sostenible en el cantón en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, | Operativo | 13 | Seguimiento a las actividades estipuladas en el plan de trabajo 2023 de la Unidad Técnica de Gestión Ambiental para el ejercicio económico 2023. Servicio II-25 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Kendy Villalobos Rodriguez | 25 Protección del medio ambiente | | 25 715 938,00 | 25 715 938,00 | 17 909 105,73 | | 35% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|------------------------------------|-------------------------|--|-----------------------------------|-----------|-------------------------|------------|-------------|--------------------------------|---|------------------------------|------------------------|------------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------|---|----------------------|------------|-------------|-----|--|
| MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| MISIÓN: Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción final: Servicios comunitarios | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | |
| | | | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | SERVICIOS | División de 09 - 31 | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | RESULTADO anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los procesos | EJECUCIÓN DE LA META | | | | RESULTADO del indicador de eficacia en el cumplimiento |
| | | | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | % | | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I semestre | % | II semestre | % | |
| Política Social | Fortalecer la intervención municipal en acciones de prevención y respuesta en situaciones de emergencias y desastres. | Operativo | 14 | Atención emergencias de manera oportuna cuando se presente, según indicaciones de la Comisión Cantonal de Emergencias para el ejercicio económico 2023. Servicio II-28 | Cantidad de emergencias atendidas | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 28 Atención de emergencias cantonales | | 500 000,00 | 4 199 893,51 | 212 030,00 | | 0% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Política Social | Optimizar los servicios en base al artículo 84 del Código Municipal. | Operativo | 15 | Servicio de incumplimiento de deberes de los propietarios de bienes inmuebles del cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-29 | % procesos atendidos | | 0% | 100 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 29 Por incumplimiento de deberes a los propietarios de bienes inmuebles | | | 2 000 000,00 | | 0% | | 0% | | 0% | 0% | | |
| Política Social | Contribuir con la Cruz Roja del cantón con recursos materiales básicos para su funcionamiento y servicio a la comunidad | Operativo | 16 | Agudas en especie a Cruz Roja San Isidro. Servicio II-31 | % ejecución del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 31 Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios. | Centros y programas de salud | 950 695,00 | 4 049 305,00 | 950 695,00 | | 19% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Política Social | Contribuir con el desarrollo cultural y cívico en el cantón. | Operativo | 17 | Compra de instrumentos musicales solicitados por el liceo de San Isidro. Servicio II-31 | % ejecución del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 31 Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios. | Centros y programas de salud | 800 000,00 | 1 200 000,00 | 795 842,60 | | 40% | 100 | 50% | | 0% | 50% | |
| Política Social | Contribuir con familias de escasos recursos y con necesidades alimentarias del Cantón San Isidro | Operativo | 18 | Agudas en especie a familias de escasos recursos con necesidades alimentarias del Cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-31 | % ejecución del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 31 Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios. | Centros y programas de salud | | 3 162 065,00 | | 0% | | 0% | | 0% | 0% | | |
| SUBTOTALES | | | | | | | | 7,0 | 11,0 | | | | 5 213 456 99,47 | 5 589 116 017,97 | 3 672 119 653,99 | 0,00 | 0% | | 7,0 | 0,0 | 0% | | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | 41% | 65% | | | | | | | | | | 41% | 0% | 41% | | |
| 0% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | 0% | 0% | | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | | |
| 100% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | 41% | 65% | | | | | | | | | | 41% | 0% | 41% | | |
| 17,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

