

INFORME ANUAL 2016

Objetivo: Conocer la situación de la gestión institucional del ejercicio económico 2016 e identificar desviaciones y causas, así como acciones correctivas.

1. APARTADO INSTITUCIONAL

1.1. Gestión financiera:

Se presenta el Comparativo del monto autorizado y ejecutado según partida presupuestaria:

Cuadro 1.1.1
Ministerio de Cultura y Juventud
Comparativo del monto autorizado y ejecutado según partida
al 31 de diciembre del 2016

Partida	Autorizado	Ejecutado	% Ejecución
0- Remuneraciones	10.034.057.232,00	9.016.074.123,46	89,85%
1- Servicios	4.488.040.633,88	3.318.681.653,75	73,95%
2- Materiales y Suministros	253.553.302,00	187.563.197,28	73,97%
3- Intereses y Comisiones	-	-	0,00%
4- Activos Financieros	-	-	0,00%
5- Bienes Duraderos	3.050.810.113,12	2.429.558.002,41	79,64%
6- Transferencias Corrientes	23.603.427.916,00	22.842.182.892,46	96,77%
7- Transferencia de Capital	1.846.672.058,00	1.846.672.058,00	100,00%
8- Amortización	-	-	0,00%
9- Cuentas Especiales	-	-	0,00%
SUBTOTAL	43.276.561.255,00	39.640.731.927,36	91,60%
Recursos de crédito público	-	-	0,00%
TOTAL GENERAL	43.276.561.255,00	39.640.731.927,36	91,60%

Fuente: SIGAF/ Reporte ZINFORME42_NEW

Con base en el cuadro anterior se presentan las partidas que poseen un porcentaje de ejecución presupuestaria igual o inferior al 90%:

Cuadro 1.1.2
Ministerio de Cultura y Juventud
Factores que afectaron la ejecución presupuestaria, acciones correctivas y afectación en la programación presupuestaria
al 31 de diciembre del 2016

Partida Presupuestaria	Factores que afectaron	Acciones correctivas para los siguientes ejercicios económicos		
		Acciones	Responsable directo de ejecutar las acciones	Indicar cómo el porcentaje de ejecución afectó la programación presupuestaria
0- Remuneraciones	1. La Dirección General de Servicio Civil no ha emitido la resolución respectiva que permita dar inicio al pago de la Carrera Artística.	1.1 Coordinar y consultar con la Dirección General de Servicio Civil para que se emita la directriz respectiva.	Jefatura de Gestión Institucional de Recursos Humanos Dirección General del Servicio Civil	-

Partida Presupuestaria	Factores que afectaron	Acciones correctivas para los siguientes ejercicios económicos		
		Acciones	Responsable directo de ejecutar las acciones	Indicar cómo el porcentaje de ejecución afectó la programación presupuestaria
1- Servicios	<p>1. Deficiente planificación que provocó una presentación tardía de las solicitudes de compras ante la Proveduría Institucional.</p> <p>2. El cambio del sistema de compras (implementación del SICOP) afectó tanto a los usuarios internos al contar con poca capacitación de igual forma afectó a los proveedores en cuanto al ingreso de la plataforma donde factores como el de no contar con todos los requerimientos como el del certificado de firma digital que los impide ser oferentes.</p> <p>3. La plataforma Comprared no contó con el servicio de mantenimiento por motivo que la DGABCA no cuenta con contrato de mantenimiento, esto provocó deficiencias y atrasos en la atención de una gran cantidad de incidentes.</p>	<p>1. Emitir las directrices respectivas para que los trámites se presenten en tiempo y forma de tal manera que se cumpla con la programación de Compras establecido por la Proveduría Institucional.</p> <p>2. Capacitar a todos los usuarios internos para uso del sistema de compras (SICOP) Facilitar la información requerida por los oferentes de forma tal que los incentive inscribirse como proveedores</p> <p>3. Coordinar con la DGABCA la pronta respuesta de incidentes tanto en SICOP como Comprared.</p>	<p>1. Viceministro Administrativo</p> <p>2. y 3. Proveedor Institucional</p>	-

