

2. Apartado Análisis Financiero por Centro Gestor

Nombre y código del Centro Gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

2.1 Ejecución del presupuesto 2021 asociado a recursos internos

En el siguiente cuadro, se incluyen los datos de los gastos presupuestados y ejecutados, ambos por partida presupuestaria, al 31 de diciembre del 2021, financiados solamente con recursos internos (fuentes 001, 280). Durante el período, el Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer no tramitó la incorporación de superávits.

Cuadro 1. Ejecución financiera institucional por clasificación objeto del gasto

Nombre del Centro Gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

Al 31 de diciembre 2021

(en millones de colones)

Partida	Presupuesto actual ^{/1} 2021	Presupuesto ejecutado ^{/2} 2021	Nivel de ejecución
TOTAL	159,92	145,09	90,73%
Recurso externo	-	-	0,00%
SUBTOTAL	159,92	145,09	90,73%
Remuneraciones	124,41	118,79	95,48%
Servicios	24,34	19,66	80,77%
Materiales	6,35	3,66	57,58%
Intereses	-	-	0,00%
Activos financieros	-	-	0,00%
Bienes duraderos	1,20	-	0,00%
Transferencias corrientes	3,62	2,98	82,55%
Transferencias de capital	-	-	0,00%
Amortización	-	-	0,00%
Cuentas especiales	-	-	0,00%

Fuente: Sistema Integrado de Gestión de la Administración Financiera al [31/12/2021].

/1 Corresponde al presupuesto inicial incluyendo las modificaciones presupuestarias realizadas durante el 2021.

/2 Se refiere al devengado, que es el reconocimiento del gasto por la recepción de bienes y servicios independientemente de cuando se efectúe el pago de la obligación.

Con base en los datos de los recursos presupuestados y ejecutados al 31 de diciembre de 2021 (Cuadro 1), se tiene que el porcentaje de ejecución alcanzado a nivel general es del 90.73%. La partida con la mayor ejecución del gasto es la de Remuneraciones, alcanzando una ejecución del 95.48%, mientras que la de menor monto de ejecución es la Bienes Duraderos, con un 0%.

2.2 FACTORES Y ACCIONES CORRECTIVAS DE LA EJECUCIÓN FINANCIERA

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

Factores para resultados inferiores a 90,00% de ejecución

al 31 de diciembre 2021

Nombre de la partida	Nivel de ejecución		Factores al 31/12/2021										Descripción ^{/3}
	30/06/2021 ^{/1}	31/12/2021 ^{/2}	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Servicios	26,34%	80,77%								X			
Materiales	18,09%	57,58%	x					X					
Bienes Duraderos	0,00%	0,00%						X					
Transferencias corrientes	21,75%	82,55%	X							X			

Fuente: Sistema Integrado de Gestión de la Administración Financiera al [31/12/2021].

/1 Esta información se obtiene del informe semestral.

/2 Esta información se obtiene del archivo Excel remitido por la DGPN, de la hoja "Liquidación".

/3 Indicar directriz, norma o descripción del factor "Otros".

Análisis de las partidas que presentan una ejecución menor al 90,00%:

En la **partida de Servicios**, el principal factor que afectó fue el de las Desviaciones entre lo planificado y lo ejecutado, ya que quedaron saldos ociosos después de la adjudicación de las contrataciones, debido a que los precios ofertados eran un poco menores a los proyectados. Estas diferencias aunque pequeñas, impactan sobre la ejecución de forma negativa, dado que el presupuesto institucional es muy limitado, por lo que cualquier monto repercute significativamente en el porcentaje de ejecución.

Con respecto a la Partida **Materiales y suministros**, influyó el Impacto generado por la emergencia sanitaria por el Covid-19 que provocó la cancelación de giras a comunidades, agendas como parte de las actividades educativas y de extensión, reduciendo el gasto en combustible y produciendo un impacto negativo en la ejecución. Además, se presentaron problemas relacionados con los procesos de contratación administrativa, por cuanto se declaró infructuosa la contratación de compra de alimentos al CNP, debido a que el oferente no

presentó la oferta oportunamente en el SICOP, a pesar de que se le dio el seguimiento requerido.

En cuanto a la partida de Bienes Duraderos, presentó problemas relacionados con procesos de contratación administrativa, porque aunque se tramitó la compra de un equipo de cómputo, la empresa no pudo entregar el equipo por desabastecimiento del producto en el mercado en el período 2021, por lo que no fue posible devengar el gasto correspondiente. Esta era la única compra programada con los recursos de la partida, quedando sin ejecutar los recursos destinados para ello en la subpartida correspondiente.

Finalmente, el aspecto que más influyó en la ejecución de Transferencias corrientes, fue la baja participación en algunas de las categorías de los concursos convocados, por lo que algunos premios se declararon desiertos, producto del impacto que la pandemia tiene en la participación de las personas usuarias. De esta forma, se declaró infructuosa la categoría de postres del Festival de comidas tradicionales y la categoría juvenil del Certamen Costa Rica un país sin ejército, versión retahílas, por lo que el dinero destinado a ese premio no se utilizó. Adicionalmente, los fondos destinados a la cancelación de subsidios por incapacidades, fueron muy superiores a los que se programaron, dado que no se presentaron problemas de salud por parte de las personas funcionarias, dándose una diferencia entre lo previsto y lo ejecutado.

A continuación, se presenta el cuadro 3 con las razones por las cuales las acciones correctivas definidas en el informe semestral para las partidas que tuvieron un resultado menor al 45,00%, no fueron efectivas para lograr un nivel de ejecución superior al 90,00% al cierre del año.

Cuadro 3. Razones de los resultados obtenidos

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer
Partidas con avance menor al 45,00% al 30/06/2021 y al 90,00% al 31/12/2021

Nombre de la partida	Factores al 30/06/2021 ¹	Acciones correctivas ²	Razones ³
Servicios	Metas cuyo cumplimiento se planifica concretar en el segundo semestre/Procesos de contratación que se concretan en el segundo semestre.	1) Realizar los carteles de contratación necesarios para el cumplimiento de las metas anuales, de manera que durante el II semestre se logre ejecutar el plan de compras 2021 institucional. 2) Dar seguimiento a los procesos de compra iniciados para que se tramiten y concreten en el II	La institución aplicó las acciones correctivas para buscar un porcentaje alto de ejecución, sin embargo quedaron saldos ociosos después de la adjudicación de las contrataciones, ya que los precios ofertados eran un poco menores a los proyectados. Estas diferencias aunque pequeñas, impactan sobre la ejecución de forma negativa, dado que el presupuesto institucional es muy limitado, por lo que cualquier monto repercute significativamente en el porcentaje de ejecución.

		semestre.	
Materiales	Metas cuyo cumplimiento se planifica concretar en el segundo semestre/Procesos de contratación que se concretan en el segundo semestre.	1) Realizar los carteles de contratación necesarios para el cumplimiento de las metas anuales, de manera que durante el II semestre se logre ejecutar el plan de compras 2021 institucional. 2) Dar seguimiento a los procesos de compra iniciados para que se tramiten y concreten en el II semestre.	La cancelación de giras a comunidades, agendas como parte de las actividades educativas y de extensión, redujo el gasto en combustible, produciendo un impacto negativo en la ejecución. Además, se declaró infructuosa la contratación de compra de alimentos al CNP, debido a que no presentaron la oferta oportunamente en el SICOP, a pesar de que se le dio el seguimiento requerido.
Bienes Duraderos	Metas cuyo cumplimiento se planifica concretar en el segundo semestre/Procesos de contratación que se concretan en el segundo semestre.	1) Realizar los carteles de contratación necesarios para el cumplimiento de las metas anuales, de manera que durante el II semestre se logre ejecutar el plan de compras 2021 institucional. 2) Dar seguimiento a los procesos de compra iniciados para que se tramiten y concreten en el II semestre.	En esta subpartida se tramitó la compra de un equipo de cómputo, sin embargo la empresa no pudo entregar el equipo por desabastecimiento del producto en el mercado en el período 2021, por lo que no fue posible devengar el gasto correspondiente
Transferencias corrientes	Metas cuyo cumplimiento se planifica concretar en el segundo semestre	Realizar el proceso logístico para que se realicen los concursos programados para el II semestre y se realice oportunamente el depósito de los premios que se otorgan con cargo a esta subpartida.	Se declaró infructuosa la categoría de postres del Festival de comidas tradicionales y la categoría juvenil del Certamen Costa Rica un país sin ejército, versión retahílas, por lo que el dinero destinado a ese premio no se utilizó. Adicionalmente, los fondos destinados a la cancelación de subsidios por incapacidades, fueron muy superiores a los que se programaron, dado que no se presentaron problemas de salud por parte de las personas funcionarias.

Fuente: Sistema SICOP, Sistema Integrado de Gestión de la Administración Financiera.

/1 Indicar la descripción del factor señalado en el informe de seguimiento semestral.

/2 Se refieren a las acciones propuestas en el informe de seguimiento semestral.

/3 Se refieren a las razones por las cuales las acciones correctivas propuestas no fueron efectivas para alcanzar un nivel superior al 90,00% de ejecución.

En el cuadro 4, se indican, para las partidas con porcentaje menor al 90,00% al cierre del año, las acciones correctivas que la institución implementará el próximo ejercicio presupuestario para lograr una mejor ejecución.

Cuadro 4. Acciones correctivas y fechas de implementación

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer
Partidas con ejecución menor al 90,00%
al 31 de diciembre 2021

Nombre de la partida	Nivel de ejecución ^{/1}	Acciones correctivas ^{/2}	Persona responsable de brindar la información	Fecha de implementación ^{/3}
Servicios	80,77%	Elaborar carteles de contrataciones en tiempos adecuados	Rocío Mylene Ramírez González	30 /06/ 2022
Materiales	57,58%	Elaborar carteles de contrataciones en tiempos adecuados	Rocío Mylene Ramírez González	30 /06/ 2022
Bienes Duraderos	0,00%	Elaborar carteles de contrataciones en tiempos adecuados	Rocío Mylene Ramírez González	30 /06/ 2022
Transferencias corrientes	82,55%	Gestionar una mayor participación en los concursos convocados	Leda Chavarría Jiménez	30 /06/ 2022

Fuente: Sistema Integrado de Gestión de la Administración Financiera al [31/12/2021].

/1 Esta información se obtiene del archivo Excel remitido por la DGP, de la hoja "Liquidación".

/2 Se refiere a acciones que implementará el centro gestor en 2022 para subsanar los problemas de ejecución que se presentaron al 31/12/2021.

/3 Se refiere a la fecha en que las acciones correctivas empezarán a ser implementadas por el centro gestor.

3. Apartado Análisis de Gestión por Centro Gestor

3.1. Análisis de los logros obtenidos

- a) Contribución de la gestión desarrollada con la misión institucional

La gestión que realizó el Centro durante el 2021 contribuye en el cumplimiento del objetivo de promover el arte y la cultura con el fin de que las personas puedan desarrollar sus habilidades, fortalecer sus valores, recrear su espíritu, reconocer y valorar el legado de sus antepasados.

Durante el año 2021, a raíz de la situación mundial de la pandemia por el Covid -19, la institución continuó repensando la oferta de actividades de forma virtual, en mayor número que en años anteriores y diversificando las actividades que se ofrecieron de forma presencial. Con el cumplimiento y la diversidad de actividades programadas para ese año, la institución logra impactar, aunque en mayor medida que en años anteriores, en la cobertura de los servicios

culturales del país, al programar actividades que generalmente son accesibles solamente a las personas que viven en el Área Metropolitana. Todo esto se enmarca dentro de las prioridades institucionales. Las actividades artísticas, culturales y educativas desarrolladas son pensadas para que los niños, niñas, jóvenes y adultos tengan fácil acceso al disfrute de las distintas manifestaciones artísticas, teniendo la oportunidad de disfrutar de conciertos, exposiciones, y otras actividades de gran valor para conservar tradiciones y valores democráticos.

Las actividades ofrecidas fortalecen la misión institucional, ya que al participar de la agenda cultural, las personas pueden recrearse y mejorar su calidad de vida mediante el disfrute de las diferentes manifestaciones artísticas y culturales presentadas.

b) Vinculación de los logros del centro gestor con lo establecido en el PNDIP 2019-2022.

La institución no cuenta con metas vinculadas al PNDIP 2019-2022

Adicionalmente a los puntos a) y b), basándose en la siguiente tabla, se desarrolla un análisis de los resultados de las unidades de medida e indicadores, a partir de los resultados obtenidos de la gestión institucional en el periodo 2021. Para ello se utiliza la tabla con la metodología a utilizar para la definición de los rangos de cumplimiento:

Parámetros de cumplimiento	Rango
Cumplimiento Alto (CA)	Mayor o igual a 90,00%
Cumplimiento Medio (CM)	Menor o igual a 89,99% o igual a 50,00%
Cumplimiento Bajo (CB)	Menor o igual a 49,99%

Para la unidad de medida Número de actividad artística cultural y educativa realizada con meta programada 125,00 se lograron realizar 145,00 actividades, alcanzando 116,00%; a razón de lo anterior el nivel de cumplimiento es alto.

En cuanto a la unidad de Visitantes, la meta programada es de 5.000,00. Al 31 de diciembre se alcanzó 29.139,00, alcanzando un 582,78%, por lo que el nivel de cumplimiento es alto.

El Indicador Porcentaje de actividades artístico- culturales y educativas de extensión realizadas al año, lo programado corresponde a un 24,00%, pero se logró un 71,20%, dado que se realizaron 89 actividades de extensión. Por tanto, el nivel de cumplimiento fue de 296,67%, por lo que se ubica en el nivel alto.

Adicionalmente, el Indicador Porcentaje de niños y niñas beneficiados con las actividades que desarrolla el CCHJFF se programó para alcanzar un 15,00%. Sin embargo, se alcanzó un 104,48%, con un total de 5.224 niños y niñas, logrando un nivel de cumplimiento alto que alcanza el 696,53%.

La meta para el indicador Calificación promedio de la oferta de talleres culturales corresponde a la obtención de un 80,00. Sin embargo, en la encuesta aplicada para este concepto, se obtuvo una calificación de 97, con un cumplimiento del 121,25%, en un nivel alto.

La Calificación promedio de la oferta del Programa Educativo tenía como meta un 80, pero en la encuesta realizada la nota fue de 94, con un cumplimiento del 117,50%, ara un nivel alto.

1.1.1 Análisis de Unidades de Medida

A continuación, se presenta el cuadro 5, con la información de las unidades de medida incluidas en la ley de presupuesto para el 2021, con sus niveles de cumplimiento, tanto al primer semestre, como al cierre del año.

Cuadro 5. Cumplimiento de unidades de medida

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer
al 31 de diciembre 2021

Nombre del producto	Nombre de la Unidad de Medida	Programado	Alcanzado	Nivel alcanzado al 30/06/2021 ^{/1}	Nivel alcanzado al 31/12/2021	Fuente de datos ^{/2}
Servicios artísticos, Culturales y educativos	Número de actividad artística cultural y educativa realizada	125,00	145,00	17,60%	116,00%	Base de datos del Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer.
Servicios artísticos, Culturales y educativos	Visitantes	5.000,00	29.139,00	35,92%	582,78%	Base de datos del Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer.

Fuente: Sistema SIRACUJ (Sistema de Registros Administrativos de Cultura y Juventud), 2021.

^{/1} Esta información se obtiene del informe semestral.

^{/2} Acorde a lo establecido en la ley de presupuesto 2021 y sus reformas

Con respecto a la unidad de medida Número de actividad artística cultural y educativa realizada, la meta anual para el año 2021, corresponde a la realización de 125 actividades. Al 31 de diciembre, se logró realizar 145 actividades desglosadas de la siguiente manera: 22 exposiciones, 1 publicaciones, 18 visitas guiadas, 23 presentaciones artísticas, 19 Itinerantes, 18 actividades especiales, 10 cursos libre, 9 talleres, 6 proyecciones audiovisuales, 5 inauguraciones, 5 actividades de acompañamiento, 3 concursos, 2 actividades informativas, 2 premiaciones de concursos, 1 certamen y 1 evento especial.

La gestión que realizó el Centro durante el año 2021, contribuye en el cumplimiento del objetivo de promover el arte y la cultura con el fin de que las personas puedan desarrollar sus habilidades, fortalecer sus valores, recrear su espíritu, reconocer y valorar el legado de sus antepasados, y formar parte de la lógica de la construcción de la paz. Esta unidad tiene un grado de cumplimiento alto y alcanza un 116,00%.

Con respecto al número de visitantes, al finalizar el año 2021, se logró alcanzar a 29.139 visitantes, por tanto, el rango de cumplimiento es alto con un 582.78%. Este resultado es tan alto producto principalmente de la oferta de exposiciones itinerantes que se llevaron a diferentes comunidades (en espacios con gran visitación como el Museo Calderón Guardia, el Museo Juan Santamaría, La comunidad de Huacas, etc) y centros educativos, que permite que la gran población de los centros educativos visitados, pueda beneficiarse desde el propio lugar. Adicionalmente se realizaron actividades virtuales como la que llamamos Aprendo en casa, en la que participaron todas las secciones de centros de educación con un gran número de estudiantes. Las actividades virtuales logran impactar en un gran número de personas, superando las expectativas de la institución. Con el cumplimiento y la diversidad de actividades programadas para ese año, la institución logró un mayor intercambio con la comunidad nacional, al programar actividades que generalmente son accesibles solamente a las personas que viven en el Área Metropolitana. Todo esto se enmarca dentro de las prioridades institucionales. Las actividades artísticas, culturales y educativas desarrolladas han permitido que niñas, niños, personas jóvenes, adultas y adultos mayores tengan fácil acceso al disfrute de las distintas manifestaciones culturales. Estas personas han tenido la oportunidad de disfrutar de exposiciones, actividades literarias, y han podido asistir a actividades de gran valor para conservar tradiciones y valores democráticos.

El cumplimiento de estas metas fortalece la misión institucional, ya que al asistir al Centro las personas pueden recrearse y mejorar su calidad de vida mediante el disfrute de las diferentes manifestaciones artísticas y culturales presentadas.

En el cuadro 6, se indican las acciones correctivas realizadas para las unidades de medida que obtuvieron un porcentaje menor a 25,00% en el informe de seguimiento semestral. Dichas medidas fueron efectivas, por lo que todas las unidades de medida presentan porcentajes mayores al 90,00% al finalizar el año, a razón de lo anterior, no se completa el cuadro 6.

Cuadro 6. Unidades de medida. Acciones correctivas de mitad de año no efectivas

Nombre del Centro Gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

Cumplimiento menor al 25,00% al 30/06/2021 y al 90,00% al 31/12/2021

Unidad de Medida	Factores al 30/06/2021 ^{/1}	Acciones correctivas ^{/2}	Razones ^{/3}
-	-	-	-

Fuente: Indicar fuente.

/1 Indicar la descripción del factor señalado en el informe de seguimiento semestral.

/2 Se refieren a las acciones propuestas en el informe de seguimiento semestral.

/3 Se refieren a las razones por las cuales las acciones correctivas propuestas no fueron efectivas para alcanzar un nivel superior al 90,00% de ejecución.

En relación con las unidades de medida, no se cuentan con niveles por debajo del 90,00%, por lo que el cuadro 7 presenta sin llenar.

Cuadro 7. Unidades de medida. Acciones correctivas y fechas de implementación

Nombre del Centro Gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

Cumplimiento menor al 90,00%

al 31 de diciembre 2021

Unidad de medida	Nivel de cumplimiento	Factores que inciden en el cumplimiento	Acciones correctivas ^{/1}	Persona responsable de brindar la información	Fecha de implementación ^{/2}
-	-	-	-	-	-

Fuente: Indicar fuente.

/1 Se refiere a acciones que implementará el centro gestor en 2022 para subsanar los problemas de ejecución que se presentaron al 31/12/2021.

/2 Se refiere a la fecha en que las acciones correctivas empezarán a ser implementadas por el centro gestor.

1.1.2 Análisis de Indicadores

En el cuadro 8, se presenta la información de los indicadores incluidos en la ley de presupuesto para el 2021, con sus niveles de cumplimiento, tanto al primer semestre, como al cierre del año.

Cuadro 8. Cumplimiento de indicadores

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

al 31 de diciembre 2021

Nombre del producto	Nombre del indicador	Programado	Alcanzado	Nivel alcanzado o al 30/06/2021 ^{/1}	Nivel alcanzado o al 31/12/2021	Fuente de datos de los indicadores ^{/2}
Servicios artísticos, Culturales	Porcentaje de actividades artístico-	24,00%	71,20%	46,67%	296,67%	SIRACUJ (Sistema de Registros

y educativos	culturales y educativas de extensión realizadas al año					Administrativos de Cultura y Juventud), 2021
Servicios artísticos, Culturales y educativos	Porcentaje de niños y niñas beneficiados con las actividades que desarrolla el CCEHJFF	15,00%	104,48%	61,33%	696,53%	SIRACUJ (Sistema de Registros Administrativos de Cultura y Juventud), 2021
Servicios artísticos, Culturales y educativos	Calificación promedio de la oferta de talleres culturales	80,00	97,00	–	121,25%	Informe de encuesta 2021
Servicios artísticos, Culturales y educativos	Calificación promedio de la oferta del Programa Educativo	80,00	94,00	–	117,50%	Informe de encuesta 2021

Fuente: Sistema SIRACUJ (Sistema de Registros Administrativos de Cultura y Juventud), 2021 e Informe de encuestas

/1 Esta información se obtiene del informe semestral.

/2 Acorde a lo establecido en la ley de presupuesto 2021 y sus reformas.

Análisis de los resultados de los indicadores con un cumplimiento alto (mayor o igual a 90,00%).

- Indicador Porcentaje de actividades artístico- culturales y educativas de extensión realizadas al año.

Para el 2021 se esperaba que el 24% de las actividades programadas, fueran actividades de extensión. Sin embargo, al 31 de diciembre ese porcentaje alcanzó el 71,20%. Esta meta se logra gracias a que se han visitado comunidades a través del programa “Cultura Viajera, para qué tractores sin violines”, lo que permite dar acceso a comunidades alejadas a las manifestaciones artísticas y culturales. La meta se sobrepasa debido a que la institución ofreció una oferta virtual que permitió extender el alcance más allá de los muros institucionales. Por otra parte, el Programa Cultura Viajera (mediante el cual se ofrece una agenda cultural visitando a diferentes comunidades) hoy en día es más conocido, por lo que las comunidades se acercan a solicitar el traslado de los servicios itinerantes que el Centro ofrece. Además, se agendaron actividades en otros espacios, para lo cual la institución generó material expositivo e hizo el montaje del mismo en lugares. Entre ellas destacan: 4 visitas programadas para disfrutar la exposición "Lico Rodríguez, de aprendiz a maestro imaginero" en el Museo Histórico Cultural Juan Santamaría, exposición "Francisco Munguía: compromiso social y memoria" en el Museo Rafael Ángel Calderón Guardia, la Presentación del Proyecto Murales en la comunidad

de Huacas el montaje de la exposición "San Lucas, historias y fragmentos", en la Isla San Lucas.

Las actividades artístico-culturales son expresiones artísticas de diversa índole, tales como conciertos y recitales, exposiciones, concursos, actividades literarias, artes escénicas, cine, charlas y conferencias. Las actividades educativas son eventos que implican enseñanza-aprendizaje, como por ejemplo talleres y visitas guiadas.

- Indicador Porcentaje de niños y niñas beneficiados con las actividades que desarrolla el CCHJFF.

Se esperaba que para el presente año, 5.000,00 personas asistieran a las diferentes actividades ofrecidas por el Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer. De ese total, se tenía programado que 750,00 sean visitantes del segmento niñez. Al 31 de diciembre, se tiene que 5.224,00 niños y niñas han participado en las actividades realizadas, lo que corresponde a un 104,48%, por lo que la meta se sobrepasa. Esta es una meta de crecimiento, por lo que el Centro logró impactar a la comunidad en mayor medida, producto principalmente de la oferta de exposiciones itinerantes que se llevaron a diferentes centros educativos como la Escuela Joaquín L. Sancho Quesada (Palmares), el Centro Formativo Nuevo Milenio (Grecia), el Liceo Julio Acosta García y Liceo Nuestra Señora de los Ángeles. El contenido de estas exposiciones ofrece temas sobre la mascarada costarricense, los símbolos nacionales, personajes, abolición del ejército y otros temas de la agenda educativa, lo que permite que la gran población de los centros educativos visitados pueda beneficiarse desde el propio lugar. El resultante fue el aumento significativo del número de niñas y niños beneficiados, logrando regionalizar dichos servicios. Los resultados se enmarcan dentro de la misión del programa, ya que un mayor número de personas tuvo la oportunidad de expresarse a través del arte y de disfrutar de las diferentes manifestaciones culturales, logrando mejorar el nivel de cobertura de las actividades artísticas culturales desarrolladas, que es el objetivo estratégico del programa, mejorando la cobertura esperada en el segmento infantil. Las condiciones de vida actuales exigen la escolarización de los niños en edades cada vez más tempranas, por lo que se dificulta la disponibilidad de tiempo para que los menores disfruten de talleres y actividades como las que el Centro ofrece. El Programa de talleres ha tenido que dar respuesta a las condiciones cambiantes del entorno, que han posibilitado la apertura de opciones gratuitas en instituciones como la Universidad de Costa Rica, el Museo de San Ramón y escuelas o instituciones privadas. También debe considerarse el surgimiento o consolidación en el cantón y alrededores, de iniciativas culturales diversas, como el SINEM, Museo de San Ramón, Universidad de Costa Rica, Academia Crescendo, Colectivo La Galera, Colectivo Casa al Revez, Instituto Vocal de Occidente, entre otras, iniciativas que amplían la oferta cultural para este sector de la población.

- Calificación promedio de la oferta de talleres culturales.

La meta para este indicador corresponde a la obtención de un 80,00 en la calificación promedio que se obtendrá con la aplicación de una encuesta entre los participantes de los talleres culturales. La encuesta se llevó a cabo en el II semestre del año y se aplicó a 40 personas que asisten a los diferentes talleres ofrecidos por el Centro. Posteriormente se promedió la calificación obtenida en las respuestas de cada participante.

Los talleres culturales son acciones formativas en las que la acción de enseñanza y aprendizaje, se desarrollan en un ambiente especialmente participativo, dinámico y práctico para la adquisición y desarrollo colectivo de conocimientos, actitudes, habilidades y destrezas en materia cultural (música, artesanía, diseño, artes visuales, artes escénicas).

Una vez realizada la encuesta, la calificación promedio alcanzó un 97,00. La meta sobrepasa lo esperado debido a que desde la administración de la institución se ha procurado ofrecer un servicio de calidad, poniendo énfasis en la organización, la puntualidad de los instructores, la metodología del taller, el tiempo efectivo de las clases, la diversidad de las actividades extra clases y la limpieza de los espacios utilizados.

- Calificación promedio de la oferta del Programa Educativo.

La calificación promedio se obtuvo mediante la aplicación de una encuesta entre los participantes del programa educativo. El total de personas encuestadas fue de 400. De las respuestas obtenidas se obtuvo un promedio, que corresponde a una calificación de 94,00 .

El Programa Educativo es el conjunto de actividades de educación no formal. Agrupa visitas guiadas y actividades educativas para diversos públicos, dirigidas al reforzamiento de destrezas para la vida y/o contenidos de los programas de educación pre escolar, primaria, secundaria o superior. Las actividades se alinean a la visión institucional y a sus objetivos, así como a contextos y necesidades comunitarias o grupales.

Se esperaba obtener una calificación de 80,00, sin embargo, se logró un 94,00. La meta se superó principalmente porque en la oferta del programa educativo se trabajó para adecuar las actividades a las necesidades del contexto actual y del público atendido, ofreciendo metodologías e instrumentos acordes con la agenda educativa del Ministerio de Educación Pública y en consonancia con la realidad vivida por el Covid-19.

En el cuadro 9, se solicita indicar las razones por las cuales las acciones correctivas de los indicadores que obtuvieron un porcentaje menor a 25,00% en el informe de seguimiento semestral y un nivel de ejecución menor al 90,00% al finalizar el año, no fueron efectivas. Sin

embargo, dado que las medidas fueron efectivas, en este caso no procede el llenado del cuadro 9.

Cuadro 9. Indicadores. Acciones correctivas de mitad de año no efectivas

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

Nombre del Indicador	Factores al 30/06/2021 ^{/1}	Acciones correctivas ^{/2}	Razones ^{/3}
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-

Fuente

/1 Indicar la descripción del factor (enunciado del factor, no número) señalado en el informe de seguimiento semestral.

/2 Se refieren a las acciones propuestas en el informe de seguimiento semestral.

/3 Se refieren a las razones por las cuales las acciones correctivas propuestas no fueron efectivas para alcanzar un nivel superior al 90,00% de ejecución.

No se presentaron indicadores con un cumplimiento medio y bajo (menor o igual a 89,99%),

En el cuadro 10, se deben incluir las causas que propiciaron el incumplimiento y las medidas correctivas que la institución llevará a cabo, la fecha de implementación de las mismas y el nombre de la persona responsable de brindar la información sobre el seguimiento para efectuar una mejor gestión el próximo ejercicio presupuestario. Sin embargo, la institución cumplió con lo establecido, por lo que no se presentan medidas correctivas.

Cuadro 10. Indicadores. Acciones correctivas y fechas de implementación

Nombre del centro gestor: 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer

al 31 de diciembre 2021

Nombre del Indicador	Nivel de cumplimiento	Factores que inciden en el cumplimiento	Acciones correctivas ^{/1}	Persona responsable de brindar la información	Fecha de implementación ^{/2}
-	-	-	-	-	-

Fuente: Indicar fuente.

/1 Se refiere a acciones que implementará el centro gestor en 2022 para subsanar los problemas de ejecución que se presentaron al 31/12/2021.

/2 Se refiere a la fecha en que las acciones correctivas empezarán a ser implementadas por el centro gestor.

Las acciones correctivas de los indicadores que obtuvieron un porcentaje menor a 25,00% en el informe de seguimiento semestral resultaron efectivas.

No se tienen indicadores con un cumplimiento medio y bajo.

Conclusión general sobre los logros obtenidos de la gestión institucional en relación con el presupuesto ejecutado

Para el cumplimiento de las metas el Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer presupuestó ₡12.000.000,00. Se logró ejecutar un 100,00%, de lo presupuestado para cumplir con los cuatro indicadores. La ejecución presupuestaria está en concordancia con el cumplimiento de las metas, ya que el resultado de la gestión programática es más que satisfactoria, dentro del marco de la situación mundial vivida, que generó muchos retos para afrontar la realidad imprevisible, que derivó en un replanteamiento de lo que originalmente se tenía planeado.

La gestión que realizó el Centro durante el año 2021, contribuye en el cumplimiento del objetivo de promover el arte y la cultura con el fin de que las personas puedan desarrollar sus habilidades, fortalecer sus valores, recrear su espíritu, reconocer y valorar el legado de sus antepasados, y formar parte de la lógica de la construcción de la paz.

4. NORMAS DE EJECUCIÓN

Cumplimiento de la norma de ejecución 10

Con respecto al cumplimiento de lo establecido en la Norma 10 del Artículo 7, Ley N° 9926, el Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer, no presenta ahorros en las subpartidas presupuestarias, que sean producto de brindar de forma remota los servicios de la institución bajo un formato de teletrabajo, o de la digitalización de los servicios públicos, sus procesos y procedimientos, durante el cuarto trimestre del año 2021. Los ahorros por este concepto se aplicaron en el tercer trimestre, debido a que se utilizó una proyección y se rebajaron mediante presupuesto extraordinario. Por tanto, el cuadro 11 se adjunta sin datos.

Cuadro 11. Ahorros por teletrabajo y digitalización de servicios

Nombre del centro gestor
En el IV trimestre del 2021
(en millones de colones)

Subpartida Objeto del Gasto	Monto del ahorro	Indicar: Teletrabajo o Digitalización de servicios
-	-	-

Fuente: Indicar fuente

Cumplimiento de la norma de ejecución 15

Durante el período 2021, el Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer no ejecutó contratos que se presupuestaran por el grupo de subpartidas por objeto del gasto 1.04.01, 1.04.02, 1.04.03, 1.04.04 y 1.04.05., por lo que no fue necesario realizar acciones para el cumplimiento de la norma citada.

Cumplimiento de la norma de ejecución 20

En atención a lo establecido en la norma de ejecución 20 incluida en la ley 9926 y lo indicado en el “*Lineamiento para el Gasto de Capital*” emitido por el Área de Inversiones de MIDEPLAN, se indica que el Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer no ejecutó recursos para gastos en capital durante el 2021, y no contó con proyectos activos en el Banco de Proyectos de Inversión Pública (BPIP) en el 2021. El proyecto existente no se consiguió activar debido a que se requirió de una revisión de los objetivos planteados que no se logró concluir a tiempo. Por tanto, no se incluye información en el cuadro 12 y 13.

Cuadro 12. Gasto de capital¹ asociado a proyectos de inversión

Nombre del centro gestor : 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer
Al 31 de diciembre 2021
(en millones de colones)

Monto de gasto de capital ¹ presupuesto actual	Monto asociado a proyectos de inversión	Porcentaje de cumplimiento	Justificaciones
-	-	-	-

Fuente: Indicar fuente.

/1 Se exceptúan las transferencias a las municipalidades y los concejos municipales de distrito.

Cuadro 13. Proyectos registrados en el Banco de Proyectos de Inversión Pública¹

Nombre del centro gestor 751-07 Centro Cultural e Histórico José Figueres Ferrer
Al 31 de diciembre 2021
(en millones de colones)

Código y nombre del proyecto	Monto	Breve descripción del proyecto
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-
-	-	-

Fuente: Indicar fuente.

/1: Corresponde a proyectos registrados en el BPIP con recursos de la ley 9926 y sus reformas.

Datos del (la) Director (a) del Centro Gestor

Nombre	Rita Arias Arias, Presidenta Consejo Directivo
Correo electrónico	ovi.ari2@gmail.com
Teléfono	87014445

Firma digital	
----------------------	--