

MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
SESION EXTRAORDINARIA OCHENTA Y SEIS

Sesión Extraordinaria ochenta y seis celebrada el trece de febrero del dos mil diecinueve a las dieciocho horas con la presencia de los siguientes miembros:

REGIDORES PROPIETARIOS

JONATHAN JESUS SOLIS SOLIS Presidente Municipal
VIRGINIA MUÑOZ VILLEGAS Vicepresidenta
JORGE LUIS PANIAGUA RODRIGUEZ
ALEJANDRA MARIA VILLALOBOS RODRIGUEZ
OSCAR CORELLA MORERA

REGIDORES SUPLENTE

ANA ISABEL BLANCO ROJAS
GERARDO ENRIQUE PANIAGUA RODRIGUEZ
GERARDA FERNANDEZ VARELA
SINDICOS PROPIETARIO
KATTIA MARCELA RODRIGUEZ ARAYA
LUIS ALCIDES ALPIZAR VALENCIANO

ALCALDE MUNICIPAL

RONALD ARAYA SOLIS

VICEALCALDESA MUNICIPAL

Laura Solano Araya

SECRETARIA MUNICIPAL

DENNIA DEL PILAR ROJAS JIMENEZ

MIEMBROS AUSENTES

REGIDORES PROPIETARIOS

MARIANO CORDERO ARROYO

SINDICOS PROPIETARIO

OLGA RODRIGUEZ ALVARADO
RICARDO PANIAGUA MIRANDA
MARIA ELENA HUERTAS ARAYA
GREIVIN QUIROS RODRIGUEZ LUIS
GERARDO ENRIQUE VILLALOBOS SALAS

SINDICOS SUPLENTE

HERNAN RODRIGUEZ SIBAJA RICARDO CASTRO RODRIGUEZ,
MARY HELEN RODRIGUEZ ROJAS, MARLENE ROJAS DURAN
BEATRIZ AVILA UGALDE OLGA LIDIANETHA ARCE PANIAGUA

Se inicia la sesión con el siguiente orden del día:

1. Saludo al Concejo Municipal
2. Comprobación del quórum
3. Lectura y aprobación de la agenda
4. Meditación
5. Puntos a tratar:
 - Permisos fiestas Anaterly
 - Nota enviada por el Encargado de Patentes envía solicitud de licencia temporal para la venta de licor a la Asociación de Desarrollo Integral de Anaterly los días del 15 al 18 de febrero 2019.
 - Nota enviada por el Encargado de Patentes envía solicitud de exoneración al impuesto de espectáculos públicos para la Asociación de Desarrollo Integral de Anaterly los días del 15 al 18 de febrero 2019.
- 6- Cierre de la Sesión

ARTICULO I: LECTURA Y APROBACION DE LA AGENDA

Moción de orden del Alcalde Municipal Ronald Araya Solís: solicita se modifique la agenda para se incluya dentro de la misma la presentación de un veto según oficio MZ AM 166-2019, la nueva liquidación presupuestaria y el informe de evaluación del 2018. El Concejo Municipal acuerda aceptar la moción de orden. Aprobado por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de comisión de gobierno y administración con 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera

El Concejo Municipal acuerda aprobar la agenda en forma unánime. Aprobada con 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera

ARTÍCULO II: ASUNTOS FIESTAS DE ANATERY

1-Se conoce nota oficio CO-DRAS-Z-093-2019, enviado por la Dirección del Área Rectora de Salud de Zarceró, Asunto: autorización de fiestas cívicas Anaterly 2019 con ventas de comidas, subasta, corridas de toros y actividades culturales y recreativas para los días del 15 al 18 de febrero del 2019. Conociendo oficio CO-DRAS-Z-093-2019 el Concejo Municipal acuerda otorgar el permiso para realizar las fiestas cívicas Anaterly 2019 del 15 al 18 de febrero del 2019. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva, con dispensa de la Comisión de Gobierno y Administración. 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

2-Se conoce nota enviada por el Encargado de Patentes envía solicitud de licencia temporal para la venta de licor a la Asociación de Desarrollo Integral de Anaterly los días del 15 al 18 de febrero 2019. Se acuerda otorgar el permiso según oficio MZ DFAT PAT 014 2019 de la Administración Tributaria -Patentes, de licencia temporal para la venta de

licor a la Asociación de Desarrollo Integral de Anaterly para los días del 15 al 18 de febrero del 20019. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva, con dispensa de la Comisión de Gobierno y Administración. 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

3- Se conoce nota enviada por el Encargado de Patentes envía solicitud de exoneración al impuesto de espectáculos públicos para la Asociación de Desarrollo Integral de Anaterly los días del 15 al 18 de febrero 2019. Se acuerda otorgar el permiso según oficio MZ DFAT PAT 015 2019 de la Administración Tributaria-Patentes, de exoneración al impuesto de espectáculos públicos a la Asociación de Desarrollo Integral de Anaterly para los días del 15 al 18 de febrero del 2019. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva, con dispensa de la Comisión de Gobierno y Administración. 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

ARTICULO III: VETO

El Señor Alcalde Municipal Ronald Araya Solís, presenta veto según facultad y potestad del artículo 167 del Código Municipal.



MUNICIPALIDAD DE ZARCERO ALCALDÍA



CONCEJO MUNICIPAL MUNICIPALIDAD DE ZARCERO

miércoles, 13 de febrero de 2019
MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
Tel: 2463-3160 Fax: 2463-1476

RECIBIDO
Por: Jonathan Solís Solís
El 13 del 02 de 2019 a las 18:00 horas
Folios Recibidos 266

Estimados (as) Señores (as):

El suscrito Ronald Araya Solís, con cédula de identidad número dos - trescientos sesenta y tres - trescientos noventa y tres, en mi condición de Alcalde Municipal de la Municipalidad de Zarcero con cédula jurídica 3-014-042064, por medio del presente documento y con la potestad que me faculta el artículo 167 del Código Municipal, procedo a **vetar formalmente** el artículo V inciso 1 adoptado por el Concejo Municipal en la sesión ordinaria número 162 del 11 de febrero del año 2019 y el artículo V inciso 2 adoptado por el Concejo Municipal en la sesión ordinaria número 162 del 11 de febrero del año 2019, que respectiva y literalmente manifiestan:

"1-El Concejo Municipal acuerda aprobar la liquidación presupuestaria del año 2018. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de la Comisión de Hacienda y Presupuesto 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera."