Partida Presupuestaria	Factores que afectaron	Acciones correctivas para los siguientes ejercicios económicos		
		Acciones	Responsable directo de ejecutar las acciones	Indicar cómo el porcentaje de ejecución afectó la programación presupuestaria
2- Materiales y Suministros	<p>1. Falta de planificación y presentación tardía de las compras de los Programas Presupuestarios.</p> <p>2. Poca capacitación sobre SICOP a los usuarios iniciales del sistema.</p> <p>3. La plataforma Comprared no contó con mantenimiento de la DGABCA, por lo que se presentaron una gran cantidad de incidentes que no se atendieron rápidamente.</p>	<p>1. Emitir las directrices respectivas para que los trámites se presenten en tiempo y forma de tal manera que se cumpla con el Calendario de Compras establecido por la Proveduría Institucional.</p> <p>2. Capacitar a todos los usuarios internos para uso del sistema SICOP.</p> <p>3. Coordinar con la DGABCA la pronta respuesta de incidentes tanto en SICOP como Comprared.</p>	<p>1. Viceministro Administrativo</p> <p>2. y 3. Proveedor Institucional</p>	-
5- Bienes Duraderos	<p>1. Falta de planificación y presentación tardía de las compras de los Programas Presupuestarios.</p> <p>2. Poca capacitación sobre SICOP a los usuarios iniciales del sistema.</p> <p>3. La plataforma Comprared no contó con mantenimiento de la DGABCA, por lo que se presentaron una gran cantidad de incidentes que no se atendieron rápidamente.</p>	<p>1. Emitir las directrices respectivas para que los trámites se presenten en tiempo y forma de tal manera que se cumpla con el Calendario de Compras establecido por la Proveduría Institucional.</p> <p>2. Capacitar a todos los usuarios internos para uso del sistema SICOP.</p> <p>3. Coordinar con la DGABCA la pronta respuesta de incidentes tanto en SICOP como Comprared.</p>	<p>1. Viceministro Administrativo</p> <p>2. y 3. Proveedor Institucional</p>	-
Fuente: Programas Presupuestarios, Proveduría Institucional y Gestión Institucional de Recursos Humanos del MCJ				

A continuación se presentan las partidas que presentaron al Primer Semestre un porcentaje de ejecución presupuestaria inferior al 45% y que al cierre del ejercicio 2016 tienen un porcentaje de ejecución presupuestaria igual o inferior al 90%:

Cuadro 1.1.3
Ministerio de Cultura y Juventud
Factores que afectaron la ejecución presupuestaria y acciones correctivas
al 31 de diciembre del 2016

Partidas Presupuestarias	Acciones correctivas indicadas en el informe de Seguimiento y otras acciones aplicadas	Razones por las que no funcionaron las acciones correctivas aplicadas
0- Remuneraciones	<p>1.1 Trasladar los recursos que no se ejecutaron de carrera artística.</p> <p>1.2. Coordinar con Servicio Civil que se emita la directriz respectiva.</p> <p>2. Subejecutar los aumentos salariales que no se utilizaron</p>	<p>1.1 No se pudieron realizar modificaciones con los recursos de la carrera artística dado que se debe continuar previendo la asignación de esos recursos ya que en el momento en que se emita una nueva Resolución por parte de la DGSC se deberá iniciar con dichos pagos.</p> <p>1.2 La Coordinación se realizó constantemente, sin embargo la DGSC indicó mediante oficio SI-O-031-2014:.." <i>si bien ésta Área ha avanzado con el estudio de lo planteado, debemos indicar que dada la complejidad de los componentes y estructuración del mismo en torno a los planteamientos de su gestión, así como la necesidad de atender demandas que afectan el sistema de pagos de los funcionarios públicos para el primer semestre del año en curso, aún no ha sido factible finiquitar los resultados. En virtud de ello, acudimos a su comprensión por el tiempo que demanda la atención de este tema, en búsqueda de obtener soluciones con el mayor nivel de armonía y legitimidad...</i>"</p> <p>2. Sí se realizaron dos subejecuciones salariales con los aumentos anuales que no se utilizaron: H-013 y H-019.</p>
1- Servicios	<p>1. Capacitar a todos los usuarios internos para uso del sistema de compras SICOP.</p> <p>2. Coordinar con la DGABCA la pronta respuesta de incidentes.</p>	<p>1. Se capacitó a algunos usuarios iniciales del proceso, sin embargo, muchos otros usuarios se les asignó el rol posterior a las fechas de capacitación por lo que no recibieron la inducción adecuada, y dado el volumen de contrataciones que se presentaron después del cierre técnico del SIGAF, no se pudo programar nuevas capacitaciones sobre el uso del SICOP.</p> <p>2. A pesar la constante comunicación y coordinación con la DGABCA, no se lograron resolver prontamente los incidentes de las plataformas de compras, en especial la de Comproared que le han dado poco mantenimiento.</p>

