

INFORME PI-PC-INF-001-2019

Informe de la ejecución del plan de adquisiciones por Programa, correspondiente al periodo 2018

En el presente informe se realiza la evaluación de la ejecución del plan de Adquisiciones por Programa considerando algunas contrataciones realizadas bajo la modalidad de materia excepcionada, sin embargo, según lo dispuesto en el artículo 7 del Reglamento de la Ley de Contratación Administrativa, referente a la “Publicidad del Programa de Adquisiciones”, “... *Quedan excluidas de la obligación de publicación, las contrataciones efectuadas con prescindencia de los procedimientos ordinarios...*”

En el documento de plan de adquisiciones se contemplaron las compras por convenio marco, que también están excluidas de los procedimientos ordinarios, por ser compras amparadas a una licitación pública tramitada por la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa, sin embargo si se consideraron en el plan de compras, pues eran necesarias al inicio del periodo para realizar la estimación de consumo para las empresas adjudicadas en esas licitaciones y si los bienes no se pueden adquirir inicialmente por los convenios marcos vigentes se debe concursar.

Se realiza la evaluación numérica del monto que representaron las diferentes subpartidas indicadas en el plan de compras y el monto que representaron las solicitudes de contratación recibidas y aprobadas, así como la diferencia que representó lo publicado contra las solicitudes recibidas.

En el presente informe no se evalúa si las solicitudes de contratación recibidas en el periodo 2018 fueron adjudicadas en su totalidad o parcialmente, y tampoco si los bienes o servicios contratados coadyuvaron al alcance de los objetivos estratégicos de los Programas solicitantes.

El aviso del programa de adquisiciones proyectado para el Ministerio de Hacienda, correspondiente al periodo 2018, fue publicado en La Gaceta N° 243 del 22 de diciembre de 2017.

En el periodo 2018 no se publicaron avisos de modificación en la Gaceta, sin embargo si se realizaron modificaciones publicadas únicamente en SICOP según se detalla a continuación:

Modificación N°	Fecha
1.	30/01/2018
2.	19/04/2018
3.	02/05/2018
4.	15/05/2018
5.	29/06/2018
6.	31/07/2018
7.	31/08/2018
8.	02/10/2018

Nota: El programa de adquisiciones proyectado para el Ministerio de Hacienda 2018 fue publicado en SICOP por primera vez el 08/01/2018.

Durante el periodo 2018 se recibieron 33 oficios de solicitudes de modificación, según se detalla a continuación:

N° solicitud	Oficio de solicitud	Sub programa	Cantidad de líneas a modificar
1.	GAF-DGCP-08-2018	13606	2
2.	GAF-DGABCA-019-2018	13603	2
3.	DGH-EEE-08-2018	13404	1
4.	GAF-DGCP-13-2018	13606	1
5.	DAF-GAF-DGT-0228-2018	13402	9
6.	GAF-DAF-0091-2018	13200	1
7.	GAF-CN-014-2018	13605	6
8.	GAF-DGCP-31-2018	13606	1
9.	DM-0638-2018 y GAF-SNA-SRF-286-2018	13403	2
10.	DM-0637-2018 y GAF-DGABCA-022-2018	13603	1
11.	DM-0710-2018 y GAF-DAF-0223-2018	13200	24
12.	GAF-SNA-SRF-397-2018	13403	1
13.	DM-0712-2018 y DGT-0291-2018	13402	39
14.	GAF-CN-0049-2018	13605	3
15.	DM-0711-2018 y GAF-CN-0040-2018	13605	2
16.	GAF-CN-0054-2018	13605	2
17.	DM-0784-2018 y DGT-0331-2018	13402	4
18.	DM-0795-2018 y GAF-DAF-0268-2018	13200	3
19.	GAF-DTIC-0256-2018	13801	8
20.	GAF-DTIC-0333-2018	13801	1
21.	DAF-GAF-DGH-038-2018	13404	2
22.	GAF-DAF-0310-2018	13200	1
23.	GAF-CN-0053-2018	13605	4
24.	GAF-PCF-SRF-362-2018	13405	2
25.	DM-0850-2018 y DGPN-SD-0072-2018	13602	1
26.	DM-0869-2018 y GAF-DAF-0300-2018	13200	16
27.	GAF-CN-0048-2018	13605	1
28.	DM-0937-2018 y DGH-EEE-54-2018	13404	2
29.	GAF-CIFH-0367-2018	13802	2
30.	DM-1021-2018, DGT-0439-2018 y DGT-0552-2018	13605	1
31.	GAF-CN-0095-2018	13605	4
32.	GAF-CN-0103-2018	13605	1
33.	DM-1158-2018 y GAF-DGABCA-068-2018	13603	1
34.	GAF-SNA-SRF-655-2018	13403	6
35.	GAF-PCF-SRF-472-2018	13405	5
36.	GAF-SNA-SRF-707-2018	13403	6
37.	DM-1238-2018 y CIFH-085-2018	13802	1
38.	DM-1339-2018 y DGH-386-2018 correo 29/06/2018	13404	1
39.	DM-1361-2018, DTIC-462-2018 y DTIC-550-2018	13801	4
40.	DM-1363-2018 y GAF-DGCP-100-2018	13606	1