Producción final: Proyectos de inversión

| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|----------------------------------|--------|---|--------------------------|-------------------------|------------|------|---------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------|------------|--|----------------------|------------|-----|-------------|---|
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficacia en la ejecución de los | Ejecución de la Meta | | | | Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la meta |
| | | Objetivos de Mejora y Operativos | Código | No. | | Descripción | I Semestre | % | II Semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I Semestre | % | II Semestre | |
| ÁREA ESTRATÉGICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 1 | Proyecto III-01-01 Mejoras en el Edificio de Cuidados Paliativos | Ejecución del proyecto | 0% | 1 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de salud | 0,00 | 2 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 2 | Proyecto III-01-02 Mejoras en el Escuela Jose Martí Patrimonio Histórico-Ley 7555 | Ejecución del proyecto | 0% | 1 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de enseñanza | 0,00 | 1 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Infraestructura Vial | Gestionar de manera técnica el estado óptimo de la Red Vial del Cantón de San Isidro de Heredia. | Operativo | 3 | Ejecutar actividades de la Unidad Técnica de Gestión Vial III-02-01 | Actividades realizadas | 100 | 50% | 100 | 50% | Juan Rafael Sánchez Aguilár | 02 Vías de comunicación terrestre | Unidad Técnica de Gestión Vial | 21 500 000,00 | 61 500 000,00 | 15 949 034,70 | 19% | 100 | 50% | 0% | 50% | | |
| Infraestructura Vial | Ejecutar obras de mantenimiento rutinario de la red vial cantonal, con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 4 | Proyecto III-02-02 Mantenimiento rutinario de vías en el cantón Ley 8114 y 9329. | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilár | 02 Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento rutinario red vial | 0,00 | 50 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Infraestructura Vial | Adquisición de materiales para dar mantenimiento a la Red Vial Cantonal con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 5 | Proyecto III-02-03 Adquisición de materiales Ley 8114 y 9329. | % ejecutado del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Juan Rafael Sánchez Aguilár | 02 Vías de comunicación terrestre | | 2 516 064,00 | 31 936 739,00 | 2 516 064,00 | 7% | 100 | 50% | 0% | 50% | | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 6 | Proyecto III-02-04 Seguridad vial en el cantón Ley 8114 y 9329. | % ejecutado del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Juan Rafael Sánchez Aguilár | 02 Vías de comunicación terrestre | | 7 000 000,00 | 3 000 000,00 | 7 000 000,00 | 70% | 100 | 50% | 0% | 50% | | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 7 | Proyecto III-02-05 Mantenimiento periódico y rehabilitación Calle Rosalinda Ley 8114 y 9329 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilár | 02 Vías de comunicación terrestre | Mejoramiento red vial | | 35 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 8 | Proyecto III-02-06 Rehabilitación de vías en el Cantón Ley 8114 y 9329 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilár | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 0,00 | 130 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

Producción final: Proyectos de inversión

| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------------|------------------------------------|--|--------------------------|-------------|-----------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|-----------|------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|--|----------------------|----|-------------|---|---|
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los | Ejecución de la Meta | | | | Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la meta |
| | | | | | | | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | | | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | | | | | |
| | | | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | % | | | | I Semestre | % | II Semestre | % | | I Semestre | % | II Semestre | % | |
| Infraestructura Vial | Mejora | 9 | Proyecto III-02-07 Mejoramiento de Calle Los Rodríguez Ley 8114 y 9329 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 0,00 | 40 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |
| Infraestructura Vial | Mejora | 10 | Proyecto III-02-08 Reconstrucción de Cuadrantes de San Josecito Ley 8114 y 9329 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 0,00 | 5 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |
| Infraestructura Vial | Mejora | 11 | Proyecto III-02-09 Mejoramiento y rehabilitación en Calle Trapiche Ley 8114 y 9329 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | 20 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |
| Infraestructura Vial | Mejora | 12 | Proyecto III-02-10 Mejoras accesibilidad peatonal cumplimiento Ley 7800 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | 133 100 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |
| Infraestructura Vial | Mejora | 13 | Proyecto III-02-11 Mejoras accesibilidad peatonal cumplimiento Ley 9976 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | 12 772 597,67 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |
| Infraestructura Vial | Mejora | 14 | Proyecto III-05-01 Entubados de aguas en el cantón | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | 0,00 | 72 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |
| Equipamiento Cantonal | Mejora | 15 | Proyecto III-05-02 Instalación y compra de sistemas de captación de residuos en sistemas de alcantarillado pluvial | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodríguez | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | 0,00 | 2 450 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

