



COSTA RICA
GOBIERNO DEL BICENTENARIO
2018 - 2022



VERIFICACIÓN de Resultados de Metas

mideplan

Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica

mh Ministerio de
Hacienda

Plan Nacional de
Desarrollo e
Inversión Pública
y de la Ley de
Presupuesto de la
República

2019

Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica
Ministerio de Hacienda

Verificación de resultados de metas 2019 del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública y de la Ley de Presupuesto de la República

Mayo 2020
Costa Rica

338.97286

C8375v

Costa Rica. Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica. Área de Evaluación y Seguimiento

Verificación de resultados de metas 2019 del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública y de la Ley de Presupuesto de la República / Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica. -- San José, CR : MIDEPLAN, 2020.

1 recurso en línea (114 p.)

ISBN 978-9977-73-179-7

Disponible en www.mideplan.go.cr

1. EVALUACION. 2. ADMINISTRACION PUBLICA. 3. PLANES DE DESARROLLO.
4. PLANES NACIONALES. 5. INVERSIONES PUBLICAS. 6. LEY DE PRESUPUESTO.
7. INFORMES. I. Título.

Elaborado por:

Área de Evaluación y Seguimiento - Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica
Dirección General de Presupuesto Nacional - Ministerio de Hacienda

Diagramación - diseño - revisión filológica: Unidad de Comunicación MIDEPLAN.
Mayo, 2019.

Tel: (506) 2202-8400.

Web: www.mideplan.go.cr

Dirección: De Automercado Los Yoses, 75 este y 200 norte, Edificio Adriático, Barrio Dent,
San Pedro de Montes de Oca, Costa Rica.

Apdo. 10127-1000 San José, Costa Rica.

CONTENIDO

Contenido	1
Acrónimos	2
Introducción	6
Resumen Ejecutivo	8
Área Estratégica Innovación, Competitividad y Productividad	22
Área Estratégica Seguridad Humana	43
Área Estratégica Salud y Seguridad Social	51
Área Estratégica Educación para el Desarrollo Sostenible y la Convivencia	58
Área Estratégica Economía para la Estabilidad y el Crecimiento	63
Área Estratégica Desarrollo Territorial	67
Sector Servicios Públicos Generales -Poder Ejecutivo	73
Sector Servicios Públicos Generales -Otros Poderes	84
Sector Servicios Económicos	94
Sector Servicios Sociales	103

ACRÓNIMOS

ACRÓNIMO	NOMBRE
AIDOQ	Aeropuerto Internacional Daniel Oduber Quirós.
AIL	Aeropuerto Internacional Limón.
AICyP	Área de Innovación, competitividad y productividad.
ANE	Agenda Nacional de Evaluación.
ASADAS	Asociaciones administradoras de los Sistemas de Acueductos y Alcantarillados comunales.
AyA	Instituto Costarricense de Acueductos y Alcantarillados.
BANHVI	Banco Hipotecario de la Vivienda.
BCCR	Banco Central de Costa Rica.
BCIE	Banco Centroamericano de Integración Económica.
BCR	Banco de Costa Rica.
BID	Banco Interamericano de Desarrollo.
BNCR	Banco Nacional de Costa Rica.
BPIP	Banco de Proyectos de Inversión Pública.
BPUM	Buenas Prácticas de Uso de Medicamentos (incluidos los antimicrobianos).
CCDR	Comités Cantonales de Deporte y Recreación.
CCSS	Caja Costarricense de Seguro Social.
CEN CINAI	Dirección Nacional de Centros de Educación Nutrición y de Centros Infantiles de Atención Integral.
CGR	Contraloría General de la República.
CIPA	Centro de Información Policial Antidrogas.
CNP	Consejo Nacional de Producción.
COMEX	Comercio Exterior.
CONAPDIS	Consejo Nacional de Personas con Discapacidad.
CONAC	Consejo Nacional de Clubes 4S.
CONAGEBIO	Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad.
CONAVI	Consejo Nacional de Vialidad.
CORREOS	Correos de Costa Rica.
COVID 19	Acrónimo del inglés coronavirus disease 2019.
DGAC	Dirección General de Aviación Civil.
DGPN	Dirección General de Presupuesto Nacional.
DHR	Defensoría de los Habitantes de la República.
DI	Dirección de Innovación.
DIEE	Dirección de Infraestructura y Equipamiento Educativo.
DIGEPAZ	Dirección General de Promoción de Paz.
DINADECO	Dirección Nacional de Desarrollo de la Comunidad.

ACRÓNIMO	NOMBRE
DISN	Director de Inteligencia y Seguridad Nacional.
DGFP	Dirección General de la Fuerza Pública.
DGME	Dirección General de Migración y Extranjería.
DPCD	Dirección de la Policía de Control de Drogas.
DPPM	Dirección de la Policía Profesional de Migración.
EDUS	Expediente Único en Salud.
ENB	Estrategia Nacional de Biodiversidad.
EVI	Estrategia de Vinculación Industrial.
FONAFIFO	Fondo de Financiamiento Forestal.
FOSUVI	Fondo de Subsidio para la Vivienda.
FUNDACA	Fundación para el Desarrollo del Área de Conservación Arenal.
GIZ	Corporación Alemana para la Cooperación Internacional.
IAFA	Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia.
ICODER	Instituto Costarricense del Deporte y la Recreación.
ICT	Instituto Costarricense de Turismo.
IDPUGS	Instituto de Desarrollo Profesional Uladislao Gámez Solano.
IED	Inversión Extranjera Directa.
IMAS	Instituto Mixto de Ayuda Social.
INAMU	Instituto Nacional de la Mujer.
INCOP	Instituto Costarricense de Puertos del Pacífico.
INDER	Instituto de Desarrollo Rural.
INFOCOOP	Instituto Nacional de Fomento Cooperativo.
INVU	Instituto Nacional de Vivienda y Urbanismo.
JUDESUR	Junta de Desarrollo de la Zona Sur.
LACOMET	Laboratorio Costarricense de Metrología.
LPR	Ley del Presupuesto de la República.
MAG	Ministerio de Agricultura y Ganadería.
MCJ	Ministerio de Cultura y Juventud.
MEIC	Ministerio de Economía, Industria y Comercio.
MEP	Ministerio de Educación Pública.
MGP	Ministerio de Gobernación y Policía.
MH	Ministerio de Hacienda.
MICITT	Ministerio de Ciencia, Tecnología y Telecomunicaciones.
Mideplan	Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica.
MINAE	Ministerio de Ambiente y Energía.
MIPYME	Micro, pequeña y Mediana Empresa.
MIVAH	Ministerio de Vivienda y Asentamientos Humanos.
MJP	Ministerio de Justicia y Paz.

ACRÓNIMO	NOMBRE
MOPT	Ministerio de Obras Públicas y Transporte.
MP	Ministerio de la Presidencia.
MRREE	Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto.
MS	Ministerio de Salud.
MSP	Ministerio de Seguridad Pública.
MTSS	Ministerio de Trabajo y Seguridad Social.
OAPVD	Oficina de Atención y Protección a la Víctima del Delito.
ODS	Objetivos de Desarrollo Sostenible.
PCD	Policía Control de Drogas.
PJ	Poder Judicial.
PIB	Producto Interno Bruto.
PIMA	Programa Integral de Mercadeo Agropecuario.
PINN	Programa de Innovación y Capital Humano para la Competitividad.
PNDIP	Plan Nacional de Desarrollo y de Inversiones Públicas.
PNTM	Programa Nacional de Tecnologías Móviles.
PMS	Plan de Monitoreo y Seguimiento.
PPAF	Programa de Plantaciones de Aprovechamiento Forestal.
PPM	Policía Profesional Migración.
PPSA	Programa de Pago de Servicios Ambientales.
PR	Presidencia de la República.
PROCOMER	Promotora de Comercio Exterior.
PYMES	Pequeñas y Medianas Empresas.
RECOPE	Refinadora Costarricense de Petróleo.
RT	Reglamentos Técnicos.
SDAPyR	Sector Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural.
SENARA	Servicio Nacional de Aguas Subterráneas, Riego y Avenamiento.
SENASA	Servicio Nacional de Salud Animal.
SIAC	Sistema de Información de Identificación, Agendas y Citas.
SICOP	Sistema Integrado de Compras Públicas.
SIFF	Sistema Integrado de Ficha Familiar.
SIGA	Sistema de Información de la Gestión Agraria.
SIGAD	Sistema de Administración y Gestión Profesional.
SINAC	Sistema Nacional de Áreas de Conservación.
SINALEVI	Sistema Costarricense de Información Jurídica.
SINIRUBE	Sistema Único de Beneficiarios del Estado.
SIPSA	Sistema de Pago por Servicios Ambientales.
STEM	Por sus siglas en inglés es el acrónimo de los términos en inglés Science, Technology, Engineering and Mathematics (ciencia, tecnología, ingeniería y matemáticas).

ACRÓNIMO	NOMBRE
STEAM	Estrategia STEAM. Acrónimo inglés de Science, Technology, Engineering, Arts and Mathematics (ciencia, tecnología, ingeniería, artes y matemáticas).
TSE	Tribunal Supremo de Elecciones.
UFIBI	Unidad de Fondos de Inversión en Bienes Inmuebles.
UPI	Unidad de Planificación Institucional.
UPROV	Unidad de Protección de Víctimas y Testigos.

INTRODUCCIÓN

El Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica (Mideplan) y el Ministerio de Hacienda (MH), en el marco de la Ley de la Administración Financiera de la República y Presupuestos Públicos 8131 y en atención a lo indicado por la Contraloría General de la República (CGR) en la disposición 4.7 del informe DFOE-SAF-IF-00007-2017; así como lo señalado en el artículo 15 de los Lineamientos Técnicos y Metodológicos para la Planificación, Programación Presupuestaria, Seguimiento y la Evaluación Estratégica en el Sector Público en Costa Rica 2020, presentan el Informe de Verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR) 2019.

Mideplan y Hacienda efectuaron un análisis de los procesos, instrumentos, procedimientos, ámbitos y temporalidades y experiencia de la aplicación de las respectivas metodologías de verificación utilizadas por ambas instituciones y definieron realizar un trabajo coordinado según su ámbito y marco de acción, para lo cual elaboraron la **“Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de presupuesto de la República (LPR) 2019”**, la cual está disponible en ambas páginas web institucionales.

Cabe destacar que este esfuerzo ha permitido a ambas instituciones, además de cumplir con la citada disposición 4.7 del informe DFOE-SAF-IF-00007-2017, un mejor conocimiento sobre la forma en las cuales tanto el Mideplan como el MH efectúan sus procesos con los usuarios (instituciones públicas) y, de esta manera, procurar un proceso tanto de mejora en la calidad de la información que se envía en ambos sentidos, así como en las alternativas para corregir los aspectos que se han detectado como sujetos de mejora.

A partir de la publicación de la Guía, en marzo del 2020, se inició el proceso de verificación mediante el envío de notas oficiales a los Ministros Rectores por parte del Ministro de Hacienda y la Ministra de Planificación (oficios DM-267-2020 y DM-221-2020, verificación de metas PNDIP y LPR 2019). Las Secretarías Sectoriales y las Unidades de Planificación respectivas, en coordinación con los analistas de la Dirección de Presupuesto Nacional de MH y de la Unidad de Seguimiento de Mideplan, implementaron el proceso de verificación conforme y de acuerdo con la Guía de Verificación establecida.

Es importante anotar que este proceso se vio afectado por el COVID 19, principalmente, en un retraso en la salida del informe, como consecuencia de la prioridad que dio el Gobierno de la República a la formulación del proyecto de ley de presupuesto que fue presentado a la Asamblea con el fin de brindar apoyo económico a las familias que se vieron afectadas en sus ingresos; por otra parte, desde el punto de vista técnico, limitó la aplicación de algunas técnicas de verificación, donde habría sido oportuna la visita simultánea de funcionarios de ambas instituciones. No obstante, ambos ministerios mantuvieron el proceso, considerando que reviste especial importancia al ser la puesta

en práctica por primera vez de la verificación de metas utilizando la guía conjunta y la participación de ambos. Así, se ofrece un informe que evidencia la aplicación de la guía definida según las condiciones disponibles.

El Informe presenta los siguientes apartados: Resumen Ejecutivo, Informe de verificación según Área Estratégica de articulación Presidencial, Informe de verificación del Ministerio de Hacienda por Sector de Servicios. Este último aspecto destaca como una de las ventajas adicionales de la verificación conjunta, ya que se brinda información sobre instituciones que no suelen establecer programación en PNDIP, siendo estas los objetos de verificación usual en los ejercicios anteriores.

RESUMEN EJECUTIVO

Las metas programadas en el PNDIP y a las que se les dio seguimiento en el nivel de intervención estratégica son 216 en el 2019; de ellas 79 metas son objeto de verificación, es decir, 36,5% de los resultados reportados al 31 de diciembre de 2019.

La cantidad de metas se distribuyen en las siete áreas estratégicas de articulación presidencial, a saber:

Área Estratégica de Articulación Presidencial	Cantidad de metas programadas 2019	Cantidad de metas verificadas	Cantidad de metas con resultados cambiados
Innovación, Competitividad y productividad	60	19	2
Infraestructura, movilidad y ordenamiento territorial	40	17	3
Seguridad Humana	39	13	0
Salud y seguridad social	26	9	1
Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia	16	8	3
Economía para la estabilidad y el crecimiento	17	7	0
Desarrollo Territorial	18	8	1
TOTAL	216	79	10

Fuente: Mideplan, 2020.

La tabla anterior muestra que el 12,6% de las metas verificadas presentan cambios, las metas y las razones se detallan en los informes por área de este documento. No obstante, algunos de los hallazgos más relevantes que explican esos cambios son los siguientes: datos con cortes menores al 31 de diciembre 2019, errores de digitalización al incorporar el dato en el software Delphos.net, utilización de instrumentos de recolección de la información que no contiene los filtros para responder al desempeño del indicador establecido en el PNDIP, los datos suministrados por las regiones no fueron correctos.

Los cambios en los resultados corresponden a las siguientes metas e instituciones involucradas, cambios que deben efectuarse por medio del flujo de información del módulo propuesto del software Delphos.Net (utilizado para la gestión del PNDIP) en el mes de mayo 2020.

Meta con resultados cambiados	Institución ejecutora	Área Estratégica de Articulación Presidencial
\$21.650 de exportaciones totales de bienes y servicios	Ministerio de Comercio Exterior	Innovación, Competitividad y productividad
\$2.400 de Inversión Extranjera Directa	Ministerio de Comercio Exterior	Innovación, Competitividad y productividad
2,5% de componente renovable en los combustibles fósiles (etanol-gasolina).	Refinadora Costarricense de Petróleo	Infraestructura, movilidad y ordenamiento territorial
2% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ₡75 millones	Banco Nacional de Costa Rica	Infraestructura, movilidad y ordenamiento territorial
90% de avance de obra Paso a desnivel de Garantías Sociales	Consejo Nacional de Vialidad	Infraestructura, movilidad y ordenamiento territorial
10.000 estudiantes de secundaria en vulnerabilidad intervenidos anualmente de forma temprana	Instituto sobre Alcoholismo y Farmacodependencia	Salud y seguridad social
9.000 docentes del MEP capacitados	Ministerio de Educación Pública	Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia
45.000 estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés	Ministerio de Educación Pública	Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia
8% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación Turística en la Provincia de Guanacaste, en la Península de Papagayo	Instituto Costarricense de Turismo	Desarrollo Territorial

Fuente: Mideplan, 2020.

Por su parte, la técnica de verificación estuvo afectada por el interés de las rectorías en acatar las disposiciones sanitarias respecto a evitar la participación de las personas en reuniones presenciales, según la declaración de pandemia por el COVID 19 que sugiere eliminar conglomeraciones. Por tanto, la técnica de verificación escrita y la documental fueron las más utilizadas; no obstante, en la tabla siguiente se indican instituciones que utilizaron la verificación ocular.

Área Estratégica de Articulación Presidencial	Instituciones con verificación ocular
Innovación, Competitividad y productividad	Consejo Nacional de Clubes 4S
	Consejo Nacional de Producción
	Ministerio de Agricultura y Ganadería
	Ministerio de Economía, Industria y Comercio
Infraestructura, movilidad y ordenamiento territorial	Fondo Nacional de Financiamiento Forestal
	Consejo Nacional de Vialidad
	Dirección de Cambio Climático
	Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad
Seguridad Humana	Despacho del Viceministerio de Aguas y Mares
	Dirección General de Promoción de Paz
	Dirección de la Policía de Control de Drogas
	Dirección General de la Fuerza Pública
	Dirección de la Policía Profesional de Migración
	Dirección General de Adaptación Social
Desarrollo Territorial	Instituto de Desarrollo Rural
	Programa Integral de Mercadeo Agropecuario

Fuente: Mideplan, 2020.

De acuerdo con el proceso de verificación, en términos de su desarrollo y partiendo del área estratégica de articulación presidencial, se tiene lo siguiente:

En el **área Innovación, Competitividad y Productividad** participaron tres de siete sectores que conforman el área y los dos ministerios (MEIC y MRREE); los sectores son Desarrollo Agropecuario y Rural; Comercio Exterior; Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza. Los criterios de selección aplicados se dirigen a metas con sobrecumplimientos, indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR, indicadores relacionados con ODS, indicadores cuyo resultado no coincide con la ejecución de recursos financieros o indicadores asociados a proyectos de inversión. Asimismo, en esta área se consignan el mayor número de metas verificadas (19). No obstante, únicamente el sector de Comercio Exterior presentó diferencias en dos de sus metas, (periodicidad y disponibilidad de la información debido a que en el corte del informe se reportó el dato a setiembre) por tanto, se debe actualizar la información con los datos reales al 31-12-2019, reportados por el Banco Central de Costa Rica. Por otra parte, el Ministerio de Comercio Exterior debe actualizar su navegador para que los datos de la meta y su resultado no sean redondeados en el software Delphos.net

En el caso del **área Infraestructura, Movilidad y Ordenamiento Territorial** se identificaron metas con procesos de verificación en los cuatro sectores que la conforman, algunos de los criterios de selección son la subejecución presupuestaria, el sobrecumplimiento

de la meta, varios ejecutores de una meta, así como, indicadores relacionados con proyectos de inversión. En esta área se reportan el mayor número de metas (3) con resultados a ser cambiados producto del proceso de verificación, ellos son: RECOPE reporta un error involuntario en el registro del cumplimiento 2019; por lo que se realiza un cambio en la meta de etanol, pasando a 0% de cumplimiento. La meta del BNCR 2% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda, reportó a Mideplan un 0, que se corrigió después de haber hecho el informe de seguimiento de metas del PNDIP por el dato "-2" y la meta del Paso a desnivel de Garantías Sociales, la información reportada por la Unidad Ejecutora indica 78% de avance y la Unidad de Planificación del CONAVI reporta 85% por lo que no hay concordancia. Esta situación se encuentra pendiente de ser aclarada.

En el **área Seguridad Humana**, de cinco sectores que la conforman, tres de ellos reportan metas verificadas (Ambiente, Energía y Mares; Seguridad Ciudadana y Justicia; Trabajo, Desarrollo Humano e Inclusión Social), el sector Turismo y Educación y Cultura no verificaron metas para esta área. Se confirman los resultados reportados de las 13 metas verificadas de esta área. A pesar de lo anterior, en el sector Seguridad Ciudadana se indica la necesidad de elaborar un instrumento a lo interno del sector con el fin de localizar la información en forma fácil y oportuna.

El **área Educación para el Desarrollo Sostenible y la Convivencia** lo conforman dos sectores; en el sector Educación se verificaron seis resultados, dos de ellos, muestran diferencias con respecto a lo reportado al 31 de diciembre del 2019; se indica falta de información específica como la procedencia del centro educativo del cual provienen algunos estudiantes o la utilización de datos de matrices que no cuentan con los filtros necesarios para identificar a los docentes capacitados según los criterios establecidos en la ficha del indicador del PNDIP. Lo anterior, implicó errores en el resultado de la meta.

Con respecto a la verificación realizada por el sector Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital se confirman los resultados y la evidencia fue incluida en carpeta digital y certificada por las instituciones ejecutoras y la rectoría.

El **área Salud y Seguridad Social** lo conforman tres sectores, de los cuales Ambiente, Energía y Mares confirman el dato de las metas verificadas y reportadas a Mideplan en diciembre 2019; (Infraestructura y Transporte no incluyó metas verificadas para esta Área) y en el caso del sector Salud, Nutrición y Deporte, en la mayoría de las metas se constataron los datos, excepto en la meta del IAFA (10.000 estudiantes de secundaria en vulnerabilidad intervenidos anualmente de forma temprana) donde la evidencia del resultado no es concordante con lo reportado al corte de diciembre 2019. Las pruebas documentales utilizadas para la verificación como son reportes de sistemas informáticos, registros manuales y administrativos, se escanearon y se firmaron digitalmente por la persona responsable garante de la certeza del dato y como prueba fehaciente de su autenticidad.

El **área Economía para la Estabilidad y el Crecimiento** lo conforma el sector Hacienda Pública, Monetaria y Supervisión Financiera, el cual utilizó como criterio de selección para la verificación de sus metas el interés de la Rectoría; las cinco metas verificadas son consistentes con lo reportado a Mideplan al 31 de diciembre de 2019. Una de sus

metas lo que evidenció fue un error en el dato de programación, el cual se debe modificar; específicamente, el BNCR debe configurar su "navegador" para que en el software Delphos.Net no se redondeen las metas programadas ni su resultado.

El **área de Desarrollo Territorial** la conforman cuatro sectores, a saber: Turismo; Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural; Ordenamiento Territorial y Asentamientos Humanos; Ambiente, Energía y Mares, los dos últimos, no verificaron metas para esta área. Los criterios de selección se dirigieron a indicadores relacionados con ODS, a proyectos de inversión y a indicadores de interés de la Rectoría producto del cero avance reportado en el 2019. Agropecuario confirma la veracidad de los datos reportados; Turismo corrige el resultado en virtud de la identificación de un error de digitación al ingresar la información en el software Delphos.net

En resumen, de las 216 metas de intervención estratégica del PNDIP, se seleccionaron para el proceso de verificación 79, en las cuales el 87,4% se constató la veracidad de sus datos y para el (12,6%) se encontraron diferencias; los principales hallazgos fueron datos preliminares o al tercer trimestre 2019, errores de digitalización al incorporar el dato en el software Delphos.Net, utilización de instrumentos de recolección de la información, fuentes de datos suministrados por las regiones. De las siete áreas de articulación presidencial, en cinco se presentaron diferencias y en dos de ellas Seguridad Humana y Economía para la Estabilidad, sus datos fueron constatados en su totalidad. Las principales técnicas de verificación utilizadas fueron: verbal, virtual (reuniones mediante video conferencia), documental (revisión de documentación e informes), indagación, escrita propia, visitas, estas se vieron afectadas por las disposiciones referente al COVID 2019.

En adición al resumen de los resultados de verificación de las metas del PNDIP, antes expuesto, el cual estuvo a cargo de las Secretarías Sectoriales en coordinación con Mideplan, se incluyen, por primera vez, los resultados del proceso de verificación, efectuado por las Unidades de Planificación en coordinación con la DGPN del Ministerio de Hacienda, sobre las metas de las instituciones incluidas en la Ley de Presupuesto de la República para el ejercicio económico de 2019.

Las metas de los 131 productos cuantificables programadas en la LPR 2019, que se establecen por unidad de medida e indicadores asociados y a las que se les dio seguimiento en el Informe Final de Evaluación Física y Financiera de la Ejecución del Presupuesto 2019, son en total 394, 148 que corresponden a las unidades de medida y 246 a indicadores asociados a la producción de 21 de las 24 instituciones con presupuesto aprobado a través de la LPR.

Este informe considera un universo de 371 metas, 138 de unidades de medida y 233 de indicadores; de ellas 215 metas son objeto de verificación, es decir, 58% de los resultados reportados al 31 de diciembre de 2019. Lo anterior, en razón de que no se están contabilizando 10 unidades de medida y 13 indicadores asociados a 5 productos del MS, que pertenece al Sector de Servicios Sociales; por cuanto, a pesar de que reportó haber realizado el ejercicio de verificación de metas, dadas las medidas de prevención de contagio del COVID 19, no contó con el acompañamiento del analista de la DGPN, ni envió oportunamente los resultados y la prueba documental pertinente.