N° solicitud	Oficio de solicitud	Sub programa	Cantidad de líneas a modificar
41.	DM-1362-2018 y TAN-136-2018 Correo 06/07/2018	13502	10
42.	DM-1432-2018 y DGT-724-2018 Correo 12/07/2018	13402	1
43.	GAF-DGCP-124-2018	13606	3
44.	GAF-DAF-0645-2018	13200	1
45.	GAF-DAF-0702-2018	13200	1
46.	DM-1587-2018 y DGH-428-2018	13404	1
47.	DM-1586-2018 y DGT-0706-2018	13402	1
48.	DM-0916-2018 y DTIC-317-2018	13801	1
49.	DM-1690-2018 y GAF-PCF-SRF-514-2018	13405	2
50.	DM-1714-2018 y DAF-0619-2018	13200	5
51.	GAF-PCF-UFCA-130-2018	13405	2
52.	DM-1700-2018 y DGT-856-2018	13402	1
53.	GAF-SNA-UFCA-136-2018	13403	26
54.	DM-1472-2018, GAF-SNA-SRF-063-2018 y GAF-SNA-UFCA-005-2018	13403	1
55.	GAF-PCF-UFCA-101-2018	13405	6
56.	DM-1774-2018 y DTIC-699-2018	13801	2
57.	GAF-PCF-UFCA-127-2018	13405	2
58.	GAF-DAF-0816-2018	13200	2
59.	GAF-SNA-UFCA-212-2018	13403	16
60.	GAF-DGCP-152-2018	13606	1
61.	DM-2046-2018 y DTIC-843-2018	13801	1
62.	DM-2048-2018 y DGT-763-2018	13402	1
63.	GAF-SNA-UFCA-387-2018	13403	3
64.	DM-2317-2018 y DGT-1286-2018	13402	1
65.	GAF-SNA-UFCA-533-2018	13403	1
66.	DM-2625-2018 y DTIC-1072-2018	13801	1

A continuación se detalla la cantidad de modificación solicitadas por programa o subprograma presupuestario:

Programa o Subprograma	Cantidad de solicitudes de modificación
13200: Administración Superior	9
13402: Dirección General de Tributación	8
13403: Dirección General de Aduanas	9
13404: Dirección General de Hacienda	5
13405: Policía Control Fiscal	6
13502: Tribunal Aduanero Nacional	1
13602: Dirección General de Presupuesto Nacional	1
13603: Dirección General de Bienes y Contratación Administrativa	3
13605: Contabilidad Nacional	9

Programa o Subprograma	Cantidad de solicitudes de modificación
13606: Dirección General de Crédito Público	6
13801: Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación	7
13802: Centro de Investigación y Formación Hacendaria	2
Total solicitudes de modificación	66

Las 66 solicitudes de modificación representaron 268 líneas del plan de adquisiciones modificadas de un total de 1008 líneas totales que componen dicho plan, según la última publicación del 30 de noviembre de 2018, lo cual representó un 26.5% de variación de lo publicado originalmente, lo que hace presumir una inadecuada planificación del plan adquisiciones versus las necesidades reales.

Valoración del plan de Adquisiciones:

A continuación se detalle los montos globales del plan de adquisiciones del 2017 y el comparativo del periodo 2016.

Periodo	Monto establecido en Plan de Compras	Monto de solicitudes de contratación recibidas	Diferencia no solicitada	Porcentaje gestionado
2016	4.495.847.714,17	(2.291.149.101,52)	2.204.698.612,65	51%
2017	3.586.885.199,58-	(2.894.365.149,77)	692.520.049,81	81%
2018	4.858.939.100,16	(2.237.657.190,22)	2.621.281.909,94	46%