Producción final: Proyectos de inversión

| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------------------------------|--------|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------------|---------------|---------------------|-------------|--|----------------------|-----|-------------|-------------|---|
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficacia en la ejecución de los | EJECUCIÓN DE LA META | | | | Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de las metas |
| | | | | | | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | | | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | | |
| | | | Código | No. | | Descripción | % ejecutado del proyecto | I Semestre | % | | | | II Semestre | % | I Semestre | % | | II Semestre | % | I Semestre | II SEMESTRE | |
| Ordenamiento Territorial | Mantener herramientas vigentes para el control del ordenamiento territorial actualizado y acorde a las necesidades | Operativo | 16 | Proyecto III-06-01 Dirección Técnica y Estudios (Bienes Inmuebles y Catastro) | % ejecutado del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Edgar Brenes Brenes - Ronald Arce | 06 Otros proyectos | Dirección Técnica y Estudios | 63 338 142,00 | 71 318 142,00 | 48 219 442,58 | 36% | 100 | 50% | 100 | 50% | 50% | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 17 | Proyecto III-06-02 Desarrollo y mejoras a parques municipales | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Salones Comunes | 0,00 | 17 400 000,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 18 | Proyecto III-06-03 Mejoras y mantenimiento de los parques infantiles, zonas verdes y lotes municipales | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Parques y zonas verdes | | 10 000 000,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Medio Ambiente | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 19 | Proyecto III-06-04 Instalación y mantenimiento de los colectores de residuos ubicados en el cantón | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 4 550 000,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 20 | Proyecto III-06-05 Campaña el mar comienza aquí | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 1 500 000,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Medio Ambiente | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 21 | Proyecto III-06-06 Mejoras en el Servicio de Aseo de Vías | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 9 525 234,40 | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Medio Ambiente | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 22 | Proyecto III-06-07 Actualización plan municipal de gestión integral residuos sólidos Ley 8839 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 10 000 000,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA III: INVERSIONES | | MISIÓN: Desarrollar proyectos de inversión a favor de la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|---|-------------------------|---|--------------------------|-----------|--------------------------|------------|--------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|---------------|------------------------------------|------------|---------------------|------------|--|----------------------|------------|---|-------------|
| Producción final: Proyectos de inversión | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | |
| | | | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficacia en la ejecución de los | Ejecución de la meta | | | |
| | | | Código | No. | Descripción | | % ejecutado del proyecto | I Semestre | % | II Semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I Semestre | % | II Semestre |
| Servicios Públicos | Mejora | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | 23 | Proyecto III-06-08 Aplicación de la estrategia para la gestión integral de residuos sólidos orgánicos Ley 8839 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 13 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Medio Ambiente | Mejora | Mejorar la gestión municipal para el desarrollo sostenible en el cantón en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | 24 | Proyecto III-06-09 Desarrollo para la construcción e instalación en terreno municipal | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 31 485 732,90 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Medio Ambiente | Mejora | Mejorar la gestión municipal para el desarrollo sostenible en el cantón en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | 25 | Proyecto III-06-10 Mejoras en cementerio municipal | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 17 068 396,10 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Desarrollo institucional | Mejora | Realizar encuestas de satisfacción al contribuyente en función de analizar las acciones institucionales en el cantón de San Isidro de Heredia. | 26 | Proyecto III-06-11 Encuestas de Satisfacción al Contribuyente | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Ana Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 3 800 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Infraestructura Vial | Mejora | Mejorar la infraestructura y la seguridad vial del cantón | 27 | Proyecto III-06-12 Seguridad vial instalación de semáforo vehicular | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Ana Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 5 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Ordenamiento Territorial | Mejora | Orientar el desarrollo a través del ordenamiento territorial actualizado y acorde al Plan Estratégico de Desarrollo Cantonal Municipalidad de San Isidro de Heredia | 28 | Proyecto III-06-13 Seguimiento de elaboración del Plan Regulador | % ejecutado del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Hernandez Gonzalez | Lidieth | 06 Otros proyectos | 12 037 935,00 | 4 000 000,00 | 75% | 100 | 50% | 0% | 50% | | | |
| Política Social | Mejora | Contribuir al desarrollo económico para promover la estabilidad y el crecimiento sostenible en el cantón | 29 | Proyecto III-06-14 Promoción desarrollo turístico en el cantón | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Eduardo Sanabria Martin | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | | 4 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Desarrollo institucional | Mejora | Implementación de los lineamientos establecidos en la Ley de Control Interno 8292 y afines. | 30 | Proyecto III-6-15 Seguimiento al Cumplimiento de Normas de Control Interno | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Ana Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 6 500 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |
| Desarrollo institucional | Mejora | Implementar los lineamientos según la Ley Marco de Empleo Público N° 10159 para regular las relaciones estatutarias de empleo público. | 31 | Proyecto III-6-16 Elaboración de Estudios de Estudios Técnicos para Implementación Ley Marco de Empleo Público. | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 15 000 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA III: INVERSIONES | | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | |
|---|--|-------------------------|-----|--|--------------------------|-------------------------|-----|-------------|---------------------------------|--------------------|-----------------|------------------------------------|----------------|---------------------|------------|---|----------------------|------------|-----|---|
| PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos | EJECUCIÓN DE LA META | | | Resultado del indicador de eficiencia en el cumplimiento de las metas |
| AREA ESTRATÉGICA | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I Semestre | % | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo urbano en el cantón | Mejora | 37 | Proyecto III-06-22 Desarrollo y mejoras a lotes municipales | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 0,00 | 1500 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Política Social | Aumentar la satisfacción de los grupos de interés mediante la promoción de la política social en el cantón | Mejora | 38 | Proyecto III-06-23 Diseño, adecuación y construcción en lote municipal distrito San Isidro | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 7 500 000,00 | 0,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| SUBTOTALES | | | | | | 0% | | 0% | | | | 106 992 141,00 | 832 907 502,07 | 85 722 476,28 | 0,00 | 0% | 2,5 | 0,0 | 0% | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | 10% | | 137% | | | | | | | | | 10% | | 10% | |
| | | | | 92% Metas de Objetivos de Mejora | | 7% | | 146% | | | | | | | | | 7% | | 7% | |
| | | | | 8% Metas de Objetivos Operativos | | 50% | | 50% | | | | | | | | | 50% | | 50% | |
| | | | | 26,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | |

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS | | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | |
|---|---|-------------------------|-----|--|--------------------------|-------------------------|-----|-------------|-----------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------------------------|--------------|---------------------|------------|--|----------------------|------------|-----|---|
| PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPO | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta | EJECUCIÓN DE LA META | | | Resultado del indicador de eficiencia en el cumplimiento de las metas programadas |
| AREA ESTRATÉGICA | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I Semestre | % | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado las cunetas del cantón en cumplimiento | Mejora | 1 | Proyecto IV-02-01 Adecuación de cunetas al costado sur del Templo Católico, distrito San | % ejecutado del proyecto | 0% | 100 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Mejoramiento red vial | | 3 046 060,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| SUBTOTALES | | | | | | 0,0 | | 1,0 | | | | 0,00 | 3 046 060,00 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0% | 0,0 | 0,0 | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | 0% | | 100% | | | | | | | | | 0% | | 0% | |
| | | | | 100% Metas de Objetivos de Mejora | | 0% | | 100% | | | | | | | | | 0% | | 0% | |
| | | | | 0% Metas de Objetivos Operativos | | 0% | | 0% | | | | | | | | | 0% | | 0% | |
| | | | | 1,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

Avance en el cumplimiento de objetivos y metas de mediano considerando las proyecciones plurianuales.

La planificación en la Municipalidad de San Isidro de Heredia, tiene como insumos el Plan Estratégico Municipal (PDM), el cual corresponde a una herramienta de planificación de mediano plazo, alineado al Plan Cantonal de Desarrollo Humano Local, al Plan de Gobierno de la Alcaldía Municipal, y a otros instrumentos de planificación de largo y mediano plazo que se relacionan con la gestión municipal, en procura con los principios de probidad, transparencia y rendición de cuentas.

La Municipalidad tiene definido los elementos fundamentales de la planificación entre ellos la Misión, Visión, Objetivos (generales y específicos), Metas, Plan, Políticas, Procedimientos, Programas y Presupuesto. Con esto lo que buscamos como Municipalidad es generar valor público, ese valor esencial generado mediante servicios, resultados, confianza y legitimidad, con una mejora continua de nuestros procesos de planificación, ejecución, verificación y acción.

Es importante mencionar que con la formulación y ejecución anual del Plan Anual Operativo y el Presupuesto municipal se contribuyen sustantivamente al logro de los objetivos y metas a mediano plazo, ya que son escenarios en los cuales el impacto deseado final está diseñado a lo largo del tiempo y no específicamente a un año calendario.

Para lograr este impacto, la Municipalidad necesita ingresos corrientes, de capital y los correspondiente al financiamiento de periodos anteriores, la mayor fuente de ingresos de la Municipalidad de San Isidro de Heredia corresponde a los ingresos corrientes, es decir, nuestra mayor cantidad de recursos son ingresos propios que la Municipalidad genera a través de impuestos y tasas.