Respecto a las tres instituciones que no se consideran en este informe, se debe, principalmente, a las características de su producción. La Asamblea Legislativa del Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y órganos auxiliares, por cuanto su producción no es programable en tiempo y cantidad, ya que corresponden a proyectos que se originan en iniciativas que no siempre se convierten en leyes y en lo que se refiere al control político, por su naturaleza tampoco resulta programable. Similar resultan los casos de COMEX, que pertenece al Sector de Servicios Económicos y el MIVAH, que pertenece al Sector de Servicios Sociales, las cuales no presentan producción cuantificable ni indicadores asociados a su producción en la LPR del ejercicio económico 2019.

Los resultados del proceso de verificación, según la cantidad de metas programadas por sector son:

Cuadro 1
Resultados de la verificación respecto a las metas programadas

Sector	Metas de producto (Unidad de medida)			Metas de indicador		
	Programadas	Verificadas	Con cambio	Programadas	Verificadas	Con cambio
Servicios Públicos Generales (Poder Ejecutivo)	25	25	0	52	52	2
Servicios Públicos Generales (Otros Poderes y órganos auxiliares)	13	13	3	31	31	7
Servicios Económicos	21	16	2	38	29	0
Servicios Sociales	18	14	3	17	17	1
TOTAL	77	68	8	138	129	10

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

De acuerdo con la tabla anterior, el 9,1% de las metas verificadas presentan cambios, el detalle se encuentra en los informes por sector de este documento. Algunos de los hallazgos más relevantes que explican esos cambios son: datos con cortes menores al 31 de diciembre 2019, errores de cálculo y ajustes posteriores en sistemas y debilidades en la recolección de datos. Estos cambios con respecto a los resultados reportados en el Informe Final de Evaluación Física y Financiera de la Ejecución del Presupuesto 2019 serán publicados en Adendas en la dirección web <https://www.hacienda.go.cr/contenido/15648-informe-de-evaluacion-anual-2019>.

Cuadro 2
Metas que presentan cambios agrupadas por institución responsable y sector

Sector	Institución Responsable	Meta de Producto Unidad de medida (UM) e Indicadores (I)
Servicios Públicos Generales- Poder Ejecutivo	PR	90% de sentencias dictadas para la atención de gestiones de despido en un plazo inferior o igual a 40 días.(I)
	MP	90% de usuarios que califiquen de manera excelente o muy bueno los informes que emite la DIS. (I)
Servicios Públicos	DHR	80% del total de Investigaciones por Denuncia que son abiertas en un plazo máximo de tres días.(I)

Sector	Institución Responsable	Meta de Producto Unidad de medida (UM) e Indicadores (I)
Generales-Otros Poderes y órganos auxiliares	PJ	45,62% de Tasa de pendencia. (I)
		31.776 de asuntos resueltos por conciliación. (I)
		9,5% de visitas realizadas por parte del personal de la OAPVD y la UPROV a personas ingresadas a los programas de Atención y Protección respecto al total de personas identificadas en condición de vulnerabilidad que son atendidas en los programas de Atención o Protección. (I)
		511.855 expedientes judiciales. (UM)
		116.725 personas asistidas legalmente. (UM)
		20.500 solicitudes atendidas de protección o de atención. (UM)
	TSE	18 horas hábiles de tiempo promedio para que la cédula de identidad esté a disposición de las personas usuarias en Oficinas Regionales (OR). (I)
		14 minutos de tiempo promedio de espera entre la toma de la ficha y la atención en ventanilla en solicitudes cedulares. (I)
		7 días hábiles de tiempo promedio para publicar el Padrón Nacional Electoral actualizado (general, provincial, cantonal y consular) en la página web del TSE. (I)
Servicios Económicos	MEIC	243 solicitudes de autorización resuelta. (UM)
	MINAE	1.500 inspecciones realizadas. (UM)
Servicios sociales	MEP	9.000 Docentes capacitados. (UM)
		1158 Estudiantes certificados en el dominio de lenguas extranjeras. (UM)
		45.000 Estudiantes certificados en el dominio lingüístico de inglés. (UM)
		17 centros educativos de III ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM. (I)

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020

Por su parte, el acompañamiento presencial de los analistas de la DGPN se vio limitado por las fechas establecidas en el cronograma del evento y la declaratoria de emergencia nacional por la pandemia del COVID 19, lo que obligó a las instituciones a acatar las disposiciones sanitarias del MS y las propias, suspendiendo las reuniones posteriores a este evento, tal es el caso del mismo MS, MEP y del MOPT, este último suspendió el proceso después de la verificación de 2 de las 16 metas programadas e indicó que lo retomaría si las circunstancias lo permitían, situación que no se dio. No obstante, el resto de las instituciones realizaron sus verificaciones y remitieron la prueba documental a los analistas. En este grupo, se debe destacar que las instituciones del Sector Económico realizaron las verificaciones en forma presencial y cerca de la mitad de las instituciones innovaron en el uso de la técnica de verificación al concertar

reuniones virtuales, algunas de las cuales contaron con la participación de los analistas de la DGPN; en estos casos, los analistas pudieron conocer los procesos de recolección de datos, observar sistemas y documentos, así como realizar consultas y solicitar aclaraciones a algunos encargados de proporcionar la información de los programas presupuestarios citados para la actividad. En resumen, la mayoría de las instituciones reportó el uso de verificación documental, de forma complementaria o exclusiva, así como otras técnicas como la ocular, verbal y la indagación.

De acuerdo con el proceso de verificación, en términos de su desarrollo y conforme al Sector de servicios, se tiene lo siguiente:

Sector Servicios Públicos Generales (Poder Ejecutivo). Participaron el 100% de las ocho instituciones (PR, MP, MGP, MRREE, MSP, MJP, Mideplan y MICITT) que lo conforman. Sobre los criterios de selección de metas a verificar utilizados, en cinco instituciones, por contar con cuatro o menos unidades de medida para su producción, les correspondió verificar el 100% de sus metas, una institución utilizó la relación de sus metas con las del PNDIP y otras dos, además de este criterio, consideraron importante el centro gestor con más recursos y otros criterios particulares. También, presenta 100% de verificación de las 77 metas programadas y es uno de los dos sectores que presenta menos cambios (dos), uno de ellos en la Presidencia, el cual se debió a que no se registró en la cuenta tres resoluciones que fueron contabilizadas en la verificación documental y el otro cambio se presenta en el Ministerio de la Presidencia, debido a que el cálculo de la meta porcentual se hizo incorrectamente, lo que se evidenció con la verificación documental.

Servicios Públicos Generales- Otros Poderes y órganos auxiliares. Aunque este sector cuenta con cinco instituciones (AL, CGR, DHR, PJ y TSE), la AL no cuenta con producción programable, por lo que se puede afirmar que participaron el 100% de las cuatro instituciones que cuentan con producción cuantificable. Respecto a los criterios de selección de metas a verificar utilizados, por contar con cuatro o menos unidades de medida para su producción, a tres instituciones les correspondió verificar el 100% de sus metas, mientras que, la cuarta institución consideró importantes para la selección, los criterios de centro gestor con más recursos y el de sobre cumplimiento. Este sector también presenta 100% de verificación de las 44 metas programadas, pero es al mismo tiempo el que cuenta con más cambios (10), uno de ellos en la DHR donde se produjo una pequeña variación debido a que utilizaron datos preliminares; en el PJ se presentan seis datos incorrectos producto de diferencias encontradas en la verificación documental, por casos que no fueron registrados o estaban mal clasificados y el reporte de datos preliminares y en el TSE se presentan tres pequeñas diferencias producto de errores en el registro de datos.

Servicios Económicos. Este sector cuenta con seis instituciones (MH, MAG, MEIC, MOPT COMEX y MINAE), pero COMEX no presenta producción cuantificable, por lo que la verificación programada de las metas se realizó solo en las cuatro instituciones restantes; sin embargo, en el caso del MOPT se presentó la particularidad de que la verificación no se pudo completar por decisiones internas, adoptadas para cumplir con las medidas sanitarias emitidas para disminuir el contagio por COVID 19; por esa razón que las 14 metas no verificadas que presenta el sector corresponden a esa institución. En total se verificaron 45 metas, de las cuales solo dos presentan cambios, uno de ellos se presentó

en el MEIC por un error de clasificación de los datos y el otro en el MINAE por un error de registro de los datos, al no contabilizarse los correspondientes al mes de diciembre.

Sector de Servicios Sociales. Este sector está conformado por cinco instituciones (MEP, MS, MTSS, MCJ y MIVAH), pero presenta la particularidad de que el MIVAH no tiene producción cuantificable y en el proceso de verificación de metas, como se mencionó anteriormente, el MS tomó la decisión de suspender las reuniones programadas y aunque manifestó haber realizado la verificación, no remitió oportunamente la información para su procesamiento. En total se verificaron 31 de las 35 metas que programaron las tres instituciones restantes, las cuatro metas no verificadas corresponden al MEP, que a raíz de la emergencia sanitaria por el COVID 19, decidió seleccionar metas e indicadores comprobables por medio de evidencia documental no presencial, también a esta institución corresponden las cuatro metas que presentan cambios en el sector, que en términos generales, se deben al uso de datos preliminares y debilidades en las herramientas de recolección de datos, que no permiten precisar o completar la información requerida.

En resumen, de las 371 metas asociadas a la producción, se seleccionaron para el proceso de verificación 215, pero solo fueron sujetas a verificación 197; de las cuales, se constató que en el 90,9% de las metas, el resultado verificado coincidía con la meta reportada, mientras que se presentaron diferencias en 18 metas que corresponden a los cuatro sectores, por causas como el uso de datos preliminares, errores de clasificación y cálculo de los datos y debilidades en el proceso su recolección. De los cuatro sectores identificados, tres sectores lograron verificar los datos de la totalidad de metas que se programaron. La verificación se realizó por medio de reuniones presenciales o virtuales (video conferencia), prueba documental, la observación, indagación, consultas, entrevistas y otros.

Finalmente, es importante destacar que mediante la técnica de comparación, se determinó que 16 metas de la LPR 2019 están vinculadas con las metas del PNDIP verificadas por Mideplan, cuatro en el Área de Innovación, Competitividad y Productividad, cinco en el Área de Seguridad Humana, dos en el Área de Salud y Seguridad Social y cinco en el Área de Educación para el Desarrollo Sostenible y la Convivencia.

Una comparación de resultados de las metas de la LPR 2019 que se vinculan con las metas del PNDIP verificadas, muestra que las dos metas que corresponden al MS no cuentan con información disponible para ese efecto, pero que de las restantes 14 metas se puede afirmar que 10 obtuvieron los mismos resultados y cuatro presentan diferencias claramente justificadas.

Cuadro 3
Metas de la LPR 2019 vinculadas con metas del PNDIP verificadas

Área estratégica	Institución Responsable	Meta de PNDIP	Cantidad reportada	Cantidad verificada	Meta de Producto Unidad de Medida (UM) e Indicador (I)	Cantidad reportada	Cantidad verificada
Innovación, Competitividad y Productividad	MICITT	20 empresas vinculadas con nuevos proyectos.	39	39	20 empresas capacitadas y asesoradas en el programa de "Fomento a la innovación empresarial", vinculadas en proyectos de innovación. (I)	39	39
	MREE	30 iniciativas diplomáticas presentadas a los ejes de política exterior.	60	60	30 iniciativas diplomáticas presentadas y vinculadas a los ejes de Política Exterior.(I)	60	60
	MREE	10 proyectos negociados y oficializados.	25	25	10 proyectos negociados y oficializados. (I)	25	25
	MAG	50 sistemas de producción con actividad agropecuaria, bajo el modelo de producción orgánica sostenible.	71	71	50 sistemas de producción con actividad agropecuaria, bajo el modelo de producción orgánica sostenible (I)	71	71
	MSP	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas.	31	31	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas. (I)	26	26
Seguridad Humana		20 organizaciones criminales nacionales desarticuladas.	115	115	20 organizaciones criminales nacionales desarticuladas. (I)	115	115
		96 Operativos Policiales Articulados.	114	114	96 operativos policiales articulados. (I)	114	114
	MJP	2.390 personas privadas de libertad que participan en actividades ocupacionales remuneradas dentro del Sistema Penitenciario Nacional.	5.053	5.053	60% de personas privadas de libertad sentenciadas de niveles de Atención Institucional y Semi-institucional, que realizan actividades laborales en el año t, respecto al total de personas sentenciadas de los niveles de Atención	55% (8.689 privados de libertad)	55% (8.689 privados de libertad)

Área estratégica	Institución Responsable	Meta de PNDIP	Cantidad reportada	Cantidad verificada	Meta de Producto Unidad de Medida (UM) e Indicador (I)	Cantidad reportada	Cantidad verificada
Seguridad Humana	MTSS	114 organizaciones de la ESS con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento.	130	130	Institucional y Semi-institucional en el año t. (I)		
					10 organizaciones de la Economía Social Solidaria con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento. (I)	18	18
Salud y Seguridad Social	MS	3740 de toneladas de residuos sólidos gestionados en forma integral diariamente.	3741	3741	3740 toneladas de residuos sólidos gestionados en forma integral diariamente.(I)	ND	ND
		61 días hábiles para la renovación de la inscripción de medicamentos con declaración jurada.	12	12	61 días hábiles para la renovación de la inscripción de medicamentos con declaración jurada. (I)	ND	ND
Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia	MEP	174 centros educativos con obra nueva.	184	184	175 centros educativos con obra nueva. (I)	184	184
		250 centros educativos implementando el Programa Nacional de Tecnologías Móviles (PNTM).	248	248	250 Centros educativos de tercer ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM. (I)	248	248
		41 centros educativos de I Ciclo, II Ciclo, III Ciclo y Educación Diversificada implementando la estrategia STEAM.	41	41	17 Centros educativos de III ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM. (I)	17	20
		9000 docentes del MEP capacitados.	16000	15651	9000 docentes capacitados. (UM)	16000	15651
		45000 estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés.	55369	55487	45.000 estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés. (UM)	55369	55487

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 4
Metas de la LPR 2019 vinculadas con metas del PNDIP verificadas que presentan diferencias en verificación

Área estratégica	Institución Responsable	Meta de PNDIP	Reportado		Verificado		Meta de Producto Unidad de medida (UM) e Indicadores(I)	Reportado		Verificado		Justificación de las diferencias
			Cantidad	5.053	5.053	Cantidad		55% (8.689 privados de libertad)	Cantidad	55% (8.689 privados de libertad)		
Seguridad Humana	MJP	2.390 personas privadas de libertad que participan en actividades ocupacionales remuneradas dentro del Sistema Penitenciario Nacional.	5.053	5.053	60% de personas privadas de libertad sentenciadas de niveles de Atención Institucional y Semi-institucional, que realizan actividades laborales en el año t, respecto al total de personas sentenciadas de los niveles de Atención Institucional y Semi-institucional en el año t. (I)	55% (8.689 privados de libertad)	55% (8.689 privados de libertad)	Ambas metas están relacionadas, pero la meta del PNDIP considera solo a la población penal que recibe incentivos económicos, mientras que la de la LPR 2019 toma en cuenta esa población y la que labora porque se les contabiliza el trabajo para la disminución de la pena. Lo cual fue validado en reporte del Instituto Nacional de Criminología (INC).				
	MSP	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas.	31	31	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas. (I)	26	26	Ambas metas están relacionadas, pero en la LPR 2019 solo se toman los datos del MS, mientras que la meta del PNDIP considera la del MSP, más 5 que reporta la Policía de Migración.				

Área estratégica	Institución Responsable	Meta de PNDIP	Reportado		Verificado		Meta de Producto Unidad de medida (UM) e Indicadores (I)	Reportado		Verificado		Justificación de las diferencias
			Cantidad		Cantidad			Cantidad		Cantidad		
	MTSS	114 organizaciones de la ESS con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento.	130		130		10 organizaciones de la Economía Social Solidaria con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento. (I)	18		18		Ambas metas están relacionadas, pero en la LPR 2019 se toma en cuenta sólo los datos del MTSS, mientras que la meta del PNDIP considera otras 5 instituciones más (INDER, DINADECO, INAMU, IMAS e INFOCOOP)
Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia	MEP	41 centros educativos de I Ciclo, II Ciclo, III Ciclo y Educación Diversificada implementando la estrategia STEAM.	41		41		17 Centros educativos de III ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM. (I)	17		20		Ambas metas están relacionadas, la diferencia radica en que la meta del PNDIP se modificó para incluir a centros educativos de primaria (I y II ciclo).

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.



ÁREA ESTRATÉGICA INNOVACIÓN, COMPETITIVIDAD Y PRODUCTIVIDAD

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Innovación, Competitividad y Productividad está integrada por los sectores Comercio Exterior; Hacienda Pública, Monetario y Supervisión Financiera; Educación y Cultura; Trabajo, Desarrollo Humano e Inclusión Social; Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital; Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural; Ministerio de Economía, Industria y Comercio; Turismo y Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto; los cuales, durante el 2019, ejecutaron 60 metas de intervención estratégica, por lo cual se verificaron 19 metas definidas según criterios para la selección de la muestra¹, que en este caso, corresponden al 31,66% de metas de intervención estratégica, las cuales se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Innovación, Competitividad y Productividad
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital	20 empresas vinculadas con nuevos proyectos	Sobre cumplimiento de la meta anual (195%).	Reuniones mediante video conferencia para la presentación de la evidencia, revisar
	10% de avance del proyecto de Red 5G.	Necesidad de confirmar el resultado.	

¹ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
	2500 Pymes vendiendo en línea en el país a través del programa Pymexpress.	Sobre cumplimiento de la meta anual (351,61%).	documentación de la institución.
Ministerio de Economía, Industria y Comercio	9 ventanillas únicas implementadas.	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR. Los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).	Observación Indagación Confirmación
	2.254 administrados capacitados en derechos del consumidor; obligaciones de los comerciantes, metrología y defensa comercial.	Las metas de los indicadores del PNDIP cuyo resultado no coincide con la ejecución de recursos financieros asignados anualmente. Los indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o en la LPR del año respectivo, según corresponda. Los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).	Observación Revisión selectiva Indagación Comprobación
	74% de productos verificados con resultados conformes.	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR. Los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).	Indagación
	100% de planes de ventas a plazo con medidas correctivas aplicadas.	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR. Los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).	Indagación

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto	30 iniciativas diplomáticas presentadas vinculadas a los ejes de política exterior	No aplica, dado que se verifica la totalidad de las metas programadas 2019.	Documental
	10 proyectos negociados y oficializados.	No aplica, dado que se verifica la totalidad de las metas programadas 2019.	Documental
Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural	8 grupos de mujeres de la zona rural, con proyectos productivos generadores de ingresos.	Las metas de los indicadores del PNDIP cuyo resultado no coincide con la ejecución de recursos financieros asignados anualmente.	Escrita propia: Revisión de documentación con base en presentación de resultados, informes, portafolio de proyectos y reportes de la institución (reunión presencial)
	35 nuevas micro, pequeñas y medianas agroempresas suplidoras con cuota de mercado.	Indicador relacionado con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). Objetivo 8: Promover el crecimiento económico sostenible, inclusivo y sostenible, el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todos.	Escrita propia: Revisión de documentos con base en resultados y reportes de la institución (reunión presencial)
	50% de avance de obra del río Limoncito R. Huetar Caribe.	Indicador asociado a proyectos de inversión aprobados y en ejecución que estén registrados en el Banco de Proyectos de Inversión Pública de Mideplan (BPIP) y vinculados al PNDIP	Escrita propia: Revisión de documentación con base en informes de seguimiento de resultados y reportes de la institución
	5 establecimientos (fincas) de producción primaria certificadas que cumplen Buenas Prácticas de Uso de Medicamentos (incluidos los antimicrobianos) BPUM.	Indicador relacionado con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). Objetivo 3: Garantizar una vida sana y promover el bienestar de todos a todas las edades.	Escrita propia: Revisión de documentos con base en informes de resultados y reportes de la institución. Escrita: boletines de prensa y comunicados
	50 sistemas de producción con actividad agropecuaria, bajo el modelo de producción orgánica sostenible.	Indicador del PNDIP que se identifican en la Ley Presupuesto Nacional (LPR).	Revisión documental con base en presentación de resultados y reportes de la institución. (reunión presencial)
Comercio Exterior	\$21.650 de exportaciones totales de bienes y servicios	Otro criterio de selección no contemplado en la Guía: Las cifras al 31-12-2019, el Banco Central de CR, las actualiza al finalizar el primer trimestre del año siguiente. En este caso la actualización se realiza a finales de marzo de 2020.	Documental
	\$2.400 de Inversión Extranjera Directa.	Otro criterio de selección no contemplado en la Guía: Las cifras al 31-12-2019, el Banco	Documental

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
		Central de CR, las actualiza al finalizar el primer trimestre del año siguiente. En este caso la actualización se realiza a finales de marzo de 2020.	
Comercio Exterior	90 días del trámite para la instalación de un proyecto de inversión en servicios.	Los indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o en la LPR del año respectivo, según corresponda.	Escrita
	10 nuevas actividades de exportación desarrolladas.	Las metas de los indicadores relacionados con la Agenda Nacional de Evaluación.	Escrita
	10% de avance en la implementación del Programa de Integración Fronteriza.	Los indicadores asociados a proyectos de inversión aprobados y en ejecución que estén registrados en el Banco de Proyectos de Inversión Pública de Mideplan (BPIP) y vinculados al PNDIP.	Documental

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en los oficios enviados por cada Rectoría. A continuación, se detalla la información correspondiente:

Verificación de los resultados de las metas de intervención estratégica

En el siguiente cuadro, se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica.

Cuadro
Área Estratégica Innovación, Competitividad y Productividad
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital	20 empresas vinculadas con nuevos proyectos	MICITT	39	195	39	195	23 de marzo de 2020
	10% de avance del proyecto de Red 5G	MICITT Viceministerio de Telecomunicaciones	10%	100	10%	100	25 de marzo de 2020
	2500 Pymes vendiendo en línea en el país a través del programa Pymexpress	(CORREOS)	4.216	351,61	4.216	351,61	25 de marzo de 2020
Ministerio de Economía, Industria y Comercio	9 ventanillas únicas implementadas	MEIC	13	144	13	144	23 de marzo de 2020
	2.254 administrados capacitados en derechos del consumidor; obligaciones de los comerciantes, metrología y defensa comercial	MEIC y LACOMET	2.834	126	2.834	126	23 de marzo de 2020
	74% de productos verificados con resultados conformes	MEIC	74%	100	74%	100	23 de marzo de 2020
	100% de planes de ventas a plazo con medidas	MEIC	100%	100	100%	100	23 de marzo de 2020

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
	correctivas aplicadas						
Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto	30 iniciativas diplomáticas presentadas vinculadas a los ejes de política exterior	MRREE	60	200	60	200	23 de marzo 2020
	10 proyectos negociados y oficializados	MRREE	25	250	25	250	24 de marzo de 2020
Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural	8 grupos de mujeres de la zona rural, con proyectos productivos generadores de ingresos	CONAC 4S	8	100	8	100	17 de marzo de 2020
	35 nuevas micro, pequeñas y medianas agroempresas suplidoras con cuota de mercado	CNP	31	88,57	31	88,57	19 de marzo de 2020
	50% de avance de obra del río Limoncito R. Huetar Caribe	SENARA	30	60	30	60	23 de marzo de 2020
	5 establecimientos (fincas) de producción primaria certificadas que cumplen Buenas Prácticas de Uso de Medicamentos (incluidos los	SENASA	13	260	13	260	23 de marzo de 2020

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
	antimicrobianos) BPUM						
	50 sistemas de producción con actividad agropecuaria, bajo el modelo de producción orgánica sostenible	MAG	69	138	69	138	19 de marzo de 2020
Comercio Exterior	\$21.650 de exportaciones totales de bienes y servicios	COMEX	18.626,2	86	20.999,2	97	8 de abril de 2020
	\$2.400 de Inversión Extranjera Directa	COMEX	1.695	71	2.535,7	106	8 de abril de 2020
	90 días del trámite para la instalación de un proyecto de inversión en servicios	COMEX (Procomer)	30,5	295	30,5	295	18 de marzo de 2020
	10 nuevas actividades de exportación desarrolladas		10	100	10	100	13 de abril de 2020
	10% de avance en la implementación del Programa de Integración Fronteriza	COMEX	10%	100	10%	100	25 de marzo de 2020

Fuente: Mideplan, 2020.

La meta “20 empresas vinculadas con nuevos proyectos” es ejecutada por la Dirección de Innovación (DI), se corrobora el dato reportado a través de controles mensuales para verificar el apoyo brindado por DI a empresas ya involucradas en un proceso de innovación y de esas empresas cuántas aplicaron a fondos no reembolsables del MICITT.

La razón por la cual se obtuvo un sobre cumplimiento en el resultado de la meta es que se programó considerando las condiciones que tenía la institución al momento de programarla, la experiencia de años anteriores y la finalización del contrato de préstamo con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) para el Programa de Innovación y Capital Humano para la Competitividad (PINN) que estaba pactada para el 2019. A la fecha no se sabía si se aprobaría una ampliación del préstamo y las enmiendas a la Ley y Programa PINN para que este se pudiera ejecutar de manera más efectiva. Sin embargo, se logró una ampliación del préstamo con el BID que finalizará en marzo del 2021. Es importante considerar que, para el desarrollo de estas actividades, se utilizaron los recursos e insumos de otras organizaciones, por lo cual el presupuesto de esta meta no tuvo un sobrecumplimiento tan alto (102%) en relación con el cumplimiento de la meta. La evidencia digital fue suministrada y está en custodia de la Rectoría.

Para la meta “10% de avance del proyecto de Red 5G”, se corrobora que el resultado es el cumplimiento de 100%, ya que se logra el avance del 10% mediante el avance en el Plan de Acción de Infraestructura de Telecomunicaciones (revisión de reglamentos municipales, revisión de reglamentos institucionales, la articulación con los actores del Sector Telecomunicaciones y la elaboración de los informes de seguimiento semestrales), así como la identificación de requerimientos y dimensionamiento de la solución de la red 5G, tanto para el Testbed (informes BID, informes SUTEL, informes MICITT) como para la red comercial (informes SUTEL, análisis MICITT en proceso). El cumplimiento de meta se respalda en los documentos que pueden ser consultados en el siguiente link: https://drive.google.com/drive/u/1/folders/1tFswu2Z_PJC76b5sEPr-2EzYd70Dy_BL

En la meta “2500 Pymes vendiendo en línea en el país a través del programa Pymexpress”, se verifica el resultado reportado y se evidencia la necesidad de revisar las metas formuladas. Se prevé la posibilidad de que se siga reportando sobre ejecuciones significativas en los siguientes años. Lo anterior, gracias a que Correos de Costa Rica ha venido trabajando esta meta desde años anteriores, por lo cual el dato es acumulado y se indica que debido a las facilidades que brinda Correos a las pymes es que este número ha venido en aumento. Para el alcance de la meta se han establecido algunas estrategias entre las cuales se pueden destacar:

- Ejecutiva de cuenta que atiende las visitas de clientes por lo que se cuenta con un registro de reuniones que se agendaron durante el 2019 para atención de estos casos.
- Ejecutiva de servicio que se encuentra en la oficina atendiendo las llamadas de las pymes y todas las fichas de clientes se archivan en la carpeta llamada Pymes, fichas de Prospección.
- Participación de Ferias como E-commerce Day, Expopymes.

- Publicidad generado por los distintos medios de comunicación con los comunicados de prensa.
- Promociones especiales como Pyme Limón para fomentar el servicio en la región Atlántica.

Respecto a la meta "9 ventanillas únicas implementadas" se confirma el resultado reportado que fue de más de lo programado (13 ventanillas únicas implementadas), siendo mediante el Decreto Ejecutivo 41437-MEIC-S-MAG que se oficializa el trámite simplificado en los municipios de: Abangares, Cañas, Tilarán, Bagaces, Liberia y La Cruz y en el Decreto Ejecutivo 41905-MEIC-S-MAG para las municipalidades de: Cóbano, Lepanto, Nandayure, Hojancho, Nicoya, Santa Cruz y Carrillo. Se indica que el sobrecumplimiento en la meta se debe a la manera en la que se abordan los municipios para la implementación de la ventanilla única. En este caso, se trabajó con toda la región Chorotega que contempla 13 Municipalidades. Los Decretos mencionados se encuentran en el Sistema Costarricense de Información Jurídica SINALEVI.

De la meta "2.254 administrados capacitados en derechos del consumidor, obligaciones de los comerciantes, metrología y defensa comercial" se constata el dato reportado, con un sobrecumplimiento de 2834 administrados capacitados en los temas definidos según el indicador; teniendo así que en los temas de derechos del consumidor y obligaciones de los comerciantes se incluye la lista de capacitaciones realizadas con el detalle de la cantidad total de personas capacitadas en cada tema, es decir, 2.157 personas capacitadas en el tema de derechos del consumidor y 491 personas en el tema de obligaciones de los comerciantes, respecto a ambos temas el MEIC no aporta listas de asistencia, indicando que fueron incluidas en el sistema Delphos. Asimismo, en el tema de defensa comercial en que fueron capacitadas 160 personas no se incluyen las listas de capacitación, indicando que las mismas se incorporaron en el sistema Delphos. En lo que respecta al tema de metrología, se confirma el total de 26 empresas abordadas en asistencia técnica y capacitación en el 2019, mediante la lista incluida, la cual se obtiene mediante un registro que genera el sistema de control de servicios que actualmente opera en LACOMET. Este sistema informático se llama TeamUp, donde se registran todos los servicios (pagos y exentos) que brinda LACOMET a través de sus diferentes áreas de acción, incluidos los que se están planteando actualmente como parte de la Estrategia de Vinculación Industrial (EVI).

Por lo anterior, en cuanto al tema de metrología se indica que en el informe 2019 se reportó como presupuesto ejecutado un total de 1746 millones de colones, donde se incluyó el monto que LACOMET reportó por un monto de 1042.82 millones de colones; cuando se discutió en la verificación se encontró que era un error, siendo lo correcto el de LACOMET de 14,86 millones de colones, para un monto total de ejecución de la meta de 718 millones de colones, lo que representa 102% de ejecución presupuestaria.

Coincide el dato reportado para la meta "74% de productos verificados con resultados conformes" que corresponde a una cantidad de Reglamentos Técnicos (RT) verificados en el 2019 que fue de 16, adjuntando la lista de ellos: ropa nueva, huevos de gallina, productos pesqueros, láminas de fibrocemento, uniformes escolares, calzado escolar, frijoles, maíz blanco, mezclas de aceites comestibles, arroz pilado, yogures, natillas,

leches fluidas (corta y larga duración), cementos hidráulicos, varillas y alambres de construcción, así como embutidos. Los estudios de los Reglamentos Técnicos (RT) se encuentran publicados en la página web institucional: <https://www.meic.go.cr/meic/web/828/estudios/verificacion-de-mercado/verificacion-de-reglamentos-tecnicos.php>.

De la meta "100% de planes de ventas a plazo con medidas correctivas aplicadas", se corrobora mediante lista titulada "Prevenciones" que fue adjuntada, que se aplicaron 26 medidas correctivas a los 26 casos encontrados con incumplimientos.

En las metas "30 iniciativas diplomáticas presentadas vinculadas a los ejes de política exterior" y "10 proyectos negociados y oficializados", se confirman los resultados reportados según programación 2019. La información incluida en carpeta digital fue certificada por la Dirección de Cooperación Internacional y la Dirección de Política Exterior, garantizando la certeza de la información aportada y como prueba de su autenticidad.

La meta "8 grupos de mujeres de la zona rural con proyectos productivos generadores de ingresos", confirma que el dato reportado es congruente con el cumplimiento, por lo tanto, la documentación es válida. Se dispone de un portafolio con los proyectos por región de los grupos de mujeres atendidos en el 2019, con el detalle de información del proyecto respectivo; además, de un cuadro resumen de los grupos de mujeres y el nombre del proyecto, distribuidos por región y fotografías del avance en la construcción de la granja avícola para producción de huevos del grupo La Florida en la Huetar Caribe. Un aspecto importante a destacar es que el Conac 4.S entrega insumos y el grupo aporta la mano de obra para la construcción.

Por su parte, "35 nuevas micro, pequeñas y medianas agroempresas suplidoras con cuota de mercado", constata que los datos reportados a diciembre 2019 se mantienen, son confiables y válidos, se presenta el cuadro con el detalle de estas empresas en el 2019, por región. La meta no se cumplió en 100%, debido a que cinco agroempresas no registraron reporte de compras, lo que se hará efectivo en el año 2020.

Respecto a "50% de avance de obra del río Limoncito R. Huetar Caribe", se revisó la documentación y se constató que los datos reportados en el Informe Institucional a diciembre 2019, coinciden con el dato contenido en el Informe del Sector, remitido por la Rectoría a Mideplan. La meta anual está cumplida en 60% y las obras pendientes que quedaron en el 2019 y que representan el 20% (obras en cauce) se ejecutarán durante el año 2020. Los documentos de respaldo de la meta se subieron en el software Delphos.Net.

La meta "5 establecimientos (fincas) de producción primaria certificadas que cumplen Buenas Prácticas de Uso de Medicamentos (incluidos los antimicrobianos) BPUM", refiere que la información obtenida confirma que se mantienen los resultados reportados, por tanto, la meta anual está cumplida en 260%, producto de la importancia que representa para la salud pública el programa de certificación; se cuenta a nivel interno con un proceso de seguimiento y evidencias suficientes de la ejecución de la meta. Las evidencias del cumplimiento se encuentran en el software Delphos.Net.

En cuanto a "50 sistemas de producción con actividad agropecuaria, bajo el modelo de producción orgánica sostenible", no se presenta variación en los datos reportados a Mideplan con corte al 31 de diciembre 2019. La meta se cumplió en 138%, se cuenta con la matriz de seguimiento anual PNDIP 2019 - MAG y el listado de los 69 productores con sistemas de producción con actividad agropecuaria orgánica, donde se detalla por región, el nombre del productor, hectáreas, cultivos, si es certificado o en transición y agencia que lo atiende. Las evidencias del cumplimiento se encuentran en el software Delphos.Net.

Por su parte, en la meta "\$21.650 de exportaciones totales de bienes y servicios", fue necesario actualizar la información con los datos reales al 31 de diciembre de 2019, de conformidad con el Banco Central de Costa Rica. Por lo anterior, es necesario proceder con los ajustes en el software Delphos.Net.

De igual manera ocurre con la meta "\$2.400 de Inversión Extranjera Directa", en la cual fue necesario actualizar la información con los datos reales al 31 de diciembre de 2019, de conformidad con el Banco Central de Costa Rica, por lo que es necesario proceder con los ajustes en el software Delphos.Net.

La meta "90 días del trámite para la instalación de un proyecto de inversión en servicios", para efecto del Informe Anual 2019, se redondeó una cantidad a 31,0, en lugar de citar 30,5; lo que produjo una variación en los datos reales al pasar de 290,32 a 295,08, siendo esta última cifra la correcta. Por lo anterior, es necesario proceder con los ajustes en el software Delphos.Net.

Las metas "10 nuevas actividades de exportación desarrolladas" y "10% de avance en la implementación del Programa de Integración Fronteriza", se mantienen igual, sin cambios.

En resumen, para el Área estratégica de articulación presidencial de Innovación, Competitividad y Productividad, se verificaron 19 metas (31,66%) de las 60 incluidas en el Informe 2019, cuyas principales técnicas de verificación empleadas fueron: verbal, virtual (reuniones mediante video conferencia), documental (revisión de documentación e informes), indagación, escrita propia. Todas las metas verificadas, confirman los datos reportados, no obstante, dos metas del COMEX tienen la particularidad que los datos brindados para el informe son parciales y se actualizan con información al 31 de diciembre de 2019, de conformidad con datos oficiales del Banco Central de Costa Rica, lo cual se debe ajustar en el software Delphos.Net.



ÁREA ESTRATÉGICA INFRAESTRUCTURA, MOVILIDAD Y ORDENAMIENTO TERRITORIAL

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Infraestructura, Movilidad y Ordenamiento Territorial está integrada por los sectores de Infraestructura y Transporte; Ambiente, Energía y Mares; Ordenamiento Territorial y Asentamientos Humanos y Hacienda Pública, Monetario y Supervisión Financiera; los cuales durante el 2019 ejecutaron 40 metas de intervención estratégica, por lo cual se verificaron 17 metas definidas según criterios para la selección de la muestra², que en este caso, corresponden al 42,5% de metas de intervención estratégica, las cuales se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Infraestructura, Movilidad y Ordenamiento Territorial
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Infraestructura y Transporte	50% de avance de obra Construcción de la duplicación del puente sobre el Río Virilla en la ruta nacional 32	Los indicadores asociados a proyectos de inversión aprobados y en ejecución que estén registrados en el Banco de Proyectos de Inversión Pública de	Ocular Selectiva

² Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica y Ministerio de Hacienda, "Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo y de Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR) – 2019", página 5.

Sector		Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Infraestructura Transporte	y	10% de avance de Ocular. Selectiva obra Rehabilitación y ampliación a 4 carriles de la ruta nacional 32, sección: intersección con la ruta nacional 4-Limón	Mideplan (BPIP) y vinculados al PNDIP.	Escrita
		90% de avance de obra Paso a desnivel de Garantías Sociales		
		6 Puentes construidos y ampliados		
		90% de avance de obra Rehabilitación de la Ruta Nacional 160, sección: Playa Naranjo-Paquera		
		35% de avance de obra Construcción de la ruta nacional 39 (Circunvalación Norte), sección Uruca (ruta nacional 108) ruta nacional 32, carretera Braulio Carrillo		
		72% de avance de obra de ejecución de obras de mejoramiento en los aeródromos: 12% Aeropuerto Internacional Daniel Oduber Quirós (AIDOQ), 8% Quepos, 32% Golfito, Palmar Sur, Coto 47, Pérez Zeledón, 20% Guápiles, Aeropuerto Internacional Limón (AIL)		
Ambiente, Mares	Energía y	15% de avance de etapa del proyecto Construcción de un área de entornamiento para camiones y transporte intermodal de carga en Puerto Caldera	Presenta ejecución del 50% e incorpora una nueva fuente de financiamiento de la agencia Alemana por \$20.000 en el año 2019.	Entrevista y documental
		2 municipalidades que participan en el programa país carbono Neutralidad 2.0		
		78 proyectos financiados con PPAF		
		50 proyectos de sistemas mixtos de agroforestería sometidos al PPSA	Cumplimiento de 56% y subejecución presupuestaria.	Entrevista y documental

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
	2,5% de componente renovable en los combustibles fósiles (etanol-gasolina)	Cumplimiento de 80% que se corrige a 0%.	Documental
	10% de la biodiversidad de Costa Rica conservada y usada de manera sostenible, justa y equitativa	Cumplimiento de 145% y 0 en ejecución presupuestaria.	Entrevista (vía telefónica) y documental
Ordenamiento Territorial y Asentamientos Humanos	11011 soluciones de vivienda otorgados a la población de escasos recursos económicos (estratos 1 y 2)	Es una meta compartida entre dos instituciones, una de ellas es nueva en el sector. Es un tema de alta relevancia nacional que tiene un importante impacto social, pues las instituciones se comprometen a titular tierras, lo cual trae distintos beneficios como acceder a créditos.	Revisión Documental
	2230 predios regularizados a nivel nacional	La mayor cantidad de recursos y soluciones que otorga el BANCRI es para estratos de bajos recursos.	Documental, el cual se obtiene del listado de todos los casos pagados en el Sistema de Vivienda (SV), mediante consultas en Access a las tablas relacionadas del SV y se coteja contra los resultados reportados
Hacienda Pública, Monetario y Supervisión Financiera	2% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ¢75 millones. BNCR	Evidenciar que el dato reportado por el BNCR a Mideplan se corrigió después de haber hecho el informe de Seguimiento de metas del PNDIP.	Escritura propia
	4% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ¢75 millones. BCR	Evidenciar que el sobrecumplimiento de la meta en 675% es correcto.	Escritura propia

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en los oficios enviados por cada Rectoría y la información corregida mediante el software Delphos, en el módulo propuestos con corte al 30 de abril 2020. A continuación, se detalla la información correspondiente:

Verificación de los resultados de las metas de intervención estratégica

En el siguiente cuadro se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica.

Cuadro
Área Estratégica Infraestructura, Movilidad y Ordenamiento Territorial
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Infraestructura y Transporte	50% de avance de obra Construcción de la duplicación del puente sobre el Río Virilla en la ruta nacional 32.	CONAVI	50%	100,00	50%	100,00	10 de marzo, 2020
	10% de avance de obra Rehabilitación y ampliación a 4 carriles de la ruta nacional 32, sección: intersección con la ruta nacional 4-Limón.	CONAVI	16,75%	167,50	16,75%	167,50	16-17 marzo, 2020
	90% de avance de obra Paso a desnivel de Garantías Sociales.	CONAVI	85%	94,44	78%	86,66%	marzo, 2020
	6 puentes construidos y ampliados.	CONAVI	6	100,00	6	100,00	marzo, 2020
	90% de avance de obra Rehabilitación de la Ruta Nacional 160, sección: Playa Naranjo-Paquera.	MOPT	21%	23,33	33%	36,66	marzo, 2020
	35% de avance de obra Construcción de la ruta nacional 39 (Circunvalación Norte), sección Uruca (ruta nacional 108) ruta nacional 32, carretera Braulio Carrillo.	CONAVI	55%	157,14	55%	157,14	marzo, 2020
	72% de avance de obra de ejecución de obras de mejoramiento en los aeródromos: 12% Aeropuerto Internacional	DGAC	49,60%	68,89	49,60%	68,89	marzo, 2020

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
	Daniel Oduber Quirós (AIDOQ), 8% Quepos, 32% Golfito, Palmar Sur, Coto 47, Pérez Zeledón, 20% Guápiles, Aeropuerto Internacional Limón (AIL).						
	15% de avance de etapa del proyecto Construcción de un área de entornamiento para camiones y transporte intermodal de carga en Puerto Caldera.	INCOP	0	0,00	0	0,00	marzo, 2020
Ambiente, Energía y Mares	2 municipalidades que participan en el programa país carbono Neutralidad 2.0.	Dirección de Cambio Climático	1	50	1	50	16 de marzo, 2020
	78 proyectos financiados con PPAF.	FONAFIFO	55	70,51	55	70,51	16 de marzo, 2020
	50 proyectos de sistemas mixtos de agroforestería sometidos al PPSA.	FONAFIFO	28	56	28	56	16 de marzo, 2020
	2,5% de componente renovable en los combustibles fósiles (etanol-gasolina).	RECOPE	2%	80	0%	0	25 de marzo, 2020
	10% de la biodiversidad de Costa Rica conservada y usada de manera sostenible, justa y equitativa.	CONAGEBIO	14,5%	145	14,5%	145	26 de marzo, 2020
Ordenamiento Territorial y Asentamientos Humanos	11011 soluciones de vivienda otorgada a la población de escasos recursos económicos (estratos 1 y 2).	BANHVI	1494	67	1494	67	18 de marzo, 2020
	2230 predios regularizados a nivel nacional.	INVU INDER	12130	110.2	12130	110.2	11 de febrero, 2020 ³

³ BANHVI indicó que el proceso de verificación se realizó en febrero con la auditoría de verificación que les hizo la Contraloría General de la República

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Hacienda Pública, Monetario y Supervisión Financiera	2% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ¢75 millones. BNCR.	BNCR	0	0	-2	-100	10 de marzo, 2020
	4% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ¢75 millones. BCR.	BCR	27	675	27	675	19 de marzo, 2020

Fuente: Mideplan, 2020.

La meta “50% de avance de obra Construcción de la duplicación del puente sobre el Río Virilla en la ruta nacional 32”, el dato reportado coincide con lo inspeccionado en el sitio, así como con lo indicado en el Informe de Gestión Unidad Ejecutora CONAVI-BCIE a diciembre de 2019, remitido a Mideplan por la Rectoría como parte de la carpeta que contiene información del Proyecto.

Respecto a la meta “10% de avance de obra Rehabilitación y ampliación a 4 carriles de la ruta nacional 32, sección: intersección con la ruta nacional 4-Limón”, el resultado concuerda con lo inspeccionado en la visita guiada al sitio durante los días 16 y 17 de marzo de 2020, por el Ing. Kenneth Solano, Gerente de la Unidad Ejecutora, a las funcionarias Daniela Cordero M. de la Secretaría de Planificación Sectorial, Marielos López M. de la Unidad de Planificación del CONAVI y Ligia Gamboa A. del Área de Evaluación y Seguimiento del Mideplan. La información se encuentra documentada en la carpeta del Proyecto enviada por la Rectoría a Mideplan.

El resultado reportado de la meta “90% de avance de obra Paso a desnivel de Garantías Sociales” presenta diferencia respecto a la información consignada en el documento que forma parte de la carpeta del Proyecto remitida a Mideplan, titulado “Informe de Gestión Unidad Ejecutora CONAVI-BCIE a diciembre de 2019”. Se anota que no fue posible mediante la verificación, determinar realmente el dato correcto, de manera que para hacer el ajuste correspondiente en el software Delphos, el CONAVI debe presentar a Mideplan el documento que respalda la modificación que deberá realizarse en el sistema.

Para la meta “6 puentes construidos y ampliados”, se reportaron seis puentes en el Balance de Resultados del PNDIP 2019 y no fue posible verificar en sitio ante la emergencia nacional del COVID-19, por lo que la fuente es documental. Se

consideraron para la verificación cinco puentes ubicados en el Gran Área Metropolitana sobre los cuales se informó a CONAVI. Los puentes verificados son: Puente sobre Río San Marcos, Puente La Muerte 1, Puente La Muerte 2, Puente sobre Río Guapinol y el Puente sobre Río Quebrada Cruz y que fueron concluidos y se encuentran en operación desde octubre de 2019. Cabe indicar que el Puente sobre Río Pedregoso que no fue verificado documentalmente, según Balance de Resultados del PNDIP 2019-2022 I Semestre 2019, fue concluido durante ese período.

Referente a la meta “90% de avance de obra Rehabilitación de la Ruta Nacional 160, sección: Playa Naranjo-Paquera”, el dato reportado según documento de la Unidad Ejecutora que forma parte de la carpeta del Proyecto remitida a Mideplan, “Informe Gerencial para el PMS (2019) - Programa de Infraestructura del Transporte (PIT), CR-L1032, 3071/OC-CR y 3072/CH-CR, coincide con el verificado de forma documental, haciendo la observación de que el mismo corresponde al avance a setiembre 2019; debido a que el informe de diciembre no había sido recibido para la fecha establecida por Mideplan para el ingreso de la Información en el software Delphos, por lo que se reportó el último dato actualizado en el Banco de Proyectos de Inversión Pública (BPIP), que corresponde al informe del tercer trimestre 2019. Por ello, se considera pertinente actualizar el dato a diciembre 2019 tanto en el BPIP como en las demás instancias que corresponda, siendo este de 33% (equivalente a 36,66%). Se hace la observación que las siglas PMS corresponden al Plan de Monitoreo y Seguimiento.

La meta “35% de avance de obra Construcción de la ruta nacional 39 (Circunvalación Norte), sección Uruca (ruta nacional 108) ruta nacional 32, carretera Braulio Carrillo”, el resultado concuerda con el Informe de Gestión Unidad Ejecutora CONAVI-BCIE a diciembre de 2019, que se adjunta a la carpeta del Proyecto enviada a Mideplan.

La meta “72% de avance de obra de ejecución de obras de mejoramiento en los aeródromos: 12% Aeropuerto Internacional Daniel Oduber Quirós (AIDOQ), 8% Quepos, 32% Golfito, Palmar Sur, Coto 47, Pérez Zeledón, 20% Guápiles, Aeropuerto Internacional Limón (AIL)”, a pesar de ser programada para el mejoramiento de ocho aeródromos en el 2019, se verificaron solamente cinco correspondientes a Coto 47, Golfito, Palmar Sur, Pérez Zeledón y Quepos, debido a que la verificación inicialmente se realizaría en el sitio, no obstante, se canceló por la emergencia nacional COVID-19, por lo que se realizó verificación escrita. No se puede determinar la veracidad del porcentaje reportado debido a que la información suministrada mediante los diferentes Informes de Avance que forman parte de la carpeta del Proyecto remitida por parte de la Rectoría a Mideplan, no detalla los porcentajes de avance de las obras en cada uno de los aeródromos; no obstante para el Informe de Verificación 2020 deberá hacerse el respectivo detalle de manera que pueda comprobarse la veracidad de la información reportada en el Informe Anual 2020.

Respecto a la meta “15% de avance de etapa del proyecto Construcción de un área de entornamiento para camiones y transporte intermodal de carga en Puerto Caldera”, el resultado coincide con lo consignado en la información documental, dado que los recursos asignados al proyecto fueron trasladados para cubrir otras necesidades presupuestarias de la institución, mediante la Modificación Presupuestaria 03-2019;

aprobada mediante el Acuerdo 05 de la Sesión 4163, celebrada por la Junta Directiva del INCOP el 15 de mayo del 2019, lo cual se fundamenta en el oficio CR-INCOP-DOP-2019-0135 de fecha 09 de setiembre de 2019, el cual constituye parte de la carpeta del Proyecto remitida a Mideplan.

La meta "2 municipalidades que participan en el programa país Carbono Neutralidad 2.0", confirma los datos reportados según consta en una carpeta en la plataforma Drive, en la que se registra el formulario de aplicación al programa, lista de chequeo, aprobación técnica, informe técnico y el certificado que se emitió a la municipalidad; esto se encuentra contenido en el expediente digital por municipalidad, en este caso de la Municipalidad de Golfito que fue la única reportada en el cumplimiento de la meta 2019. Vale aclarar que se trata de un acuerdo voluntario para las municipalidades que se quieran sumar al programa país, por medio del cual se les apoya en el levantamiento de su inventario sobre fuentes de emisiones del cantón transporte, energía estacionaria, agricultura, uso de productos (procesos industriales) y residuos.

Respecto a los recursos, el Proyecto GIZ por medio de la cooperación no reembolsable es quien desembolsa y comunica el dato del presupuesto ejecutado.

La meta "78 proyectos financiados con PPAF", no presenta variación en el resultado anual 2019 reportado; no así en el presupuesto, ya que se identificó un error de registro debido a que el reporte del área presupuestaria contabilizó menos del presupuesto que tenía la parte técnica, lo que genera el respectivo cambio en Delphos.Net. Como fuentes de verificación se cuenta con bases de datos internas (control y seguimiento a proyectos) y reportes mensuales de la fiduciaria (Banco Nacional), quien custodia el expediente en físico de cada crédito.

Se ha brindado capacitación a más de 258 productores, contando con las listas de asistencia; sin embargo, al ser un programa voluntario se dificulta el cumplimiento de la meta.

La meta "50 proyectos de sistemas mixtos de agroforestería sometidos al PPSA", se constata el dato reportado en el 2019, cuenta con expediente físico por proyecto-beneficiario, el cual se custodia en las regiones y en el sistema de información SIPSA de FONAFIFO. Existe un mapa de prioridades definidas por SINAC que junto a la georeferenciación prioriza los beneficiarios a los que se les reconoce un pago para mantener en sus fincas los servicios ambientales: protección de la biodiversidad, mitigación de gases de efecto invernadero, protección del recurso hídrico y belleza escénica natural.

La meta "2,5% de componente renovable en los combustibles fósiles (etanol-gasolina)", presenta un cambio en el dato reportado, siendo lo correcto 0% de cumplimiento de la meta programada en el 2019, justificado por un error involuntario; la meta fue postergada por el Poder Ejecutivo hasta mayo del 2020.

La meta "10% de la biodiversidad de Costa Rica conservada y usada de manera sostenible, justa y equitativa", confirma el dato reportado, indicando que los verificadores de cada meta se encuentran en la plataforma de seguimiento de la ENB2,

en donde se presenta el avance de cada una. Se resalta que es importante rediseñar la plantilla de seguimiento, ya que no contempla la solicitud de presupuesto ejecutado.

La meta "2230 predios regularizados a nivel nacional", no presenta diferencia, por tanto se constata con los datos reportados a Mideplan con corte al 31 de diciembre 2019. En el caso del INVU indica en el Oficio PE-0249-03-2020 que cuenta para el manejo de la información, con una base de datos en formato Excel, la cual es alimentada con los casos de titulación que se van formalizando, dicha base se mantiene actualizada y por períodos anuales, en la Unidad de Fondos de Inversión en Bienes Inmuebles (UFIBI). Los datos registrados en el sistema Delphos.Net, provienen de la citada base de datos y en el caso del INDER mediante Oficio INDER-PE-274-2020 indican que cuentan con un sistema de información denominado Sistema de Información de la Gestión Agraria (SIGA) que cumple dos objetivos fundamentales: a) Lleva el control del flujo de construcción de cada expediente de cada uno de los bienes inmuebles, que han sido dotados de alguna forma a los beneficiarios del Instituto y que permite la verificación de cada uno de los pasos; y b) Permite obtener la información estadística y reportes sobre los trámites realizados y aprobados por año o por rango de fechas, para así verificar la información o datos numéricos que se registran a nivel institucional.

Por otra parte, el INVU señala que los controles que se aplican para garantizar la confiabilidad y precisión de los datos reportados dicho proceso, cuenta con documentos de respaldo y entre los controles que aplica el INDER para garantizar la confiabilidad y precisión de los datos reportados, cada expediente tramitado de dotación de tierras y sus movimientos, conlleva un trámite que es registrado paso a paso en el SIGA y que contiene una serie de controles internos.

En relación con la meta "11011 soluciones de vivienda otorgados a la población de escasos recursos económicos (estratos 1 y 2)", los resultados son concordantes con los reportados a Mideplan al corte de diciembre 2019. Los datos que sustentan la rendición de cuentas y se reportan en el sistema Delphos.net, provienen de base de datos generada por la Dirección FOSUVI del Banco, responsable de la gestión del Fondo de Subsidio para la Vivienda y corresponde a los registros de las Tablas del Sistema de Vivienda, aplicación en la plataforma Oracle, que incluye el registro de todos los elementos necesarios para el trámite; aprobación, pago, seguimiento y liquidación de los Bonos de Vivienda, que otorga el Banco Hipotecario de la Vivienda a las familias que cumplen con todos los requisitos establecidos para tal efecto.

Por otra parte, el BANHVI realiza un detalle de los controles que se aplican para garantizar la confiabilidad y precisión de los datos reportados. La verificación de la meta se realiza analizando la información presentada en el oficio GG-OF-0311-2020 del 24 de marzo de 2020.

Con respecto a la meta "2% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ₡75 millones", Mideplan recibe del BNCR que el dato real es "0" lo que equivale a un avance del "0%", pero después en el proceso de verificación se detecta que el dato real fue de -2, lo que equivale a un avance del -100%, o sea, hubo un decrecimiento del 100% con respecto a la meta programada para el año 2019; esto es que no se logró el aumento

programado del 2%, lo que hubo fue un decrecimiento del -2%. El dato en cuestión se encuentra en documento "Informe de rendición de cuentas Ley 9398 – Conglomerado Banco Nacional de Costa Rica", página 49. Este indicador y su meta, no forman parte de la muestra realizada por la DGPN en proceso de verificación.

En lo referente a la meta "4% de crecimiento anual de clientes con operaciones de crédito formalizadas del segmento vivienda para clase media menor a ₡75 millones", Mideplan recibe del BCR el dato real de "27" lo que equivale a un avance del "675%", sobrepasando la meta anual y del período. En un afán de verificar dicho monto, se incluye en la muestra para el proceso de verificación y se concluye que es correcto. El dato en cuestión se encuentra en el "Informe Anual de Rendición de Cuentas 2019", página 15. Este indicador y su meta no forman parte de la muestra realizada por la DGPN en proceso de verificación.

En resumen, para el Área estratégica de articulación presidencial Infraestructura, Movilidad y Ordenamiento Territorial se verificaron 17 metas (42,5%) de las 40 incluidas en el Informe 2019, cuyas principales técnicas de verificación empleadas fueron: Visita in situ-Técnica de verificación verbal.

Técnica de verificación escrita propia, ocular (técnica selectiva), revisión documental con base en presentación de resultados y reportes de la institución.

Escrita: noticias de prensa y fotografías. La mayoría de metas verificadas, confirman los datos reportados (13), no obstante en cuatro presentan diferencias, una de ellas en cuanto al Paso a desnivel de Garantías Sociales teniendo pendiente presentar a Mideplan el documento que respalda la modificación que deberá realizarse en el sistema Delphos; cabe indicar que este proyecto fue inaugurado el 30 de marzo del presente de manera virtual, por el Presidente de la República y el Ministro Rector del Sector Infraestructura y Transporte, señor Rodolfo Méndez Mata. Otra de las metas, en cuanto a la Rehabilitación de la ruta nacional 160 Playa Naranjo - Paquera por cuanto la información reportada a Mideplan estaba desactualizada, correspondiendo esta al tercer trimestre de 2019.

Asimismo, otra de las diferencias corresponde al BNCR, el cual, en un proceso posterior a la fecha límite para reportar a Mideplan, la institución comprueba que no es el dato correcto y en el proceso de verificación de metas es detectado dicho cambio. Finalmente, existe diferencia entre lo reportado y verificado para la meta de Recope (etanol) cuyo cumplimiento corresponde a 0%; la meta de FONAFIFO (PPAF) presentó una diferencia en el presupuesto, todo lo anterior ha sido subsanado en Delphos.Net



ÁREA ESTRATÉGICA SEGURIDAD HUMANA

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Seguridad Humana está integrada por los sectores Seguridad Ciudadana y Justicia; Trabajo, Desarrollo Humano e Inclusión Social; Educación y Cultura; Ambiente y Energía; además, Turismo, los cuales durante el 2019, ejecutaron 40 metas de intervención estratégica, por lo cual se verificaron 13 metas definidas según criterios para la selección de la muestra⁴, que en este caso, corresponden al 32,5% de metas de intervención estratégica, las cuales se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Seguridad Humana
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Seguridad Ciudadana y Justicia	3% de población entre 13 a 17 años de los distritos de influencia de los Centros Cívicos por la Paz que participan y concluyen Programas de formación integral articulados interinstitucionalmente	Metas o Indicadores establecidos en el PNDIP cuyo resultado 2019 obtienen un cumplimiento anual superior a 100%.	Verbal (entrevistas), Documental (revisión de documentación e informes)
	2390 personas privadas de libertad que participan en actividades ocupacionales remuneradas dentro del Sistema Penitenciario Nacional		
	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas		

⁴ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
	20 organizaciones criminales nacionales desarticuladas		
	96 Operativos Policiales Articulados		
Trabajo, Desarrollo Humano e Inclusión Social	65% de instituciones públicas que aplican el Índice de Gestión en Discapacidad y Accesibilidad	Clasificada cumplimiento medios (78,46%)	Documental. Solicitud de información que respalde lo reportado (medios correo electrónico)
	114 organizaciones de la ESS con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento	Necesidad de corroborar la información suministrada por cada una de las seis instituciones ejecutoras	
	123294 de nuevas Pensiones del Régimen No Contributivo otorgadas	Sobrepasan su cumplimiento anual establecido en el PNDIP (126,76%)	
	30% de acciones del Plan de Acción PIEG 2019-2022 en ejecución	Sobrepasan su cumplimiento anual establecido en el PNDIP (200%)	
	2 pueblos indígenas con proyectos de infraestructura social ejecutados (Región Huetar Caribe)	Necesidad de corroborar la información suministrada.	
	184150 de personas estudiantes de secundaria que reciben beneficio de Avancemos según el registro de SINIRUBE a nivel nacional y regional	Necesidad de corroborar la información suministrada	
	14.516 hogares en pobreza que reciben una atención integral incluyendo aquellos que forman parte de la Estrategia Nacional para la reducción de pobreza "Puente al Desarrollo" a nivel nacional	Clasificada cumplimiento medios (62,27%)	
Turismo	NA	NA	NA
Ambiente, Energía y Mares	11,6% de cobertura marina-costero con presencia institucional-SINAC	Presenta ejecución de 2070,18% y 0 ejecución presupuestaria	Entrevista, documental y escrita
Educación y Cultura	NA	NA	NA

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en los oficios enviados por cada Rectoría, Seguridad Ciudadana y Justicia mediante oficio MSP-DM-0726-2020, Trabajo, Desarrollo Humano e Inclusión Social mediante oficio MTSS-DMT-OF-342-2020 y Ambiente y Energía mediante oficio DM-

0398-2020. Los sectores Educación y Cultura y Turismo no verificaron ninguna meta incluida en esta área y en la muestra seleccionada ninguna de las metas requirió corrección. Seguidamente, se detalla la información que corresponde:

Verificación de los resultados de las Metas de intervención estratégica

En el siguiente cuadro se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica:

Cuadro
Área Estratégica Seguridad Humana
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Seguridad Ciudadana y Justicia	3% de población entre 13 a 17 años de los distritos de influencia de los Centros Cívicos por la Paz que participan y concluyen Programas de formación integral articulados interinstitucionalmente	DIGEPAZ	4,87%	162,33	4,87%	162,33	18/3/2020
	2.390 personas privadas de libertad que participan en actividades ocupacionales remuneradas dentro del Sistema Penitenciario Nacional	DGAS	5.053	211,42	5.053	211,42	18/3/2020
	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas	DPCD DPPM DISN	31	310	31	310	12/3/2020 13/3/2020
	20 organizaciones criminales nacionales desarticuladas	MSP	115	575	115	575	13/3/2020
	96 Operativos Policiales Articulados	DGFP	114	118,75	114	118,75	13/3/2020

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Trabajo, Desarrollo Humano e Inclusión Social	65% de instituciones públicas que aplican el Índice de Gestión en Discapacidad y Accesibilidad	CONAPDIS	51%	78	51%	78	26/3/2020
	114 organizaciones de la ESS con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento	MTSS, DINADECO, IMAS, INFOCOOP, INDER, INAMU	130	114	130	114	26/3/2020
	123.294 de nuevas Pensiones del Régimen No Contributivo otorgadas	CCSS	6338	127	6.338	127	30/3/2020
	30% de acciones del Plan de Acción PIEG 2019-2022 en ejecución	INAMU	60%	200	60%	200	23/3/2020
	2 pueblos indígenas con proyectos de infraestructura social ejecutados (Región Huetar Caribe)	AyA	2	100	2	100	18/3/2020
	184.150 de personas estudiantes de secundaria que reciben beneficio de Avancemos según el registro de SINIRUBE a nivel nacional y regional	IMAS y JUDESUR	149.345	81	149.345	81	20/3/2020
	14.516 hogares en pobreza que reciben una atención integral incluyendo aquellos que forman parte de la Estrategia Nacional para la reducción de pobreza "Puente al Desarrollo" a nivel nacional	IMAS	9 039	62	9 039	62	26/3/2020
Ambiente, Energía y Mares	11,6% de cobertura marina-costero con presencia institucional-SINAC	MINAE Viceministerio de Aguas y Mares	54,55%	2070,18	54,55%	2070,18	12/3/2020

Fuente: Mideplan, 2020.

A continuación, los hallazgos por meta de intervención estratégica según muestra escogida:

La meta 3% de población entre 13 a 17 años de los distritos de influencia de los Centros Cívicos por la Paz que participan y concluyen Programas de formación integral articulados interinstitucionalmente, se hace verificación de los datos reportados al 31 de diciembre del 2019 y los mismos corresponden a los datos que se presentan en los documentos (digitales) custodiados por la Secretaría de Planificación Institucional del Ministerio de Justicia y Paz (MJP); siendo la principal fuente de verificación el correo electrónico con la Matriz para el Informe Anual de la Secretaría de Planificación Institucional del MJP remitido por la Dirección Ejecutiva de la Dirección de Promoción de la Paz y Convivencia Ciudadana, el día Lunes 13 de enero del año 2020. Con respecto a la ejecución presupuestaria se cuenta con correo electrónico remitido por la Coordinadora Administrativa del Viceministerio de Paz el día 20 de enero del año 2020.

Respecto con la meta 2.390 personas privadas de libertad que participan en actividades ocupacionales remuneradas dentro del Sistema Penitenciario Nacional, la Jefatura de la Secretaría de Planificación Institucional evidencia una diferencia en el dato reportado en el Informe Anual, más no se presentan documentos bajo la custodia de Secretaría de Planificación Institucional del Ministerio de Justicia y Paz (MJP) que validen el nuevo dato aportado: 5362 personas privadas de libertad participando en actividades ocupacionales remuneradas; solamente se custodia el oficio OF.DINC.44-02-2020 del Instituto Nacional de Criminología de la Dirección General de Adaptación Social, que valida el dato presentado en el Informe Anual. Por lo tanto, se mantiene sin variación el resultado reportado. Es importante señalar respecto a la ejecución presupuestaria se cuenta con correo electrónico remitido por el Departamento Administrativo del Programa Presupuestario 789, el día 23 de enero del año 2020.

La meta 10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas. (PPM-PCD), la verificación se realiza en las dos unidades policiales ejecutoras de la meta, en la **Policía Profesional de Migración (PPM)**, donde se presentan los documentos (digitales) en los cuales concuerdan los datos y los cuales están custodiados por la Oficina de Planificación Institucional de la Dirección General de Migración y Extranjería (DGME); siendo la principal fuente de verificación el Informe de Gestión de Investigaciones y Análisis e Inteligencia de la PPM, remitido mediante oficio 02-01-2020-PPM-GI y en la **Policía de Control de Drogas (PCD)** también los datos corresponden y se presentan los documentos (digitales e impresos) custodiados por la Dirección de la Policía de Control de Drogas; siendo la principal fuente de verificación el informe generado por el Centro de Información Policial Antidrogas (CIPA), en apego al Instructivo de Trabajo IN-E-PA-MSP-02. Respecto a la ejecución presupuestaria, es importante señalar que no se encontró evidencia documental que permita verificar el dato reportado del PPM y en PCD se indica que los montos reportados responden al informe de ejecución presupuestaria para el ejercicio económico 2019, se presenta correo electrónico del 13 de enero del 2020 remitido por la Coordinadora del Departamento Administrativo, con el detalle respectivo de ejecución.

La meta 20 de organizaciones criminales nacionales desarticuladas lo informado corresponden a los datos que se presentan en los documentos (digitales e impresos) custodiados por la Dirección de la Policía de Control de Drogas, siendo la principal fuente de verificación el informe generado por el Centro de Información Policial Antidrogas (CIPA), en apego al Instructivo de Trabajo IN-E-PA-MSP-02. Respecto a la ejecución presupuestaria se indica que los montos reportados responden al informe de ejecución presupuestaria para el ejercicio económico 2019, se presenta correo electrónico del 13 de enero del 2020 remitido por la Coordinadora del Departamento Administrativo, con el detalle respectivo de ejecución.

La meta 96 operativos policiales articulados los datos corresponden a lo presentado en los documentos (digitales e impresos) custodiados por la Dirección General de la Fuerza Pública (DGFP), siendo la principal fuente de verificación el oficio OF-MSP-DM-DVURFP-DGFP-DO-PYO-0020-2020 remitido por el Director de Operaciones de la DGFP. Es importante señalar que para el reporte del avance de las metas se cuenta con el Instructivo de Trabajo IN-E-PA-MSP-03. Es importante señalar que respecto a la ejecución presupuestaria no se encontró evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 65% de instituciones públicas que aplican el Índice de Gestión en Discapacidad y Accesibilidad, se revisa la información suministrada mediante la documentación que se remitió por correo electrónico que respalda el dato reportado en el informe anual y se considera válido por la Rectoría. Los documentos (digitales e impresos) están custodiados por el Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) siendo la principal fuente de verificación el Reporte de las entidades que contestaron IGEDA 2019, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 114 organizaciones de la Economía Social Solidaria con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento, es ejecutada por seis instituciones (MTSS, DINADECO, IMAS, INFOCOOP, INDER e INAMU) en todas ellas se procedió a revisar la información suministrada mediante la revisión de la documentación que se remitió por correo electrónico que respalda el dato reportado en el informe anual y se considera válido por la Rectoría, siendo la principal fuente de verificación los reportes de cada una de las instituciones ejecutoras, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 123.294 de nuevas Pensiones del Régimen No Contributivo otorgadas por la CCSS con la cual se procedió a revisar la información suministrada mediante la documentación que se remitió por correo electrónico que respalda el dato reportado en el informe anual y se considera válido por la Rectoría, siendo la principal fuente de verificación el Reporte Consolidado SIP 2019, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 30% de acciones del Plan de Acción PIEG 2019-2022 en ejecución por INAMU con la cual se procedió a revisar la información suministrada mediante la documentación que se remitió por correo electrónico que respalda el dato reportado en el informe anual y se considera válido por la Rectoría, siendo la principal fuente de verificación el reporte de los avances del Plan PIEG 2019-2022, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 2 pueblos indígenas con proyectos de infraestructura social ejecutados, específicamente, en la región Huetar Caribe ejecutado por el AyA para la cual se revisa la información suministrada mediante la documentación que se remitió por correo electrónico siendo la principal fuente de verificación los Informes de los proyectos Watsi y Kalveri, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 184.150 de personas estudiantes de secundaria que reciben beneficio de Avancemos según el registro de SINIRUBE a nivel nacional y regional, ejecutada por IMAS y JUDESUR se corrobora mediante la información suministrada vía correo electrónico según fuentes de ambas instituciones; siendo la principal fuente de verificación la Constancia del SINIRUBE -035-2020, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 14.516 hogares en pobreza que reciben una atención integral incluyendo aquellos que forman parte de la Estrategia Nacional para la reducción de pobreza "Puente al Desarrollo" a nivel nacional, se revisa la información suministrada mediante la documentación que se remitió por correo electrónico; siendo la principal fuente de verificación el Reporte de los Sistemas de Información Social, con respecto a la ejecución presupuestaria no se aporta evidencia documental que permita verificar el dato reportado.

La meta 11,6% de cobertura marina-costero con presencia institucional-SINAC, se mide por actividad realizada (patrullaje en costa, protección de recursos en costa, patrullaje en mar) y por km² y está respaldada en el Informe y Matriz de acciones de SINAC, en donde consta la información de los reportes que envían las áreas de conservación, que vale resaltar es la primera vez que todas las áreas realizan el reporte de control y vigilancia marino costero. Se mostró un video que está en redes sociales del SINAC sobre detalle de las actividades, operativos y patrullajes en costa y agua para protección de los recursos vivos y el Instrumento de Plan de trabajo de las áreas de conservación. Asimismo, se contabilizan actividades costeras que antes no se daban; además, de que ahora se cuenta con mapas que facilitan el contar con datos exactos. En tema presupuestario, se indica que es complicado que las áreas de conservación logren discernir qué recursos se destinan, específicamente, a las actividades de esta meta; desde el Viceministerio de Aguas se va a trabajar en una serie de aspectos entre los que se incluye el estandarizar los rubros a considerarse dentro de este presupuesto

En resumen, para el Área estratégica de articulación presidencial Seguridad Humana, se verificaron 13 metas (32,5%) de las 40 incluidas en el Informe de seguimiento 2019, cuyas principales técnicas de verificación empleadas fueron: verbal (entrevistas),

documental (revisión de documentación e informes). Todas las metas verificadas, confirman los datos reportados. Es importante señalar que, para la mayoría de las metas, en lo que respecta al dato reportado de ejecución presupuestaria no se encontró evidencia documental que permita la verificación.



ÁREA ESTRATÉGICA SALUD Y SEGURIDAD SOCIAL

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Salud y Seguridad Social está integrada por los sectores de Salud, Nutrición y Deporte; Ambiente, Energía y Mares e Infraestructura y Transporte, los cuales durante el 2019, ejecutaron 26 metas de intervención estratégica, por lo cual se verificaron nueve metas definidas según criterios para la selección de la muestra⁵, que en este caso, corresponden al 30% de metas de intervención estratégica, las cuales se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Salud y Seguridad Social
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Salud, Nutrición y Deporte.	85,6% de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS.	Los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). Cantidad de indicadores por sector De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	Documental.
	249 días de espera (Cirugías ambulatorias).	-Indicadores del PNDIP que se identifican en el LPR (Este indicador está en el presupuesto de la CCSS que va a la Contraloría). -Cantidad de indicadores por sector.	Escrita propia.

⁵ Guía para Uniformar la Verificación de Resultados de Metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR) 2019. Página 5.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
		-De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	
Salud, Nutrición y Deporte.	40 viviendas Georreferenciadas.	-Indicadores del PNDIP que se identifican en el LPR (Este indicador está en el presupuesto de la CCSS que va a la Contraloría). -Cantidad de indicadores por sector. -De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	Escrita propia.
	11438 niños y niñas menores de 13 años atendidos anualmente en modalidad extramuros de CEN CINAL.	-Los indicadores cuyas metas sobrepasan su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP. -Cantidad de indicadores por sector. -De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	Documental.
	10000 estudiantes de secundaria en vulnerabilidad intervenidos anualmente de forma temprana.	-Los indicadores cuyas metas sobrepasan su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP. -Cantidad de indicadores por sector. -De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	Escrita propia.
	3600 personas que participan en alguna modalidad de actividad física ofrecida por el Programa Actívale.	-Los indicadores cuyas metas sobrepasan su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP. -Cantidad de indicadores por sector. -De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	Documental.
	3740 toneladas de residuos sólidos gestionados en forma integral diariamente.	-Indicadores del PNDIP que se identifican en el LPR (Este indicador está en la Ley de presupuesto del M Salud). -Cantidad de indicadores por sector. -De interés de la Rectoría y de Secretaría Sectorial. -De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	Documental.
	61 días hábiles para la renovación de la inscripción de medicamentos con declaración jurada.	-Indicadores del PNDIP que se identifican en el LPR (Este indicador está en la Ley de presupuesto del M Salud). -Cantidad de indicadores por sector.	Documental.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
		-De interés de la Rectoría y de la Secretaría.	
Ambiente, Energía y Mares	14,39% de avance del Proyecto Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón R. Caribe.	-Cumplimiento medio, no presenta ejecución presupuestaria.	Documental. Verbal (entrevista vía telefónica).

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en el oficio MS-CAEAPSSS-10-2020 del 31 de marzo 2020 enviados por la Rectoría. A continuación, se detalla la información correspondiente:

Verificación de los resultados de las metas de intervención estratégica

En el siguiente cuadro se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica.

Cuadro
Área Estratégica Salud y Seguridad Social
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Salud, Nutrición y Deporte.	85,6 % de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS.	AyA	85,5%	80	85,5	80	20 de marzo 2020
	249 días de espera (Cirugías ambulatorias).	CCSS	315	-32	315	-32	23 y 24 de marzo del 2020.
	40%Viviendas Georreferenciadas.	CCSS	40%	100	40%	100	23 de marzo del 2020.

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019				
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Salud, Nutrición y Deporte	11438 niños y niñas menores de 13 años atendidos anualmente en modalidad extramuros de CEN CINAI.	CEN CINAI	15511	507,3	15511	507,3	27 marzo del 2020.
	10000 estudiantes de secundaria en vulnerabilidad intervenidos anualmente de forma temprana.	IAFA	10.693	106.93	9.579	95.79	24 de marzo del 2020.
	3600 personas que participan en alguna modalidad de actividad física ofrecida por el Programa Actíivate.	ICODER	7768	215.78	7768	215.78	27 de marzo del 2020.
	3740 de toneladas de residuos sólidos gestionados en forma integral diariamente.	Ministerio de Salud	3741	105	3741	105	30 de marzo 2020.
	61 días hábiles para la renovación de la inscripción de medicamentos con declaración jurada.	Ministerio de Salud	12	426,67	12	426,67	31 de marzo 2020
Ambiente, Energía y Mares	14,39% de avance del Proyecto Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón R. Caribe.	AyA	13,7	87	13,7	87	17 de marzo, 2020

Fuente: Mideplan, 2020.

El resultado de la meta "85,6% de población cubierta con servicio de agua potable abastecida por ASADAS", corresponde al dato suministrado en el informe que realiza el Laboratorio Nacional de Aguas, de febrero 2020, denominado "Agua para uso y consumo humano y saneamiento en Costa Rica al 2019: brechas y desafíos al 2023".

Meta "249 días de espera (Cirugías ambulatorias), se da un cambio metodológico en cuanto a la gestión, manejo y obtención de datos, esto debido a la transición en que se encontraban los sistemas de información institucionales. Anteriormente, el acceso a información de listas de espera era dependiente de lo que reportaba cada centro; es por esto que la transición de datos al sistema de información generó que tanto los plazos como los pacientes pendientes de cirugía se vieran afectados, aumentando las listas. Por esta razón se inició en el año 2019 con un plazo de espera para la cirugía ambulatoria de 339 días. Este se mantuvo a la baja en el transcurso del año, finalizando a diciembre del 2019 con 315 días. La verificación de la meta se realiza analizando la información presentada por la CCSS en oficio GM-AOP-CG-0290-2020 del 17 de marzo 2020, que constata el dato reportado.

Con respecto a la meta "40% Viviendas Georreferenciadas", de acuerdo con lo señalado en el informe de la Gerencia de Infraestructura y Tecnología "El proyecto hace un seguimiento semanal del total de viviendas que están georreferenciadas. La información es solicitada a la Dirección de Tecnologías de Información y Comunicaciones y la cual es remitida mediante un archivo en Excel con el total de viviendas que se encuentra en la base de datos SIFF. La información remitida se brinda por región y por centro de salud." Para la verificación de la meta se analiza la información presentada por la CCSS en oficio GM-GE-3580-2020 del 18 de marzo 2020. Se constata el dato reportado.

Acerca de la meta "11438 niños y niñas menores de 13 años atendidos anualmente en modalidad extramuros de CEN CINAI", los datos son obtenidos de la Base de Datos del Sistema SIAC de acuerdo con la certificación emitida por Seidy Rodríguez Calderón, Jefe de la Unidad de Tecnologías de Información y Comunicación mediante oficio DNCC-DI-UTIC-OF-019-2020 del 24 de marzo del 2020 y se registran en el SIAC 15.511 niños y niñas con actividades extramuros. Asimismo, se menciona que el sobre cumplimiento de la meta se debe a que se integró recurso humano de promotores de la salud, encargados de CINAI y profesionales de oficina local para maximizar las atenciones. Se analizó la información presentada del Informe Mensual del Servicio CEN-CINAI, del oficio DNCC-DT-OF-052-2020 del 31 de marzo del 2020, de la "Evidencia de la verificación de metas PNDIP y presupuesto 2019" y de la "Certificación datos niños y niñas con actividades educativas extramuros" oficio DNCC-DI-UTIC-OF-019-202024 de marzo de 2020. Se constata el dato reportado.

En relación con la meta "10000 estudiantes de secundaria en vulnerabilidad intervenidos anualmente de forma temprana", para el proceso de verificación de meta, la Unidad Ejecutora del Área Técnica del IAFA conformó una carpeta en la nube "Programa PDEIT 2019 – 2022" y en la misma una subcarpeta con el nombre Informes PDET 2019 por región del IAFA. Según oficio AT-OR-018-03-2020, suscrito por Patricia Araya Sancho Encargada de Organismos Regionales", en la cual las oficinas regionales ingresaron los datos que sustentaron el reporte realizado por cada una de ellas. Con base en la revisión y análisis

de los datos llevado a cabo por el Proceso de Planificación, según región de Mideplan, no todos los datos suministrados fueron congruentes con los registrados o reportados. De acuerdo con la información suministrada por el IAFA se determina que se debe modificar el resultado obtenido en el 2019 de 10.693 pasa a 9.579 de acuerdo con el oficio DG-0244-03-2020 del 20 de marzo del 2020. La corrección del dato se realiza por medio del módulo de propuestos del software Delphos.net en mayo del 2020. Los datos reportados no tienen congruencia con lo verificado.

Meta “3600 personas que participan en alguna modalidad de actividad física ofrecida por el Programa Actívate”. Para la verificación de la meta se solicitó al ICODER información que sustentara el dato reportado por la institución, como listas de asistencia de los participantes de algunos Comités Cantonales de Deporte y Recreación (CCDR); sin embargo, el señor Bustamante remite oficio DPRR-058-03-2020 y DPRR-059-03-2020 en los que expone las circunstancias por las cuales no puede aportar la información solicitada, por lo que certifica oficialmente que “(...)los datos obtenidos del Programa Actívate fueron debidamente comprobados por los funcionarios destacados en las Regiones; específicamente, en cada comunidad donde se realizó el Programa Actívate”. Además, detalla la metodología de recopilación de datos utilizada por el ICODER para el Programa Actívate. Asimismo, expone que “Debido a las circunstancias vividas por la emergencia del COVID-19 y a las medidas tomadas por la administración del ICODER, entre ellas: cancelación de giras y enviar a los funcionarios regionales de vacaciones; se imposibilita la recolección de las listas físicas realizadas por cada CCDR”. Los datos reportados se oficializan; sin embargo, no se constatan con evidencia documental.

En cuanto a la meta “3740 de toneladas de residuos sólidos gestionados en forma integral diariamente” se constata el dato reportado. En la página web de Ministerio de Salud se encuentra la base de datos que contiene el inventario de empresas inscritas ante este Ministerio como gestores autorizados de residuos. Para la verificación de la meta se analiza la información presentada en la matriz en Excel “lista de gestores de residuos autorizados registrados ante el Ministerio de Salud” donde se incluye la cantidad de residuos por mes. Se constata el dato reportado.

En relación con la meta “61 días hábiles para la renovación de la inscripción de medicamentos con declaración jurada”, la Dirección de Regulación de Productos de Interés Sanitario del Ministerio de Salud, entrega ejemplos del proceso de renovación en la plataforma Regístralo, lo que permite evidenciar desde que el cliente externo empieza a ingresar la información (esto es el tiempo del cliente), una vez que termina de adjuntar los documentos y cumplir con el procedimiento, realiza el pago y, posteriormente, ingresa el trámite formal a los técnicos responsables, donde se registra en el sistema como “pendiente de atención” y en esa fecha inicia el proceso de revisión de documentación por parte de la institución, el siguiente paso se demuestra en el “aprobado”. El tiempo transcurrido entre el “pendiente de atención” y el “aprobado”, es el tiempo que se cuenta para el proceso de renovación. En el Sistema Regístralo del Ministerio de Salud se encuentra “Guía de evaluación de trámite de renovación (sin cambios post registro) de medicamentos de uso humano, información del formulario digital del sistema regístrelo”. Este instrumento le permite al Cliente y al funcionario

mejorar el proceso de trámite y reducir los tiempos en la renovación, lo cual permitió mejorar la respuesta de la institución en esta línea. Se constata el dato reportado.

La meta "14,39% de avance del proyecto Ampliación y Mejoramiento del Sistema de Alcantarillado Sanitario de la Ciudad de Limón R. Caribe", respaldada en el sistema interno de AyA, informe mensual de seguimiento al proyecto por el ingeniero a cargo, no presenta variación en los datos reportados a Mideplan con corte al 31 de diciembre 2019. Se obtuvo el resultado considerando el avance en los rubros de pre-inversión, diseño y financiamiento (5% de avance relativo en cada etapa).

En resumen, para el Área estratégica de articulación presidencial Salud y Seguridad Social se verificaron nueve metas (31,0%) de las 26 incluidas en el Informe de seguimiento 2019; cuyas principales técnicas de verificación empleadas fueron: documental (revisión de documentación e informes). La mayoría de metas verificadas, confirman los datos reportados; una de ellas, confirma el dato basado en evidencia escrita, una presenta diferencia, lo cual se debe ajustar en el software Delphos.Net. En lo que respecta a los datos presupuestarios no se suministra información.



ÁREA ESTRATÉGICA EDUCACIÓN PARA EL DESARROLLO SOSTENIBLE Y LA CONVIVENCIA

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia está integrada por los sectores de Educación y Cultura y Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital; los cuales, durante el 2019, ejecutaron 16 metas de intervención estratégica, por lo cual se verificaron ocho metas, en este caso, , definidas según criterios para la selección de la muestra⁶, en este caso, corresponden al 50% de metas de intervención estratégica, se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Educación y Cultura	174 centros educativos con obra nueva	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR.	Revisión documental no presencial
	250 centros educativos implementando el Programa Nacional de Tecnologías Móviles (PNTM)		

⁶ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Educación y Cultura	41 centros educativos de I Ciclo, II Ciclo, III Ciclo y Educación Diversificada implementando la estrategia STEAM		
	25 Centros educativos implementando el plan de estudios completo		
	9000 docentes del MEP capacitados		
	45000 estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés		
	1158 estudiantes certificados en el dominio de lenguas extranjeras	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR	Revisión documental no presencial, certificación de Alianza Francesa
Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital	600 estudiantes que adquieren conocimiento mediante espacios de acercamiento a las áreas de STEM	Meta clasificada con cumplimiento medio	Reuniones mediante video conferencia para la presentación de la evidencia, revisión de documentación de la institución

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en los oficios enviados por la Rectoría el 31 de marzo de 2020, oficio DM-0382-03-2020 y el 24 de abril 2020 oficio DM-0460-04-2020. La información corregida a través del software Delphos, en el módulo propuestos con corte al 30 de abril 2020. A continuación, se detalla la información correspondiente:

Verificación de los resultados de las metas de intervención estratégica

El siguiente cuadro muestra los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica.

Cuadro
Área Estratégica Educación para el desarrollo sostenible y la convivencia
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Educación y Cultura	174 centros educativos con obra nueva	MEP	184	105,75	184	105,75	26 al 31 de marzo
	250 centros educativos implementando el Programa Nacional de Tecnologías Móviles (PNTM)	MEP	248	99	248	99	26 al 31 de marzo
	41 centros educativos de I Ciclo, II Ciclo, III Ciclo y Educación Diversificada implementando la estrategia STEAM	MEP	41	100	41	100	26 al 31 de marzo
	25 Centros educativos implementando el plan de estudios completo	MEP	28	112	28	112	26 al 31 de marzo
	9000 docentes del MEP capacitados	MEP	16000	177	15651	174	26 al 31 de marzo
	45000 estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés	MEP	55369	123	55487	123	26 al 31 de marzo
Ciencia, Tecnología, Telecomunicaciones y Gobernanza Digital	600 estudiantes que adquieren conocimiento mediante espacios de acercamiento a las áreas de STEM	MICITT	529	88,17	529,00	88,17	23 de marzo 2020

Fuente: Mideplan, 2020.

Cinco de las metas verificadas no presentan hallazgos:

Centros educativos con obra nueva. Fuente de verificación: DIEE, Base de datos de la Dirección de Infraestructura y Equipamiento Educativo enviado mediante oficio DVM-A-DIEE-0604-2020 y Fideicomiso: Base de datos del Proyecto de Fideicomiso enviado mediante oficio DVM-USP-0203-2020.

Centros educativos implementando el Programa Nacional de Tecnologías Móviles (PNTM). Fuente de verificación: Base de datos de la Dirección de Recursos Tecnológicos en Educación enviado mediante oficio DVM-AC-DRTE-107-2020.

Centros educativos de I Ciclo, II Ciclo, III Ciclo y Educación Diversificada implementando la estrategia STEAM. Fuente de verificación: Documentación de la Dirección de Vida Estudiantil enviada mediante oficio DVE-DOEV-390-2020.

Centros educativos implementando el plan de estudios completo. Fuente de verificación: Acta 05-2018 de la Comisión de Regulación de la Oferta, Acta 06-2018 de la Comisión de Regulación de la Oferta, Acta 07-2018 de la Comisión de Regulación de la Oferta.

Estudiantes que adquieren conocimiento mediante espacios de acercamiento a las áreas de STEM. Los datos pueden ser verificados a partir de las listas de asistencia de las actividades indicadas y del informe del contratista que impartió los talleres. En total se desarrollaron cuatro Talleres Regionales Interactivos y Talleres dentro de los Festivales de ciencia y tecnología en temas de Inteligencia artificial y Enfoque makers. Dentro de las razones para el cumplimiento medio obtenido se mencionan la huelga del año 2018, el Ministerio de Educación Pública (MEP) no permitió la realización de actividades para el Ciclo Lectivo 2019 antes del mes de mayo, lo cual generó que antes de dicha fecha, no se brindaran los Centros Educativos que serían beneficiados, ni las fechas en que podrían realizarse los talleres regionales interactivos y los festivales de ciencia y tecnología. Además, cuando se tuvo comunicación de las fechas y lugares, no existía cuota presupuestaria suficiente liberada para iniciar los procedimientos de contratación y las fechas y lugares definidos finalmente no contaron con la asistencia de todos los estudiantes convocados por la realización de pruebas Faro y Bachillerato.

Dos metas verificadas presentan hallazgos, a saber:

Estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés. La diferencia obedece a que no se había podido determinar en ese momento, la procedencia del centro educativo de algunos estudiantes que realizaron la prueba, la cual es aplicada de manera virtual. La fuente de verificación es el Informe Análisis de Resultados Generales a Nivel Nacional, Prueba de dominio Lingüístico de inglés, enviado mediante Certificación M-DVM-AC-DGEC-0321-2020.

Estudiantes certificados en el dominio de lenguas extranjeras. La diferencia obedece a que no se había podido determinar la cantidad exacta de estudiantes que iban a obtener certificación por lo que se presentó un aproximado. Con la certificación por parte de la Alianza Francesa, el resultado exacto de estudiantes que se certificaron es: 574 en francés, 284 en mandarín y 166 en portugués, total: 1024.

Docentes del MEP capacitados. La diferencia obedece a que el Instituto de Desarrollo Profesional (IDP) Uladislao Gámez Solano, aclara mediante certificación IDP-DE-095-2020, que el dato correcto para efectos de los informes de cumplimiento 2019 es de

15.651 docentes, porque se utilizaron datos de las matrices que solicita el CECADES, pero que no cuentan con los filtros necesarios para identificar los docentes capacitados según los criterios establecidos en la ficha del indicador del PNDIP. En este sentido, el IDP aclara que en los futuros informes de rendición de cuentas, se estará utilizando el Sistema de Administración y Gestión Profesional (SIGAD). Fuente de verificación: Certificación IDP-DE-095-2020.

En resumen, para el Área estratégica de articulación presidencial de Educación, se verificaron siete metas (43,75%) de las 16 incluidas en el Informe de seguimiento 2019, cuyas principales técnicas de verificación empleadas fueron: verbal, virtual (reuniones mediante video conferencia), documental (revisión de documentación e informes). Para cinco metas verificadas se confirman los datos reportados y dos presentan diferencias; una de ellas, se debe a la actualización de información, lo cual se debe ajustar en el software Delphos.Net, la otra, a la fuente de información utilizada para el informe de seguimiento. Con respecto a la verificación del presupuesto, la Rectoría de Educación y Cultura no suministra información.



ÁREA ESTRATÉGICA ECONOMÍA PARA LA ESTABILIDAD Y EL CRECIMIENTO

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Economía para la Estabilidad y el Crecimiento está integrada únicamente por el sector Hacienda Pública, Monetario y Supervisión Financiera, el cual durante el 2019 ejecutó 17 metas de intervención estratégica; por lo cual se verificaron cinco metas definidas según criterios para la selección de la muestra⁷, que en este caso, corresponden al 29,41% de metas de intervención estratégica, las cuales se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Economía para la Estabilidad y el Crecimiento
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Hacienda Pública Monetario y Supervisión Financiera	1,5% de crecimiento anual de clientes activos del segmento MIPYMES del BNCR, con respecto de diciembre del año anterior	Revisar la inclusión de la meta anual en Delphos de 2% cuando el resultado es 1,5%.	Documental
	-2,36% del resultado primario del Gobierno Central con respecto al PIB	De interés para la Rectoría; además, evitar la participación de otras instituciones del Sector, dada la declaración de	

⁷ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Hacienda Pública Monetario y Supervisión Financiera	13,93% de ingresos tributarios con respecto al PIB	pandemia que sugiere eliminar reuniones o conglomeraciones	
	15,39% de gasto corriente sin intereses del Gobierno Central con respecto al PIB		
	1,86% mínimo de gasto de capital del Gobierno Central con respecto al PIB		

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en el oficio enviado por la Rectoría DM-0365-2020 del 02 de abril del 2020. A continuación, se detalla la información correspondiente:

Resultados de la verificación de las metas de intervención estratégica

El siguiente cuadro muestra los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica.

Cuadro
Área Estratégica Economía para la Estabilidad y el Crecimiento
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Hacienda Pública Monetario y Supervisión Financiera	1,5% de crecimiento anual de clientes activos del segmento MIPYMES del BNCR, con respecto de diciembre del año anterior	BNCR	12%	600	12%	600	10 marzo 2020
	-2,36% del resultado primario del Gobierno Central con respecto al PIB	MH	-2,78%	82,20	-2,78%	82,20	18 marzo 2020
	13,93% de ingresos tributarios con respecto al PIB		13,48%	96,77	13,48%	96,77	18 marzo 2020

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
	15,39% de gasto corriente sin intereses del Gobierno Central con respecto al PIB		15,47%	99,48	15,47%	99,48	18 marzo 2020
	1,86% mínimo de gasto de capital del Gobierno Central con respecto al PIB		1,98%	106,45	1,98%	106,45	18 marzo 2020

Fuente: Mideplan, 2020.

En lo referente a la meta "1,5% de crecimiento anual de clientes activos del segmento MIPYMES del BNCR, con respecto de diciembre del año anterior", Mideplan recibe del BNCR que el dato real es 12% lo que equivale a un avance del 600% y después con el proceso de verificación se constata que es correcto. Sin embargo, el proceso de verificación evidencia que la meta programada en el sistema informático Delphos.Net es de 2% siendo un error, la meta correcta es 1,5%, que inmediatamente es corregido en el software. El Banco Nacional de Costa Rica debe configurar el navegador para evitar que se repita el redondeo en las metas cuando se utilice el software.

Con respecto a la meta "-2,36% del resultado primario del Gobierno Central con respecto al PIB", Mideplan recibe del Ministerio de Hacienda que el dato real es -2,78 lo que equivale a un avance del 82,20% y después con el proceso de verificación se constata que es correcto. El dato en cuestión se encuentra en documento "Boletín: Al día con Hacienda, página 1.

En lo concerniente a la meta "13,93% de ingresos tributarios con respecto al PIB", Mideplan recibe del Ministerio de Hacienda que el dato real es 13,48 lo que equivale a un avance del 96,77%, y después con el proceso de verificación se constata que es correcto. El dato en cuestión se encuentra en el documento "Boletín: Al día con Hacienda, página 2.

En lo referente a la meta "15,39% de gasto corriente sin intereses del Gobierno Central con respecto al PIB", después con el proceso de verificación se constata que es correcto el 15,47% como resultado de la meta programada. El dato en cuestión se encuentra en documento "Boletín: Al día con Hacienda, página 2.

Con respecto a la meta "1,86% mínimo de gasto de capital del Gobierno Central con respecto al PIB", después con el proceso de verificación se constata que es correcto el

dato reportado al 31 de diciembre. El dato en cuestión se encuentra en el documento "Boletín: Al día con Hacienda, página 2.

Los cinco indicadores y sus metas, antes señaladas, no forman parte de la muestra realizada por la Dirección General de Presupuesto Nacional en el proceso de verificación.

En resumen, en el Área estratégica de articulación presidencial Economía para la Estabilidad y el Crecimiento, se verificaron cinco metas (29,41%) de las 17 incluidas en el Informe 2019, cuya única técnica de verificación fue la documental. La mayoría de metas (4) confirman los datos reportados, no obstante, en una de ellas se evidenció que el dato de la meta programado e incluido en el Sistema Informático Delphos era incorrecto, por lo cual se ajustó en el software.



ÁREA ESTRATÉGICA DESARROLLO TERRITORIAL

Verificación de los Resultados de las Metas de Intervención Estratégica PNDIP, 2019

El Área estratégica de articulación presidencial Desarrollo Territorial está integrada por los sectores de Ordenamiento Territorial y Asentamientos Humanos, Ambiente, Energía y Mares, Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural y Turismo, los cuales durante el 2019, ejecutaron 18 metas de intervención estratégica, por lo cual se verificaron ocho metas definidas según criterios para la selección de la muestra⁸, que en este caso, corresponden al 44,4% de metas de intervención estratégica, las cuales se indican a continuación.

Tabla
Área Estratégica Desarrollo Territorial
Cantidad de metas de intervención estratégica 2019 verificadas
(según criterio y técnica aplicada)

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural	4 proyectos en encadenamiento productivos con valor agregado ejecutados.	Indicador relacionado con los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS). Objetivo 8: Promover el crecimiento económico sostenible, inclusivo y sostenible, el empleo pleno y productivo y el trabajo decente para todos.	Escrita (boletines de prensa, que se encuentran disponibles en la página web del Inder Reunión presencial.
	100% de avance de obra Mercado Mayorista de la región Choroteña (código proyecto: 001063).	Indicador asociado a proyectos de inversión aprobados y en ejecución que estén registrados en el Banco de Proyectos de Inversión Pública de	Escrita propia y documental con base en presentación de resultados y reportes de la institución. Noticias de prensa y

⁸ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Sector	Meta de intervención estratégica	Criterio de selección	Técnica de verificación empleada
		Mideplan (BPIP) y vinculados al PNDIP.	fotografías del Mercado. Reunión presencial.
Turismo	15% de avance anual del Proyecto Construcción, Centro de Exhibiciones de Productos, Eventos y Negocios PIMA.	De interés para la Rectoría, pues no tuvieron avance en el año 2019	Escrita propia
	12% de avance anual del Proyecto Diseño y Construcción del Muelle Turístico Provincia de Puntarenas.		
	12% de avance anual del Proyecto Diseño y Construcción del Muelle Turístico Provincia de Puntarenas Isla de San Lucas.		
	15% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación en la Provincia de Guanacaste, Distrito Tamarindo.		
	100% de avance anual del Proyecto Mejoramiento de Infraestructura en el Parque Nacional Volcán Tenorio.		
	88% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación Turística en la Provincia de Guanacaste, en la Península de Papagayo		

Fuente: Mideplan, 2020.

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas de intervenciones estratégicas se basan en los oficios enviados por cada Rectoría. A continuación, se detalla la información correspondiente:

Verificación de los resultados de las metas de intervención estratégica

El siguiente cuadro muestra los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de intervención estratégica.

Cuadro
Área Estratégica Desarrollo Territorial
Resultados de la verificación de metas de intervención estratégica, 2019

Sector	Meta / Indicador de intervención estratégica	Institución responsable	Resultado reportado a Mideplan con corte al 31 de diciembre de 2019		Resultado de la verificación		Fecha de verificación
			Cantidad	%	Cantidad	%	
Desarrollo Agropecuario, Pesquero y Rural	4 proyectos en encadenamiento productivos con valor agregado ejecutados.	INDER	4	100	4	100	16 de marzo 2020
	100% de avance de obra Mercado Mayorista de la región Chorotega (código proyecto: 001063).	PIMA	93,20%	93,20	93,20%	93,20	12 de marzo 2020
Turismo	15% de avance anual del Proyecto Construcción, Centro de Exhibiciones de Productos, Eventos y Negocios PIMA, en la Provincia de Heredia.	ICT	0,0	0,0	0,0	0,0	23 de marzo 2020
	12% de avance anual del Proyecto Diseño y Construcción del Muelle Turístico Provincia de Puntarenas.	ICT	0,0	0,0	0,0	0,0	23 de marzo 2020
	12% de avance anual del Proyecto Diseño y Construcción del Muelle Turístico Provincia de Puntarenas Isla de San Lucas.	ICT	0,0	0,0	0,0	0,0	23 de marzo 2020
	15% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación en la Provincia de Guanacaste, Distrito Tamarindo.	ICT	0,0	0,0	0,0	0,0	23 de marzo 2020
	100% de avance anual del Proyecto Mejoramiento de Infraestructura en el Parque Nacional Volcán Tenorio.	ICT	0,0	0,0	0,0	0,0	23 de marzo 2020
	88% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación Turística en la Provincia de Guanacaste, en la Península de Papagayo.	ICT	10%	10	0,0%	0,0	23 de marzo 2020

Fuente: Mideplan, 2020.

A continuación, se detallan los hallazgos relacionados:

Los cuatro proyectos en encadenamiento productivos con valor agregado ejecutados (INDER): Se realizó una presentación y explicación de la nueva modalidad de trabajo de Inder en el desarrollo rural. Se revisa la documentación de respaldo y se constata que el dato reportado coincide con el dato incluido en el informe del sector, remitido por la Rectoría a Mideplan en diciembre 2019; por tanto, es válida y se cuenta con evidencia del cumplimiento de la misma. Los documentos de respaldo, se encuentran en el software Delphos.Net; además, se muestra el expediente con información sobre la matriz de seguimiento anual, el cuadro resumen de los cuatro proyectos, los boletines de prensa y el proceso de compra para adquirir bienes para los proyectos y el finiquito y comprobantes de depósito de las transferencias realizadas a las organizaciones ejecutoras. La información obtenida confirma que se mantienen los resultados reportados.

El 100% de avance de obra Mercado Mayorista de la región Chorotega (código proyecto: 001063) (PIMA): En reunión sostenida se explican los avances tanto en obra física como aspectos técnicos y de ejecución de recursos y las gestiones realizadas ante BCIE y BPIP, para poder ejecutar los recursos disponibles que quedaron del proyecto. Asimismo, justifican el porcentaje de ejecución del proyecto y lo novedoso del concepto de este mercado y que si bien es cierto la infraestructura está terminada, falta el equipo y mobiliario, lo cual se ejecutará en el año 2020. Asimismo, se revisa la documentación aportada por la institución, la cual se encuentra ingresada en el software Delphos.Net de Mideplan. Se muestran fotografías del Mercado Chorotega y dos noticias de prensa publicadas en julio del 2019 cuando el Sr. Presidente de la República Carlos Alvarado inauguró el mercado, por lo que se constata y validan los datos reportados en el informe institucional a diciembre 2019. Sin embargo, se hace la aclaratoria que con respecto a la infraestructura el mercado Chorotega, está terminada pero en términos de la totalidad de la meta, no se logró, por lo que se requirió realizar una reprogramación para el año 2020, de tal forma que el sector a través del PIMA pueda dar cumplimiento al porcentaje faltante, por otro lado el PIMA ya realizó gestiones en el área de Inversiones-BPIP de Mideplan, para poder seguir registrando la información del proyecto en el 2020 y de esta forma poder cumplir en su totalidad y dar el cierre o finiquito del proyecto.

El 15% de avance anual del proyecto Construcción, Centro de Exhibiciones de Productos, Eventos y Negocios – PIMA, en la Provincia de Heredia, Cantón Heredia, Distrito Ulloa, lo reportado en el Informe de seguimiento de metas del PNDIP 2019 coincide con lo verificado. La meta no contempló avance de ejecución, resultado de la modificación del Convenio entre el ICT y PIMA, el cual liquida o cancela los compromisos económicos del ICT, entre ellos la construcción del Centro de Negocios PIMA. Lo anterior, afectó la viabilidad legal de dicho proyecto. Al respecto, se procedió a eliminar la meta del PND, conforme al oficio MIDEPLAN-DM-OF-0208-2020.

El 12% de avance anual del Proyecto Diseño y Construcción del Muelle Turístico Provincia de Puntarenas, lo reportado en el Informe de seguimiento de metas del PNDIP 2019

coincide con lo verificado. La meta contempló un atraso al no disponer de los profesionales en arquitectura para la formulación del cartel para tramitar ante la proveeduría institucional, pero el 17 de setiembre 2019, se presentó la solicitud de materiales y servicios 756919 a la proveeduría, pero no fue posible su tramitación, dado que no había el tiempo necesario para hacer el proceso completo de licitación.

El 12% de avance anual del Proyecto Diseño y Construcción del Muelle Turístico Provincia de Puntarenas Isla de San Lucas, lo reportado en el Informe de seguimiento de metas del PNDIP 2019 coincide con lo verificado. La meta contempló un atraso al no disponer de los profesionales en arquitectura para la formulación del Cartel para tramitar ante la Proveeduría institucional, pero el 17 de setiembre 2019, se presentó la Solicitud de Materiales y Servicios 778419 a la Proveeduría, pero no fue posible su tramitación, dado que no había el tiempo necesario para hacer el proceso completo de licitación.

El 15% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación en la Provincia de Guanacaste, Distrito Tamarindo, lo reportado en el Informe de seguimiento de metas del PNDIP 2019 coincide con lo verificado. Se realizó el proceso de contratación en el mes de noviembre mediante el SICOP, participaron seis empresas. Durante el mes de diciembre se realizó la evaluación de las ofertas. Se dio un avance en el desarrollo de la meta, pero para efectos de Mideplan no se dio ningún avance, porque según la programación se debió concluir con la etapa de licitación.

El 100% de avance anual del Proyecto Mejoramiento de Infraestructura en el Parque Nacional Volcán Tenorio, lo reportado en el Informe de seguimiento de metas del PNDIP 2019 coincide con lo verificado. Al inicio el proyecto presentó atrasos importantes porque el terreno correspondiente a la entrada del parque y parte de un sendero, se encontraba a nombre de la Fundación para el Desarrollo del Área de Conservación Arenal (FUNDACA) y se debía esperar la donación correspondiente a SINAC. Se confeccionó, en enero 2019, la Solicitud de Materiales y Servicios para licitar parcialmente la obra de construcción con la exclusión del edificio de ingreso principal, a la espera de la donación. Sin embargo, no se pudo continuar con el procedimiento licitatorio por una situación registral de una parte del terreno, específicamente, del plano catastrado A-2019087-2017, el cual estaba en administración del INDER y no de MINAE, ente con el cual se suscribió el convenio. El 30 de agosto de 2019, la señora Pamela Castillo Barahona, Viceministra de Recursos Naturales informa a la Dirección de Gestión Turística de lo actuado para el proceso de donación de finca. Mediante el oficio DGT-536-2019 del 16 de octubre 2019, se le pide a la Proveeduría Institucional proceda con el trámite correspondiente a la contratación del proyecto denominado Parque Nacional Volcán Tenorio. Se sacó a licitación, participaron dos empresas, se analizaron las ofertas, pero el criterio técnico sugirió que se declaraba infructuosa, ya que las dos ofertas recibidas no se ajustaron a los elementos esenciales del concurso.

El 88% avance anual del Proyecto Construcción de la Delegación Turística en la Provincia de Guanacaste, en la Península de Papagayo, lo reportado en el Informe de seguimiento de metas del PNDIP 2019 no coincide con lo verificado. Por un error material, se consignó en el informe, un avance de 10% cuando en realidad no se dio avance

durante el año 2019, dado que la Municipalidad de Carrillo no visó los planos para poder continuar con el proceso de contratación.

En resumen, para el Área estratégica de articulación presidencial Desarrollo Territorial, se verificaron ocho metas (44,4%) de las 18 incluidas en el Informe de seguimiento 2019, cuyas principales técnicas de verificación empleadas fueron: verificación verbal; escrita propia, revisión documental con base en presentación de resultados y reportes de la institución (noticias de prensa y fotografías). La mayoría de metas verificadas, confirman los datos reportados, no obstante, en una de ellas, se consignó un error del dato brindado, lo cual se debe ajustar en el software Delphos.Net.

SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES -PODER EJECUTIVO

Verificación de los Resultados de las Metas de Producto de la LPR, 2019

El Sector Servicios Públicos Generales-Poder Ejecutivo está conformado por las siguientes instituciones: Presidencia de la República, Ministerio de la Presidencia, Ministerio de Gobernación y Policía, Ministerio de Relaciones Exteriores y Culto, Ministerio de Seguridad Pública, Ministerio de Justicia y Paz, Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica y Ministerio de Ciencia, Tecnología y Comunicaciones. Durante el 2019, en este sector se ejecutaron 33 metas de productos cuantificables por unidad de medida y se verificaron 25; asimismo, se ejecutaron 65 metas de indicadores de producto y se verificaron 52. La verificación se realizó conforme a los criterios para la selección de la muestra establecidos⁹, lográndose una cobertura del 75,8% de metas de producto por unidad de medida y del 80% de indicadores, según el detalle que se muestra en los siguientes cuadros:

Cuadro 1
Sector de Servicios Públicos Generales-Poder Ejecutivo
Cantidad de Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
PR	2	2	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Verificación documental.
MP	2	2	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Verificación documental y ocular.
MGP	6	6	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR.	Verbal, escrita y documentos adjuntos y verificación escrita propia confirmación.

⁹ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
MRREE	7	4	-Las metas de producto del PNDIP vinculadas a la LPR. -Las metas de productos cuantificables del programa presupuestario que recibe la mayor cantidad de recursos del presupuesto institucional. -Planificación Institucional consideró importante la representación de los 4 programas presupuestarios del Ministerio en el proceso de verificación.	Verificación documental.
MSP	7	4	-Unidad de medida e indicadores del PNDIP. -Criterios institucionales relacionados con la efectividad de los cambios realizados a nivel de Estructura Organizacional, nuevos puestos y cambios relacionados con la atención de la oferta académica de otros cuerpos policiales. -Subprograma que recibe la mayor cantidad de recursos del presupuesto institucional. -Criterios institucionales relacionados con la revisión previa hecha por la Oficina de Planificación Institucional; en la que llamaba la atención que los resultados de metas e indicadores fueran tan ajustadas a la programación, por lo que se decidió verificar.	Revisión documental observación ocular y entrevista (verbal).
MJP	5	3	-Centro gestor que recibe la mayor cantidad de recursos del presupuesto institucional. -Indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasaron su cumplimiento.	Observación documental.
Mideplan	1	1	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Verbal y verificación documental.
MICITT	3	3	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Presentación virtual con técnicas de verificación ocular y verbal.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 2
Sector de Servicios Públicos Generales-Poder Ejecutivo
Cantidad de Metas de Indicadores de Productos de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
PR	3	3	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Verificación documental
MP	5	5	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Verificación documental

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
MGP	2	2	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR.	Verbal, escrita y Documentos adjuntos y verificación escrita propia confirmación
MRREE	7	4	-Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR. -Indicadores asociados a metas que reciben la mayor cantidad de recursos del presupuesto institucional. -Representación de indicadores de todos los Programas del Ministerio.	Verificación documental
MSP	20	12	-Unidad de medida e indicadores del PNDIP. -Criterios institucionales relacionados con la efectividad de los cambios realizados a nivel de Estructura Organizacional, nuevos puestos y cambios relacionados con la atención de la oferta académica de otros cuerpos policiales. -Subprograma que recibe la mayor cantidad de recursos del presupuesto institucional. -Criterios institucionales relacionados con la revisión previa hecha por la Oficina de Planificación Institucional; en la que llamaba la atención que los resultados de metas e indicadores fueran tan ajustadas a la programación, por lo que se decidió verificar.	Revisión documental observación ocular y entrevista (verbal)
MJP	17	15	Verificar la totalidad de las metas de los indicadores asociados a las metas de producción que se seleccionaron, de conformidad con la guía que se elaboró para este proceso	Observación documental.
Mideplan	1	1	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Verbal y verificación documental
MICITT	10	10	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Presentación virtual con técnicas de verificación ocular y verbal

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Verificación de los resultados de las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas del sector se basan en los oficios enviados por cada UPI.

En los siguientes cuadros se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de producto e indicadores de la LPR 2019:

Cuadro 3
Sector de Servicios Públicos Generales-Poder Ejecutivo
Resultados de las Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Producto (Unidad de Medida)	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
PR	150 resoluciones emitidas.	264	176	264	176	23/03/2020
	1.686 actividades de divulgación.	1	0,1	1	0,1	23/06/2020
MP	485 informes.	606	124,9	606	124,9	25/03/2020
	16.645 horas de capacitación en entrenamiento especializado técnico y táctico.	16.445	98,8	16.445	98,8	23/03/2020
MGP	52 capacitaciones impartidas.	42	80,7	42	80,7	26/03/2020
	10% de resoluciones notificadas.	15,8 %	158	15,8 %	158	26/03/2020
	10% de recursos de apelación de migrantes atendidos.	10 %	100	10 %	100	26/03/2020
	10% de recursos de apelación de refugiados atendidos.	10 %	61	10 %	61	26/03/2020
	3 capacitaciones impartidas.	4	133	4	133	26/03/2020
	50 proyectos desarrollados.	38	76	38	76	26/03/2020
MRREE	100% de servicios de gestión diplomática.	N/A	100	N/A	100	25/03/2020
	100% en gestiones de la política exterior costarricense.	N/A	100	N/A	100	23/03/2020
	35 proyectos.	37	105,7	37	105,7	24/03/2020
	100% de servicios protocolarios.	N/A	100	N/A	100	26/03/2020

Institución	Meta de Producto (Unidad de Medida)	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MSP	30 organizaciones criminales desarticuladas.	141	470	141	470	13/03/2020
	662.651 servicios brindados.	791.729	119,5	791.729	119,5	13/03/2020
	3.600 funcionarios con curso aprobado.	5.894	163,7	5.894	163,7	16/03/2020
	240 servicios brindados.	240	100	240	100	16/03/2020
MJP	25.000 personas usuarias del servicio.	28.779	115	28.779	115	18/03/2020
	2.876 personas capacitadas.	2.918	101	2.918	101	18/03/2020
	39.714 personas privadas de libertad.	37.245	94	37.245	94	18/03/2020
Mideplan	50 gestiones realizadas.	31	62	31	62	30/03/2020
MICITT	9 gestiones realizadas.	9	100	9	100	23/03/2020
	25 gestiones realizadas.	23	92	23	92	23 y 24/03/2020
	3 gestiones realizadas.	3	100	3	100	25/03/2020

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 4
Sector de Servicios Públicos Generales-Poder Ejecutivo
Resultados de las Metas de Indicadores de Productos de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
PR	90% de sentencias dictadas para la atención de gestiones de despido en un plazo inferior o igual a 40 días.	N/D	35,1	83	36,4	23/03/2020
	90% de sentencias dictadas para la atención de reclamos administrativos en un plazo inferior o igual a 40 días.	N/D	0	N/D	0	23/03/2020
	96% de campañas de información sobre las acciones de Gobierno realizadas en relación con las programadas	N/D	0,1	N/D	0,1	23/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MP	220 informes que anticipen y prevengan conflictos sociales	281	127,7	281	127,7	25/03/2020
	190 informes en materia de narcotráfico para anticipar y prevenir actos contra la seguridad y estabilidad del país	185	97,4	185	97,4	25/03/2020
	50 informes trasladados con insumos oportunos y confiables para la toma de decisiones estratégicas y operativas en materia de crimen organizado	118	236	118	236	25/03/2020
	90% de usuarios que califiquen de manera excelente o muy bueno los informes que emite la DIS	N/D	98,9	22	97,8	25/03/2020
	90% de oficiales altamente capacitados para realizar intervenciones de alto riesgo	N/D	105	55	105	23/03/2020
MGP	10% de resoluciones emitidas y notificadas en materia migratoria tomando como base año 2017	10%	100	10%	100	26/03/2020
	5% de resoluciones emitidas y notificadas en materia refugio tomando como base año 2017	5%	61	5%	61	26/03/2020
MRREE	75% de embajadas y Misiones Permanentes, cuyo nivel de desempeño se considera satisfactorio, conforme al perfil y oportunidades en cada país destino.	37	78,7	37	78,7	26/03/2020
	30 iniciativas diplomáticas presentadas y vinculadas a los ejes de Política Exterior.	60	200	60	200	23/03/2020
	10 proyectos negociados y oficializados.	25	100	25	100	24/03/2020
	250 actividades protocolarias realizadas, con el Cuerpo Diplomático acreditado en el país.	213	85,2	213	85,2	26/03/2020
MSP	10 organizaciones criminales internacionales desarticuladas.	26	260	26	260	13/03/2020
	270 operativos de combate contra el tráfico de drogas no autorizadas a nivel nacional e internacional.	558	206,7	558	206,7	13/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MSP	20 organizaciones criminales nacionales desarticuladas.	115	575	115	575	13/03/2020
	20 cantones con la Estrategia "Sembremos Seguridad" implementados.	20	100	20	100	13/03/2020
	96 operativos policiales articulados.	114	118,8	114	118,8	13/03/2020
	1 nivel de riesgo país en seguridad y bienestar para el turista de acuerdo con los criterios reportados por el Departamento de Estado de EE.UU.	1	100	1	100	13/03/2020
	1.200 funcionarios formados según oferta académica.	1.615	134,6	1.615	134,6	16/03/2020
	2.000 funcionarios capacitados según oferta académica.	3.313	165,7	3.313	165,7	
	400 funcionarios especializados según oferta académica.	966	241,5	966	241,5	
	35% de sectorización del cordón fronterizo.	35	100	35	100	16/03/2020
	200 operaciones especiales contra el crimen organizado.	200	100	200	100	16/03/2020
	40 operativos contra la trata de personas.	40	100	40	100	16/03/2020
MJP	4 espacios locales implementando procesos de articulación bajo el enfoque de prevención de la violencia y promoción de la paz social a nivel primario y secundario.	4	100	4	100	18/03/2020
	325 personas certificadas en resolución alterna de conflictos.	386	119	386	119	
	12 casas de justicia articulando acciones con redes sociales a nivel local, como estrategia para una convivencia pacífica y de cultura de paz.	10	83	10	83	18/03/2020
	7 redes de jóvenes capacitadas en temas asociados a prevención de la violencia.	7	100	7	100	
	97% de personas satisfechas con el servicio brindado en las casas de justicia.	2.214	102	2.214	102	

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MJP	48% de integrantes de la Red Nacional de Jóvenes participando en procesos de promoción de la paz y prevención de la violencia.	309	151	309	151	
	56 procesos de articulación en centros cívicos por la paz implementando el modelo de prevención.	82	146	82	146	18/03/2020
	6% de incremento de las personas capacitadas para prevenir hechos de corrupción respecto del periodo anterior.	2.918	7,5	2.918	7,5	18/03/2020
	60% de personas privadas de libertad sentenciadas de los niveles de Atención Institucional y Semi-institucional, que realizan actividades laborales en el año t, respecto al total de personas sentenciadas de los niveles de Atención Institucional y Semi-institucional en el año t.	8.689	55	8.689	55	18/03/2020
	40% de personas privadas de libertad de los niveles de Atención Institucional y Penal Juvenil que ejecutan actividades culturales, recreativas y deportivas, respecto al total de población privada de libertad de los niveles de Atención Institucional y Penal Juvenil.	10.834	65	10.834	65	18/03/2020
	80% de población penitenciaria del nivel de Atención en Comunidad que es atendida individual, grupal y en su entorno social externo respecto al total de personas adscritas al nivel de Atención en Comunidad.	15.517	102	15.517	102	18/03/2020
	27% de población sentenciada inserta en procesos grupales del Sistema Penitenciario Nacional, respecto del total de población sentenciada de los niveles de Atención Institucional y Semi Institucional y Penal Juvenil.	5.679	36	5.679	36	18/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MJP	40% de familias de la población penal juvenil sentenciada que se vincula a los diferentes procesos de atención, durante la ejecución de la sanción penal.	73	44	73	44	18/03/2020
	64% de mujeres sujetas a penas privativas de libertad en la modalidad Semi-Institucional que participan en procesos de atención grupal.	149	95	149	95	18/03/2020
	90% de presupuesto ejecutado por la Unidad de Atención a Personas Sujetas a Monitoreo con Dispositivos Electrónicos respecto al total de recursos presupuestarios asignados a la Unidad de Monitoreo con Dispositivos Electrónicos. (En millones de colones).	5.810	90	5.810	90	18/03/2020
Mideplan	55% (Perfil 5%; Pre factibilidad 10%; Factibilidad 40%), Porcentaje de avance en la etapa del Proyecto "Ciudad Gobierno".	N/D	0	N/D	0	30/03/2020
MICITT	2.000 personas que participan en espacios de acercamiento a la ciencia, tecnología y las telecomunicaciones en áreas STEM, fomentando las vocaciones científico-tecnológicas.	2.100	105	2.100	105	23/03/2020
	5.000 personas tituladas en los Centros Comunitarios Inteligentes (CECIS), en áreas afines a la computación y plataformas tecnológicas, con el apoyo de alianzas implementadas por el MICITT.	7.649	153	7.649	153	23/03/2020
	20 empresas capacitadas y asesoradas en el programa de "Fomento a la innovación empresarial", vinculadas en proyectos de innovación.	39	195	39	195	23/03/2020
	10 encadenamientos que se generen entre investigadores, empresarios o emprendedores a partir de los programas de fomento a la vinculación,	10	100	10	100	23/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
	transferencia tecnológica y co-creación.					
MICITT	15 proyectos que reciben apoyo para el desarrollo de nuevas empresas de Base Tecnológica.	19	126,7	19	126,7	23/03/2020
	6 proyectos financiados para desarrollar capacidades empresariales en PYME, según las áreas estratégicas del Plan Nacional de Ciencia, Tecnología e innovación (PNCT) 2015-2021.	6	100	6	100	24/03/2020
	40 personas financiadas por el fondo de incentivos para su formación en ciencia, tecnología e innovación.	31	77,5	31	77,5	24/03/2020
	55,0% de implementación de la Política Nacional de sociedad y Economía Basadas en el conocimiento.	N/D	100	N/D	100	24/03/2020
	85,0% de desarrollo de la plataforma del Sistema Nacional de Ciencia y Tecnología.	N/D	100	N/D	100	24/03/2020
	73,0% de cumplimiento de las metas del Plan Nacional de Desarrollo de las Telecomunicaciones (PNDT), a cargo del Viceministerio de Telecomunicaciones.	N/D	98,6	N/D	98,6	24/03/2020

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

En el análisis de la información de las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019, se encontraron los siguientes hallazgos:

Si bien, no se encontraron hallazgos relacionados con diferencias en los datos reportados y verificados de las unidades de medida, ya que se constató la coincidencia de los datos en 100%; no obstante, se detectó un hallazgo relacionado con la definición de dos unidades de medida de productos del MRREE; a saber, "100% de servicios de gestión diplomática" y "100% en gestiones de la política exterior costarricense", por cuanto la forma en que están planteadas y sus medidas induce a que su cumplimiento siempre sea el 100%, lo que técnicamente no es correcto ni sirve para la evaluación y verificación de los servicios de gestión.

En lo que respecta a las metas de indicadores de producto de la LPR 2019, se encontraron dos hallazgos, uno corresponde a la PR y el otro corresponde al MP:

Para la meta de indicador de producto de la PR, "90% de sentencias dictadas para la atención de gestiones de despido en un plazo inferior o igual a 40 días", se reportó que únicamente 80 resoluciones correspondientes a gestiones de despido se fallaron dentro del plazo de los 40 días. Sin embargo, a la hora de realizar la verificación documental, se encontró que fueron 83 resoluciones las que se fallaron dentro del plazo de los 40 días. Debe agregarse, que en la verificación de los datos, se reportó tanto el dato absoluto como el porcentaje asociado, lo que permitió validar la meta alcanzada; lo que no fue posible lograr en la evaluación, ya que no se reportaron los datos absolutos para corroborar el porcentaje cumplido.

Para la meta de indicador de producto del MP, "90% de usuarios que califiquen de manera excelente o muy bueno los informes que emite la DIS", en el informe de evaluación anual 2019, se reportó un cumplimiento del 98,9% de usuarios que califiquen de manera excelente o muy bueno los informes que emite la DIS. Sin embargo, a la hora de realizar la verificación documental, se encontró que el porcentaje estaba mal calculado, siendo el dato correcto 97,8%. De igual forma que con el resultado del indicador anterior, la verificación permitió validar la meta alcanzada, por cuanto se reportó tanto el dato absoluto como el porcentaje asociado, dato que no estuvo disponible para la evaluación anual e impidió corroborar la exactitud del dato reportado. Además, en el Anexo 2.2 venía incompleta en fuente y fecha de verificación.

El reporte de la cantidad y razones de los cambios en metas de los indicadores de producto de la LPR 2019, después del proceso de verificación, se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 5
Sector de Servicios Públicos Generales-Poder Ejecutivo
Reporte de cambios en las Metas de Indicadores de Producto de la LPR 2019
verificados

Institución	Cantidad de Metas programadas a verificar	Cantidad de Metas verificadas con cambio	Razones del cambio en el (los) dato(s)
PR	3	1	En el caso del Tribunal de Servicio Civil, en lo que respecta al indicador P.01.01, se reportó en el informe que únicamente 80 resoluciones correspondientes a gestiones de despido se fallaron dentro del plazo de los 40 días. Sin embargo, a la hora de realizar la verificación documental, se encontró que fueron 83 resoluciones las que se fallaron dentro del plazo de los 40 días.
MP	5	1	En el indicador P.01.04 del programa 41-DIS, en el Informe de Evaluación Anual 2019 se reportó un cumplimiento del 98,9% de usuarios que califiquen de manera excelente o muy bueno, los informes que emite la DIS. Sin embargo, a la hora de realizar la verificación documental, se encontró que el porcentaje estaba mal calculado, siendo el dato correcto 97,8%.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

SECTOR SERVICIOS PÚBLICOS GENERALES -OTROS PODERES

Verificación de los Resultados de las Metas de Producto de la LPR, 2019

El Sector Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares está conformada por las siguientes instituciones: Asamblea Legislativa, Contraloría General de la República, Defensoría de los Habitantes, Poder Judicial y Tribunal Supremo de Elecciones. Durante el 2019, las citadas instituciones ejecutaron 16 metas de productos cuantificables por unidad de medida, de las que se verificaron 13; de igual forma, ejecutaron 35 metas de indicadores de producto y verificaron 31, las cuales se definieron usando los criterios para la selección de la muestra¹⁰, que en este caso, corresponden al 81,3% de metas de productos por unidad de medida y 88,6% de indicadores, según el siguiente detalle.

Cuadro 1
Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares
Cantidad de Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019 sujetos a
verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
AL	-	-	<i>Producción no programable.</i>	
CGR	4	4	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Mediante teleconferencia se utilizan técnicas, tales como: ocular, verbal y documental.
DHR	2	2	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Mediante teleconferencia se utilizan técnicas, tales como: ocular, verbal y documental.

¹⁰ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
PJ	3	3	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	-Observación (Reuniones mediante video conferencia para la presentación de la evidencia). -Envío de certificación de datos).
TSE	7	4	-Dado que la institución cuenta con 7 unidades de medida de los productos cuantificables, corresponde verificar el 60%. -Subprograma presupuestario que recibe la mayor cantidad de recursos. -Algunas unidades de medida que sobrepasan cumplimiento de metas.	Verificación ocular y documental.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 2
Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares
Cantidad de Metas de Indicador de Producto de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
AL	-	-	<i>Sin indicadores.</i>	
CGR	3	3	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Mediante teleconferencia se utilizan técnicas, tales como: ocular, verbal y documental.
DHR	5	5	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	Mediante teleconferencia se utilizan técnicas, tales como: ocular, verbal y documental.
PJ	11	11	De acuerdo con la metodología correspondió verificar el 100%.	-Observación (Reuniones mediante video conferencia para la presentación de la evidencia). -Envío de certificación de datos).
TSE	16	12	-Programa presupuestario que recibe la mayor cantidad de recursos, subprograma 850-02 Organización de Elecciones. -Algunos indicadores que sobrepasan cumplimiento de meta programada.	Verificación ocular y documental.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Verificación de los resultados de las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas del sector se basan en los oficios enviados por cada UPI.

En los siguientes cuadros se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de producto de unidades de medida e indicador de la LPR 2019.

Cuadro 3
Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares
Resultados de las Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Producto (Unidad de Medida)	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
AL	<i>Producción no programable.</i>					
CGR	3 fiscalizaciones posteriores de servicios públicos críticos.	3	100	3	100	26/03/2020
	93 auditorías.	104	100	104	100	26/03/2020
	628 objeciones resueltas (atención por demanda).	983	100	983	100	26/03/2020
	5 recursos de revocatoria contra el acto de apertura resuelto (atención por demanda).	12	100	12	100	26/03/2020
DHR	3200 intervenciones realizadas.	4.223	100	4.223	100	25/03/2020
	400 actividades de promoción y divulgación.	426	100	426	100	25/03/2020
PJ	511.855 expedientes judiciales.	606.141	118,4	606.143	118,4	24/03/2020
	116.725 personas asistidas legalmente.	114.481	98,1	127.710	109,4	24/03/2020
	20.500 solicitudes atendidas de protección o de atención.	23.130	112,8	23.137	112,8	26/03/2020
TSE	770.000 cédulas de identidad impresas.	786.539	102,1	786.539	102,1	24/04/2020
	3.453.447 ciudadanos/as empadronados/as.	3.438.555	99,6	3.438.555	99,6	24/04/2020
	35 resoluciones de liquidación de gastos (contribución estatal).	41	117,1	41	117,1	24/04/2020
	54 actividades formativas.	58	107,4	58	107,4	24/04/2020

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 4
Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares
Resultados de las Metas de Indicador de Producto de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
AL	<i>No tiene producción programable.</i>					
CGR	100% de Cobertura de los servicios públicos críticos o de mayor riesgo fiscalizados.	105	100	105	100	26/03/2020
	43 resoluciones de objeción a carteles emitidas en un plazo menor al de Ley.	56	100	56	100	26/03/2020
	8 días hábiles de Tiempo promedio de atención del recurso de revocatoria contra el acto de apertura.	6,9	100	6,9	100	26/03/2020
DHR	45% del total de habitantes que solicitaron la intervención de la Defensoría durante el año y que recibieron una resolución final durante su transcurso.	1.961	46,4	1.961	46,4	25/03/2020
	83% del total de Investigaciones por Denuncia (ID) con menos de un año de abiertas.	2.262	79,9	2.262	79,9	25/03/2020
	80% del total de Investigaciones por Denuncia que son abiertas en un plazo máximo de tres días.	3.323	78,7	3.243	76,8	25/03/2020
	30% del total de talleres en derechos humanos que son impartidos por la Defensoría de los Habitantes a líderes, grupos organizados y poblaciones en condición de vulnerabilidad.	104	34,9	104	34,9	25/03/2020
	30% de actividades de divulgación en educación en derechos humanos.	49	38,3	49	38,3	25/03/2020
PJ	91,5 % de expedientes judiciales finalizados respecto al total de asuntos ingresados al Programa de Justicia Restaurativa.	109	119,1	109	119,1	24/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
PJ	48,8% de expedientes judiciales resueltos mediante medida alterna, respecto al total de asuntos ingresados al Programa de Justicia Restaurativa.	59,2	121,3	59,2	121,3	24/03/2020
	35,02 % de Tasa de resolución.	38,3	109,4	38,3	109,4	24/03/2020
	45,62 % de Tasa de pendencia.	51,4	88,8	51,1	89,24	24/03/2020
	31.776 asuntos resueltos por conciliación.	29.176	91,8	30.128	94,8	24/03/2020
	43% de asuntos judiciales de la materia penal resueltos por el procedimiento de flagrancia.	35,1	81,6	35,1	81,6	24/03/2020
	75% de satisfacción de las personas usuarias que se encuentran en libertad respecto al tiempo que le dedica la Defensora o Defensor Público.	79,1	105,5	79,1	105,5	24/03/2020
	73% de satisfacción de las personas usuarias que se encuentran en libertad respecto al tiempo de espera antes de ser atendido por la Defensora o el Defensor Público.	73	100	73	100	24/03/2020
	11% de casos concluidos por disminución del riesgo respecto al total de casos concluidos por terminación del proceso en el Programa de Protección.	12	109,1	12	109,1	26/03/2020
	40% de casos concluidos por finalización del plan de intervención individualizado respecto al total de casos concluidos por terminación del proceso de atención.	42,2	105,5	42,2	105,5	26/03/2020
	9,5% de visitas realizadas por parte del personal de la OAPVD y la UPROV a personas ingresadas a los programas de Atención y Protección respecto al total de personas identificadas en condición de vulnerabilidad que son atendidas en los programas de Atención o Protección.	16	168,4	16,2	170,7	26/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
TSE	1,5 días hábiles de tiempo promedio para que la cédula de identidad esté a disposición de las personas usuarias en Sede Central (SC).	0,9	166,7	0,9	166,7	24/04/2020
	18 horas hábiles de tiempo promedio para que la cédula de identidad esté a disposición de las personas usuarias en Oficinas Regionales (OR).	17,6	102,3	17,7	101,7	24/04/2020
	14 minutos de tiempo promedio de espera entre la toma de la ficha y la atención en ventanilla en solicitudes cedulares.	17,7	79,1	17,5	80,2	24/04/2020
	7 días hábiles de tiempo promedio para publicar el Padrón Nacional Electoral actualizado (general, provincial, cantonal y consular) en la página web del TSE.	5,3	132,1	3,9	179,5	24/04/2020
	90% de informes financiero-contables y reportes de contribuciones analizados en un plazo no mayor a los tres meses.	63	70	63	70	24/04/2020
	90% de liquidaciones trimestrales revisadas en un plazo no mayor a tres meses, posterior a su presentación.	80	88,9	80	88,9	24/04/2020
	100% de agrupaciones políticas capacitadas en materia de financiamiento.	116	116	116	116	24/04/2020
	95% de fiscalización de asambleas de partidos políticos.	100	105,3	100	105,3	24/04/2020
	90% de resoluciones de solicitudes de inscripción de partidos políticos.	125	138,9	125	138,9	24/04/2020
	90% de resoluciones de solicitudes de inscripción de candidaturas.	100	111,1	100	111,1	24/04/2020
	100% de cursos de capacitación ejecutados en materia de cultura cívica y promoción de valores democráticos, dirigidos a estudiantes, docentes y directores.	102	102	102	102	24/04/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
	100% de actividades académicas realizadas en temas de democracia y elecciones.	105	105	105	105	24/04/2020

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

En el análisis de la información de las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019 se encontraron los siguientes hallazgos:

En el caso de la unidad de medida “Expediente judicial” del producto “P.01 Casos judiciales terminados (expedientes que tramita cada juzgado o tribunal y finaliza conforme a su competencia jurisdiccional con alguna resolución de acuerdo con la Ley que lo regula)” del programa presupuestario 927 Servicio Jurisdiccional, se presentó una pequeña variación, debido a que el PJ cuenta con oficinas a lo largo del territorio nacional, que si bien han realizado grandes esfuerzos para implementar sistemas que le permitan contar con información de su gestión de manera oportuna, por el volumen de los datos, se realizan ajustes o cierres estadísticos en fechas posteriores a las del Informe de Evaluación, que entre otros puede deberse a expedientes duplicados, inconsistencias en los datos de los Juzgados que deben ser solucionadas, para su correcto registro. En este caso, en particular, el ajuste fue por tres expedientes más que se registraron posteriormente.

De igual forma, las metas de los indicadores “P.01.04. Tasa de pendencia (%)”, expedientes en los despachos de primera instancia en todas las materias, que están a la espera de ser tramitados o están en trámite y “P.01.05 Cantidad de asuntos resueltos por conciliación” asociados al producto “P.01. Casos judiciales terminados” del programa 927 Servicio Jurisdiccional presentaron cambios debido a las mismas razones señaladas respecto a la meta de la UM del producto.

En lo que corresponde a la unidad de medida “Persona asistida legalmente” del producto “P.01. Asistencia legal en los procesos judiciales pertinentes” del programa 930 Servicio Defensa Pública, la variación entre la meta reportada y la verificada es notoria, pues corresponde a 13.229 personas más que recibieron asistencia legal, lo cual se debe a que el registro de esta meta es trimestral y a la fecha que se remitió en dato para el informe de evaluación no se había recibido la información del último trimestre del año.

La unidad de medida “Solicitud atendida de protección o de atención” del producto “P.01. Servicios de protección y atención a víctimas, testigos y otros intervinientes en procesos penales” del programa 950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos, presentó un pequeño cambio de siete solicitudes que fueron detectadas en una conciliación de datos que se dio al realizarse un cambio de sistemas.

El cambio antes señalado, también tuvo efecto sobre el indicador "P.01.03. Porcentaje de visitas realizadas por parte del personal de la OAPVD y la UPROV a personas ingresadas a los programas de Atención y Protección respecto al total de personas identificadas en condición de vulnerabilidad que son atendidas en los programas de Atención o Protección" asociado al producto "P.01. Servicios de protección y atención a víctimas, testigos y otros intervinientes en procesos penales" del programa 950 Servicio de Atención y Protección de Víctimas y Testigos, pues el incremento de solicitudes atendidas aumentó el registro de visitas efectuadas, lo que ocasionó una variación en el porcentaje de visitas domiciliarias.

El indicador "P.01.03. Porcentaje del total de Investigaciones por Denuncia que son abiertas en un plazo máximo de tres días" del producto "P.01. Defensa de derechos de los (as) habitantes de la República" del programa 808 Defensoría de los Habitantes de la República, muestra un pequeño cambio a la baja del 1,9%, por cuanto el dato que remitieron para el informe de evaluación anual se trabajó con datos preliminares y en la verificación se pudo comprobar que 80 ID no cumplían con las especificaciones de la meta.

El dato del indicador "P.01.02. Tiempo promedio para que la cédula de identidad esté a disposición de las personas usuarias en Oficinas Regionales (OR)" asociado al producto "P.01. Servicio de identificación ciudadana" del subprograma 850-02 Organización de Elecciones, pasó de 17,6 a 17,7 horas hábiles de tiempo promedio establecido, el pequeño cambio se originó en un error en los datos mensuales del mes de enero, que modifica la sumatoria del tiempo promedio, que se atribuye a un error humano de manipulación de la información, debido a que el proceso de recolección de datos es manual y cada oficina regional remite los datos para construir el promedio con el que se realiza un informe consolidado anual de labores, de donde a su vez se extraen los datos para el informe anual de evaluación.

De igual forma, el indicador P.01.03. Tiempo promedio de espera entre la toma de la ficha y la atención en ventanilla en solicitudes cedulares del producto P.01. Servicio de identificación ciudadana del subprograma 850-02 Organización de Elecciones, presenta una pequeña diferencia, al pasar de 17,7 a 17,5 horas hábiles el tiempo promedio establecido; también en este dato el cambio se origina en la detección de diferencias en los datos del mes de enero de 2019, en los reportes del Sistema Qmatic proporcionados por la oficina responsable, mediante el cual se identifica mes a mes el dato correspondiente al denominador, pero no así el del numerador. Esta diferencia no percibida antes del mes de abril y que se examina a partir de una consulta realizada por una funcionaria, generó un resultado más bajo de la meta del indicador. En este caso, al igual que en el anterior, la diferencia se presenta como una consecuencia del proceso de recolección de datos, ya que el dato final se construye a partir de una combinación de datos extraídos manualmente para establecer el numerador de la fórmula del indicador, con datos proporcionados por un sistema informático que establece el denominador de la fórmula, los cuales se utilizan para el cálculo final del tiempo promedio, que se realiza manualmente y sirve para realizar el informe anual de labores, de donde, a su vez, se toman los datos para el informe anual de evaluación.

El indicador "P.02.01. Promedio de días hábiles para publicar el Padrón Nacional Electoral actualizado (general, provincial, cantonal y consular) en la página web del TSE." del producto "P.02. Servicios electorales (Padrón Nacional Electoral, procesos electorales y consultivos)" del subprograma 850-02 Organización de Elecciones, pasó de 5,3 a 3,9 días hábiles de promedio establecido, en este caso, al igual que en los dos anteriores se reporta una situación muy similar, se detectan diferencias entre los datos consignados en el registro administrativo de la Sección de Padrón Electoral y los datos del informe mensual de labores de esa misma dependencia, es así como se determina que por error material se indicó en abril de 2019 que se tardó un día hábil, existiendo un reporte que citaba que el "dato no está disponible". Al igual que para los dos indicadores anteriores del TSE se da una manipulación manual de datos, ya que la Unidad de Estadística, calcula el indicador a partir de los datos reportados en los informes de labores de la Sección de Padrón Electoral, Sección de Infraestructura Tecnológica y el Departamento de Comunicación y Relaciones Públicas.

El reporte de la cantidad y razones de los cambios en metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019, después del proceso de verificación se muestra en los siguientes cuadros:

Cuadro 5
Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares
Reporte de cambios en las Metas de Productos por Unidad de Medida de la LPR 2019
verificados

Institución	Cantidad de Metas programadas a verificar	Cantidad de Metas verificadas con cambio	Razones del cambio en el (los) dato(s)
PJ	3	3	-Para el caso de expedientes judiciales se efectuaron ajustes posteriores o modificaciones en el sistema de gestión, realizados por las oficinas con posterioridad a los procesos de cierre estadístico mensual. -Para las personas asistidas legalmente, al momento de elaborar el informe se reportaron los datos que se tenían disponibles para esa fecha, siendo que el procesamiento de los datos se realiza de manera trimestral por lo que esta circunstancia afecta el registro del último periodo. -Para las solicitudes atendidas de protección o de atención, se modificó la generación de la Estadística al sistema SIGMA en octubre 2019, posteriormente, cuando se realiza la conciliación final de datos, se logró detectar un aumento de expedientes que fueron reingresados.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 6
Sector de Servicios Públicos Generales-Otros Poderes y Órganos Auxiliares
Reporte de cambios en las Metas de Indicadores de Producto de la LPR 2019
verificados

Institución	Cantidad de Metas programadas a verificar	Cantidad de Metas verificadas con cambio	Razones del cambio en el (los) dato(s)
DHR	5	1	El indicador P.01.03 "Porcentaje del total de Investigaciones por Denuncia que son abiertas en un plazo máximo de tres días", muestra un ajuste a la baja en 1,9%, por cuanto trabajaron con datos preliminares.
PJ	11	3	-Para la tasa de pendencia y la cantidad de asuntos resueltos por conciliación, se realizaron ajustes posteriores en el sistema informático SIGMA por procesos de cierre estadístico mensual posteriores a la fecha establecida para rendir el informe anual de evaluación de la ejecución presupuestaria, los datos que se suministran podrían sufrir ajustes en el transcurso del mes (se pueden detectar expedientes duplicados, inconsistencias en los Juzgados que deben ser solucionadas, ajustes urgentes, etc.). -En el caso del porcentaje de visitas realizadas por parte del personal de la OAPVD y la UPROV a personas ingresadas a los programas de Atención y Protección respecto al total de personas identificadas en condición de vulnerabilidad que son atendidas en los programas de Atención o Protección, al implementar el sistema informático SIGMA, se produjo un ajuste de casos; lo que al aumentar el universo total ocasionó una variación en el porcentaje de visitas domiciliarias.
TSE	12	3	Se detectan pequeñas diferencias entre los datos de las metas verificadas y los de las reportadas, debido en un caso a un error en una sumatoria y otros dos a discrepancias en el registro de los datos.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

SECTOR SERVICIOS ECONÓMICOS

Verificación de los Resultados de las Metas de Producto de la LPR, 2019

El Sector Servicios Económicos está conformado por las siguientes instituciones: Ministerio de Hacienda, Ministerio de Agricultura y Ganadería, Ministerio de Economía, Industria y Comercio, Ministerio de Obras Públicas y Transporte, Ministerio de Comercio Exterior, Ministerio de Ambiente y Energía; durante el 2019 ejecutaron 48 metas de producto por unidad de medida y 79 de indicador, de las cuales se programaron verificar 21 metas de producto por unidad de medida y 38 de indicador de producto; sin embargo, por la decisión tomada por el MOPT, se verificaron 16 metas de producto por unidad de medida y 29 de indicador, las cuales fueron definidas según criterios para la selección de la muestra¹¹. De acuerdo con lo anterior, se verificó el 33,3% de metas de producto por unidad de medida y 36,7% de indicador. En este sector, no se realizó el proceso de verificación de metas en el COMEX, por cuanto no cuenta con producción cuantificable, y en el MOPT se realizó una verificación parcial, por cuanto la institución programó, dentro del cronograma remitido, la verificación de 6 metas de producto por unidad de medida y 10 de indicador; sin embargo, debido a la emergencia Nacional por COVID 19, solo se pudo realizar una visita de acompañamiento del analista de la DGPN, en la que se verificaron las metas de producto de una unidad de medida y de un indicador, posteriormente, el Ministerio suspendió las visitas y comunicó mediante el oficio DVT-DGPT-2020-582, que no sería posible atender esta tarea hasta que pasara la alerta amarilla, situación que no ocurrió.

Seguidamente, se indican las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019:

¹¹ Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Cuadro 1
Sector de Servicios Económicos
Cantidad de Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
MH	11	4	-Criterios de selección planteados por Planificación Institucional y DGP, para subprogramas que presentan importantes asignaciones de recursos. -Participación de los programas más relevantes a nivel institucional, Gestión de Ingresos Internos y Administración Financiera. -Verificación para subprogramas de apoyo a la gestión institucional.	Verificación documental
MAG	3	3	-La relevancia del producto. -UM con indicadores en PNDIP. -Vinculado al PNDIP.	Verificación documental
MEIC	8	4	- Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR. - Las metas de los indicadores del PNDIP cuyo resultado no coincide con la ejecución de recursos financieros asignados anualmente. - Los indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o en la LPR del año respectivo, según corresponda. -Indicadores relacionados con Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).	Indagación
MOPT	15	1	Criterios institucionales.	Visita presencial y verificación documental
COMEX	-	-	<i>Producción no cuantificable</i>	
MINAE	11	4	-Unidad de Medida sobrepasa su cumplimiento. -Criterios institucionales.	Visita presencial, entrevista y verificación documental

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 2
Sector de Servicios Económicos
Cantidad de Metas de Indicadores de Producto de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
MH	27	12	Se procedió a verificar todos los indicadores incorporados en la LPR para los programas o subprogramas seleccionados en la muestra.	Técnica de verificación documental
MAG	7	7	-La relevancia del producto. -Resultado mayor a lo programado.	Técnica de verificación documental
MEIC	10	5	- Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR. - Las metas de los indicadores del PNDIP cuyo resultado no coincide con la ejecución de recursos financieros asignados anualmente. - Los indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o en la LPR del año respectivo, según corresponda. -Indicadores relacionados con Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS).	Indagación
MOPT	22	1	Criterios institucionales.	Visita presencial y verificación documental
COMEX	-	-	<i>Sin indicadores</i>	
MINAE	13	4	-Unidad de Medida sobrepasa su cumplimiento. -Criterios institucionales.	Visita presencial, entrevista y verificación documental

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Verificación de los resultados de las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas del sector se basan en los oficios enviados por cada UPI.

En los siguientes cuadros se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de productos por unidad de medida e indicador de la LPR 2019.

Cuadro 3
Sector de Servicios Económicos
Resultados de las Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Producto (Unidad de Medida)	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MH	3,62 billones de colones.	3	83	3	83	18/03/2020
	10,8 billones de colones.	10,8	100	10,8	100	18/03/2020
	23 entidades atendidas.	23	100	23	100	18/03/2020
	102 actividades de desarrollo.	115	113	115	113	18/03/2020
MAG	50 sistemas productivos orgánicos sostenibles alcanzados.	71	142	71	142	19/03/2020
	5.808 sistemas con producción sostenible implementados.	5.808	100	5.808	100	19/03/2020
	251 organizaciones comercializando con valor agregado.	251	100	251	100	19/03/2020
MEIC	10 instituciones acompañadas en el proceso de implementación de políticas y directrices, implementación de políticas y directrices.	15	150	15	150	23/03/2020
	15 productos verificados.	16	106,7	16	106,7	23/03/2020
	243 solicitudes de autorización resuelta.	197	81,1	263	108,2	23/03/2020
	50 casos concluidos.	54	108	54	108	23/03/2020
MOPT	50 secciones de cauce de río intervenido.	59	118	59	118	16/03/2020
COMEX	No tiene producción cuantificable.					
MINAE	1.300 Resoluciones emitidas.	2.412	185,5	2.412	185,5	16/03/2020
	340 fiscalizaciones realizadas.	2.261	665	2.261	665	16/03/2020
	1.500 inspecciones realizadas.	2.500	166,7	2.590	172,7	17/03/2020
	100 capas de información generada.	100	100	100	100	17/03/2020

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 4
Sector de Servicios Económicos
Resultados de las Metas de Indicadores de Productos de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MH	9,66% de carga tributaria impuestos DGT.	8,2	85	8,2	85	18/03/2020
	¢8.134.948.900 determinados por las actuaciones de control tributario extensivo.	4.023.952.019	50	4.023.952.019	50	18/03/2020
	34.187 actuaciones de control tributario extensivo.	35.994	105	35.944	105	18/03/2020
	¢149.725.000.000 determinados por las actuaciones fiscalizadoras realizadas.	163.235.395.075	109	163.235.395.075	109	18/03/2020
	774 actuaciones fiscalizadoras realizadas.	685	89	685	89	18/03/2020
	7% de ahorro estimado en intereses deuda interna.	9,1	130	9,1	130	18/03/2020
	20% de saldos promedio en cuentas de Caja Única de las Juntas de Educación y Administrativas, que gestionan sus pagos y cobros en la plataforma tecnológica web Banking de Tesoro Digital, del total de saldos de Juntas de Educación en CUT.	56,6	283	56,6	283	18/03/2020
	93% de planes de trabajo de la infraestructura tecnológica cumplidos.	93	100	93	100	18/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MH	93% de planes de trabajo de los sistemas informáticos cumplidos.	85	91	85	91	18/03/2020
	80% de cumplimiento del plan institucional de capacitación considerando la cantidad de capacitaciones realizadas.	114	143	114	143	18/03/2020
	25% de ejecución del proyecto de fortalecimiento de las capacidades institucionales de formación y capacitación.	20	80	20	80	18/03/2020
	25% de ejecución del proyecto de protocolización de la formación virtual.	25	100	25	100	18/03/2020
MAG	50 sistemas de producción con actividad agropecuaria, bajo el modelo de producción orgánica sostenible (MAG). (Indicador PNDIP).	71	142	71	142	19/03/2020
	2.895 sistemas productivos usando tecnologías de producción sostenible.	2.895	100	2.895	100	19/03/2020
	213 sistemas productivos con emprendimientos agroproductivos que tienen distinción, galardones o sellos de producción sostenible.	245	115	245	115	19/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MAG	97 organizaciones comercializando con sellos ambientales y de calidad en mercados diferenciados.	103	106	103	106	19/03/2020
	2.700 sistemas productivos con prácticas de prevención, mitigación y adaptación al cambio climático.	2.700	100	2.700	100	19/03/2020
	85 organizaciones implementando proyectos agroproductivos de valor agregado para su fortalecimiento empresarial.	85	100	85	100	19/03/2020
	69 organizaciones que ofrecen emprendimientos de valor agregado que se insertan en mercados	78	113	78	113	19/03/2020
MEIC	50% de criterios de control previo emitidos.	53	106	53	106	23/03/2020
	25% de criterios ex post emitidos.	125	500	125	500	23/03/2020
	10% de disminución del plazo en la resolución de solicitudes de autorización de ventas a plazo o ejecución futura de servicios, en modalidad general y espectáculos públicos.	10	100	10	100	23/03/2020
	50% de pruebas realizadas a productos verificados.	50	100	50	100	23/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MEIC	7 estudios de sectores excluidos de acuerdo con los compromisos de la OCDE.	0,8	10,7	0,8	10,7	23/03/2020
MOPT	100% de secciones de cauces de ríos intervenidos.	118	118	118	118	16/03/2020
COMEX	<i>Sin indicadores</i>					
MINAE	120 inspecciones de cumplimiento y verificación ambiental.	178	148,3	178	148,3	16/03/2020
	300 autorizaciones de permisos de almacenamiento, transporte y comercialización de combustible otorgados en el año.	503	167,7	503	167,7	16/03/2020
	12,5% pronunciamientos evaluativos del total de actividades, obras y proyectos tramitados en la SETENA, con una disminución de tiempos de 12,5% en promedio para tipo de estudio.	37	296	37	296	17/03/2020
	10% Anual incremento en las capas generadas.	3300%	330	3300%	330	17/03/2020

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

En el análisis de la información de las metas de producto por unidad de medida e indicador de la LPR 2019, se encontraron los siguientes hallazgos:

El Ministerio de Economía, Industria y Comercio para la unidad de medida del producto "243 solicitudes de autorización resuelta" presenta el siguiente hallazgo: en el informe de ejecución presupuestaria del 2019 se reportaron solo las solicitudes que fueron

aprobadas, no se incluyeron las efectivamente resueltas, tales como las rechazadas y las archivadas, por esta razón varía la cantidad y porcentaje de cumplimiento.

El Ministerio de Ambiente y Energía para la unidad de medida del producto “1.500 inspecciones realizadas” se indica: se logró constatar una variación en la cantidad de meta reportada en el informe de evaluación, siendo lo correcto 2590. El resultado no es concordante con los datos reportados al informe de Evaluación Anual de 2019 y se debe ajustar debido al error material en el corte de las inspecciones realizadas, el dato de los 2500 fue a finales del mes de noviembre y no se contemplaron las 90 inspecciones en el mes diciembre, según el reporte de gestión del Departamento de Auditoría y Seguimiento Ambiental y oficio SETENA-SG-0455-2020 asunto: Ampliación de informe programático – financiero 2019, posterior a la visita del Ministerio de Hacienda y Dirección de Planificación.

En la verificación de metas de indicadores de productos de la LPR 2019, este sector no presentó hallazgos.

El reporte de la cantidad y razones de los cambios en metas de producto por unidad de medida de las instituciones de este sector en la LPR 2019, después del proceso de verificación, se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro 5
Sector de Servicios Económicos
Reporte de cambios en las Metas de Productos por Unidad de Medida de la LPR 2019
verificados

Institución	Cantidad de Metas programadas a verificar	Cantidad de Metas verificadas con cambio	Razones del cambio en el (los) dato(s)
MEIC	4	1	En el informe de ejecución presupuestaria del 2019 se reportaron solo las solicitudes que fueron efectivamente aprobadas, no se incluyeron las efectivamente resueltas, tales como las rechazadas y las archivadas, por esta razón el número asciende a 263, es decir, 108,2% de cumplimiento.
MINAE	4	1	En el caso de las inspecciones realizadas se logró constatar una variación en la cantidad de meta reportada en el informe de evaluación, siendo lo correcto 2.590. El resultado no es concordante con los datos reportados al informe de Evaluación Anual de 2019 y se debe ajustar debido al error material en el corte de las inspecciones realizadas, el dato de los 2.500 fue a finales del mes de noviembre y no contempla las 90 inspecciones del mes diciembre, según el reporte de gestión del Departamento de Auditoría y Seguimiento Ambiental y oficio SETENA-SG-0455-2020 con asunto: Ampliación de informe programático – financiero 2019, posterior a la visita Ministerio de Hacienda y Dirección de Planificación.

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

SECTOR SERVICIOS SOCIALES

Verificación de los Resultados de las Metas de Producto de la LPR, 2019

El Sector Servicios Sociales está conformado por las siguientes instituciones: Ministerio de Educación Pública, Ministerio de Salud, Ministerio de Trabajo y Seguridad Social, Ministerio de Cultura y Juventud, Ministerio de Vivienda y Asentamientos Humanos. Durante el 2019, estas instituciones ejecutaron 41 metas de productos cuantificables por unidad de medida, de las que se programó verificar 18, pero solo se pudieron verificar 14, en razón de que el MEP seleccionó metas por unidad de medida e indicadores comprobables por medio de evidencia documental no presencial, a raíz de la declaratoria de emergencia sanitaria por el COVID 19, lo cual comunicó mediante oficio DM-0382-03-2020; asimismo, ejecutaron 54 metas de indicadores de producto y verificaron 17; las cuales fueron definidas según criterios para la selección de la muestra¹². De acuerdo con lo anterior, se verificó el 34,1% de metas de productos por unidad de medida y el 31,5% de indicador. En este sector, no se contó con la información disponible sobre la verificación realizada por el MS y en el caso del Ministerio de Vivienda y Asentamientos Humanos no se realizó el proceso de verificación de metas, por cuanto no cuenta con producción cuantificable.

¹² Mideplan y Hacienda. Guía para uniformar la verificación de resultados de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNDIP) y de la Ley de Presupuesto de la República (LPR), 2019. Página 5.

Cuadro 1
Sector de Servicios Sociales
Cantidad de Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
MEP	14	4	Según la metodología, tomando los indicadores del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública que se identifican en la Ley de Presupuesto de la República, así como los indicadores o unidades de medida que sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o la LPR, los indicadores asociados a proyectos de inversión aprobados y en ejecución que estén registrados en el BPIP y vinculados al PNDIP y los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible.	Revisión digital no presencial
MS			<i>Sin información disponible sobre la verificación realizada por la institución.</i>	
MTSS	11	4	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR.	Verificación verbal, con consultas telefónicas sobre la medición de indicadores. Verificación ocular y verbal, usando equipo de cómputo, se observó y consultó al contacto entrevistado sobre cómo realizan las acciones y tareas para el logro de la meta.
MCJ	16	6	Los indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o en la LPR del año respectivo, según corresponda.	Ocular: Observación. Verbal: Indagación. Documental: Comprobación.
MIVAH	-	-	<i>Producción no cuantificable</i>	

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 2
Sector de Servicios Sociales
Cantidad de Metas de Indicadores de Producto de la LPR 2019 sujetos a verificación

Institución	Metas en LPR	Metas verificadas	Criterio de selección	Técnica empleada
MEP	18	3	Según la metodología, tomando los indicadores del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública que se identifican en la Ley de Presupuesto de la República, así como los indicadores o unidades de medida que sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o la LPR, los indicadores asociados a proyectos de inversión aprobados y en ejecución que estén registrados en el BPIP y vinculados al PNDIP y los indicadores relacionados con los Objetivos de Desarrollo Sostenible.	Revisión digital no presencial
MS			<i>Sin información disponible sobre la verificación realizada por la institución.</i>	
MTSS	21	10	Los indicadores del PNDIP que se identifican en la LPR.	Verificación verbal, con consultas telefónicas sobre la medición de indicadores. Verificación ocular y verbal, usando equipo de cómputo, se observó y consultó al contacto entrevistado sobre cómo realizan las acciones y tareas para el logro de la meta.
MCJ	15	4	Los indicadores o unidades de medida cuyas metas sobrepasen su cumplimiento antes del período establecido en el PNDIP o en la LPR del año respectivo, según corresponda.	Ocular: Observación. Verbal: Indagación. Documental: Comprobación.
MIVAH	-	-	<i>Sin indicadores</i>	

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Verificación de los resultados de las metas de productos por unidad de medida e indicador de la LPR 2019

Los resultados obtenidos del proceso de verificación de metas del sector se basan en los oficios enviados por cada UPI.

En los siguientes cuadros se muestran los datos del resultado de la información obtenida en la verificación de las metas de productos por unidad de medida e indicador de la LPR 2019.

Cuadro 3
Sector de Servicios Sociales
Resultados de las Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Producto (Unidad de Medida)	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MEP	9.000 docentes capacitados.	16.000	177,8	15.651	173,9	26 al 31/03/2020
	1158 estudiantes certificados en el dominio de lenguas extranjeras	1.051	90,7	450	42,8	26 al 31/03/2020
	45.000 estudiantes certificados en el dominio lingüístico de inglés.	55.369	123	55.487	123,3	26 al 31/03/2020
	25 centros educativos implementando el plan de estudios completo.	28	112	28	112	26 al 31/03/2020
MS	<i>Sin información disponible sobre la verificación realizada por la institución.</i>					
MTSS	300.000 personas beneficiadas con la gestión inspectiva.	400.798	133,3	400.798	133,3	24/03/2020
	1.833 servicios de capacitación, asistencia técnica, capital semilla y crédito.	1.717	93,7	1.717	93,7	17/03/2019
	8.000 Personas	11.298	141,2	11.298	141,2	13/03/2020
	180.000 patronos y trabajadores asesorados.	217.011	120,6	217.011	120,6	13/03/2020
MCJ	6 bienes inmuebles intervenidos.	5	83,3	5	83,3	19/03/2020
	12 estudios de declaratoria de bienes inmuebles de interés histórico arquitectónico realizados.	12	1	12	1	
	50 bienes inmuebles inventariados.	6.027	12.054	6.027	12.054	
	1 certamen de Patrimonio Histórico Arquitectónico realizado.	1	1	1	1	
	16 proyectos financiados con fondos de Puntos de Cultura.	15	93,8	15	93,8	18/03/2020
	21 proyectos financiados con fondos de Beca Taller.	20	95,2	20	95,2	
MIVAH	<i>Producción no cuantificable.</i>					

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 4
Sector de Servicios Sociales
Resultados de las Metas de Indicadores de Producto de la LPR 2019
Según datos reportados en el Informe Final de Evaluación y su verificación

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MEP	175 centros educativos con obra nueva.	184	105,7	184	105,7	26 al 31/03/2020
	250 centros educativos implementando el Programa Nacional de Tecnologías móviles PNTM.	248	99	248	99	26 al 31/03/2020
	17 centros educativos de III ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM.	17	100	20	117,7	26 al 31/03/2020
MS	<i>Sin información disponible sobre la verificación realizada por la institución.</i>					
MTSS	16% de centros de trabajo con acciones de inspección laboral.	13.321	18,8	13.321	18,8	24/03/2020
	22% de Tasa anual cobertura de personas trabajadoras asalariadas tuteladas por la Inspección de Trabajo a nivel nacional y regional	400.798	25,5	400.798	25,5	24/03/2020
	100% de personas trabajadoras con discapacidad detectadas por la Inspección de Trabajo con derechos laborales tutelados	28	100	28	100	24/03/2020
	75% de personas trabajadoras asalariadas del sector privado con derechos laborales restituidos con respecto al total de personas con infracciones laborales detectadas.	136.280	92	136.280	92	24/03/2020
	31,5% de Tasa anual de infracciones al salario mínimo a nivel nacional y regional.	1.747	21	1.747	21	24/03/2020
	29% de Tasa anual de infracciones al Aseguramiento de CCSS a nivel nacional y regional.	2.234	27	2.234	27	24/03/2020

Institución	Meta de Indicador	Cantidad reportada al 31/12/2019	Porcentaje de cumplimiento reportado	Cantidad verificada	Porcentaje de cumplimiento verificado	Fecha de verificación
MTSS	34% de Tasa anual de infracciones al seguro de riesgos del trabajo del INS a nivel nacional y regional	2.132	25	2.132	25	24/03/2020
	10 organizaciones de la Economía Social Solidaria con proyectos productivos que reciben capacitación, asistencia técnica o financiamiento	18	180	18	180	17/03/2019
	80 personas en condición de discapacidad insertadas en el mercado laboral producto del proceso de intermediación laboral o de estrategias con el sector empresarial impulsadas por el Ministerio.	89	111,3	89	111,3	13/03/2020
	9 nuevas oficinas regionales con servicios de asesoría, cálculo de prestaciones y conciliaciones.	10	111,1	10	111,1	13/03/2020
MCJ	17% de bienes inmuebles declarados patrimonio histórico arquitectónico al año, en relación con la cantidad de estudios de declaratorias realizados al año.	17	100	17	100	19/03/2020
	5% de bienes inmuebles monitoreados en relación con los bienes inmuebles declarados de interés histórico arquitectónico.	5	100	5	100	19/03/2020
	80% de calificación promedio del Fondo Puntos de Cultura.	98	122,5	98	122,5	18/03/2020
	80% de calificación promedio del fondo Becas Taller.	93	116,2	93	116,2	18/03/2020
MIVAH	Sin indicadores.					

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

En el análisis de la información de las metas de productos por unidad de medida e indicadores de la LPR 2019, se encontraron los siguientes hallazgos:

Las variaciones que se dieron en las metas de este Sector se concentran en 100% en el MEP y corresponden a tres unidades de medida y un indicador de producto.

Sobre la meta de la unidad de medida “Docentes capacitados”, que presenta una reducción de 349 docentes respecto de la reportada, el Instituto de Desarrollo Profesional Uladislao Gámez Solano IDPUGS, aclara mediante certificación IDP-DE-095-2020, que el dato correcto para efectos de los informes de cumplimiento 2019 es de 15.651 docentes, lo anterior se debe a que el IDP utilizó datos de las matrices que solicita el CECADES, pero que no cuentan con los filtros necesarios para identificar los docentes capacitados según los criterios establecidos en la ficha del indicador del PND. En este sentido, el IDP aclara que en los futuros informes de rendición de cuentas, se estará utilizando el Sistema de Administración y Gestión Profesional (SIGAD).

En lo que respecta a la meta de unidad de medida “Estudiantes certificados en el dominio de lenguas extranjeras”, se presenta una disminución de 601 estudiantes respecto a los 1051 reportados en el Informe de Evaluación Anual, debido a que la Dirección Curricular remitió el número de estudiantes que se habían matriculado para hacer el proceso de certificación. No obstante, durante la aplicación de la prueba tanto para el idioma mandarín como para el portugués, algunos estudiantes se ausentaron y, por otra parte, no se lograron tener las certificaciones de francés por parte de la Alianza Francesa ni de la Embajada de Francia.

Un resultado distinto tuvo la unidad de medida que corresponde a los “Estudiantes certificados en el dominio lingüístico del inglés”, donde la variación fue positiva y se sumaron al dato reportado en el Informe de Evaluación Anual 118 estudiantes, lo cual obedece a que no se pudo determinar, en ese momento, la procedencia del centro educativo de algunos estudiantes que realizaron la prueba, la cual es aplicada de manera virtual. El dato verificado fue certificado por la Dirección de Gestión y Evaluación de la Calidad, mediante Certificación M-DVM-AC-DGEC-0321-2020.

Respecto al indicador relacionado con “17 centros educativos de III ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM”, donde se determinó un incremento de 3 centros educativos más de los reportados con estas características, el MEP suministró información en la que no se refirió a esta diferencia, sino a la establecida con respecto al indicador incorporado en el del PNDIP, indicando que Mideplan aprobó una modificación donde adicionalmente se incluyen centros educativos de primaria; pero que este dato no se refleja en el Informe Anual 2019 de Hacienda, puesto que la reprogramación se llevó a cabo antes de la aprobación de Mideplan. La meta de la LPR cubre los centros educativos de III ciclo y educación diversificada, 8 centros académicos en el subprograma presupuestario 573-02 3er. Ciclo y Educación Diversificada Académica y nueve en los técnicos del subprograma 573-03 3er. Ciclo Educación Diversificada Técnica.

El reporte de la cantidad y razones de los cambios en metas de productos por unidad de medida e indicador, después del proceso de verificación, se muestra en los siguientes cuadros:

Cuadro 5
Sector de Servicios Sociales
Reporte de cambios en las Metas de Producto por Unidad de Medida de la LPR 2019
verificados

Institución	Cantidad de Metas programadas a verificar	Cantidad de Metas verificadas con cambio	Razones del cambio en el (los) dato(s)
MEP	4	3	-En el caso de los estudiantes certificados en el dominio de lenguas extranjeras, el ministerio solicitó la colaboración a la Embajada de Francia para obtener el certificado respectivo, pero al momento de cierre de este proceso de verificación no se obtuvo respuesta. -En la prueba del dominio inglés, la diferencia respecto al dato reportado en los informes 2019 (55369), obedece a que no se había podido determinar en ese momento, la procedencia del centro educativo de algunos estudiantes que realizaron la prueba, la cual es aplicada de manera virtual. -El IDP utilizó datos de las matrices que solicita el CECADES, pero que no cuentan con los filtros necesarios para identificar los docentes capacitados según los criterios establecidos en la ficha del indicador del PND. En este sentido, el IDP aclara que en los futuros informes de rendición de cuentas, se estará utilizando el Sistema de Administración y Gestión Profesional (SIGAD).

Fuente: Ministerio de Hacienda, Dirección General de Presupuesto Nacional, 2020.

Cuadro 6
Sector de Servicios Sociales
Reporte de cambios en las Metas de Indicadores de Producto de la LPR 2019
verificados

Institución	Cantidad de Metas programadas a verificar	Cantidad de Metas verificadas con cambio	Razones del cambio en el (los) dato(s)
MEP	3	1	La cantidad de centros educativos de III ciclo y educación diversificada implementando la estrategia STEAM sufrió una modificación en el PNDIP donde se incluyó a centros educativos de primaria; sin embargo, este dato no se refleja en el Informe Anual 2019 de Hacienda, puesto que la reprogramación se llevó a cabo antes de que fuera aprobada por el Mideplan dicha modificación. La meta cubre los centros educativos de III ciclo y educación diversificada tanto de académico (8) y técnica (9); además, esta meta se encuentra en los subprogramas presupuestarios 573-02 (secundaria académica) y 573-03 (secundaria técnica).

Fuente: Ministerio de Hacienda