<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
13200	Administración Superior	364.906.037,45	(334.462.795,91)	30.443.241,54	92%	
10403	Análisis de Potabilidad de Agua	700.000,00	(350.000,00)	350.000,00	50%	
10406	Servicios de limpieza de fachadas	2.833.333,00	(2.833.333,00)	0,00	100%	
10499	Servicio de Fumigación	3.900.000,00	(3.900.000,00)	0,00	100%	
10499	Servicio de monitoreo de medios de comunicación	7.323.871,20		7.323.871,20	0%	Se gestionó una contratación adicional (Artículo 209 RLCA)
10801	Servicio de mantenimiento de ascensores	7.000.000,00		7.000.000,00	0%	Se gestionó la solicitud con el monto que correspondía
10801	Reparación de una sección del techo y caño del Edificio Central	0,00	(4.000.000,00)	(4.000.000,00)		La solicitud de contratación no fue incluida en el Plan de Adquisiciones.
10804	Mantenimiento preventivo y correctivo de plantas eléctricas	1.200.000,00	(4.000.001,00)	(2.800.001,00)	333%	Se gestionó la solicitud con el monto que correspondía a la estimación anual de la contratación
10804	Servicio de Reparación y Mantenimiento de máquina Trituradora (Destructor) de Papel	316.251,00	(316.251,00)	0,00	100%	
10804	Mantenimiento Preventivo y correctivo del Sistema Bombeo de Agua Potable	560.000,00		560.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	0,00	(8.417.144,90)	(8.417.144,90)		Se tramitaron 24 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
10899	Mantenimiento preventivo y correctivo de Equipos Médicos	1.200.000,00	(986.006,00)	213.994,00	82%	Se gestionó la solicitud con el monto que correspondía a la estimación anual de la contratación.
20102	Compra de insumos para laboratorio o servicios médicos	1.544.650,00	(688.504,00)	856.146,00	45%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	11.850.000,00	(2.949.500,00)	8.900.500,00	25%	
20199	Compra de materiales y productos metálicos	1.544.973,00	(376.557,00)	1.168.416,00	24%	
20203	Servicio de catering	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
20301	Compra de materiales y productos metálicos	16.300.000,00	(15.378.857,65)	921.142,35	94%	
20302	Compra de materiales y productos asfálticos	200.000,00	(339.150,00)	(139.150,00)	170%	
20304	Compra de materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2.392.500,00	(1.490.858,00)	901.642,00	62%	
20305	Compra e instalación de vidrio	700.000,00	(700.000,00)	0,00	100%	
20306	Compra de materiales y productos de plástico	1.745.424,25	(1.531.480,00)	213.944,25	88%	
20399	Otros materiales de construcción	965.000,00	(1.206.118,65)	(241.118,65)	125%	
20401	Compra de herramientas para servicios	2.365.480,00	(652.250,00)	1.713.230,00	28%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
	médicos					
20402	Compra de repuestos y accesorios	6.000.000,00	(3.529.450,00)	2.470.550,00	59%	
29901	Suministros de oficina	2.500.000,00	(2.342.315,00)	157.685,00	94%	
29902	Útiles y materiales de uso médico y de laboratorio	3.547.428,00	(1.997.602,00)	1.549.826,00	56%	
29903	Productos de papel y cartón	9.138.277,00	(6.216.371,00)	2.921.906,00	68%	
29904	Compra de uniformes y zapatos	10.500.000,00	(7.343.677,00)	3.156.323,00	70%	
29905	Compra de materiales de limpieza	700.000,00		700.000,00	0%	
29906	Compra de materiales de resguardo y seguridad	500.000,00	(32.190,00)	467.810,00	6%	
29999	Compra de otros materiales	300.000,00		300.000,00	0%	
50199	Adquisición equipo de jardinería	1.510.000,00	(1.855.000,00)	(345.000,00)	123%	
50199	Bomba de fumigación	100.000,00		100.000,00	0%	
50199	Compra e instalación de un sistema de bombeo de aguas para el edificio central	64.754.200,00	(65.154.201,00)	(400.001,00)	101%	
50201	Construcción, adición y mejoras a edificios	154.714.650,00	(154.714.650,00)	0,00	100%	
50201	Sustitución del ascensor 4084 para servicio del Edificio Central	45.000.000,00	(41.161.328,71)	3.838.671,29	91%	
13402	Dirección General de Tributación	925.219.373,26	(219.350.899,70)	705.868.473,56	24%	
10101	Alquiler de edificios	460.555.613,48		460.555.613,48	0%	Se gestionaron tres contratos adicionales (Artículo 209 RLCA) -Alquiler edificio AT San José Este -Alquiler de edificio AT

