

LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA

PERIODO 2017



Un gobierno de soluciones...

Contenido

DATOS GENERALES	3
Cuadro N° 1.RESUMEN DE INGRESOS REALES 2017	4
Cuadro 2: RESUMEN DE EGRESOS 2017	5
Cuadro N° 3. EGRESOS REALES POR PROGRAMA 2017	6
Cuadro N° 4. RELACION INGRESO-GASTO EN SERVICIOS COMUNITARIOS.....	7
Cuadro N°5. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2017	8
Cuadro N° 6.Detalle Cálculo de los componentes del Superávit Específico	9
Cuadro N° 7. DETALLE DE APLICACIÓN DEL IMPUESTO AL BANANO 2017.....	11
Cuadro N° 8: Ejecución Física y Financiera de los Recursos de la Ley No 8114	13
Cuadro N° 9: ESTADO DEL PENDIENTE DE COBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017	13
Cuadro N° 10: SALDO EN CAJA	14
CuadroN° 11: Variaciones en la estructura organizacional y en las remuneraciones	15
CLASIFICACION FUNCIONAL DEL GASTO	16
PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	16
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	16
PROGRAMA III: INVERSIONES.....	18
PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS	20
a) Comentarios generales de la Liquidación de los ingresos y gastos y de las desviaciones de los objetivos y metas de mayor relevancia.....	22
b) Congruencia del resultado de la Liquidación presupuestaria –superavit o déficit- respecto a la información que reflejan los estados financieros al 31 del diciembre del 2017.....	25

DATOS GENERALES

MUNICIPALIDAD DE :
LIQUIDACIÓN PERIODO:

TALAMANCA
2017

	PRESUPUESTOS APROBADOS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2017	2,917,674,811.00
PRESUPUESTOS EXTRAORDINARIOS 2017	889,760,515.06
PRESUPUESTO DEFINITIVO 2017	3,807,435,326.06

Se debe digitar el monto de la cuota (periodo 2017) que está **obligada** la municipalidad a transferir a la federación respectiva, según los estatutos correspondientes.

Unión de Gobiernos Locales	4,817,214.46
Federación de Municipalidades Productoras de Banano	39,056,930.00

Información importante como insumo para la determinación de algunos indicadores de gestión (Esta información puede ser localizada en el Instituto Nacional de Estadística y Censos, dirección de correo www.inec.go.cr)

Número de funcionarios de la Municipalidad	59
Número de habitantes del Cantón	30712
Número de unidades habitacionales del Cantón	9952
Kilometros cuadrados del Cantón	2810

MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA

Cuadro N° 1.RESUMEN DE INGRESOS REALES 2017

PARTIDAS	INGRESOS REALES 2016
INGRESOS TOTALES	3,871,897,152.91
INGRESOS LIBRES	544,037,285.69
Ingresos cuyo origen no establece una finalidad específica	469,834,419.27
Superávit libre o Déficit 2016	74,202,866.42
INGRESOS ESPECÍFICOS	3,327,859,867.22
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	223,088,477.81
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729	223,088,477.81
Impuestos de Timbres	4,861,355.67
Timbre Pro-parques Nacionales.	4,861,355.67
Servicios de saneamiento ambiental	166,873,790.85
Servicios de recolección de basura	166,873,790.85
Otros servicios comunitarios	131,131,000.00
Otros servicios comunitarios (Red de cuidado IMAS y FODESAF)	131,131,000.00
Alquiler de terrenos (Sólo alquiler de terrenos milla marítima)	68,245,848.82
Transferencias corrientes del Gobierno Central	66,784,652.00
Impuesto sobre el banano, Ley N° 7313	66,784,652.00
Transferencias corrientes de Organos Desconcentrados	99,436,480.46
Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM)	91,966,875.00
Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven	7,469,605.46
Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	7,178,918.44
Aporte del I.F.A.M. por Licores Nacionales y Extranjeros	7,178,918.44
Transferencias de capital del Gobierno Central (incluyen caja única)	1,703,096,867.56
Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para mantenimiento de la red vial cantonal	1,519,111,964.00
Partidas específicas Título 130 del Presupuesto Nacional	89,047,275.00
Impuesto a personas que salen por puestos fronterizos del país Ley N° 9154	94,937,628.56
Otras transferencias del Presupuesto Nacional recibidas 2016	0.00
Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	592,093.43
Aporte del I.F.A.M. para mantenimiento y conservación de calles urbanas y caminos vecinales y adquisición de maquinaria y equipo, Ley 6909-83	592,093.43
Otros ingresos con finalidad específica	32,903,480.05
Transferencia PANI	30,591,156.00
Sistema de la Integración Centroamericana (SG-SICA)	2,312,324.05
SUPERÁVIT ESPECÍFICO LIQUIDACION 2015	823,666,902.13
Junta Administrativa del Registro Nacional 3% del IBI	133,656.83
Juntas de Educación 10% Territorial del IBI	445,522.73

Gobierno Central 1% del IBI	44,552.27
Fondo del Impuesto sobre bienes inmuebles 76%, Ley 7729	25,492,217.93
20% Pago mejoras zona turística	90,075,501.04
Aporte del Consejo de Seguridad Vial, Multas por Infracción a la Ley de Tránsito, Ley 7331-1993	55,782,891.94
Escuelas de música	445,767.03
Fondo servicio de mercado	2,095,989.49
Fondo Ley N°7313 "Impuesto al banano"	158,510.60
Fondo FODESAF (otros Programas)	625,072.89
Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114	133,383,488.05
Fondo proveniente del Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven	223,609.51
Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM)	14,012,478.57
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2002	37,630.84
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2007	56,244.77
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2009	14,610,865.00
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2010	3,257,928.02
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2011	7,271,862.78
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2012	2,553,343.29
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2013	7,176,324.01
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2014	7,032,071.17
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2015	38,529,934.62
Partidas Específicas Título 130 Presupuesto Ncl, periodo 2016	89,001,440.00
Otras Transferencias de Presupuesto Nacional	314,438,414.76
Fondo Prestamos con Banco Nacional de Costa Rica para rehab. Caminos	698,065.71
Fondo recursos convenio Instituto Nacional de Desarrollo Agrario	15,239,306.88
Fondo aporte Japdeva para obras de desarrollo	844,211.40

Cuadro 2: RESUMEN DE EGRESOS 2017

Rubros	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución	% Participación
TOTAL EGRESOS	3,807,435,326.07	2,847,160,747.05	74.8%	100%
REMUNERACIONES	1,377,529,469.91	1,294,991,924.13	94.0%	45.5%
SERVICIOS	918,933,330.85	584,099,620.37	63.6%	20.5%
MATERIALES Y SUMINISTROS	680,311,309.16	478,470,179.33	70.3%	16.8%
INTERESES Y COMISIONES	34,291,974.91	34,291,974.91	100.0%	1.2%
BIENES DURADEROS	617,055,858.37	302,649,257.67	49.0%	10.6%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	134,148,302.81	120,719,146.35	90.0%	4.2%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	3,150,000.00	3,062,654.07	97.2%	0.1%
AMORTIZACION	29,015,080.06	28,875,990.22	99.5%	1.0%
CUENTAS ESPECIALES	13,000,000.00	0.00	0.0%	0.0%

