

UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES

INFORME DE EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PAN DE COMPRAS 2016

Proveduría Institucional

Fabiola Castro Lobo

30/01/2017

El presente documento corresponde a la evaluación de la ejecución del programa de compras anual en relación con la ejecución presupuestaria de la Unión Nacional de Gobiernos Locales.

INFORME DE EJECUCION PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES

UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES

Producto del seguimiento a la ejecución del Plan Anual de Adquisiciones de la Unión Nacional de Gobiernos Locales, a continuación se presenta el informe sobre el cumplimiento de la programación de las adquisiciones institucionales.

ANÁLISIS DE LOS INGRESOS

1) INGRESOS RECURSOS DE LA UNGL

La UNGL obtiene ingresos provenientes de las cuotas de afiliación de los entes municipales afiliados y este año 2016 muestra la afiliación de algunas municipalidades importantes como Alajuela y Desamparados.

Los ingresos estimados por afiliaciones para el II semestre fue de ¢ 369.614.261,19 y el ingreso real mostrado fue de ¢ 424.223.784,91, lo cual refleja un ingreso superior a lo estimado en un 14,7%.

2) OTRA FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

FONDOS TRASLADADOS POR LEY 9047

De la suma de ¢375.722.470,42 en la subpartida de ingreso denominada Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no empresarial, en el Segundo Semestre solamente se recibió de ¢298.167.590.59, que representa un 79% del total estimado, quedando pendiente de liquidar el mes de diciembre que normalmente lo hacen el primer semestre del año siguiente.

El Presupuesto de egresos aprobado para el período 2016 es de ¢946.3 millones.

Dicho presupuesto de egresos se dividió en partidas de acuerdo al origen del gasto en el plan de adquisiciones 2016 se consideraron las siguientes:

- Servicios
- Materiales y Suministros
- Bienes duraderos
- Transferencias corrientes

La siguiente tabla muestra el Plan Anual de Adquisiciones 2016.

UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES
PLAN ANUAL DE COMPRAS PARA EL PERÍODO 2016

	DETALLE	PROGRAMAS		TOTAL	FUENTE	EMESTRE	
		I	II			I	II
1	SERVICIOS	362.146.841,20	1.225.000,00	363.371.841,20	P.O	I	II
1,01	ALQUILERES	22.728.000,00	0,00	22.728.000,00	P.O	I	II
1.01.01	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	22.728.000,00	0,00	0,00			
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA , EQUIPO Y MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00			
1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO	0,00	0,00	0,00			
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	0,00	0,00	0,00			
1.01.05	OTROS ALQUILERES	0,00	0,00	0,00			
1,02	SERVICIOS BÁSICOS	9.100.000,00	0,00	9.100.000,00	P.O	I	II
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00		I	II
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00		I	II
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	100.000,00	0,00	100.000,00		I	II
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00		I	II
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	0,00	0,00	0,00			
1,03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	14.650.000,00	100.000,00	14.750.000,00	P.O	I	II
1.03.01	INFORMACIÓN	5.500.000,00	0,00	5.500.000,00		I	II
1.03.02	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00		I	II
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	1.900.000,00	100.000,00	2.000.000,00		I	II
1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	0,00	0,00	0,00		I	II
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	250.000,00	0,00	250.000,00		I	II
1,04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	88.766.787,29	0,00	88.766.787,29	P.O	I	II
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	0,00	0,00	0,00		I	II
1.04.04	SERVICIOS DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES	13.500.000,00	0,00	13.500.000,00		I	II
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00		I	II
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00		I	II
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO (UNGL-CONACAM)	65.766.787,29	0,00	65.766.787,29		I	II
1,05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	19.355.306,06	525.000,00	19.880.306,06	P.O	I	II
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	3.779.806,06	25.000,00	3.804.806,06		I	II
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	6.500.000,00	500.000,00	7.000.000,00		I	II
1.05.03	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	4.537.750,00	0,00	4.537.750,00		I	II
1.05.04	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	4.537.750,00	0,00	4.537.750,00		I	II
1-06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	P.O	I	II
1.06.01	SEGUROS	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00		I	II
1.06.02	REASEGUROS	0,00	0,00	0,00		I	II