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
						Zona Sur -Alquiler Edificio AT Heredia
10103	Arrendamiento de Equipo de Cómputo	152.509.668,78		152.509.668,78	0%	Se gestionó un contrato adicional (Artículo 209 RLCA)
10299	Recolección, destrucción, transformación o eliminación de desechos o basuras	500.000,00		500.000,00	0%	
10301	Compra de espacios informativos	25.000.000,00	(27.245.374,05)	(2.245.374,05)	109%	
10303	Impresión encuadernación y otros	500.000,00	(242.200,00)	257.800,00	48%	
10304	Transporte de bienes	4.000.000,00		4.000.000,00	0%	
10307	Acceso a bases de datos con información financiera de empresas internacionales para análisis de precios de transferencia	3.000.000,00	(43.126.158,00)	(40.126.158,00)	1438%	Se tramitó una solicitud con el monto anual, para iniciar ejecución en el 2019
10406	Confeción de sellos	610.000,00	(620.489,60)	(10.489,60)	102%	
10406	Mantenimiento y recarga de extintores	400.000,00		400.000,00	0%	
10406	Servicio de limpieza	4.450.000,00		4.450.000,00	0%	
10406	Servicio de seguridad y vigilancia	1,00		1,00	0%	
10499	Servicio de quemado de CD (Semana Educ. Fiscal)	3.000.000,00		3.000.000,00	0%	
10499	Servicio de Traducción	2.500.000,00	(1.200.000,00)	1.300.000,00	48%	
10701	Actividades de capacitación (ONT)	20.000.000,00	(9.586.023,90)	10.413.976,10	48%	
10801	Servicio de Mantenimiento de ascensores	200.000,00		200.000,00	0%	
10801	Servicio de Mantenimiento y Reparaciones menores en edificios	21.000.000,00	(16.200.001,00)	4.799.999,00	77%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	11.222.000,00	(15.541.843,70)	(4.319.843,70)	138%	Se tramitaron 36 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	3.100.000,00	(2.400.001,00)	699.999,00	77%	
10808	Mantenimiento preventivo, correctivo y suministros para Impresora Matriz de punto de la Dirección General de Tributación	16.855.440,00	(13.337.140,00)	3.518.300,00	79%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	8.117.500,00	(1.750.000,00)	6.367.500,00	22%	
20304	Compra de materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1.015.000,00		1.015.000,00	0%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	2.682.000,00	(2.456.000,00)	226.000,00	92%	
29901	Suministros de oficina	15.059.650,00	(5.906.618,40)	9.153.031,60	39%	
29903	Productos de papel y cartón	15.322.500,00	(14.371.819,00)	950.681,00	94%	
29904	Compra de uniformes y zapatos	100.000,00		100.000,00	0%	
29904	Compra de Alfombras	1.500.000,00	(1.439.481,05)	60.518,95	96%	
29905	Compra de materiales de limpieza	1.500.000,00	(832.000,00)	668.000,00	55%	
29999	Compra de materiales para semana Educación Fiscal	3.490.000,00		3.490.000,00	0%	
50102	Compra de carretillas de traslado de documentos y bienes para la DGT	600.000,00	(200.000,00)	400.000,00	33%	
50102	Compra de vehículos	29.200.000,00		29.200.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
50103	Adquisición de proyector (video beam)	5.000.000,00	(4.480.000,00)	520.000,00	90%	
50103	Compra de teléfonos IP	8.900.000,00	(4.600.000,00)	4.300.000,00	52%	
50103	Pantallas de televisión	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
50103	Pantallas interactivas	3.000.000,00		3.000.000,00	0%	
50104	Compra de muebles de oficina varios usos y tipos	3.980.000,00	(2.350.000,00)	1.630.000,00	59%	
50104	Compra de sillas	5.300.000,00	(2.262.000,00)	3.038.000,00	43%	
50105	Compra de discos duros y GPS con colector de datos	35.000.000,00	(21.450.000,00)	13.550.000,00	61%	
50105	Laptops (ONT)	6.000.000,00		6.000.000,00	0%	
50105	Tablets (ONT)	2.400.000,00		2.400.000,00	0%	
50106	Compra de equipo médico	2.500.000,00		2.500.000,00	0%	
50199	Compra de electrodomésticos	4.150.000,00		4.150.000,00	0%	
59903	Actualización y adquisición de licencias de software	40.000.000,00	(27.753.750,00)	12.246.250,00	69%	
13403 Dirección General de Aduanas		1.950.403.659,44	(991.568.091,10)	958.835.568,34	51%	
10103	Arrendamiento de Equipo de Cómputo	50.145.110,00	(37.011.105,85)	13.134.004,15	74%	