Cuadro N° 3. EGRESOS REALES POR PROGRAMA 2017

RESUMEN	Egreso real 2017	%
Programa I: Dirección y Administración General	706,978,441.81	24.8%
Programa II: Servicios comunitarios	584,425,870.53	20.5%
Programa III: Inversiones	1,484,037,957.22	52.1%
Programa IV: Partidas específicas	71,718,477.49	2.5%
Total egresos reales 2016	2,847,160,747.05	100.0%
NOMBRE	Egresos reales 2017	
Programa I: Dirección y Administración General		
Transferencia a la Junta Administrativa del Registro Nacional (3% del IBI, Leyes 7509 y 7729)	6,826,311.16	
Transferencia a las juntas de educación (10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 4340, 7509 Y 7729).	22,754,370.51	
Transferencia al Gobierno Central -ONT- (1% del IBI, Ley 7729)	2,275,437.05	
Transferencia al Comité Cantonal de Deportes	32,189,081.48	
Transferencia al Consejo Nacional de personas con discapacidad (CONAPDIS)	6,967,814.24	
Transferencia a la Unión Nacional de Gobiernos Locales	4,817,214.46	
Transferencia a la Federación de Municipalidades Productoras de Banano	39,056,930.00	
Otra Federación (INDER)	375,726.88	
Transferencia al CONAGEBIO	486,135.57	
Transferencia al Fondo de Parques Nacionales	3,062,654.07	
Programa II: Servicios Comunitarios		
Recolección de basura	205,401,676.72	
Mantenimiento de caminos y calles	63,866,030.84	
Educativos, culturales, y deportivos	0,00	
Educativos, culturales, y deportivos	18,747,073.03	
Servicios sociales y complementarios	251,445,546.59	
Mejoramiento en la zona marítimo terrestre	42,565,543.35	
Protección del medio ambiente	2,400,000.00	
Programa III: Inversiones		
Unidad Técnica de Gestión Vial Cantonal (gastos realizados con recursos de la Ley N° 8114)	707,868,227.18	
Gastos realizados en Vías de comunicación, financiados con recursos de la Ley N° 8114.	556,790,804.75	
Gastos realizado con recursos del FODESAF otras finalidades	0.00	
Programa IV: Partidas específicas		
Gastos realizados con recursos de partidas específicas	71,718,477.49	
Otros		
Gastos realizados con recursos del 76% del IBI, Ley N° 7729	217,348,308.85	
Gastos realizados con los recursos del Impuesto a personas salen por puesto fronterizo del país Ley N° 9154	94,937,628.56	

Cuadro N° 4. RELACION INGRESO-GASTO EN SERVICIOS COMUNITARIOS

	Detalle Servicio	Recolección de basura	Mercado
1	Ingreso estimado según tasa	166,873,790.85	0.00
2	Egresos de operación del servicio (6)	222,089,055.81	0.00
3	Sobrante de ingreso por tasa, una vez financiado el servicio (1-2)	-55,215,264.96	0.00
4	<u>Otros ingresos relacionados con el servicio</u>	0.00	2,095.989,49
	-Intereses generados (recursos osiosos)	0.00	0.00
	-Fondo liquidación periodo anterior	0.00	2,095.989,49
5	Total de ingresos disponibles para inversión (3+4)	-55,215,264.96	2,095.989,49
6	<u>Inversiones del servicio</u>	0.00	0.00
	Maquinaria y equipo (Prog. II)	0.00	0.00
	Proyectos (Prog. III)	0.00	0.00
7	Superávit o déficit total del servicio (5-6)	-55,215,264.96	2,095.989,49
8	% de gastos cubiertos por los ingresos del servicio (1+4)/(2+6)	75.14%	0.00%

EGRESOS DE OPERACION DEL SERVICIO

	Detalle Servicio	Recolección de basura	Mercado
1	Gasto del servicio	205,401,676.72	0.00
2	Menos: Maquin. y equipo cargado al servicio.	0.00	0.00
4	Subtotal (1-2)	205,401,676.72	0.00
5	Gastos de administración	16,687,379.09	0.00
	Porcentaje % (*)	10%	10%
6	Egresos de operación del servicio (subtotal + gastos de administración)	222,089,055.81	0.00

Cuadro N°5. LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2017

	PRESUPUESTO	REAL ¹
INGRESOS	3,807,435,326.0	3,871,897,152.9
Menos:		
EGRESOS	3,807,435,326.0	2,847,160,747.0
SALDO TOTAL		1,024,736,405.8
SUPERÁVIT / DÉFICIT		<u>1,024,736,405.86</u>
Menos: Saldos con destino específico		998,331,106.81
SUPERÁVIT LIBRE/DÉFICIT		26,405,299.05
DETALLE SUPERÁVIT ESPECÍFICO:		<u>998,331,106.81</u>
20% fondo pago mejoras zona turística:		103,724,670.80
Consejo de Seguridad Vial, art. 217, Ley 7331-93		55,782,891.94
Escuelas de música		445,767.03
Fondo Ley N°7313 "Impuesto al banano"		204,500.24
Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114		387,836,420.12
Proyectos y programas para la Persona Joven		56,714.97
Fondo servicio de mercado		2,095,989.49
Saldo de partidas específicas		186,856,442.01
FODESAF Red de Cuido construcción y equipamiento		625,072.89
FODESAF Red de Cuido Venta de servicios		393,000.00
Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM)		24,508,898.51
Fondo de recursos Ley N° 9166 - Proyectos Diputado		11,000,169.76
Fondo de recursos Ley N° 9154 - Plan Regulador Talamanca		219,388,245.00
Recursos Ministerio de Agricultura y Ganadería Ley N° 8639		5,100,000.00
Sistema de la Integración Centroamericana (SG-SICA)		312,324.05