La proyección plurianual para el ejercicio económico 2023 consideró variables como la actualización del Plan Regulador, y la continuidad del servicio para la valoración de propiedad por medio de avalúos, como acciones fundamentales para incrementar los ingresos tributarios de acuerdo con las necesidades de crecimiento para la priorización de proyectos y el desarrollo municipal. En términos generales, durante el primer semestre de 2023, se registró un comportamiento positivo en la recaudación de ingresos debido a las gestiones propias impulsadas por el Gobierno Local.

Ahora bien, el alcance de la planificación plurianual se sustenta en la ejecución de los ingresos y egresos para la conjunción de la planificación de mediano y largo plazo. No se podría dejar de lado,

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

la planificación del corto plazo contenida en el POA 2023 para aquellas metas que no registraron ejecución, sin embargo, contabilizaron esfuerzos para generar un compromiso programado para el segundo semestre. Es decir, alrededor de 14 proyectos inicialmente considerados para la primera mitad de 2023 son reprogramados, razón que obliga a ajustar el POA II Semestre.

A continuación, se presenta un resumen del avance en términos de ejecución y la valoración de riesgos que pudiese limitar el avance II Semestre de 2023. Para efectos prácticos mediante criterio experto, de forma conjunta con la Alcaldía Municipal, se identificó el nivel de riesgo asociado y con ello formular el plan remedial que permitirá la consecución de la ejecución planificada para ese segundo período, por tal motivo, no se registra riesgos de alto nivel, máxime que a lo largo del período en estudio, los diferentes programas realizaron avances que permitirán llevar a cabo lo planificado, lo cual es coherente con la teoría de administración de proyectos, correspondiente a sus etapas previas ante la ejecución.