10301	Servicio de publicaciones en el Diario Oficial La Gaceta	1,00	(1,00)	0,00	100%	Se gestionó la solicitud para la contratación del servicio para todo el Ministerio de Hacienda a iniciar ejecución en el 2019.
10302	Vallas publicitarias	30.000.000,00		30.000.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10303	Impresión encuadernación y otros	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
10304	Transporte de bienes	3.000.000,00		3.000.000,00	0%	
10406	Mantenimiento y recarga de extintores	3.000.000,00	(672.500,00)	2.327.500,00	22%	
10406	Servicio de seguridad y vigilancia	72.000.000,00		72.000.000,00	0%	Se gestionó la solicitud para la contratación del servicio para todo el Ministerio de Hacienda a iniciar ejecución en el 2019.
10406	Servicio de jardinería, poda y corta de árboles y para los recintos aduaneros del Servicio Nacional de Aduanas	126.698.205,00	(11.157.920,78)	115.540.284,22	9%	
10406	Servicios del uso y mantenimiento de Sanitarios para público Paso Canoas	24.000.000,00	(31.200.000,00)	(7.200.000,00)	130%	
10499	Contrato por servicios administrados para el establecimiento de controles complementarios para las aduanas del país	135.500.000,00		135.500.000,00	0%	
10499	Servicio de Fumigación	13.333.760,00	(3.176.740,00)	10.157.020,00	24%	
10801	Servicio de Mantenimiento y Reparaciones menores en edificios	172.000.000,00	(198.662.916,00)	(26.662.916,00)	116%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	16.480.000,00	(29.153.660,03)	(12.673.660,03)	177%	Se tramitaron 23 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
10899	Mantenimiento de detección de incendios	1.746.750,00	(2.500.001,00)	(753.251,00)	143%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
	de la Aduana de Peñas Blancas					
10899	Mantenimiento Preventivo y correctivo del Sistema Bombeo de Agua Potable	1.900.000,00	(1.900.001,00)	(1,00)	100%	
20101	Gas Propano	84.000,00		84.000,00	0%	
20199	Compra de materiales y productos químicos	170.526,00	(203.000,00)	(32.474,00)	119%	
20301	Compra de materiales y productos metálicos	1.367.996,00	(433.948,00)	934.048,00	32%	
20302	Compra de materiales y productos asfálticos	299.535,44	(149.867,72)	149.667,72	50%	
20304	Compra de materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5.000.000,00		5.000.000,00	0%	
20401	compra de herramientas para el laboratorio aduanero	7.178.257,00	(4.765.176,00)	2.413.081,00	66%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	12.500.000,00	(7.713.188,12)	4.786.811,88	62%	
29901	Suministros de oficina	11.651.238,00	(10.862.514,46)	788.723,54	93%	
29902	Útiles y materiales de uso médico y de laboratorio	7.325.662,00	(5.954.200,00)	1.371.462,00	81%	
29903	Productos de papel y cartón	15.214.118,00	(11.675.575,00)	3.538.543,00	77%	
29905	Compra de materiales de limpieza	9.960.900,00	(2.835.000,00)	7.125.900,00	28%	
29999	Marchamos o sellos de seguridad RFID	25.000.000,00		25.000.000,00	0%	
50101	Compra de romana	500.000,00	(247.500,00)	252.500,00	50%	
50101	Planta eléctrica portátil	17.500.000,00		17.500.000,00	0%	
50102	Compra de vehículos	223.502.001,00	(222.184.620,00)	1.317.381,00	99%	
50103	Central telefónica	750.000,00		750.000,00	0%	
50103	Compra de teléfonos IP	4.750.000,00		4.750.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
50104	Compra de muebles de oficina varios usos y tipos	11.617.960,05	(1.479.530,00)	10.138.430,05	13%	
50104	Compra de sillas	26.582.039,95		26.582.039,95	0%	
50104	Compra e instalación mecánica y eléctrica de aires acondicionados	120.400.000,00	(85.675.207,00)	34.724.793,00	71%	
50105	Lectores de códigos de barras	3.000.000,00		3.000.000,00	0%	
50199	Compra e instalación de Barreras Automáticas (agujas) en la Aduana de Paso Canoas y Peñas Blancas	40.000.000,00		40.000.000,00	0%	
50199	Compra de camas y casilleros metálicos para el Servicio Nacional de Aduanas	5.620.450,00	(5.620.450,00)	0,00	100%	