Marvin Gómez Bran/Alcalde

Krissia Carazo Solis/Pres

Cuadro N° 6. Detalle Cálculo de los componentes del Superávit Específico

1	20% fondo pago mejoras zona turística:	
	Saldo liquidación 2016	90,075,501.04
	Recibido en el ejercicio	13,649,169.76
	Total	103,724,670.80
	Aplicado en la partida....	0,00
	Suma a separar	103,724,670.80
2	Consejo de Seguridad Vial, art. 217, Ley 7331-93	
	Saldo liquidación 2016	55.782.891,94
	Total que debió aplicarse	55.782.891,94
	Total aplicado en el servicios II-22 Seguridad vial	0,00
	Suma que se separa	55.782.891,94
3	Escuelas de música	
	Saldo liquidación de 2016	445.767,03
	Total a girar	445.767,03
	Monto girado a las Escuelas de Música	0,00
	Suma que se separa	445.767,03
4	Fondo Ley N°7313 "Impuesto al banano"	
	Saldo liquidación 2016 (más intereses)	158,510.60
	Recibido del ejercicio	66,784,652.00
	Total ingreso	66,943,162.60
	Aplicado según detalle (anexo)	66,738,662.36
	Total aplicado	66,738,662.36
	Suma que debe separarse	204,500.24
5	Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114	
	Saldo liquidación 2016 (más intereses)	133,383,488.05
	Recibido del ejercicio	1,519,111,964.00
	Total ingreso	1,652,495,452.05
	PROGRAMA III, RECURSOS LEY N°8114	
	Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal	707,868,227.18
	Proyectos realizados con recursos de la ley N° 8114.	556,790,804.75
	Total aplicado	1,264,659,031.93
	Suma que debe separarse	387,836,420.12
6	Proyectos y programas para la Persona Joven	
	Saldo liquidación 2016	223,609.51
	Recibido del ejercicio (más intereses)	7,469,605.46
	Total ingreso	7,693,214.97
	Aplicado según detalle (anexo)	7,636,500.00
	Suma que debe separarse	56,714.97
7	Fondo servicio de mercado	
	Saldo liquidación 2016	2.095.989,49
	Recibido del ejercicio (más intereses)	0.00
	Total ingreso	2.095.989,49
	Aplicado según detalle (intereses)	0.00
	Suma que debe separarse	2.095.989,49

8	Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM)	
	Saldo liquidación 2016	14,012,478.57
	Recibido del ejercicio (más intereses)	91,966,875.00
	Total ingreso	105,979,353.57
	Aplicado según detalle (intereses)	81,470,455.06
	Suma que debe separarse	24,508,898.51
9	Transferencia Patronato Nacional de la Infancia	
	Saldo liquidación 2016	30,591,156.00
	Recibido del ejercicio (más intereses)	0.00
	Total ingreso	30,591,156.00
	Aplicado según detalle (intereses)	0.00
	Suma que debe separarse	30,591,156.00
10	Fondo recursos ley N° 9166	
	Saldo liquidación 2016	12.366.263,00
	Total ingreso	12.366.263,00
	Aplicado según detalle (intereses)	1.366.093,24
	Suma que debe separarse	11.000.169,76
11	Fondo recursos ley N° 9154	
	Saldo liquidación 2016	288,838,245.00
	Total ingreso	288,838,245.00
	Aplicado según detalle (intereses)	69,450,000.00
	Suma que debe separarse	219,388,245.00
12	Recursos Ministerio de Agricultura y ganadería Ley N° 8639	
	Saldo liquidación 2016	14,600,000.00
	Total ingreso	14,600,000.00
	Aplicado según detalle (Const. 7 alacantillas Territorio Indígena)	9,500,000.00
	Suma que debe separarse	5,100,000.00
13	Saldo de partidas específicas	
	Saldo liquidación 2016	169.527.644,50
	Recibido del ejercicio (más intereses)	89,047,275.00
	Total ingreso	258,574,919.50
	Aplicado según detalle (intereses)	71,718,477.49
	Suma que debe separarse	186,856,442.01
	Saldo de partidas específicas	
14	FODESAF Red de Cuido Venta de servicios	
	Recibido del ejercicio (más intereses)	131,131,000.00
	Total ingreso	131,131,000.00
	Aplicado según detalle (intereses)	130,738,000.00
	Suma que debe separarse	393,000.00
15	Sistema de la Integración Centroamericana (SG-SICA)	
	Recibido del ejercicio (más intereses)	2,312,324.05
	Total ingreso	2,312,324.05
	Aplicado según detalle (intereses)	2,000,000.00
	Suma que debe separarse	312,324.05

Cuadro N° 7. DETALLE DE APLICACIÓN DEL IMPUESTO AL BANANO 2017

PRESUPUESTO INICIAL 2017	66,784,652.00
INGRESOS POR PERIODO LEY N° 7313	
Saldo liquidación periodo anterior	158,510.60
Recibido del ejercicio	66,784,652.00
TOTAL INGRESO	66,943,162.60
DISTRIBUCION RECURSOS APLICADOS	
<u>Administración General</u>	<u>30,943,497.46</u>
Servicio de agua y alcantarillado	149,080.00
Servicio de energía eléctrica	6,173,400.00
Servicio de correo	12,100.00
Servicio de telecomunicaciones	2,237,500.00
Información	325,116.00
Impresión y encuadernación	158,510.60
Transporte dentro del país	2,224,740.00
Viáticos dentro del país	5,000,000.00
Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1,976,000.00
Combustibles y lubricantes	7,322,573.25
Tintas, pinturas y diluyentes	804,942.56
Repuestos y accesorios	2,000,000.00
Útiles y materiales de oficina y cómputo	700,000.00
Productos de papel, cartón e impresos	1,398,499.24
Útiles y materiales de limpieza	461,035.81
<u>Auditoría</u>	<u>43,979.50</u>
Útiles y materiales de oficina y cómputo	43,979.50
<u>Inversiones Propias</u>	<u>950,000.00</u>
Equipo y mobiliario de oficina	950,000.00
<u>EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS</u>	<u>2,787,325.00</u>
Actividades protocolarias y sociales	2,787,325.00
<u>TRANSFERENCIAS</u>	<u>32,013,860.40</u>
Aporte a Caproba(cuota ordinaria)	18,625,227.88
Aporte a Caproba para Utama (20%)	13,388,632.52
TOTAL APLICADO	66,738,662.36
SUMA QUE DEBE SEPARARSE	204,500.24

Cuadro N° 8: Ejecución Física y Financiera de los Recursos de la Ley No 8114

Ejecución Física y Financiera de los Recursos de la Ley No 8114								
Periodo 2017								
Red Vial Cantonal								
Clasificación definida en el Reglamento a la Ley N° 8114	No Ley de Origen (1)	Monto Asignado por Ley (2)	Monto Recibido (3)	Monto Presupuestado (4)	Monto Ejecutado (5)	Saldo Liquidación 2017	%Ejecución Presupuestaria (6)	% Ejecución Financiera (7)
Total:		1,652,495,452.06	1,652,495,452.06	1,652,495,452.06	1,264,659,03	387,836,420.1	77%	77%
Unidad Técnica de Gestión Vial Cantonal.		809,276,724.61	809,276,724.61	809,276,724.61	707,868,227.19	101,408,497.42	87%	87%
Mantenimiento rutinario.		536,951,102.66	536,951,102.66	536,951,102.66	455,488,912.44	81,462,190.22	85%	85%
Mejoramiento de la red vial cantonal.		290,933,000.09	290,933,000.09	290,933,000.09	87,664,134.26	203,268,865.83	30%	30%
Rehabilitación de la red vial cantonal.		7,240,808.05	7,240,808.05	7,240,808.05	7,240,808.05	0.00	100%	100%
Casos de Ejecución Inmediata Red Vial		8,093,816.65	8,093,816.65	8,093,816.65	6,396,950.00	1,696,866.65	79%	79%

Cuadro N° 9: ESTADO DEL PENDIENTE DE COBRO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