"2-El Concejo Municipal acuerda aprobar el informe de evaluación y plan de amortización del periodo comprendido entre el 1o de enero al 31 de diciembre del 2018. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de la Comisión de Hacienda y Presupuesto 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera."

La fundamentación de dicho veto, se da en razón de que por consulta realizada a la Contraloría General de la República, nos indican que se debían realizar los cambios en los compromisos de pago registrados al final del año 2018 correspondientes al crédito del IFAM, el cual como es sabido no se realizó ningún desembolso durante el año 2018 por parte de esa institución y según las indicaciones del ente Contralor se debían eliminar dichos compromisos de pago tanto de la liquidación presupuestaria, como del informe de ejecución del IV trimestre del 2018.

Una vez realizados los cambios, las cifras de la liquidación vista el día lunes 11 de febrero del año 2019 en la sesión ordinaria número 162 sufrieron modificaciones, por lo cual se deben de presentar nuevamente ante dicho Concejo Municipal para su conocimiento y aprobación.



MUNICIPALIDAD DE ZARCERO ALCALDÍA



Además, con los cambios en mención también se modifican los datos del informe de evaluación 2018, el cual se presentará de forma corregida para su conocimiento y aprobación.

Lo anterior se solicita con el fin de que se conozcan los documentos y sean aprobados para ser remitidos en forma oportuna a la Contraloría General de la República.

Se despide cordialmente;

Ronald Araya Solís
Alcalde Municipal
Municipalidad de Zarcero

1.a-El Concejo Municipal acuerda aceptar el veto presentado por el Alcalde Municipal al acuerdo del artículo V inciso 1 de la sesión ordinaria 162 del 11 de febrero del 2019, y al acuerdo del artículo V inciso 2 adoptado por el Concejo Municipal en sesión ordinaria número ciento sesenta y dos celebrada el día once de febrero del dos mil diecinueve textualmente dicen: Artículo V inciso 1 de la sesión ordinaria 162 del 11 de febrero del 2019:

Artículo V inciso 1 de la sesión ordinaria 162 del 11 de febrero del 2019:

“1-El Concejo Municipal acuerda aprobar la liquidación presupuestaria del año 2018. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de la Comisión de Hacienda y Presupuesto 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

Acuerdo del artículo V inciso 2 de la sesión ordinaria 162 del 11 de febrero del 2019:

2-El Concejo Municipal acuerda aprobar el informe de evaluación y plan de amortización del periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre del 2018. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de la Comisión de Hacienda y Presupuesto 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera. Aprobado por unanimidad, en forma definitiva, con dispensa de la Comisión de Gobierno y Administración. 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.”

Aprobado por unanimidad, en forma definitiva, con dispensa de la Comisión de Gobierno y Administración. 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

Nueva liquidación presupuestaria 2018

1-El Concejo Municipal acuerda aprobar la liquidación presupuestaria del año 2018. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de la Comisión de Hacienda y Presupuesto 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

Tipo de Liquidación	Liquidación Inicial
Sesión y fecha de aprobación del Concejo Municipal	00/00/0000

**ANEXO No 1
MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2018**

En colones

	PRESUPUESTO	REAL ¹
INGRESOS	2,949,082,772.55	2,525,441,624.21
Menos:		
EGRESOS	2,949,082,772.55	1,930,056,735.26
SALDO TOTAL		595,384,888.95
Más:	833,672.78	
Notas de crédito sin contabilizar 2018	833,672.78	
Menos:	0.00	
Notas de débito sin registrar 2018	0.00	
SUPERÁVIT / DÉFICIT		596,218,561.73
Menos: Saldos con destino específico		452,737,373.04
SUPERÁVIT LIBRE/DÉFICIT		143,481,188.69

DETALLE SUPERÁVIT ESPECÍFICO:

452,737,373.04

Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729	1,343,034.64
Juntas de educación, 10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 7509 y 7729	4,476,782.15
Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI, Ley N° 7729	447,678.21
Fondo del Impuesto sobre bienes inmuebles, 75% Ley N° 7729	48,522,442.89
Mantenimiento y conservación caminos vecinales y calles urbanas	10,389,703.32
Plan de lotificación	15,494,767.58
Fondo para obras financiadas con el Impuesto al cemento	1,345,824.40
Comité Cantonal de Deportes	5,561,780.68
Aporte al Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) Ley N°9303	2,751,625.58
Ley N°7788 10% aporte CONAGEBIO	32,301.43
Ley N°7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales	203,499.01
Ley N°7788 30% Estrategias de protección medio ambiente	676,157.94
Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114	8,211,259.61
Proyectos y programas para la Persona Joven	2,155,734.04
Fondo Aseo de Vías	1,732,570.18
Fondo recolección de basura	92,011,731.25
Fondo Acueducto	41,117,045.72
Fondo cementerio	13,045,997.99
Fondo servicio de mercado	117,189,087.23
Saldo de partidas específicas	17,158,923.64
Diferencia con tesorería	182,426.69
Fondo de emergencia decreto No. 37305-NO	3,486,082.05
Fondo Solidario	65,200,916.80

Ronald Araya Solís
Nombre del Alcalde Municipal

RONALD ARAYA SOLIS
(FIRMA)

Firmado digitalmente por RONALD ARAYA SOLIS (FIRMA)
Fecha: 2019.02.13 14:33:30 -06'00'

Firma del Alcalde

Alex Acuña Blanco
Nombre funcionario responsable proceso de liquidación presupuestaria

ALEX ENRIQUE ACUÑA BLANCO
(FIRMA)

Firmado digitalmente por ALEX ENRIQUE ACUÑA BLANCO (FIRMA)
Fecha: 2019.02.13 14:36:58 -06'00'

Firma

13/2/2019

Fecha

^{1/} Incluye los compromisos presupuestarios contratados al 31-12-2018, pendientes de liquidación, según lo establecido en el artículo 116 del Código Municipal.

Nuevo informe de evaluación

2-El Concejo Municipal acuerda aprobar el informe de evaluación del periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre del 2018. Aprobada por unanimidad, en forma definitiva con dispensa de la Comisión de Hacienda y Presupuesto 5 votos de los Regidores Jonathan Solís Solís, Virginia Muñoz Villegas, Jorge Paniagua Rodríguez, Alejandra Villalobos Rodríguez, Oscar Corella Morera.