50199	Compra de electrodomésticos	17.557.307,00	(5.020.497,00)	12.536.810,00	29%	
50199	Compra de un escáner portátil para la Aduana Postal	50.000.000,00		50.000.000,00	0%	
50199	Cortina de aire	8.000.000,00		8.000.000,00	0%	
50199	Extintores	3.907.500,00		3.907.500,00	0%	
50199	Juego de comedor (seis sillas)	1.327.973,00		1.327.973,00	0%	
50199	Juego de sala	1.194.270,00		1.194.270,00	0%	
50199	Lámparas de emergencias	3.158.100,00	(3.333.187,50)	(175.087,50)	106%	
50199	Servicio Mantenimiento Preventivo Para Sistema Bombeo de Agua Potable	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
50201	Construcción, adición y mejoras a edificios	587.480.000,00	(231.979.784,64)	355.500.215,36	39%	
50299	Otras construcciones en edificios	76.000.000,00	(76.000.000,00)	0,00	100%	
13404 Dirección General de Hacienda		25.770.043,00	(19.176.197,35)	6.593.845,65	74%	
10303	Impresión encuadernación y otros	500.000,00	(220.000,00)	280.000,00	44%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10701	Curso de inglés	4.765.770,00		4.765.770,00	0%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	2.960.000,00	(5.410.384,35)	(2.450.384,35)	183%	Se tramitaron 7 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	800.000,00	(3.090.000,00)	(2.290.000,00)	386%	Se gestionó la solicitud con el presupuesto estimado para un año de contratación.
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	3.447.500,00	(3.150.000,00)	297.500,00	91%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	125.000,00	(125.000,00)	0,00	100%	
29901	Suministros de oficina	2.928.733,00	(770.585,00)	2.158.148,00	26%	
29903	Productos de papel y cartón	5.593.040,00	(1.810.228,00)	3.782.812,00	32%	
29905	Compra de materiales de limpieza	400.000,00	(400.000,00)	0,00	100%	
50103	Compra de teléfonos IP	4.000.000,00	(4.000.000,00)	0,00	100%	
50104	Compra de sillas	250.000,00	(200.000,00)	50.000,00	80%	
13405	Policía de Control Fiscal	302.132.060,20	(268.748.804,36)	33.383.255,84	89%	
10101	Alquiler de edificios	6.984.000,00	(560.000,00)	6.424.000,00	8%	Se realizó una solicitud para alquilar casa para funcionarios de PCF pero no fue ratificada por la Ministra.
10103	Arrendamiento de equipo de cómputo	15.810.379,20		15.810.379,20	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10307	Servicio de información comercial para la Policía de Control Fiscal	1.164.000,00	(1.020.000,00)	144.000,00	88%	
10499	Servicio de Fumigación	786.280,00	(59.400,00)	726.880,00	8%	
10801	Servicio de Mantenimiento y Reparaciones menores en edificios	150.000.000,00	(150.000.000,00)	0,00	100%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	8.000.000,00	(33.518.857,90)	(25.518.857,90)	419%	Se tramitaron 39 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
20402	Compra de repuestos y accesorios	4.830.000,00	(5.477.491,00)	(647.491,00)	113%	
29901	Suministros de oficina	6.644.531,00	(3.218.585,67)	3.425.945,33	48%	
29903	Productos de papel y cartón	9.355.370,00	(6.807.160,00)	2.548.210,00	73%	
29904	Compra de uniformes y zapatos	34.000.000,00	(25.790.000,00)	8.210.000,00	76%	
29906	Binoculares	600.000,00		600.000,00	0%	
29906	Compra de chalecos antibalas para la PCF	16.000.000,00	(9.079.608,00)	6.920.392,00	57%	
29906	Compra de fundas para armas y municiones que requiere la Policía de Control Fiscal.	1.800.000,00	(2.853.997,79)	(1.053.997,79)	159%	
29906	Munición para defensa u orden público	1.107.500,00		1.107.500,00	0%	
29999	Bolsas Plásticas Rotuladas	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
50102	Compra de motocicletas	11.500.000,00	(11.242.120,00)	257.880,00	98%	
50102	Compra de vehículos	13.500.000,00	(12.990.000,00)	510.000,00	96%	
50103	Adquisición de proyector (video beam)	1.000.000,00	(1.000.000,00)	0,00	100%	
50103	Cámara infrarroja	1.225.000,00		1.225.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
50103	Cámaras de seguridad	3.225.000,00		3.225.000,00	0%	
50103	Cámaras digitales	1.225.000,00		1.225.000,00	0%	