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| ÁREA ESTRATÉGICA | OBJETIVO ESTRATÉGICO DEL ÁREA | META | ESTADO | RIESGO |
|--------------------------|---|---|--|----------|
| Desarrollo institucional | PI-01. Contar con los manuales de procedimientos y procesos internos de cada área de servicio. AyC-06. Innovar en los sistemas de información que contribuyan a mejorar la gestión municipal. GI-03 Mejorar la apreciación sobre la capacidad institucional calificada por la Contraloría General de la República PI-03 Lograr una automatización en procesos claves de la municipalidad. PI-04 Aumentar la utilización de los canales digitales para la realización de trámites municipales por parte de las personas usuarias. PF-01 Mantener el equilibrio financiero de la Municipalidad. AyC-05 Mantener una cultura orientada a la mejora continua. PI-01. Contar con los manuales de procedimientos y procesos internos de cada área de servicio. AyC-06. Innovar en los sistemas de información que contribuyan a mejorar la gestión municipal. GI-03 Mejorar la apreciación sobre la capacidad institucional calificada por la Contraloría General de la República | Cumplir con el 100% de los procesos que compete desarrollar a las diferentes direcciones y departamentos administrativos que conforman la organización municipal cada semestre del período 2022. Actividad I-01 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Desarrollar y dar seguimiento a los procesos incluidos en el plan estratégico de la auditoría interna para el ejercicio económico 2022. Actividad I-02 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Adquisición de tecnología, equipo y maquinaria acordes al desempeño municipal en sus diferentes áreas para el ejercicio económico 2022. Actividad I-03 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Transferencias de recursos a instituciones públicas: ONT, CONAGEBIO, Fondo Parques Nacionales, Junta Administrativa del Registro Nacional, CONAPDIS, Junta de Educación, Comité Cantonal de Deportes, subsidios por incapacidad, reintegro y devoluciones, prestaciones legales, indemnizaciones para el ejercicio económico 2022. Actividad I-04 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-6-11 Encuestas de Satisfacción al Contribuyente | Registra Orden de Compra I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Leve |
| | | Proyecto III-6-17 Adecuación y Construcción en Lote Municipal en Distrito San Isidro | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-6-16 Elaboración de Estudios de Estudios Técnicos para Implementación Ley Marco de Empleo Público. | Registra Orden de Compra I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Leve |
| | | Proyecto III-6-15 Seguimiento al Cumplimiento de Normas de Control Interno | Registra Orden de Compra I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Leve |
| Equipamiento Cantonal | PI-09 Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Apoyo a 160 personas entre niñas(os), jóvenes, adultos mayores y personas con discapacidad del cantón, mediante la enseñanza en diversas áreas: música, canto, pintura en la Escuela Municipal de música para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-01-01 Mejoras en el Edificio de Cuidados Paliativos | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| | | | | |
|----------------------|--|---|--|----------|
| | | Proyecto III-01-02 Mejoras en el Escuela Jose Martí-Patrimonio Histórico-Ley 7555 | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-05-02 Instalación y compra de sistemas de captación de residuos en sistemas de alcantarillado pluvial | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-02 Desarrollo y mejoras a parques municipales | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-03 Mejoras y mantenimiento de los parques infantiles, zonas verdes y lotes municipales | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-05 Campaña el mar comienza aquí | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-22 Desarrollo y mejoras a lotes municipales | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Realizar las actividades declaradas de interés cultural por el Concejo Municipal en conjunto con la Comisión de Asuntos Culturales para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| Infraestructura Vial | P-11 Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente | Ejecutar actividades de la Unidad Técnica de Gestión Vial. III-02-01 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Mantenimiento constante durante el año de los caminos y calles en el cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-03 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-02-02 Mantenimiento rutinario de vías en el cantón Ley 8114 y 9329. | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-02-03 Adquisición de materiales Ley 8114 y 9329. | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-02-04 Seguridad vial en el cantón Ley 8114 y 9329. | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-02-05 Mantenimiento periódico y rehabilitación Calle Rosalinda Ley 8114 y 9329 | Programación II Semestre | Moderado |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| | | | | |
|----------------|---|---|--|----------|
| | | Proyecto III-02-06 Rehabilitación de vías en el Cantón Ley 8114 y 9329 | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-02-07 Mejoramiento de Calle Los Rodriguez Ley 8114 y 9329 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-02-08 Reconstrucción de Cuadrantes de San Josecito Ley 8114 y 9329 | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-02-09 Mejoramiento y rehabilitación en Calle Trapiche Ley 8114 y 9329 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-02-10 Mejoras accesibilidad peatonal cumplimiento Ley 7600 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-02-11 Mejoras accesibilidad peatonal cumplimiento Ley 9976 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-05-01 Entubados de aguas en el cantón | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-12 Seguridad vial instalación de semáforo vehicular | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto IV-02-01 Adecuación de cunetas al costado sur del Templo Católico, distrito San Isidro. | Programación II Semestre | Moderado |
| Medio Ambiente | PI-08 Mejorar la gestión municipal para el desarrollo sostenible en el cantón | Proyecto III-06-04 Instalación y mantenimiento de los colectores de residuos ubicados en el cantón | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-06 Mejoras en el Servicio de Aseo de Vías | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-07 Actualización plan municipal de gestión integral residuos sólidos Ley 8839 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-09 Desarrollo para la construcción e instalación en terreno municipal | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-10 Mejoras en cementerio municipal | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Seguimiento a las actividades estipuladas en el plan de trabajo 2023 de la Unidad Técnica de Gestión Ambiental para el ejercicio económico 2023. Servicio II-25 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| | | | | |
|--------------------------|--|---|--|----------|
| Ordenamiento Territorial | P-10 Mantener herramientas vigentes para el control del ordenamiento territorial actualizado y acorde a las necesidades | Proyecto III-06-01 Dirección Técnica y Estudios (Bienes Inmuebles y Catastro) | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-06-13 Seguimiento de elaboración del Plan Regulador | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| Política Social | PI-06. Aumentar la accesibilidad en los proyectos liderados por la municipalidad. GI-01 Aumentar la satisfacción de los grupos de interés. GI-01 Aumentar la satisfacción de los grupos de interés. PI-07. Mejorar la inclusión en el cantón. GI-02 Lograr mayor confianza de las personas contribuyentes con relación a cómo se están invirtiendo los impuestos municipales | Apoyo a la juventud del cantón, mediante recursos provenientes de la Ley General de la Persona Joven (Ley No 8261) a cargo del Comité de la Persona Joven para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Atención de casos de violencia y otros, promover una cultura y respeto y equidad de género, reconocimiento de los Derechos Humanos, celebración de efemérides, promover un equilibrio entre desfavorecimiento social, económico y cultural del cantón de San Isidro de Heredia a través de la oficina de Igualdad de Género y Desarrollo Social, para el ejercicio económico 2023. Servicio II-10 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Atención emergencias de manera oportuna cuando se presente, según indicaciones de la Comisión Cantonal de Emergencias para el ejercicio económico 2023. Servicio II-28 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Atención integral y cuidado de niños y niñas del cantón de San Isidro de Heredia, con edades desde 0 a 6 años para el ejercicio económico 2023. Servicio II-10 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Ayudas en especie a Cruz Roja San Isidro. Servicio II-31 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Ayudas en especie a familias de escasos recursos con necesidades alimentarias del Cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-31 | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Brindar el servicio de vigilancia asistido mediante cámaras de vigilancia en el cantón para el ejercicio económico 2023. Servicio II-23 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