Análisis General sobre el comportamiento en la ejecución de los ingresos en el periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre del 2018.

Cada año la Municipalidad ha de determinar el resultado que ha obtenido en ese período. Normalmente, este cálculo se efectúa a finales de año, puesto que el ejercicio económico de la Municipalidad se encuentra establecido en el artículo 176 de la Constitución Política, y en el artículo 5 de la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos LAFRPP (inciso d), así como en el artículo 91 del Código Municipal, que es claro en cuanto a definir el plazo de vigencia del presupuesto que se ubica en el plazo comprendido del 1° de enero al 31 de diciembre de cada año.

Los ingresos son la base en el presupuesto municipal, dado que de ellos dependen las metas establecidas y la ejecución de los proyectos, así como el flujo de efectivo que se necesita. Es indispensable conocer las herramientas con que cuenta la Municipalidad para llevar a cabo sus objetivos.

La Municipalidad recibe ingresos, llamados ingresos públicos. Que son los ingresos por el cobro de impuestos, por la prestación de servicios, por utilidades que generan éstas mismas, por alquileres de propiedades, por multas a impuestos y servicios, o bien por créditos, entre otros. Cuando los ingresos provienen de impuestos se denominan ingresos tributarios, por el contrario, cuando provienen de fuentes distintas a los impuestos se denominan ingresos no tributarios como las transferencias que realiza el Ministerio de Hacienda. Con los ingresos la Municipalidad puede realizar sus gastos, sus inversiones, y otras.

También la Municipalidad cuenta con ingresos que corresponden a periodos anteriores, que para el análisis que se presenta no se toman en cuenta, debido a que no fueron producto de las transacciones del año que se evalúa.

Para analizar el comportamiento de los ingresos del periodo del 2018, se han fraccionado en los siguientes grupos:

Los ingresos que superaron el 100% de recaudación

Dentro de este gran fragmento encontramos la mayor parte de los ingresos municipales, las políticas de cobro implantadas y el seguimiento a los mismo dan resultado y se puede ver en el cuadro adjunto abajo; adicionalmente las campañas de concientización que el municipio gestionó en su oportunidad logró su objetivo, y con ello los contribuyentes se preocupan por estar al día con sus obligaciones municipales; se sabe que si se quieren servicios de calidad se debe ser responsable con el pago oportuno. La cultura de pago de los vecinos ha venido en crecimiento y es de gran beneplácito encontrarse con reportes donde su gran mayoría de líneas se pueden ubicar en este segmento. Con esta recuperación de ingresos se establece que la proyección fue establecida y fundada en instrumentos técnicos y los métodos utilizados fueron los correctos.

Cuadro1:

Ingresos con rango superior al 100%

4.1.1.3.3.01.03	Recargo del 5% ley de patentes	1042%
4.1.1.3.2.01.02	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	306%
4.1.3.1.2.05.02	Servicios de instalación y derivación de agua	216%
4.1.3.2.3.03.01.2	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en bancos estatales	172%
4.1.3.1.3.02.09.9	Otros derechos administrativos a otros servicios públicos	152%
4.1.3.1.2.05.03	Servicio de cementerio	145%
4.1.3.4.1	Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	123%
4.1.1.3.3.01.02	Patentes Municipales	118%
4.1.3.1.2.09.09	Venta de otros servicios	113%
4.1.1.2.1.01	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	112%
4.1.1.2.4.1	Timbres municipales por traspaso de bienes inmuebles	108%
4.1.1.9.1.02	Timbres pro parques nacionales	107%
4.1.1.9.1.01	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	102%

Ingresos que se ubican en el rango del 80% al 99%

Satisfactoriamente encontramos en esta categoría pocas líneas en las que no se pudo recuperar el porcentaje deseado según lo presupuestado, pese a esto los porcentajes alcanzados en estas partidas son bastante aceptables.

Cuadro2:

Ingresos con rango del 80% al 99%

4.1.3.1.2.05.04.2	Servicio de aseo de vías y sitios públicos	99%
4.1.3.1.2.05.04.1	Servicio de recolección de basura	94%
4.1.3.1.1.05	Venta de agua	93%
4.1.3.4.2	Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	92%
4.1.3.1.2.04.01.1	Alquiler de mercado	91%
4.1.1.3.2.01.05	Impuestos específicos sobre la construcción	85%
4.1.3.3.1.09.09	Multas varias	80%

Ingresos que se ubican en el rango del 0% al 79%

En esta sección la recaudación no fue la esperada; sin embargo, al analizar los montos de las únicas dos cuentas que hay, se concluye que los montos de estas no representan una fuente importante para la Municipalidad lo que no genera un desequilibrio presupuestario. En esta sección está:

Cuadro 3:

Ingresos con rango del 0% al 79%

4.1.1.3.2.01.04	Impuestos específicos sobre bienes manufacturados	46%
4.1.1..2.01.04.2	Impuesto sobre el cemento	46%

Conclusión:

Al medir la efectividad de la administración, que en resumen se desprende de los ingresos del presupuesto del periodo 2018, se alcanzó un 85%, queriendo decir esto que la labor para cumplir con la proyección de ingresos es el producto del esfuerzo de un plan de trabajo de cada departamento involucrado, y que es conforme con la realidad de la institución. Dicho porcentaje de ejecución en los ingresos global se vio afectado ya que se tenía presupuestado un préstamo por parte del IFAM, del cual al 31 de diciembre del 2018 no se recibió ningún desembolso por lo que el porcentaje se ve disminuido.

Análisis general sobre el comportamiento en la ejecución de los egresos del año 2018

Programa N. 1

Dirección y administración Generales:

Porcentaje de ejecución: 87.49%

Definitivamente el porcentaje de ejecución es idóneo, lo que indica la acertada administración de los recursos en lo que respecta a las labores sustantivas de la municipalidad, quedando establecido que tanto la ejecución como la planificación a nivel presupuestario fue la real y satisfactoria, brindando un servicio de calidad a los usuarios de la institución y reflejando beneficios para todos los habitantes del cantón.

Se realizaron las transferencias señaladas en el presupuesto con lo que se garantiza la ejecución de programas como el Ministerio de Hacienda, CONAGEBIO, Parques Nacionales, CONAPDIS, Comité Cantonal de Deportes, Junta Administrativa del Registro Nacional, Juntas de Educación y Unión Nacional de Gobiernos Locales.