50103	Cámaras espías	400.000,00		400.000,00	0%	
50103	Grabadoras de sonido o vídeo de vigilancia	875.000,00		875.000,00	0%	
50103	Radios de comunicación	10.500.000,00	(5.131.584,00)	5.368.416,00	49%	
50103	Videocámaras portátiles	600.000,00		600.000,00	0%	
<u>13501 Tribunal Fiscal Administrativo</u>		<u>3.994.999,99</u>	<u>(1.191.750,00)</u>	<u>2.803.249,99</u>	30%	
10203	Servicio de Courier (transporte de paquetería)	500.000,00		500.000,00	0%	
10301	Servicio de publicaciones en el Diario Oficial La Gaceta	400.000,00		400.000,00	0%	
10406	Servicio de lavado y encerado de vehículos	600.000,00		600.000,00	0%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	600.000,00		600.000,00	0%	
10806	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo para equipo de impresión	150.000,00		150.000,00	0%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	133.333,33		133.333,33	0%	
20104	Mantenimiento preventivo y correctivo de equipo de comunicación	133.333,33		133.333,33	0%	
20104	Mantenimiento preventivo y correctivo de proyector y/o retroproyector	133.333,33		133.333,33	0%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	645.000,00		645.000,00	0%	
29901	Suministros de oficina	235.000,00		235.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
29903	Productos de papel y cartón	395.000,00	(1.191.750,00)	(796.750,00)	302%	
29905	Compra de materiales de limpieza	70.000,00		70.000,00	0%	
13502 Tribunal Aduanero Nacional		3.372.380,00	(1.175.410,55)	2.196.969,45	35%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	500.000,00	(26.000,00)	474.000,00	5%	
10806	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo para equipo de impresión	120.000,00		120.000,00	0%	
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	500.000,00		500.000,00	0%	
10808	Mantenimiento y reparación equipo de computo	500.000,00		500.000,00	0%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	400.000,00	(395.946,55)	4.053,45	99%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	250.000,00	(300.000,00)	(50.000,00)	120%	
29901	Suministros de oficina	154.380,00	(51.204,00)	103.176,00	33%	
29903	Productos de papel y cartón	448.000,00	(402.260,00)	45.740,00	90%	
29905	Compra de materiales de limpieza	100.000,00		100.000,00	0%	
50104	Compra de muebles de oficina varios usos y tipos	250.000,00		250.000,00	0%	
50199	Compra de electrodomésticos	150.000,00		150.000,00	0%	
13602 Dirección General de Presupuesto Nacional		365.286.067,00	(5.753.619,66)	359.532.447,34	2%	
10101	Alquiler de edificios	355.595.067,00		355.595.067,00	0%	Gestionaron la contratación adicional (Artículo 209 RLCA)
10303	Impresión encuadernación y otros	1.844.500,00	(1.844.500,00)	0,00	100%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10406	Mantenimiento y recarga de extintores	204.000,00		204.000,00	0%	
10806	Contrato Mantenimiento del Sistema de Circuito Cerrado de Televisión	0,00	(360.001,00)	(360.001,00)	0%	La solicitud de contratación no fue incluida en el Plan de Adquisiciones, sin embargo, esta contratación no se logró concretar porque carecía de estudio referencial de precios.
20402	Compra de repuestos y accesorios	654.000,00	(426.466,66)	227.533,34	65%	
29901	Suministros de oficina	92.500,00	(14.592,00)	77.908,00	16%	
29903	Productos de papel y cartón	1.866.000,00	(1.575.030,00)	290.970,00	84%	
29905	Compra de materiales de limpieza	30.000,00		30.000,00	0%	
50103	Adquisición de proyector (video beam)	3.500.000,00	(1.533.030,00)	1.966.970,00	44%	
50106	Compra de equipo médico	1.500.000,00		1.500.000,00		
13603	<u>Dirección General de Bienes y Contratación Administrativa</u>	<u>5.563.610,75</u>	<u>(22.912.782,00)</u>	<u>(17.349.171,25)</u>	412%	
10406	Servicio de seguridad y vigilancia	1.250.000,00	(19.500.000,00)	(18.250.000,00)	1560%	Tramitó la solicitud de servicio de seguridad y vigilancia privada según demanda para todo el Ministerio de Hacienda con una estimación mensual para iniciar servicios en el 2019.