1,07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	193.346.747,85	600.000,00	193.946.747,85	P.O	I	II
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN 140 m. Conacam y 75 m. Ungl	186.646.747,85	600.000,00	187.246.747,85		I	II
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	5.700.000,00	0,00	5.700.000,00		I	II
1.07.03	GASTOS DE REPRESENTACIÓN INSTITUCIONAL	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		I	II
1,08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	8.200.000,00	0,00	8.200.000,00	P.O	I	II
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		I	II
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	450.000,00	0,00	450.000,00		I	II
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		I	II
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	0,00	0,00	0,00		I	II
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	750.000,00	0,00	750.000,00		I	II
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO Y SIST.INF.	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00		I	II
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00		I	II
1.09.99	OTROS IMPUESTOS		0,00	0,00		I	II
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	27.536.472,05	200.000,00	27.736.472,05	P.O	I	II
2,01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	5.100.000,00	100.000,00	5.200.000,00	P.O	I	II
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00		I	II
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	200.000,00	0,00	200.000,00		I	II
2.01.04	TINTAS,PINTURAS Y DILUYENTES	900.000,00	100.000,00	1.000.000,00		I	II
2,02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00	P.O	I	II
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	8.000.000,00	0,00	8.000.000,00		I	II
2,03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTEN	6.000.000,00	0,00	6.000.000,00	P.O	I	II
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	0,00	0,00	0,00		I	II
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	6.000.000,00					
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	0,00	0,00	0,00		I	II
2,04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	400.000,00	0,00	400.000,00	P.O	I	II
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	100.000,00	0,00	100.000,00		I	II
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	300.000,00	0,00	300.000,00		I	II
2,99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	8.036.472,05	100.000,00	8.136.472,05	P.O	I	II
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	950.000,00	50.000,00	1.000.000,00		I	II
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	3.000.000,00	50.000,00	3.050.000,00		I	II
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		I	II
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1.086.472,05	0,00	1.086.472,05		I	II
2.99.07	ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		I	II
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00		I	II

5	BIENES DURADEROS	12.500.000,00	1.000.000,00	13.500.000,00	P.O	I	II
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	12.500.000,00	1.000.000,00	13.500.000,00	P.O	I	II
5.01.02	EQUIPO DE TRANSPORTE	0,00	0,00	0,00		I	II
5.01.03	EQUIPO COMUNICACIÓN	0,00	0,00	0,00		I	II
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3.500.000,00	500.000,00	4.000.000,00		I	II
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS COMPUTO	9.000.000,00	500.000,00	9.500.000,00		I	II
5.01.99	EQUIPO DIVERSO	0,00	0,00	0,00		I	II
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	P.O	I	II
6.04	TRANSF. CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUC.	600.000,00	0,00	600.000,00	P.O	I	II
6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	600.000,00	0,00	0,00			
6.07	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00	P.O	I	II
6.07.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	3.000.000,00	0,00	3.000.000,00		I	II
Fabiola Castro Lobo - Proveduría Unión Nacional de Gobiernos Locales		P.O = Presupuesto ordinario					

RESUMEN PORCENTAJES DE EJECUCIÓN

- La partida **1 SERVICIOS** con un presupuesto de **₡363, 371,841.20** y una ejecución total de **229, 501,220.87** equivalen a un **63%**.
- La partida **2 MATERIALES Y SUMINISTROS** con un presupuesto de **27, 736,472.05** y una ejecución total de **14, 339,614.80** equivalente a un **52%**.
- La partida **5 BIENES DURADEROS** con un presupuesto de **₡13, 500,000.00** y una ejecución total de **10, 915,632.13** equivalente a un **81%**.
- La partida **6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES** con un presupuesto de **₡6, 600,000.00** y una ejecución total de **5, 748,127.74** equivalente a un **87%**.

Nota: Los porcentajes que sobrepasan el 100% corresponden a montos por modificaciones presupuestarias en las partidas y extraordinarios.

La siguiente tabla muestra los porcentajes de ejecución con respecto a plan de adquisiciones.