Ingreso	Pendiente de cobro al 31-12-2016	Monto facturado en el 2017	Monto puesto al cobro durante el 2017	Total recaudado en el 2017	Total Morosidad al 31/12/2017
Impuesto sobre bienes inmuebles	245,180,759.44	256,918,721.00	502,099,480.44	223,088,477.81	279,011,002.63
Patentes municipales	38,014,309.82	322,927,282.52	360,941,592.34	302,338,844.86	58,602,747.48
Servicio de recolección de residuos	100,976,383.80	196,830,791.35	297,807,175.15	166,873,790.85	130,933,384.30
Alquiler milla marítima	54,959,620.55	67,722,371.47	122,681,992.02	68,245,848.82	54,436,143.20
TOTAL	439,131,073.61	844,399,166.34	1,283,530,239.95	760,546,962.34	522,983,277.61

Cuadro N° 10: SALDO EN CAJA

SALDO EN CAJA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Banco	Número de cuenta	Saldo al 31/12/2017 según estado del Banco	-Cheques Girados y no cambiados	+Depósitos no registrados por el Banco	-Notas de débito no tomadas por el Banco	+Notas de crédito no registradas por el Banco	-Otras diferencias de más	+Otras diferencias de menos	Saldo Efectivo al 31/12/2017
Banco Nacional de Costa Rica	101145-1	225,706,406.79	46,149,535.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	179,556,871.00
Banco Nacional de Costa Rica	3132-7	1,638,387.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,638,387.91
Banco Nacional de Costa Rica	3928-8	9,960,755.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,960,755.00
Banco Nacional de Costa Rica	351-0	11,790,000.00	11,397,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	393,000.00
Banco Nacional de Costa Rica	68-2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Banco Nacional de Costa Rica	338-0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Banco Nacional de Costa Rica	2877	1,156,636.45	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,156,635.45
Banco de Costa Rica	80756	8,053,435.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,053,435.92
Tesorería Nacional (caja unica)	73900011470401011	513,791,856.84	135,916,191.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	377,875,665.12
Tesorería Nacional (caja unica)	73900011470401034	209,511,673.31	24,293,619.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185,218,054.10
Tesorería Nacional (caja unica)	73900011470401028	5,565,387.64	5,360,887.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204,500.24
Tesorería Nacional (caja unica)	73900011470401040	11,588,584.73	531,700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,056,884.73
Tesorería Nacional (caja unica)	73911370400024990	41,376,047.55	16,867,149.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,508,898.51
Tesorería Nacional (caja unica)	73911370400018995	625,072.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	625,072.88
Tesorería Nacional (caja unica)	73911370400030619	219,388,245.00	0.00						219,388,245.00
Tesorería Nacional (caja unica)	73911370400031375	18,737,628.56	18,737,628.56						0.00
Tesorería Nacional (caja unica)	73911370400032446	5,100,000.00	0.00						5,100,000.00
Total Cuentas Bancarias		1,283,990,118.5	259,253,712.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,024,736,405.8
SALDO EN CAJA AL 31/12/2017									1,024,736,405.

CuadroN° 11: Variaciones en la estructura organizacional y en las remuneraciones

Concepto	CANTIDAD DE PLAZAS (1)						
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Plazas en sueldos para cargos fijos	47	47	46	46	46	59	64
Plazas en servicios especiales	0	0	0	0	0	0	0
Total de plazas	47	47	46	46	46	59	64
Plazas en procesos sustantivos (3)	35	35	34	34	34	40	41
Plazas en procesos de apoyo (4)	12	12	12	12	12	19	23
Total de plazas	47	47	46	46	46	59	64
Programa I: Dirección y Administración General	16	14	14	14	14	15	15
Programa II: Servicios Comunitarios	9	10	10	10	10	10	11
Programa III: Inversiones	22	23	22	22	22	34	38
Programa IV: Partidas específicas	0	0	0	0	0	0	0
Total de plazas	47	47	46	46	46	59	64

PARTIDA REMUNERACIONES (5)	588,903,009.70	685,379,669.82	846,994,476.83	948,076,334.82	1,025,673,488.57	1,294,991,924.13	1,521,844,027.08
Programa I: Dirección y Administración General	285,545,508.89	294,014,596.94	365,889,969.42	410,759,957.10	440,385,025.16	490,313,118.84	589,129,299.01
Programa II: Servicios Comunitarios	80,109,660.14	88,516,781.79	110,717,216.32	130,451,751.49	139,124,030.26	163,765,668.19	171,363,409.93
Programa III: Inversiones	218,781,009.27	302,848,291.09	370,387,291.09	406,864,626.24	443,476,663.50	640,913,137.10	761,351,318.14
Programa IV: Partidas específicas	4,466,831.40	0.00	0.00	0.00	2,687,769.65	0.00	0.00

CLASIFICACION FUNCIONAL DEL GASTO

PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

Rubros	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución	% Participación
TOTAL EGRESOS	745,966,360.37	706,978,441.81	95%	100%
GASTOS DE ADMINISTRACION	546,955,935.96	521,853,275.41	95%	74%
AUDITORIA INTERNA	57,466,643.92	57,101,136.48	99%	8%
ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS	4,245,477.68	4,242,229.50	100%	1%
REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS	137,298,302.81	123,781,800.42	90%	18%

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

Rubros	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución	% Participación
TOTAL EGRESOS	632,008,268.93	584,425,870.53	92%	100%
RECOLECCION DE BASURA	206,387,802.11	205,401,676.72	100%	35%
MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	64,005,120.68	63,866,030.84	100%	11%
MERCADOS PLAZAS Y FERIAS	2,095,989.49	0.00	0%	0%
EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	18,850,000.00	18,747,073.03	99%	3%
SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS	293,236,587.78	251,445,546.59	86%	43%
MEJORAMIENTO EN ZONA MARITIMO TERRESTRE	43,682,768.87	42,565,543.35	97%	7%
PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	3,750,000.00	2,400,000.00	64%	0%