| | | | | |
|--------------------|---|---|--|----------|
| | | Compra de instrumentos musicales solicitados por el liceo de San Isidro. Servicio II-31 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-06-14 Promoción desarrollo turístico en el cantón | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Proyecto III-06-23 Diseño, adecuación y construcción en lote municipal distrito San Isidro | Programación II Semestre | Moderado |
| | | Realizar 3 actividades de proyección comunal, organizadas y coordinadas por la Administración Municipal para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | Programación II Semestre | Leve |
| | | Servicio de incumplimiento de deberes de los propietarios de bienes inmuebles del cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-29 | Programación II Semestre | Moderado |
| Servicios Públicos | PI-05. Mejorar los procesos de comunicación oficial con los grupos de interés | Brindar el servicio continuo de Aseo de vías y sitios públicos durante el ejercicio económico 2023 en el cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-01 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Brindar el servicio continuo de Recolección de Basura y Disposición final de desechos durante el ejercicio económico 2023 en el cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-02 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Garantizar la continuidad del campo santo municipal para el ejercicio económico 2023. Servicio II-04 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Mantenimiento a parques municipales y obras de ornato en el cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-05 | Registra ejecución I Semestre, meta con recursos asignados anualmente. | Leve |
| | | Proyecto III-06-08 Aplicación de la estrategia para la gestión integral de residuos sólidos orgánicos Ley 8839 | Sin ejecución I Semestre, se reasigna para su ejecución II Semestre | Moderado |

Informe de Evaluación y Ejecución I semestre 2023

Propuesta de medidas correctivas y de acciones a seguir en procura de fortalecer el proceso de mejora continua de la gestión institucional.

Con la finalidad de fortalecer el proceso de mejora continua de la gestión institucional, la Municipalidad de San Isidro de Heredia a partir de los resultados obtenidos en el I Semestre de 2023, como se indicó en el acápite anterior, determinó un análisis de riesgo con motivo de identificar aquellas metas que requieren una atención en especial a partir del nivel de riesgo valorado.

Mediante el reconocimiento del nivel de riesgo que pudiera comprometer el logro de los resultados para el II Semestre de 2023, hace impostergable la toma de decisiones para atender con prioridad aquellas que suponen una alta propensión de materializarse, y atentan al logro de los objetivos de la planificación anual municipal para el desarrollo del cantón. Es decir, ese ejercicio de valoración de riesgo es en sí parte de las acciones remediales previstas para mejorar la ejecución y el cumplimiento de las metas incluidas en el POA durante el presente ejercicio económico.

Ahora bien, para la consecución de los resultados que propician la generación de valor público, entendido como la capacidad de la Municipalidad para dar respuesta a las necesidades de los beneficiarios, en el cantón dentro de un contexto democrático demanda de la ejecución de proyectos contenidos dentro de los instrumentos de planificación local,

Como parte de la relación intrínseca entre la planificación y el presupuesto, financieramente cada programa registra compromisos programados para el segundo semestre, de ahí que ciertos proyectos inicialmente dispuestos para el primer semestre en esta condición, motiva la necesidad de ajustar el POA II Semestre para el cumplimiento de las metas anuales, mano a mano, con el trabajo de las jefaturas y titulares subordinados competentes para documentar a lo interno de la Municipalidad de San Isidro el cumplimiento respectivo por medio del seguimiento III Trimestre de 2023 planificado para ese mismo período.

De forma semejante, se promoverá la ejecución de los proyectos a partir de un mecanismo de control que permita facilitar la gestión de proyectos de obra pública, sin importar su cuantía, y con ello ser más diligentes en cuanto al cumplimiento de la normativa y procedimientos para cada una de las etapas delimitadas en cada iniciativa de desarrollo cantonal.