Al programa de auditoría se le brindaron los recursos, para así cumplir con el control interno requerido, brindando con ello seguridad a los ciudadanos en las labores que son brindadas por la Municipalidad.

Programa N. 2

Servicios Comunales:

Porcentaje de ejecución: 81.64%

En el programa II se contó con una ejecución en el año 2018 de 81.64% a nivel de todos los programas en general, porcentaje que es idóneo ya que se ejecutaron los recursos que se tenían previstos para el año 2018, garantizando así el correcto funcionamiento de los servicios comunales para bienestar de todos los habitantes del cantón.

De forma individual, las actividades de Aseo de Vías y Sitios Públicos tuvieron una ejecución de 78.83%, Recolección de Basura 73.87%, Cementerios 74.87%, Acueductos 89.48%, Educativos, Culturales y Deportivos 73.05%, Servicios Sociales y Complementarios 73.05%, Servicios Sociales y Complementarios 91.71%, Mantenimiento de Edificios 93.47%, Protección al Medio Ambiente 84.14%, Desarrollo Urbano 96.27%, tuvieron una ejecución aceptable dado que se ubica en el rango de 73% a 96%.

Las actividades que menos ejecución presentaron fueron las de Mantenimiento de Caminos y Calles y Atención de Emergencias Cantonales.

En el caso de Mantenimiento de Caminos y Calles el porcentaje de ejecución fue nulo, ya que debido al factor tiempo no se pudo realizar ningún proyecto con dicho dinero.

En el caso de Atención de Emergencias Cantonales el inconveniente radica principalmente en que se deben realizar transferencias a raíz del terremoto de Nicoya, de conformidad con el Decreto N° 37381-H, donde las donaciones y ayudas para las reparaciones de las viviendas de los vecinos de Zarcerro, deben cumplir con una serie de requisitos y que los afectados no han podido cumplir aún.

Programa N. 3

Inversiones:

Porcentaje de ejecución: 80.60%

Es de analizar que en la sección de inversiones, en relación a los edificios, que en el caso del mercado municipal se pretende realizar la construcción en su totalidad, por lo que realizar una intervención a la construcción sería derrochar el dinero, por lo que se sigue arrastrando el saldo hasta tener los fondos suficientes para la construcción antes mencionada, igual es el caso del proyecto de Construcción de la Biblioteca Pública de Zarcerro que se encuentra en etapa de análisis y por lo tanto se siguen arrastrando los fondos.

En el apartado de la Unidad Técnica de Gestión Vial se ejecutó un 96.89%, lo que muestra una labor muy buena, cumpliendo las metas propuestas en la parte administrativa de la Unidad antes mencionada.

En Vías de Comunicación Terrestre, se han ido ejecutando los proyectos programados de acuerdo a los desembolsos girados a la institución del año 2018, entre los cuales se encuentran Construcción de Pavimentos Rígidos y Flexibles (100%), Mejoramiento en los Sistemas de Drenaje (100%), Asfaltado Calle la Chicharra (100%), Asfaltado Camino Viento Fresco (100%), Asfaltado Camino Viejo Zapote – Los Ángeles (100%), Asfaltado Calle Quirós (100%), Asfaltado Calle El Jilguero (100%), Calle Murillo Tapezco (100%), Asfaltado Camino al Plantel Municipal (100%), Recarpeteo Laguna – La Peña (100%), Recarpeteo Palmira – Centro (100%), lo cual ha significado un importante avance en cuanto a vías de comunicación del cantón se refiere, ya que varios de estos proyectos son rutas alternas de suma importancia en caso de ocurrir alguna emergencia.

En la parte de Instalaciones el porcentaje de ejecución es de 96.20% lo cual es excelente y demuestra la correcta planificación para la ejecución de los recursos, entre los cuales están: Fondo de Inversión Acueducto Tanque Central (96.39%) y Fondo de Inversión Cementerio Capilla (89.75%).

Otros Fondos e inversiones: en el caso del plan de lotificación los recursos son muy pocos para ejecutar obras por lo que se mantiene para ejecutar en el futuro, además en el proyecto de Catastro Municipal se ejecutó un 74.83%, porcentaje idóneo según lo planificado, ya que se contrató una empresa para realizar un censo que sería la parte final de dicho proyecto de catastro, el cual dio inicio a mediados de enero del 2019.

De forma general el programa alcanzó un nivel deseable de ejecución, a pesar de que algunos proyectos quedaron sin poder ejecutarse por factor tiempo, afectando el porcentaje total de realización; parte de los recursos del programa quedaron como compromisos de pago para poder ejecutarlos en los primeros seis meses del año 2019 como lo menciona el Código Municipal en su artículo 116, más específicamente el en apartado de Vías de Comunicación Terrestre.

Programa N. 4

Partidas Específicas:

Porcentaje de ejecución: 50.45%

En el caso de las partidas específicas se ejecutaron algunas correspondientes al año 2017 como la de Mejoras al Salón Comunal de Guadalupe (99.68%), Construcción de la Cocina de Turno de Anateri (66.94%), Mejoras al Gimnasio de Los Ángeles (88.17%), Techado de Rampas de Acceso entre edificios de APAMAR Zarcero (99.89%), Malla Perimetral Salón Comunal de Palmira (99.87%), Compra de Mobiliario para Hogar de Ancianos de Zarcero (90.38%), Construcción de Cunetas en Tapezco (99.58%), Compra de Menaje para la Cocina de Turno de Pueblo Nuevo (98%), Construcción de Cunetas en segunda entrada a Lajas (64.32%) y la Compra de Tanque Industrial para ASADA de San Luis (75.05%). Cabe destacar que al igual que en programa 3 gran parte de los recursos de partidas específicas quedaron como compromisos de pago para el año 2019.

Conclusión:

Gracias a las labores realizadas el porcentaje de ejecución alcanzó en el año 2018 un 82%, si bien es un porcentaje aceptable, se deberá prestar atención y dar seguimiento a los resultados para poder seguir mejorando en los años futuros.

Evaluaciones como estas a los programas ayudan a optimizar el impacto de los recursos en el cantón, vinculando cada una de las actividades con mayor medida a los aspectos susceptibles de mejora con el ciclo del presupuesto.