PROGRAMA III: INVERSIONES

Rubros	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	% Ejecución	% Participación
TOTAL EGRESOS	2,264,856,366.54	1,484,037,957.22	80%	100%
EDIFICIOS	32,525,072.89	26,142,056.58	93%	2%
CONSTRUCCION Y MEJORAS EDIFICIO MUNICIPAL.	19,500,000.00	18,167,986.73	100%	1%
Mejoramiento Infraestructura del Cecudi Hone Creek	8,000,000.00	7,974,069.85	0%	1%
DESARROLLO DE LA RED NACIONAL DE CUIDO INFANTIL	625,072.89	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE CASA DE ESCUCHA DE SEPECUE, TERRITORIO INDIGENA	4,400,000.00	0.00	77%	0%
VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTE	1,681,959,032.06	1,289,022,611.91	87%	87%
UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL	809,276,724.61	707,868,227.18	85%	48%
MANTENIMIENTO RUTINARIO DE LA RED VIAL CANTONAL	536,951,102.66	455,488,912.44	30%	31%
MEJORAMIENTO DE LA RED VIAL CANTONAL (NO. 8114)	290,933,000.09	87,664,134.26	79%	6%
CASOS DE EJECUCION INMEDIATA	8,093,816.65	6,396,950.00	100%	0%
APORTE DE LA LEY 8114 AL PROGRAMA DE CAMINOS CONVENIO INDER	7,240,808.05	7,240,808.05	65%	0%
CONSTRUCCION DE SIETE ALCANTARILLAS DE CUADRO E EL TERRITORIO INDIGENA CABECAR, PROYECTO 09-CR	14,600,000.00	9,500,000.00	100%	1%
Rehabilitación y mejoras de caminos en el cantón de Talamanca (INDER)	14,863,580.00	14,863,579.98	36%	1%
OTROS PROYECTOS	474,152,520.09	168,873,288.73	97%	11%
DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS	92,941,020.09	89,923,288.73	24%	6%
ELABORACION DE PLAN REGULADOR DEL CANTON DE TALAMANCA	288,838,245.00	69,450,000.00	100%	5%
Construccion de Casetilla de buses Laureles	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	0%
Construcción de Casetilla de buses San Box	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	0%
Construcción de Casetilla de buses Catarina	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	0%
Construcción de Casetilla de buses Manzanillo	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	0%
Construcción de Casetilla de buses Cocles	1,500,000.00	1,500,000.00	45%	0%
REHABILITACION DE LA CANCHA MULTIUSOS BRIBRI	4,400,000.00	2,000,000.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE LA CANCHA MULTIUSO DE WATSI, TERROTORIO INDIGENA	4,675,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO CON PLAYGROUND EN SIXAOLA	3,575,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO CON PLAYGROUND EN OLIVIA	3,575,000.00	0.00	0%	0%
MEJORAS EN EL PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN SAN RAFAEL DE	2,750,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO CON PLAYGROUND EN PARAISO	3,025,000.00	0.00	0%	0%
ILUMINACION Y MEJORAS AL PARQUECITO DE BRIBRI	3,025,000.00	0.00	0%	0%
MEJORAS EN EL PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN HONE CREEK	3,025,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN CATARINA	3,025,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN EL	3,025,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO CON PLAYGROUND EN GAVILAN CANTA,	3,025,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO CON PLAYGROUND EN AMUBRE, TERRORIO	3,025,000.00	0.00	0%	0%

MEJORAS EN CANCHA DE FUTBOL E INSTALACION DE PLAYGROUND EN YORKIN, TERRITORIO INDIGENA	3,300,000.00	0.00	0%	0%
MEJORAS EN CANCHA DE FUTBOL E INSTALACION DE PLAYGROUND EN COROMA, TERRITORIO INDIGENA	3,300,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE UN PLAYGROUND EN KATSI, TERRITORIO INDIGENA	2,750,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN CARBON 2	3,300,000.00	0.00	0%	0%
MEJORAS EN PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN CAHUITA	3,300,000.00	0.00	0%	0%
MEJORAS EN PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROND EN MANZANILLO	3,575,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE PARQUECITO E INSTALACION DE PLAYGROUND EN BARRIO LA LUJAN DE BRIBR	3,850,000.00	0.00	0%	0%
REHABILIACION DE CANCHA MULTIUSOS DE SUKETKA, TERRITORIO INDIGENA	3,575,000.00	0.00	0%	0%
MEJORAS EN LA CANCHA DE FUTBOL DE SHIROLES	2,750,000.00	0.00	0%	0%
CONSTRUCCION DE CINCO PARQUES RECREATIVOS PARA NIÑOS Y NIÑAS	15,023,255.00	0.00	0%	0%
OTROS FONDOS E INVERSIONES	76,219,741.50	0.00	80%	0%

PROGRAMA IV: PARTIDAS ESPECÍFICAS

Rubros	Presupuesto Anual	Presupuesto Ejecutado	Saldo	% ejecución
TOTAL EGRESOS	164,604,330.23	71,718,477.49	92,885,852.74	44%
EDIFICIOS	65,321,187.54	37,682,757.42	27,638,430.12	58%
REMDELACION DE LA INFRAESTRUCTURA DEL SALON COMUNAL DE SHIROLES, DISTRITO BRATSI. (2011)	6,074,840.00	5,242,457.17	832,382.83	86%
CONSTRUCCION DE SALON DE REUNIONES PARA LA ASOCIACION IYOK ALAL (HIJOS DE LA TIERRA), DISTRITO TELIRE(2013)	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
CONSTRUCCION DE BAÑOS Y SERVICIOS SANITARIOS EN EL LOCAL DEL GRUPO DE LA ASOCIACION DAWALK DE KACHABRI, DISTRITO TELIRE	1,020,805.00	0.00	1,020,805.00	0%
COMPRA MATERIALES MEJORAS INFRAESTRUCTURA COMEDOR ESCUELA SAN MIGUEL, BRATSI, 2014	449,958.72	0.00	449,958.72	0%
COMPRA MATERIALES DE CONSTRUCCION LOCAL GRUPO MUJERES ALRÁKOLPA KANEBLO AÑITA DE SURETKA, BRATSI, 2014	204,422.77	0.00	204,422.77	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA CONSTRUCCION DE DIRECCION EN LA ESCUELA SURETKA, BRATSI, 2014	186,072.90	0.00	186,072.90	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA MEJORAS DE LA IGLESIA DE LA PROFECIA DE LA FE EN BARRIO LAS VEGAS, DISTRITO SIXAOLA, 2015	282,994.76	282,994.76	0.00	100%
COMPRA DE MATERIALES PARA AL REMODELACION DEL SALON COMUNAL DE CAHUITA, DISTRITO CAHUITA, 2015	203,905.39	0.00	203,905.39	0%
CONSTRUCCION DE DOS SERVICIOS SANITARIOS Y DOS BAÑOS PARA LA ASOCIACION CULTURAL INDIGENA SULAYIBI AMUBRI, DISTRITO TELIRE, 2015	3,200,000.00	3,200,000.00	0.00	100%
RECONSTRUCCION DE UNA IGLESIA EVANGELICA EN LA COMUNIDAD DE MOJONCITO, DISTRITO TELIRE, 2015	3,798,169.00	3,798,169.00	0.00	100%
PROYECTO CONSTRUCCION DEL SALON MULTIUSOS PARA EL GRUPO DE MUJERES SAWAK DE SEPECUE N°2, DISTRITO TELIRE, 2015	4,238,016.00	3,817,224.76	420,791.24	90%
PROYECTI CONSTRUCCION DE COMEDOR Y REMODELACION DE LA PLANTA FISICA DE LA ESCUELA DE SWABLI, DSITRITO TELIRE, 2015	4,238,017.00	3,934,805.23	303,211.77	93%
MATERIALES PARA MEJORAS A LA IGLESIA ASAMBLEAS DE DIOS DE CHASE, DISTRITO BRATSI, 2016	1,200,000.00	1,077,517.07	122,482.93	90%
MATERIALES PARA MEJORAS A LA IGLESIA MISION APOSTOLICA DE LA UNION BRIBRI, DISTRITO BRATSI, 2016	1,600,000.00	1,572,342.00	27,658.00	98%
COMPRA DE MATERIALES PARA EL MEJORAMIENTO DEL SALON DE LA COMUNIDAD DE SIXAOLA, DISTRITO SIXAOLA, 2016	2,430,630.00	2,134,952.30	295,677.70	88%
COMPRA DE MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN DE COCINA Y AULA DE LA ESCUELA DOMINICAL PARA LA IGLESIA DE DIOS EVANGELIO COMPLETO DE MARGARITA, DISTRITO SIXOLA, 2016	2,400,000.00	2,302,513.72	97,486.28	96%
REMDELACION DE LA IGLESIA CATOLICA DE PUERTO VIEJO, DISTRITO CAHUITA, 2016	1,600,000.00	1,378,000.00	222,000.00	86%
MATERIALES PARA MEJORAS DE LA IGLESIA APOSTOLICA LIBRE DE PATIÑO, DISTRITO CAHUITA 2016	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0%
MATERIALES PARA MEJORAS DE LA IGLESIA APOSTOLICA LIBRE DE PATIÑO, DISTRITO CAHUITA 2016	2,400,000.00	2,336,062.04	63,937.96	97%
MATERIALES PARA MEJORAS DE LA IGLESIA ASAMBLEAS DE DIOS DE CAHUITA, DISTRITO CAHUITA, 2016	2,193,356.00	1,932,391.44	260,964.56	88%
MATERIALES PARA MEJORAS DE LA IGLESIA EVANGELICA DE COCLES, DISTRITO CAHUITA, 2016	2,800,000.00	2,582,539.33	217,460.67	92%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE UN CALABOZO PARA LA DELEGACION POLICIAL DE AMUBRI, DISTRITO TELIRE 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA CONSTRUCCIÓN DE UN LOCAL PARA BODEGA EN EL LICEO DE KATSI, DISTRITO TELIRE, 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCIÓN DE DOS SERVICIOS SANITARIOS Y UN BAÑO PARA LA ASOCIACION CULTURAL TSAI LA URKI, DISTRITO TELIRE, 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE UN LOCAL PARA LA ASOCIACION "IYOK A LA" DE LA COMUNIDAD DE SUIRI, DISTRITO TELIRE, 2016	2,400,000.00	2,090,788.60	309,211.40	87%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE DOS SERVICIOS SANITARIOS Y UN BAÑO PARA EL SALON COMUNAL DE SUIRI, DISTRITO TELIRE, 2016	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE UN LOCAL DE REUNIONES PARA COMUNIDAD DE DURURPE, DISTRITO TELIRE, 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE BODEGA EN EL COLEGIO DE SEPECUE, DISTRITO TELIRE, 2016	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE OFICINA DE MUJERES NAITIMI, DISTRITO TELIRE, 2016	4,800,000.00	0.00	4,800,000.00	0%

VIAS DE COMUNICACIÓN	6,137,929.81	1,337,748.00	4,800,181.81	22%
Rehabilitación de las rutas vecinales del distrito de Telire	1,337,929.81	1,337,748.00	181.81	100%
PROYECTO CONSTRUCCION DE CABEZALES Y ALCANTARILLADOS EN QUEBRADAS, DE LA CARRETERA SEPECUE OROCHICO, DISTRITO TELIRE(2013)	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA TERMINAR EL PUENTE SOBRE EL RIO KATSI EN LA COMUNIDAD DE ALTO KATSI, DISTRITO TELIRE, 2016	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0%
INSTALACIONES	30,774,075.50	10,952,738.87	19,821,336.63	36%
Construcción de acueducto de Boca Uren, distrito de Telire (2010)	1,587,146.50	1,092,878.11	494,268.39	69%
CONSTRUCCION DE MINIACUEDUCTO EN ALTO AKBERIE MELERUK II, DISTRITO BRATSI(2013)	576,333.00	0.00	576,333.00	0%
PROYECTO MEJORAMIENTO DEL MINI ACUEDUCTO DE LA COMUNIDAD DE NAMU WOKI, TELIRE, 2014	2,492,555.00	0.00	2,492,555.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA ASOCIACION DE ACUEDUCTOS (ASADA) PARA EL MANTENIMEINTO DE LA CAÑERIA MADRE DE LA ASADA BRIBRI, DISTRITO BRATSI, 2015	1,727,156.00	0.00	1,727,156.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA TANQUE DE CAPTACION MINIACUEDUCTO RURAL DE VOLIO, DISTRITO BRATSI, 2015	2,790,885.00	0.00	2,790,885.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA EL MEJORAMIENTO DE MINI-ACUEDUCTO DE AL COMUNIDAD DE TSUIRI, DISTRITO TELIRE, 2015	8,000,000.00	7,188,750.00	811,250.00	90%
COMPRA DE MATERIALES PARA DOTAR DE SERVICIOS DE AGUA A LA ESCUELA DE ALTO CACHABRI, DISTRITO TELIRE, 2015	1,600,000.00	865,390.00	734,610.00	54%
CONTINUACION DEL ACUEDUCTO RURAL DE MELERUK, DISTRITO BRATSI, 2016	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA MEJORAS DEL ACUEDUCTO DE MONTE SION, DISTRITO BRATSI, 2016	800,000.00	641,127.00	158,873.00	80%
COMPRA DE MATERIALES PARA EL MEJORAMIENTO DEL ACUEDUCTO DE LA COMUNIDAD DE ANNIA, DISTRITO SIXAOLA, 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA INSTALACION DE AGUA PARA ASOCIACIÓN DITSÓ TSÓ TAUBLÖK, DISTRITO TELIRE, 2016	1,600,000.00	1,164,593.76	435,406.24	73%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA INSTALACION DE AGUA A 20 FAMILIAS DE LA COMUNIDAD DE KATSI, DISTRITO TELIRE, 2016	800,000.00	0.00	800,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA EL MEJORAMIENTO DEL MINI-ACUEDUCTO DE LA COMUNIDAD DE SUIRI, DISTRITO TELIRE, 2016	2,400,000.00	0.00	2,400,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE PEQUEÑO ACUEDUCTO PARA COMUNIDAD DE ÖBLI, DISTRITO TELIRE, 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
OTROS PROYECTOS	47,738,939.91	21,745,233.20	25,993,706.71	46%
EQUIPAMIENTO DEL LABORATORIO DE VECTORES, CANTONAL (2011)	287,450.44	0.00	287,450.44	0%
MATERIALES PARA CAMERINO DE LA CANCHA DE FÚTBOL DE CATARINA, DISTRITO SIXAOLA(2012)	1,527,880.00	0.00	1,527,880.00	0%
REPARACION DEL PLAY DE SIXAOLA, SITRITO SIXAOLA(2013)	400,000.00	0.00	400,000.00	0%
MATERIALES PARA MALLA DE LA CANCHA DE FUTBOL DE SAN RAFAEL, DISTRITO CAHUITA(2013)	243,670.00	0.00	243,670.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA CONSTRUCCION DE POZO DE AGUA ENLAL ESCUELA DE KATUIR, BRATSI, 2014	389,351.65	0.00	389,351.65	0%
CONSTRUCCION DE CANCHA POLIDEPORTIVA EN LA ESCUELA MELERUK 2, BRATSI, 2014	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0%
MATERIALES PARA INSTALACION DE AIRES ACONDICIONADOS Y MEJORAS EN IGLESIA ASAMBLEA DE DIOS HONE CREEK, CAHUITA, 2014	221,563.95	0.00	221,563.95	0%
MATERIALES PARA ENMALLADO DE ESCUELA DE COMADRE, DISTRITO CAHUITA, 2014	918,775.00	0.00	918,775.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA AL CONSTRUCCION DE ENMALLADO DE LA PLAZA DE SURETKA, DISTRITO BRATSI, 2015	1,452,794.87	0.00	1,452,794.87	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA COMISION CANTONAL DE BOXEO DE SIXAOLA, DISTRITO SIXAOLA, 2015	1,920,000.00	0.00	1,920,000.00	0%
MEJORAMIENTO DE CANCHA DE BASQUETBOL DE AMUBRI (ENTECHADO, ILUMINACION, BAÑO Y SERVICIO SANITARIO), DISTRITO TELIRE, 2015	4,800,000.00	4,800,000.00	0.00	100%
COMPRA DE PINTURA Y MEJORAS PARA EL PUESTO POLICIAL DE BAMBU, DISTRITO BRATSI, 2016	873,951.00	755,912.20	118,038.80	86%
COMPRA DE PINTURA PARA LA ESCUELA LIDER DE BRIBRI, DISTRITO BRATSI, 2016	800,000.00	799,321.00	679.00	100%
MATERIALES PARA CAMERINO Y MEJORAS DE LA CANCHA DE FUTBOL DE BRIBRI, DISTRITO BRATSI, 2016	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0%

COMPRA DE MATERIALES PARA EL ENMALLADO DE LA IGLESIA DE DIOS EVANGELIO COMPLETO DE CATARINA, DISTRITO SIXAOLA, 2016	2,400,000.00	2,400,000.00	0.00	100%
ILUMINACION DE LA CANCHA DE FUTSALA DE BALLASPID, DISTRITO SIXAOLA, 2016	3,600,000.00	3,600,000.00	0.00	100%
REMODELACION DE LA CANCHA DE BALONCESTO DE HONE CREEK, DISTRITO CAHUITA, 2016	4,400,000.00	4,400,000.00	0.00	100%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE UNA PLATAFORMA MULTIUSO EN EL LICEO DE YORKIN, DISTRITO TELIRE, 2016	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION DE UNA GRADERIA PARA LA PLAZA DE FUTBOL DE LA COMUNIDAD DE SUIRI, DISTRITO TELIRE, 2016	3,200,000.00	0.00	3,200,000.00	0%
COMPRA DE MATERIALES PARA EL ENMALLADO DEL TERRENO DE LA ESCUELA ALTO KATSI, DISTRITO TELIRE, 2016	1,600,000.00	0.00	1,600,000.00	0%
ILUMINACION DE CANCHA MULTIUSO DE LA COMUNIDAD DE SEPECUE, DISTRITO TELIRE, 2016	5,503,503.00	4,990,000.00	513,503.00	91%
OTROS FONDOS E INVERSIONES	14,632,197.47	0.00	14,632,197.47	0%
COMPRA DE EQUIPO PARA LA FABRICACIÓN DE ALCANTARILLAS (4 DIST-2009)	13,350,000.00	0.00	13,350,000.00	0%
INSTRUMENTOS PARA BANDA DEL COLEGIO SEPECUE, DISTRITO TELIRE(2012)	82,197.47	0.00	82,197.47	0%
COMPRA DE INSTRUMENTOS PARA BANDA DE LA ESCUELA DE MARGARITA, DISTRITO SIXAOLA, 2016	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0%

ANALISIS DE LA GESTION FISICA Y FINANCIERA DE LA MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA EN EL PERIODO 2017

a) Comentarios generales de la Liquidación de los ingresos y gastos y de las desviaciones de los objetivos y metas de mayor relevancia.

SECCION DE INGRESOS.

Los periodos 2015, 2016 y 2017 han reflejado un Superávit Libre, lo cual refleja los esfuerzos de parte de la Administración Tributaria en lograr la recaudación estimada, esto aunado a la incorporación del servicio Internet Banking el cual viene a reforzar y facilitar al contribuyente el pago de los tributos y servicios.

La gestión de recaudación de ingresos propios obtuvo un comportamiento de un 97% sobre lo programado a nivel general, a nivel individual alguno de estos tributos como Impuesto sobre Bienes inmuebles, Patente de Licores y Recolección de Basura no alcanzan la meta propuesta, dejando como reto continuar con la aplicación de medidas correctivas en la gestión de cobro por medio de estrategias que nos permitan mejorar la recaudación en el próximo periodo.

A pesar de lo anterior, los Ingresos Tributarios y No tributarios reflejan un crecimiento porcentual del 9% en comparación con el periodo 2016.

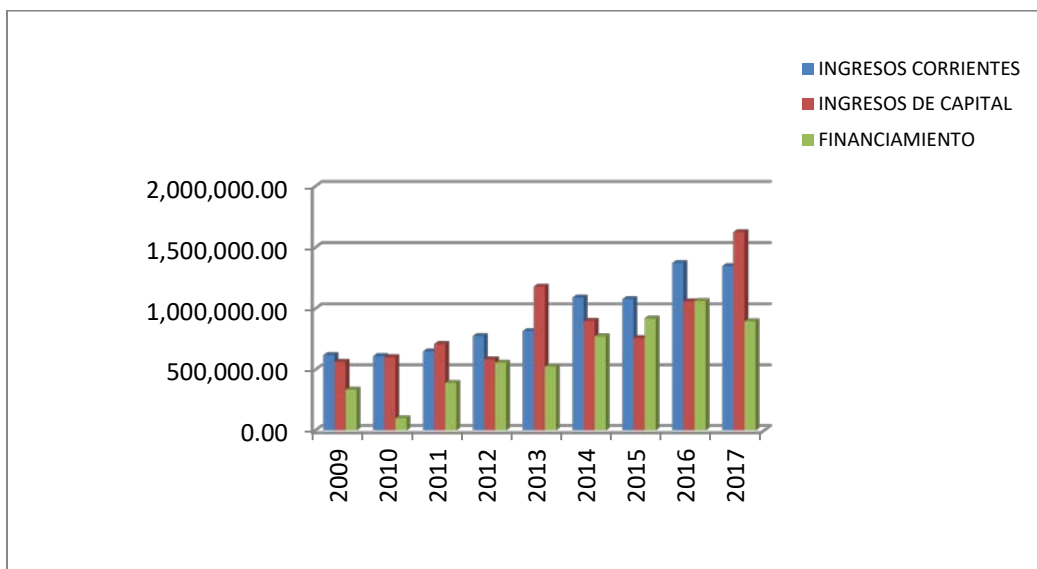
El Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre refleja un saldo en la cuenta de Caja y Bancos de 1,024 millones, lo cual coincide con el saldo de Liquidación Presupuestaria.

En el gráfico N° 1 se puede observar en aumento significativo de los ingresos año tras año.



1. De acuerdo al gráfico anterior el mayor ingreso durante los últimos siete años corresponde al periodo 2017, y el menor es el del 2010.
2. Del 2009 al 2010 la recaudación disminuyó, a partir del 2011 al 2016 muestra un crecimiento según el gráfico anterior.

GRAFICO N°2
COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS POR AÑO



1. Dentro de los rubros de mayor ingresos se encuentran los ingresos capital, siendo el periodo 2017 el más significativo.(Gráfico N°2)

SECCION DE EGRESOS.

El cumplimiento de metas entre lo programado y lo logrado se relaciona mucho al oportuno ingreso de los recursos que financian los proyectos y la planificación que permita la ejecución de los mismos, lo

cual muestra un resultado general de un 62% sobre un 100% de metas programadas en su evaluación de este periodo.

El programa 1 muestra una calificación de un 99% en el cumplimiento de metas a nivel general, esto debido a que las metas propuestas se lograron cumplir haciendo uso de los recursos disponibles.

El programa 2 de Servicios comunales muestra un resultado de un 71% quedando pendiente un 29% de metas no logradas, principalmente dado por la falta de ingreso de los recursos provenientes del PANI y el SICA. Además de saldo pendiente de ejecutar del programa CONAPAM.

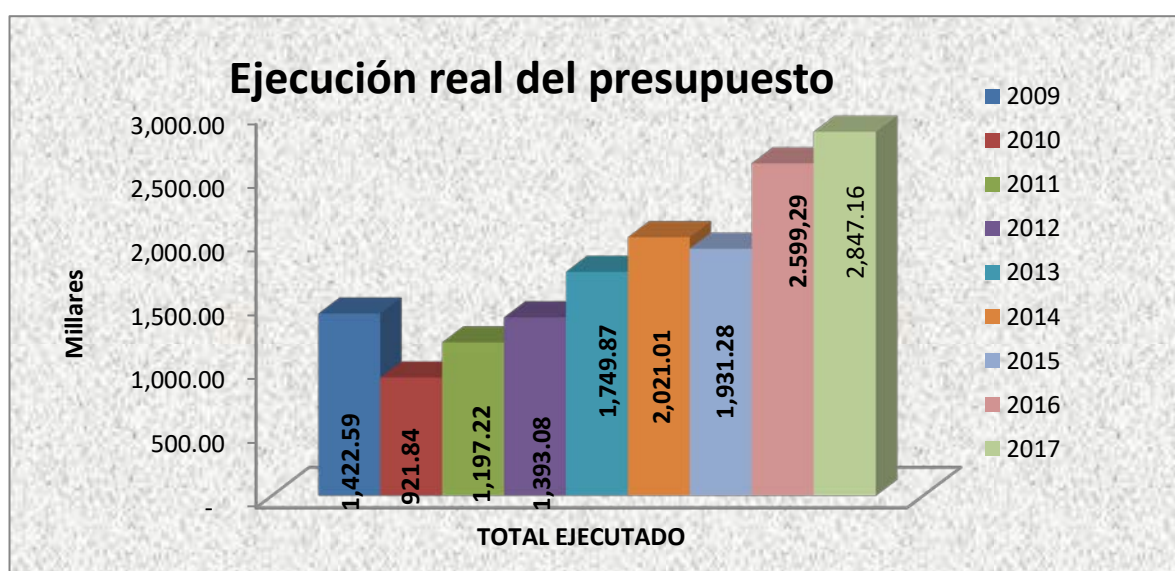
El programa 3 de Inversiones muestra un resultado de un 50% quedando un 50% dentro de sus metas no logradas. Este 50% representado principalmente por saldo pendiente de ejecutar del Proyecto: "Elaboración del Plan Regulador del Cantón de Talamanca", Proyectos financiados de la Ley 8114, proyectos del SICA sin ejecutar por el no ingresos de los recursos y la no conclusión del Proyecto: "Construcción de siete Alcantarillas de Paso en el Territorio Indígena Cabecar, los cuales se espera culminar durante el periodo 2018.

Cabe mencionar que el ultimo tracto de los Recursos provenientes de la Ley N°8114 ingresaron hasta el 27 de diciembre del 2017 afectando la ejecución de los proyectos.

El programa 4 de Partidas Especificas muestra un resultado de un 26% quedando un 74% dentro de sus metas no logradas.

Es importante mencionar que en el programa 4 no se lograron desarrollar a tiempo las metas programadas debido a que los mismos ingresaron a finales del mes de diciembre.

GRAFICO N° 3



- 1- La mayor inversión de recursos según el grafico N° 3 se realizó en el periodo 2017, seguido por el periodo 2014.

b) Congruencia del resultado de la Liquidación presupuestaria –superavit o déficit- respecto a la información que reflejan los estados financieros al 31 del diciembre del 2017

De acuerdo con los resultados de la Liquidación Presupuestaria 2017, la situación financiera de la institución mostró una estabilidad en los niveles económicos lo cual nos permite cerrar con un Superávit. Esto refleja el resultado de la aplicación de las medidas administrativas planteadas para la disminución de costos de operación en catamieto a las políticas dictadas por el Concejo Municipal para dicho fin, además del crecimiento en la recaudación de recursos propios del municipio, sin embargo el aumento en los gastos generados por el Servicio de recolección de basura provoca un déficit en el servicio.

Las estrategias para mejorar la gestión de cobro y disminuir el pendiente de cobro que se ha venido arrastrando en los últimos periodos, nos ha permitido equilibrar parcialmente la situación deficitaria durante los últimos periodos. Sin embargo, para este periodo se mantienen los altos índices con respecto al periodo 2016, esto debido principalmente al aumento en el pendiente de cobro del Impuesto de bienes inmuebles y Servicios de Recolección de basura, por lo cual se recomienda tomar medidas correctivas y hacer los estudios pertinentes para mejorar estos resultados.

Las transferencias de capital recibidas para el apoyo a programas de bien social nos permitieron continuar con proyectos que vienen a mejorar la calidad de vida de nuestros habitantes más vulnerables que son los niños y adultos mayores.

Se espera que las políticas administrativas y gerenciales para efectos de mejorar la gestión municipal en beneficio del desarrollo del Cantón, surtan su efecto reflejando así una mejora en los resultados de la evaluación.

Cuadro N°13. Comportamiento de Déficit-Superavit

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Saldo del Periodo	391,791,120.	557,479,339	526,155,006	774,661,129	745,302,386	828.029.391	897.869.768	1,024,736,405.
Menos: Saldos con destino específico	452,267,778.	642,384,811	585,552,614	781,608,871	661,637,263	784.377.167	823.666.902	998,331,106
SUPERÁVIT LIBRE/DÉFICIT	(60,476,657)	(84,905,471)	(59,397,608)	(6,947,742)	83,665,122	43.652.224	74.202.866	26,405,299.05