UNIÓN NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES

EVALUACIÓN PLAN ANUAL DE COMPRAS PERÍODO 2016

Partida	Detalle	Total	Auditoría	Administración	Monto Ejecutado	% de ejecución
1	SERVICIOS	363,371,841.20	1,225,000.00	362,146,841.20	229,501,220.87	63%
1.01	ALQUILERES	22,728,000.00	0.00	22,728,000.00		
1.01.01	ALQUILER DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	22,728,000.00	0.00	22,728,000.00	22,755,000.00	100%
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	9,100,000.00	0.00	9,100,000.00		
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	790,189.00	40%
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	1,317,555.00	53%
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	100,000.00	0.00	100,000.00	-	0%
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	6,626,500.24	147%
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	0.00	0.00	0.00		
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	14,750,000.00	100,000.00	14,650,000.00		0%
1.03.01	INFORMACIÓN	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00	3,834,578.01	70%
1.03.02	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	7,000,000.00	0.00	7,000,000.00	8,191,145.13	117%
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	2,000,000.00	100,000.00	1,900,000.00	9,157,250.86	482%
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y COMERCIALES	250,000.00	0.00	250,000.00	225,673.60	90%
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	88,766,787.29	0.00	88,766,787.29		0%
1.04.04	SERVICIOS DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES	13,500,000.00	0.00	13,500,000.00	13,780,000.00	102%
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	-	0%
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	1,279,214.77	85%
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO UNGL(55766787,29)-CONACAM (65,766,787.29	0.00	65,766,787.29	39,710,471.55	60%
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	19,880,306.06	525,000.00	19,355,306.06		0%
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	3,804,806.06	25,000.00	3,779,806.06	3,712,891.80	98%
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	7,000,000.00	500,000.00	6,500,000.00	10,336,805.00	159%
1.05.03	TRANSPORTE EN EL EXTERIOR	4,537,750.00	0.00	4,537,750.00	2,700,192.00	60%
1.05.04	VIÁTICOS EN EL EXTERIOR	4,537,750.00	0.00	4,537,750.00	4,603,093.00	101%
1-06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00		0%
1.06.01	SEGUROS	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	5,662,568.00	94%
1.06.02	REASEGUROS	0.00	0.00	0.00		

1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	193,946,747.85	600,000.00	193,346,747.85		0%
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN 145 m. Conacam y 42 m. Ungl	187,246,747.85	600,000.00	186,646,747.85	74,266,183.33	40%
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	5,700,000.00	0.00	5,700,000.00	6,730,699.91	118%
1.07.03	GASTOS DE REPRESENTACIÓN INSTITUCIONAL	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	524,818.79	52%
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	8,200,000.00	0.00	8,200,000.00		0%
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,254,632.11	125%
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	450,000.00	0.00	450,000.00	1,320,563.29	293%
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	532,034.78	53%
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	0.00	0.00	0.00		
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	750,000.00	0.00	750,000.00	-	0%
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMPUTO Y SIST.INF.	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	10,028,657.70	334%
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	160,503.00	8%
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	0.00	0.00	0.00	-	0%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	27,736,472.05	200,000.00	27,536,472.05	14,339,614.80	52%
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	5,200,000.00	100,000.00	5,100,000.00		
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	4,434,823.00	111%
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	200,000.00	0.00	200,000.00	-	0%
2.01.04	TINTAS,PINTURAS Y DILUYENTES	1,000,000.00	100,000.00	900,000.00	987,526.03	110%
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00		
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	7,043,818.78	88%
				0.00		
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTEN	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00		0%
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	0.00	0.00	0.00		
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS Y DE COMPUTO	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	1,631,071.99	27%
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	0.00	0.00	0.00		
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	400,000.00	0.00	400,000.00		
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	100,000.00	0.00	100,000.00	-	0%
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	300,000.00	0.00	300,000.00	242,375.00	81%
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	8,136,472.05	100,000.00	8,036,472.05		
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	1,000,000.00	50,000.00	950,000.00	1,509,963.76	159%
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	3,050,000.00	50,000.00	3,000,000.00	1,524,772.84	51%
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	2,155,526.51	216%
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,086,472.05	0.00	1,086,472.05	1,030,566.97	95%
2.99.07	ÚTILES Y MATERIALES DE COCINA Y COMEDOR	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	70,716.75	7%
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	998,628.31	100%

5	BIENES DURADEROS	13,500,000.00	1,000,000.00	12,500,000.00	10,915,632.13	81%
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	13,500,000.00	1,000,000.00	12,500,000.00		
5.01.02	EQUIPO DE TRANSPORTE	0.00	0.00	0.00		
5.01.03	EQUIPO COMUNICACIÓN	0.00	0.00	0.00	202,835.00	#¡DIV/0!
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,000,000.00	500,000.00	3,500,000.00	3,064,972.79	88%
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS COMPUTO	9,500,000.00	500,000.00	9,000,000.00	6,133,256.40	68%
5.01.99	EQUIPO DIVERSO	0.00	0.00	0.00	1,514,567.94	#¡DIV/0!
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES y MEJORAS	0.00	0.00	0.00		
5.02.01	EDIFICIOS	0.00		0.00	0.00	
5.03	BIENES PREEXISTENTES	0.00				
5.03.01	TERRENO			0.00	0	
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,600,000.00	0.00	6,600,000.00	5,748,127.74	87%
6.03	PRESTACIONES	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00		
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	1,650,387.74	55%
6.04	TRANSF. CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	600,000.00		600,000.00		
6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	600,000.00		600,000.00	541,330.00	90%
6.07	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00		
6.07.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANISMOS INTERNACIONALES	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	3,556,410.00	119%

Fabiola Castro Lobo
Provedora
Unión Nacional de Gobiernos Locales