Pese a que el resultado es un porcentaje aceptable, se debe considerar las fortalezas, debilidades, las oportunidades y las amenazas identificadas para ser atendidas para la mejora de cada uno de los programas que presta la Municipalidad.

Sin otro particular.

Lic. Alex Acuña Blanco
Encargado de Presupuesto
Municipalidad de Zarceró

**PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
2018
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

**SI REQUIEREN IMPRIMIR ESTA INFORMACIÓN PARA EFECTOS INTERNOS, PUEDEN COPIAR ESTA HOJA, PASARLA A OTRO ARCHIVO DE EXCEL (copiado especial formato y copiado especial valores) Y DARLE LAS CARACTERÍSTICAS NECESARIAS DE IMPRESIÓN, OCULTANDO O BORRANDO LAS LÍNEAS QUE NO SEAN UTILIZADAS.
NO SOLICITAR A LA CGR MODIFICACIONES PARA IMPRIMIR ESTE ARCHIVO.**

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	PLANIFICACIÓN OPERATIVA											GASTO REAL POR META			
			META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	SUBGRUPOS	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		I SEMESTRE	II SEMESTRE
			Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE		
Infraestructura	Mejorar la infraestructura comunal para el desarrollo y disfrute de los ciudadanos	Mejora	1	Mejoramiento de las instalaciones del antiguo mercado municipal	Mejora realizada	1	50%	1	50%	Ronald Araya Solís	01 Edificios	Otros edificios	0.00	15,000,000.00	0.00	5,401,184.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura comunal para el desarrollo y disfrute de los ciudadanos	Mejora	1	Mejoramiento de las instalaciones del mercado municipal	Avance de obra	1	50%	1	50%	Luis Miguel Araya Rodríguez	01 Edificios	Otros Edificios	59,786,111.53	59,786,111.53	0.00	0.00	
Desarrollo Institucional	Administrar los recursos humanos, materiales, de servicios y financieros para el buen desempeño institucional con base a lineamientos establecidos	Operativo	2	Ejecución de los presupuestos de forma oportuna y con eficacia durante el periodo 2018	Porcentaje de ejecución de metas	1	50%	1	50%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Unidad Técnica de Gestión Vial	245,360,020.37	245,360,020.37	103,194,616.75	103,194,616.75	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura comunal para el desarrollo y disfrute de los ciudadanos	Mejora	4	Construcción de la Biblioteca Pública de Zarcero	Construcción realizada		0%	1%	100%	Ronald Araya Solís	01 Edificios	Centros culturales	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura comunal para el desarrollo y disfrute de los ciudadanos	Mejora	5	Construcción de edificio de servicios públicos	Construcción realizada	0	0%	1	100%	Ronald Araya Solís	01 Edificios	Otros Edificios	0.00	95,000,000.00	0.00	0.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	5	Construcción de pavimentos rígidos y flexibles (Mantenimiento y conservación de 1 km de caminos y aceras)	Cantidad de metros intervenidos	500	50%	500	50%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	29,952,380.38	29,952,380.38	29,167,755.00	29,167,755.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	6	Mejoramiento en los sistemas de drenaje (mejorar 1.6 km en drenajes)	Cantidad de metros intervenidos	800	50%	800	50%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	14,576,398.14	14,576,398.14	13,470,397.57	13,470,397.57	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	7	Asfaltar 1 km de longitud en Carpeta asfáltica calle la Chicharra	cantidad de km asfaltados	1	100%		0%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	65,000,000.00		65,000,000.00		
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	8	Asfaltar 1.2 km de longitud en Carpeta asfáltica calle Viento Fresco	cantidad de metros asfaltados	1	100%		0%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	76,000,000.00		0.00		
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	9	Asfaltar 430 metros de longitud en carpeta asfáltica camino viejo Zapote - Los Ángeles	Cantidad de metros asfaltados	1	100%		0%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	34,000,000.00	0.00	34,000,000.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	10	Asfaltar 200 metros de longitud en carpeta asfáltica en Calle Quirós	Cantidad de metros asfaltados	1	100%		0%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	11	Asfaltar 700 metros de longitud en carpeta asfáltica en calle el Jilguero	Cantidad de metros asfaltados	1	100%		0%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	65,000,000.00		65,000,000.00		
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	12	Asfaltado Calle Murillo	Cantidad de metros asfaltados		0%	1	100%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		19,999,980.00	0.00	19,999,980.00	

Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	13	Asfaltar 1 km de longitud en Carpetas asfálticas camino plantel Municipal	Cantidad de km asfaltados		0%	1	100%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		65,000,000.00			
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	14	Recarpeteo de 1.6 km de longitud en calle Laguna - La Peña	Cantidad de km de recarpeteo		0%	1	100%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		49,999,950.00		49,999,950.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura vial con el fin de facilitar el traslado de personas, animales y mercaderías para el desarrollo del cantón	Mejora	15	Recarpeteo de 1 km de longitud en calle Palmira - Centro	Cantidad de km de recarpeteo		0%	1	100%	Mailoth Gonzalez Torres	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		34,999,992.00		34,999,992.00	
Infraestructura	Mejorar los sistemas de almacenamiento de agua potable con el fin de coadyuvar a la salud pública en el cantón	Mejora	16	Construcción de un tanque de agua potable de al menos 500 metros cúbicos en la zona alta del distrito central	Tanque construido	1	50%	1	50%	Fernando Rodriguez Rodriguez	05 Instalaciones	Acueductos	12,500,000.00	12,500,000.00		0.00	
Infraestructura	Mejorar la infraestructura presente en el cementerio con el fin de generar espacios de duelo para los ciudadanos del cantón	Mejora	17	Arreglo de la capilla en lo que respecta a la construcción de un baño y rampa de acceso	Construcción realizada		0%	1	100%	Luis Miguel Araya Rodriguez	05 Instalaciones	Cementerios	0.00	1,900,000.00		0.00	1,705,249.00
Social	Dotar a las personas de escasos recursos de un lugar digno para vivir	Mejora	18	Fortalecimiento del programa de lotificación	Programa fortalecido		0%	1	100%	Ronald Araya Solis	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones		15,494,767.58			
Desarrollo Institucional	Implementar un sistema catastral de enfoque multifinanciado que responda a las necesidades de la Municipalidad para lograr una agilidad en la respuesta a las consultas y solicitudes del administrado brindando satisfacción y seguridad jurídica.	Mejora	19	Elaboración de un catastro territorial multifinanciado en el cantón de Zarco	Catastro elaborado	50	50%	50	50%	Katherine Araya Jimenez	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	30,087,900.06	30,087,900.06		9,979,479.06	9,979,479.06
Gestion Ambiental	Realizar el cierre técnico del vertedero de basura de acuerdo a la normativa vigente en el tema ambiental con el fin de coadyuvar a la salud del cantón.	Mejora	20	Realizar las acciones necesarias de acuerdo al estudio realizado por la UCR en el 2017	Porcentaje de implementación de las acciones solicitadas	65	65%	35	35%	Luis Miguel Araya Rodriguez	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	20,511,419.99	11,044,610.76		5,911,000.00	5,911,000.00
Gestion Ambiental	Reducir la cantidad de residuos orgánicos enviados al vertedero mediante la recolección y los mismos	Mejora	21	Realización de un estudio de composición de residuos sólidos en 44 unidades habitacionales en el sector de plaza Barrio Invu	Estudio realizado	1	100%		0%	Luis Miguel Araya Rodriguez	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	1,000,000.00			0.00	
Gestion Ambiental	Reducir la cantidad de residuos orgánicos enviados al vertedero mediante la recolección y los mismos	Mejora	22	Reducción de los residuos orgánicos enviados al vertedero en un 40% en el sector plaza Barrio Invu de acuerdo al estudio realizado	Porcentaje de disminución	25	25%	75	75%	Luis Miguel Araya Rodriguez	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	4,150,000.00	4,150,000.00		0.00	0.00
Gestion Ambiental	Actualizar la base de datos con la información del servicio de limpieza de vías con el fin de contar con información confiable para los estudios tarifarios y atención del público	Mejora	23	Actualización de la base de datos del servicio de limpieza de vías en cuanto a usuarios y metros brindados	Porcentaje de avance en la depuración	60	60%	40	40%	Luis Miguel Araya Rodriguez	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	1,608,285.90	1,072,190.60		0.00	0.00
Infraestructura	Paso cubierto en cementerio municipal	Mejora		Construcción de paso cubierto en cementerio municipal	Construcción realizada	0	0%	1	100%	Priscilla Aguilar	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	0.00	8,074,952.49		0.00	6,687,359.00
Social	Parques infantiles municipales	Operativo		Devolucion de dinero sobrante al PANI del proyecto de parques infantiles	Devolucion hecha	0	0%	1	100%	Ronald Araya Solis	07 fondos inversiones	Otros fondos e inversiones	0.00	69,953.00			69,953.00
							0%		0%								
SUBTOTALES								11.0		15.0				625,532,516.37	813,069,206.91	291,723,248.38	329,586,916.00
TOTAL POR PROGRAMA								42%		58%							
92% Metas de Objetivos de Mejora								44%		56%							
8% Metas de Objetivos Operativos								25%		75%							
26 Metas formuladas para el programa																	

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ZARCO
2018
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS

SI REQUIEREN IMPRIMIR ESTA INFORMACIÓN PARA EFECTOS INTERNOS, PUEDEN COPIAR ESTA HOJA, PASARLA A OTRO ARCHIVO DE EXCEL (copiado especial formato y copiado especial valores) Y DARLE LAS CARACTERÍSTICAS NECESARIAS DE IMPRESIÓN, OCULTANDO O BORRANDO LAS LÍNEAS QUE NO SEAN UTILIZADAS. NO SOLICITAR A LA CGR MODIFICACIONES PARA IMPRIMIR ESTE ARCHIVO.

MISIÓN: Desarrollar proyectos de inversión a través de los recursos provenientes de las partidas específicas, en favor de la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades .

Producción final: Proyectos de inversión

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA		PLANIFICACIÓN OPERATIVA												GASTO REAL POR META		Resultado del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta	
DESARROLLO MUNICIPAL AREA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	SUBGRUPO	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		I SEMESTRE		II SEMESTRE
		Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	1	Reconstrucción de Fuerza Pública de Palmira 2008	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Otros proyectos	0.00	412,103.89			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	2	Pintura del Gimnasio de Zapote	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros deportivos y de recreación	0.00	849,706.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	3	Embellecimiento de la planta física de la Escuela de Zapote	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de enseñanza	0.00	3,683.80			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	4	Cambio de techo y pintura de aulas de la Escuela de la Legua	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de enseñanza	0.00	8,900.09			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	5	Mejoras en el gimnasio del caserío de Palmira	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros deportivos y de recreación	0.00	25,628.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	6	Colocación de zing protector transparente en la Escuela de Brisas	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de enseñanza	0.00	21,838.40			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	7	Colocación de cielo raso, cerámica, pintura, puerta y vidrios de la Escuela de Brisas	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de enseñanza	0.00	25,980.92			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	8	Colocación de piso cerámico de la cocina de turno de Guadalupe	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Otros Edificios	0.00	691.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	9	Pintura del salón Comunal de Anaterly	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Otros Edificios	0.00	22,016.55			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	10	Escuela de Zapote, mejoras en comedor escolar	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de enseñanza	0.00	427.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	11	Para piso cerámico, baños en la cancha de fútbol de la comunidad de San Luis	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros deportivos y de recreación	0.00	1,284.10			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	12	Para piso cerámico, cocina de turno de la comunidad de Anaterly	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Otros Edificios	0.00	3,414.40			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	13	Santa Rosa. Construcción de baños sanitarios	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de enseñanza	0.00	706.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	14	Colocación de cerámica en la cocina de turno de Pueblo Nuevo	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Otros Edificios	0.00	19,520.60			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	15	Mejoras en el gimnasio de Palmira	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros deportivos y de recreación	0.00	422,048.92			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	16	Mejoras en la cocina de turno de Pueblo Nuevo	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Otros Edificios	0.00	1,791.03			
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	17	Reparación de la infraestructura del EBAIS de Zapote	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	Centros de salud	0.00	154,680.30			
Infraestructura	Mantener infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	18	Lastreado de camino Barrio María Auxiliadora	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	2,982.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	19	Arreglo de camino principal de la escuela hacia Zarco, Anaterly	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	2,966.00			
Infraestructura	Mantener infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	20	Reparación de cuadrantes de Pueblo Nuevo	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	116.00			

Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	21	Construir 200 m de alcantarillado y remodelación de acera en Palmira	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	5,458.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	22	Reparación de los cuadrantes de Santa Rosa	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	22,623.80		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	23	Bacheo de camino principal de Lajas	Reparación realizada	0	0%	0	0%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1.70		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	24	Bacheo del camino de Laguna El Carmen	Reparación realizada	0	0%	0	0%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	44,264.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	25	Para la construcción de cunetas, alcantarillado y arreglo de camino de Tapezco	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,231.07		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	26	Relastro sector de viento fresco en la Legua	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	4,840.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	27	Arreglo de calle, carpeta asfáltica 100 m norte del gimnasio de Laguna	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	4,147.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	28	Arreglo de calle, carpeta asfáltica de la plaza de deportes de El Carmen	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	3.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	29	Bacheo con mezcla asfáltica y construcción de cunetas del camino, entrada San Juan de Lajas	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	3,217.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	30	Lastreado de caminos vecinales de la comunidad de Santa Rosa	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,484.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	31	Lastreado de caminos vecinales de la comunidad de La Legua	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,482.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	32	Lastreado de caminos vecinales de la comunidad de Los Angeles	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,482.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	33	Los Angeles, compra de lastre para mejoramiento de caminos vecinales	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	0.82		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	34	Bacheo de camino de Laguna El Carmen	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	15,495.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	35	Continuación del arreglo de la calle situada 100 m norte del gimnasio de la comunidad de Laguna	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	15,496.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	36	Construcción de cunetas, alcantarillado y arreglo de caminos de la comunidad de Tapezco	Construcción realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,572.41		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	37	Lastreado de caminos vecinales de la comunidad de Los Angeles	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,185.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	38	Lastreado de caminos vecinales de la comunidad de La Legua	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,185.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	39	Lastreado de caminos vecinales de la comunidad de La Legua	Reparación realizada	0	0%	100	100%	Ing. González	Mailoth	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	0.00	1,185.00		
Infraestructura	Mejorar la infraestructura de los sitios públicos para el disfrute de los vecinos del cantón.	Mejora	40	Iluminación cancha de fútbol de Pueblo Nuevo	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones		Alumbrado público	0.00	34,333.20		
Infraestructura	Realizar mejoras en la red pluvial cantonal	Mejora	41	Construir un ramal de cañería en tubo pvc en Anatory	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones		Otras instalaciones	0.00	588,711.00		
Infraestructura	Mejorar las condiciones del área de juegos de Palmira.	Mejora	42	Reconstrucción del área de juegos de Palmira.	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones		Otras instalaciones	0.00	2,458,987.02		
Infraestructura	Mejorar las condiciones de la infraestructura del cantón.	Mejora	43	Colocación malla plaza de deportes de Palmira	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones		Centros deportivos y de recreación	0.00	2,729,971.00		

Infraestructura	Facilitar el control y vigilancia de las personas en las principales calles de Zarco	Mejora	44	Compra e instalación de cámaras en zarco	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	102,020.00		
Infraestructura	Facilitar el control y vigilancia de las personas en las principales calles de Zarco	Mejora	45	Construcción de primera etapa del parque de recreación de uso público en el Barrio Chicho Salazar	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	104,377.55		
Infraestructura	Realizar mejoras en la red vial cantonal	Mejora	46	Diseño y construcción de 500 m lineales de acera del distrito central de Zarco	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ing. Mailoth González	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	11.00		
Infraestructura	Mantener infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	47	Mejoras de vestidores de cancha de fútbol de San Luis	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones	0.00	250.86		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	48	Reparación de la acera que da acceso al barrio El Jardín	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ing. Mailoth González	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	1,215.75		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	49	Para la construcción y reparación de aceras en el centro de Laguna	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ing. Mailoth González	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	827.01		
Infraestructura	Dotar a la comunidad de equipo y mobiliario acorde a las necesidades de la comunidad	Mejora	50	Para mobiliario cocina de turno de Guadalupe	Compra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	9,761.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	51	Construcción de aceras de 200m lineales desde el Liceo hasta la entrada del Colegio Técnico	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ing. Mailoth González	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	33,584.00		
Infraestructura	Dotar a la comunidad de equipo y mobiliario acorde a las necesidades de la comunidad	Mejora	52	Compra de mobiliario para el salón comunal de San Luis	Compra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	356.00		
Infraestructura	Facilitar el control y vigilancia de las personas en las principales calles de Zarco	Mejora	53	Instalación de cámaras de seguridad en Zarco	Compra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	293,064.26		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	54	Cuneteado frente al salón multuso de la calle principal de la comunidad de Guadalupe	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ing. Mailoth González	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	156,472.55		
Infraestructura	Realizar mejoras en la red vial cantonal	Mejora	55	Fabricación de tanque de mantenimiento almacenamiento de agua en Anateri	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones	0.00	129,901.50		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	56	Mejora al salón comunal de Guadalupe	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	0.00	599,622.00	597,720.00	10
Infraestructura	Mantener la infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	57	Construcción de la cocina de turno de Anateri	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	01 Edificios	0.00	599,622.00	401,387.26	6
Infraestructura	Mantener la infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	58	Mejoras al Gimnasio de los Ángeles	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones	0.00	485,121.00	427,747.98	8
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	59	Mejoras a la calle Sara, Laguna	Mejora realizada	0	0%	100	100%	Mailoth Gonzáles	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	1,414,785.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	60	Lastreado de caminos vecinales de Santa Rosa	Obra realizada	0	0%	100	100%	Mailoth Gonzáles	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	485,121.00		
Infraestructura		Mejora	61	Compra de un tanque para ASADA de San Luis	Compra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	599,622.00	450,000.00	7
Infraestructura	Mantener la infraestructura (vías de comunicación) del cantón en buen estado	Mejora	62	Lastreado de caminos vecinales de La Legua	Obra realizada	0	0%	100	100%	Mailoth Gonzáles	02 Vías de comunicación terrestre	0.00	485,121.00		
Infraestructura	Mantener la infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	63	Techado de rempa de acceso entre edificios de APAMAR	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	05 Instalaciones	0.00	746,852.00	746,041.64	10
Infraestructura	Mantener la infraestructura (edificios) del cantón en buen estado	Mejora	64	Malla perimetral en el salón comunal de Palmira	Obra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	855,828.00	854,709.86	10
Infraestructura	Dotar a la comunidad de equipo y mobiliario acorde a las necesidades de la comunidad	Mejora	65	Compra de mobiliario para hogar de ancianos de Zarco	Compra realizada	0	0%	100	100%	Ronald Araya	06 Otros proyectos	0.00	746,852.00	675,000.00	9

LAS CELDAS EN TONOS CELESTE NO DEBEN SER MODIFICADAS, YA QUE INCLUYEN FÓRMULAS QUE PERMITEN DETERMINAR LOS RESULTADOS DE CADA INDICADOR.

**MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
MATRIZ PARA EVALUAR EL POA
PLAN OPERATIVO ANUAL
2018**

INDICADORES GENERALES								
INDICADORES	NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	INDICADOR META	METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		
				I Semestre	II Semestre	I Semestre	II Semestre	
INSTITUCIONALES	1.1	Grado de cumplimiento de metas	Sumatoria de los % de avance de las metas / Número total de metas programadas	100%	47%	64%	36%	36%
	a)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos de mejora	Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos de mejora / Número total de metas de los objetivos de mejora programadas	100%	31%	52%	17%	19%
	b)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos operativos	Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos operativos / Número total de metas de los objetivos operativos programadas	100%	42%	58%	40%	58%
	1.2	Ejecución del presupuesto	(Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100	100%	1,196,385,063.89	1,403,733,166.95	742,063,744.09	787,471,109.
RECURSOS LEY 8114	1.3	Grado de cumplimiento de metas programadas con los recursos de la Ley 8114	Sumatoria de los % de avance de las metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Número total de metas programadas con recursos de la Ley 8114	100.00%	29%	0%	29%	0%
	1.4	Ejecución del gasto presupuestado con recursos de la Ley 8114	(Gasto ejecutado de la Ley 8114 / Gasto presupuestado de la Ley 8114)*100	100.00%	100,398,403.23	0.00	100,398,403.23	0.00

**RESUMEN:
ANUAL**

	% Cumplimiento Metas	% ejecución recursos
Programa 1	100.0%	80.6%
Programa 2	86.4%	77.1%
Programa 3	51.9%	43.2%
Programa 4	13.7%	37.3%

**RESUMEN:
I SEMESTRE**

	% Cumplimiento Metas
Programa 1	100.0%
Programa 2	81.8%
Programa 3	42.3%
Programa 4	#DIV/0!

**RESUMEN:
II SEMESTRE**

Programa 1
Programa 2
Programa 3
Programa 4

MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2018

AL 30 DE JUNIO DE 2018

Variable	Cumplimiento de metas				
	Mejora		Operativas		Programas
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	
Programa I	0%	0%	50%	50%	50%
Programa II	50%	33%	50%	44%	50%
Programa III	44%	17%	25%	25%	42%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%
General (Todos los programas)	31%	17%	42%	40%	36%

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General en el mes de julio del periodo 2018

MUNICIPALIDAD DE ZARCERO
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2018

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Variable	Cumplimiento de metas				
	Mejora		Operativas		Programas
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	
Programa I	0%	0%	100%	100%	100%
Programa II	100%	67%	100%	94%	100%
Programa III	100%	48%	100%	100%	100%
Programa IV	100%	14%	0%	0%	100%
General (Todos los programas)	75%	32%	75%	73%	100%

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General antes del 16 de febrero del periodo 2019

Vicealcaldesa Municipal: la justificación del veto es porque el día de ayer cuando estábamos revisando nuevamente los documentos que íbamos a mandar a la Contraloría nos surgieron algunas dudas, por eso llamamos a esa Institución ahí el Señor Mainor Lorenzo nos indicó que efectivamente habían que quitar los compromisos presupuestarios relacionados con el crédito del IFAM, explica lo que se dio con el presupuesto del préstamo; se fue a liquidación el compromiso no el dinero, como la plata no ingresó fue como que no quedara el activo, ese compromiso presupuestaria porque no se dio esa condición de que la plata estuviera, entonces en la Contraloría nos indican que tenemos que quitar esos dineros de los compromisos presupuestarios, igual en la remisión de la liquidación vamos a hacer la observación en la Contraloría para que quede todo muy transparente, de que se elimina el compromiso presupuestario relacionado con los recursos del préstamo, y se presenta sin esos compromisos, tal como ellos lo indicaron, ese es el cambio de la liquidación.

Licenciado Alex Acuña Encargado de Presupuesto Municipal: como dijo doña Laura se hicieron todas las consultas y por dicha se pudo hacer el cambio porque es algo positivo, porque esta liquidación que tenemos hoy aquí es la verdadera, ya no se refleja el déficit que se dio por toda esta situación, se pudo hacer la corrección, en la parte del superávit libre que presentamos el lunes teníamos menos cuatrocientos millones, ahora haciendo esa corrección tenemos un superávit libre de ciento cuarenta y tres millones, cuatrocientos ochenta y un mil ciento ochenta y ochenta punto sesenta ocho.

Quitando esos compromisos la otra corrección que hicimos fue en el fondo del impuesto sobre bienes inmuebles, que ahí nos faltaban meter unos gastos, entonces el fondo bajó un poquito, esos serían los dos cambios que se le hicieron a la liquidación.

El otro archivo de informe de evaluación es igual al que vimos el lunes, lo único que se elimina es el plan de amortización porque era para explicar cómo se cubre el déficit, ya no existe entonces se elimina.

Presidente Municipal: entiendo bien lo de los compromisos que no se pudieron adoptar por no existir el dinero, algo no entendí lo del fondo del impuesto de bienes inmuebles, porque se corrigió?.

Licenciado Alex Acuña Encargado de Presupuesto Municipal: se corrigió porque faltaban unos egresos de incluir.

Presidente Municipal: y eso no se previó anteriormente, fue un error de departamento?

Licenciado Alex Acuña Encargado de Presupuesto Municipal: sí era un error nos dimos cuenta ayer.

Presidente Municipal: igual tenía ese error la liquidación presupuestaria del 2018 hay que tener más cuidado, los números son importantes, pueden perjudicar a todos los que estamos aquí presentes, es una pequeña llamada de atención.

Al ser las dieciocho horas con veintinueve minutos concluye la sesión.

JONATHAN SOLIS SOLIS
PRESIDENTE MUNICIPAL

DENNIA DEL PILAR ROJAS JIMENEZ
SECRETARIA DEL CONCEJO MUNICIPAL