Partidas Presupuestarias	Acciones correctivas indicadas en el informe de Seguimiento y otras acciones aplicadas	Razones por las que no funcionaron las acciones correctivas aplicadas
2- Materiales y Suministros	1. Capacitar a todos los usuarios internos para uso del sistema. 2. Coordinar con la DGABCA la pronta respuesta de incidentes.	1. Se capacitó a algunos usuarios iniciales del proceso, sin embargo, muchos otros usuarios se les asignó el rol posterior a las fechas de capacitación por lo que no recibieron la inducción adecuada, y dado el volumen de contrataciones que se presentaron después del cierre técnico del SIGAF, no se pudo programar nuevas capacitaciones sobre el uso del SICOP. 2. A pesar la constante comunicación y coordinación con la DGABCA, no se lograron resolver prontamente los incidentes de las plataformas de compras, en especial la de Comprared que le han dado poco mantenimiento.
5- Bienes Duraderos	1. Capacitar a todos los usuarios internos para uso del sistema. 2. Coordinar con la DGABCA la pronta respuesta de incidentes.	1. Se capacitó a algunos usuarios iniciales del proceso, sin embargo, muchos otros usuarios se les asignó el rol posterior a las fechas de capacitación por lo que no recibieron la inducción adecuada, y dado el volumen de contrataciones que se presentaron después del cierre técnico del SIGAF, no se pudo programar nuevas capacitaciones sobre el uso del SICOP. 2. A pesar la constante comunicación y coordinación con la DGABCA, no se lograron resolver prontamente los incidentes de las plataformas de compras, en especial la de Comprared que le han dado poco mantenimiento.

Fuente: Programas Presupuestarios, Proveeduría Institucional y Gestión Institucional de Recursos Humanos del MCJ

Sobre transferencias

Se presentan los órganos desconcentrados que se les transfirieron recursos:

Cuadro 1.1.4
Ministerio de Cultura y Juventud
Acciones de dirección, coordinación y vigilancia de recursos transferidos
al 31 de diciembre del 2016

Institución a la que se le transfirió recursos	Acciones de dirección, coordinación y vigilancia realizadas por la institución concedente	Saldo en Caja Única de la institución a la que se le transfirió recursos 1/	
		Al 31 diciembre 2015	Al 31 diciembre 2016
Centro Costarricense de Producción Cinematográfica	Transferencias según la Ley de Presupuesto del Ejercicio Económico vigente y sus Modificaciones. Los recursos son transferidos considerando el doceavo, para lo cual las instituciones deberán demostrar mediante documento probatorio los montos requeridos (si el monto se excediera se solicitan las justificaciones del caso). Se revisan documentos como conciliaciones bancarias y flujos de caja (mensuales) y ejecución del presupuesto (trimestral). Se verifican los saldos de caja única por institución (con la finalidad de determinar el monto que corresponde a superávit y gasto operativo).	240.209.590,00	1.909.585.227,07
Consejo Nacional de Política Pública Persona Joven		732.408.244,62	278.059.206,91
Museo Nacional de Costa Rica		1.843.365.586,71	1.398.164.990,50
Museo de Arte Costarricense		3.292.721.382,61	1.352.372.145,73
Archivo Nacional		1.999.072.934,00	1.986.435.323,00
Museo Histórico Cultural Juan Santamaría		652.198.287,98	552.794.808,85
Museo Dr. Rafael Ángel Calderón Guardia		112.941.314,20	57.184.817,60
Museo de Arte y Diseño Contemporáneo		231.361.899,02	199.386.120,93
Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer		76.308.170,34	79.760.812,32
Centro Nacional de la Música		3.322.424.487,63	3.741.465.846,76
Teatro Popular Melico Salazar		1.855.376.716,61	2.094.062.585,40
Teatro Nacional		450.935.715,00	484.759.628,17
Sistema Nacional de Educación Musical		2.068.496.969,31	192.160.534,49
Casa de la Cultura de Puntarenas		85.284.407,60	93.098.804,18
Fundación Ayúdanos para Ayudar		78.583,00	0,00
Fundación Parque Metropolitano La Libertad		1.117.139.000,40	385.698.432,38
Sistema Nacional de Radio y Televisión		792.945.624,65	328.470.146,13
Asociación Orquesta Sinfónica de Heredia		0,00	345.839,33

1/ El saldo se refiere al total de recursos con los que dispone la institución al cierre del período en referencia, independientemente del origen de los recursos.

Fuente: Departamento Financiero-Contable y Órganos Desconcentrados.

Nombre y firma del máximo jerarca:

Sello: