

## INFORME DE SEGUIMIENTO SEMESTRAL

**Objetivo:** Conocer la situación de la gestión institucional del primer semestre del ejercicio económico vigente e identificar desviaciones para el establecimiento de medidas correctivas.

### 1. APARTADO INSTITUCIONAL

#### 1.1. Gestión financiera:

En el siguiente cuadro la institución debe incluir los datos de los recursos autorizados y ejecutados al 30 de junio del año en curso con ingresos corrientes, de capital y de financiamiento (superávit) **(incluir recursos de crédito público en el espacio asignado para ese rubro).**

Los ministerios y el Tribunal Supremo de Elecciones, deberán utilizar como insumo los datos del Presupuesto Actual y el Devengado del Informe ZINFORME42\_NEW del Sistema Integrado de Gestión de la Administración Financiera (SIGAF); en el caso de los otros poderes el insumo a utilizar es la Apropriación Actual y el Devengado del Sistema Módulo de Poderes. Las entidades deben tomar como insumo la Ejecución Presupuestaria al 30 de junio del año en curso.

**Cuadro 1.1.1**  
**Institución XXX**  
**Comparativo del monto autorizado y ejecutado según partida**  
**Al 30 de junio de XXXX**  
**En colones**

Partida	Autorizado	Ejecutado <sup>1/</sup>	% Ejecución
0-Remuneraciones	25.000.000	12.500.000	50
1-Servicios	49.000.000	15.000.000	31
2-Materiales y Suministros	15.000.000	7.000.000	47
3-Intereses y Comisiones	25.000.000	3.000.000	12
4-Activos Financieros	12.000.000	7.800.000	65
5-Bienes Duraderos	52.500.000	9.600.000	18
6-Transferencias Corrientes	78.000.000	25.000.000	32
7-Transferencias de Capital	69.000.000	52.000.000	75
8-Amortización	5.000.000	2.000.000	40
9-Cuentas Especiales	1.200.000	500.000	42
<b>SUB TOTAL</b>	<b>331.700.000</b>	<b>134.400.000</b>	<b>41</b>
Recursos de crédito público externo	2.000.000	17.000.000	9
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>333.700.000</b>	<b>151.400.000</b>	<b>45</b>

<sup>1/</sup>**Ejecutado:** para ministerios y los poderes corresponde al devengado, que es el reconocimiento del gasto por la recepción de bienes y servicios independientemente de cuando se efectúe el pago de la obligación.

**Fuente:** Indicar la fuente respectiva

Con base en el cuadro anterior y sin considerar los recursos de crédito público externo, complete el siguiente cuadro con las partidas que presenten un porcentaje de ejecución presupuestaria inferior al 45%:

**Cuadro 1.1.2**  
**Institución xxx**  
**Factores que afectaron la ejecución presupuestaria y acciones correctivas**  
**Al 30 de junio de XXXX**

Partida Presupuestaria	Factores que afectaron	Acción correctiva	Responsable directo de ejecutar las acciones <sup>1/</sup>

<sup>1/</sup> Se refiere a la persona responsable directa de ejecutar la acción, no se refiere al Director (a) del Programa o Subprograma.

**Fuente:** Indicar la fuente respectiva

**Nombre y firma del máximo jerarca:**

**Sello:**



## 2. APARTADO PROGRAMÁTICO (realizarlo por cada programa o subprograma).

**Objetivo:** Conocer el avance de la gestión física y financiera del programa o subprograma durante el primer semestre del año en curso.

**Código y nombre del Programa o Subprograma:** Incluir el código y nombre del programa o subprograma.

### Avances obtenidos:

Complete los siguientes cuadros con la información de las metas de producción y de los indicadores del programa o subprograma. Marque con una X el rango cualitativo en el cual se ubica el porcentaje de avance según los siguientes parámetros:

De acuerdo con lo programado	45% o más
Con riesgo de incumplimiento	26% - 44%
Atraso crítico	0% - 25%

**Cuadro 2.1.**  
**Institución xxx**  
**Centro gestor o programa/subprograma presupuestario**  
**Avance de metas de producción**  
**al 30 de junio de XXXX**

Producto	Unidad de medida	Meta			Grado de avance		
		Programada	Alcanzada	Porcentaje de avance			
Atención a la población penitenciaria	Persona privada de libertad	20.000	5.000	25			X

**Fuente:** Indicar la fuente respectiva.

**Cuadro 2.2.**  
**Institución xxx**  
**Centro gestor o programa/subprograma presupuestario**  
**Avance de indicadores de desempeño y estimación de recursos asociados en millones de colones**  
**al 30 de junio de XXXX**

Producto	Indicador	Meta		Porcentaje de avance	Grado de avance		Recursos Estimados		Porcentaje de ejecución	
		Programada	Alcanzada		Programados <sup>1/</sup>	Ejecutados <sup>1/ 2/</sup>				
Atención a la población penitenciaria	Porcentaje de personas sentenciadas de los programas PAI y PASI que realizan actividades laborales en el año t, respecto al total de personas sentenciadas de los programas PAI y PASI en el año t.	57	36	63	X	-	-	500	385	77
	Porcentaje de recursos financieros ejecutados por el Programa de Atención en Comunidad respecto del total de recursos presupuestarios asignados al Programa de Atención en Comunidad.	90	43	48	-	X	-	942	470	50
	Porcentaje de población sentenciada inserta en procesos grupales del Sistema Penitenciario Nacional, respecto del total de población sentenciada de los programas PAI, PASI y Penal Juvenil.	25	25	100	X	-	-	2.125	2.000	94
<b>Total de recursos</b>					<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>3.567</b>	<b>2.855</b>	<b>80</b>

1/ Estimación realizada por la institución para el cumplimiento del indicador basada en los recursos asignados en el presupuesto autorizado y sus modificaciones, excluyendo las transferencias no vinculadas a la gestión.

2/ Ejecutado: para ministerios y poderes corresponde al devengado, que es el reconocimiento del gasto por la recepción de bienes y servicios independientemente de cuándo se efectúe el pago de la obligación.

**Fuente:** Elaboración propia con base en el presupuesto aprobado para el ejercicio económico del XXXX y sus modificaciones.

De acuerdo con los cuadros anteriores, en los casos que el grado de avance sea inferior a 45% indique las acciones correctivas que se implementarán en el segundo semestre, con el fin de cumplir con las metas programadas para el año.

**Datos del (la) Director (a) del Programa o Subprograma:**

**Nombre:**

**Dirección de correo electrónico:**

**Número telefónico:**

**Firma:**

**Sello:**