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10499	Servicio de Fumigación	210.000,00	(120.000,00)	90.000,00	57%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	0,00	(994.807,00)	(994.807,00)	0%	Se tramitaron 2 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	1.906.000,00	(1.089.000,00)	817.000,00	57%	
29901	Suministros de oficina	521.560,75	(156.173,00)	365.387,75	30%	
29903	Productos de papel y cartón	1.622.050,00	(1.052.802,00)	569.248,00	65%	
29905	Compra de materiales de limpieza	54.000,00		54.000,00	0%	
	<u>13604 Tesorería Nacional</u>	<u>16.240.000,00</u>	<u>(5.455.377,00)</u>	<u>10.784.623,00</u>	<u>34%</u>	
10302	Banner (publicidad y propaganda)	325.000,00		325.000,00	0%	
10406	Confeción de sellos	300.000,00		300.000,00	0%	
10406	Instalación de persianas	500.000,00		500.000,00	0%	
10702	Servicio de catering (actividades protocolarias o sociales)	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
10801	Servicio de Mantenimiento y Reparaciones menores en edificios	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	0,00	(738.621,00)	(738.621,00)	0%	Se tramitaron 2 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10806	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo para equipo de impresión	300.000,00		300.000,00	0%	
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	800.000,00	(100.001,00)	699.999,00	13%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	5.250.000,00	(1.835.000,00)	3.415.000,00	35%	
20304	Compra de materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	50.000,00		50.000,00	0%	
29901	Suministros de oficina	500.000,00	(91.155,00)	408.845,00	18%	
29903	Productos de papel y cartón	500.000,00	(176.300,00)	323.700,00	35%	
50103	Compra de teléfonos IP	2.000.000,00		2.000.000,00	0%	
50104	Compra de muebles de oficina varios usos y tipos	260.000,00	(316.000,00)	(56.000,00)	122%	
50104	Compra de sillas	1.955.000,00	(2.198.300,00)	(243.300,00)	112%	
50105	Scanner	1.000.000,00		1.000.000,00	0%	
50199	Compra de electrodomésticos	500.000,00		500.000,00	0%	
	13605 Contabilidad Nacional	8.896.684,25	(6.382.470,36)	2.514.213,89	72%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	0,00	(135.031,04)	(135.031,04)	0%	Se tramitó 1 solicitud de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
20104	Compra de tintas, tóner y fotoconductores	5.118.842,25	(3.202.806,00)	1.916.036,25	63%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	200.000,00	(131.727,32)	68.272,68	66%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
29901	Suministros de oficina	785.000,00	(643.270,00)	141.730,00	82%	
29903	Productos de papel y cartón	2.792.842,00	(2.269.636,00)	523.206,00	81%	
13606	Dirección General de Crédito Público	39.992.817,00	(15.714.510,00)	24.278.307,00	39%	
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	726.000,00	(300.001,00)	425.999,00	41%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	1.500.000,00	(1.228.000,00)	272.000,00	82%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	610.000,00	(288.000,00)	322.000,00	47%	
29901	Suministros de oficina	362.000,00	(653.094,00)	(291.094,00)	180%	
29903	Productos de papel y cartón	167.500,00	(173.600,00)	(6.100,00)	104%	
30401	Servicio de Colocación y Distribución de valores deuda interna	32.000.000,00	(10.000.000,00)	22.000.000,00	31%	
50103	Adquisición de proyector (video beam)	400.000,00	(766.515,00)	(366.515,00)	192%	
50104	Compra de muebles de oficina varios usos y tipos	3.027.317,00	(1.537.300,00)	1.490.017,00	51%	
50104	Compra de sillas	1.200.000,00	(768.000,00)	432.000,00	64%	
13801	Dirección de Tecnologías de Información y Comunicación	790.387.251,31	(320.619.731,49)	469.767.519,82	41%	
10103	Arrendamiento de Equipo de Cómputo	242.240.790,00	(61.228.795,00)	181.011.995,00	25%	
10204	Adquisición e Instalación de un servicio de conexión de datos extremos a extremo para factura electrónica	0,00	(363.751,99)	(363.751,99)	0%	
10204	Adquisición e instalación de un servicio de conexión de datos extremo a extremo para factura electrónica	1.992.986,99	(363.751,99)	1.629.235,00	18%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
10204	Servicio de mensajería para el envío masivo de Mensajes para la Dirección General de Tributación	8.122.321,00	(225.621,00)	7.896.700,00	3%	
10307	Servicio de Administración de Llaves de Agente Electrónico o Firma para Cédula Jurídica	40.050.520,32	(40.050.520,08)	0,24	100%	
10406	Servicio de seguridad y vigilancia	7.000.000,00	0,00	7.000.000,00	0%	
10805	Mantenimiento y reparación de equipo de Transporte	3.000.000,00	(415.460,28)	2.584.539,72	14%	Se tramitaron 2 solicitudes de contratación de reparación de vehículos que no requerían publicación en el Plan de Adquisiciones.
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	20.000.000,00	(34.427.203,52)	(14.427.203,52)	172%	
10808	Mant. y rep. equipo de cómputo	28.925.791,00	(17.747.627,29)	11.178.163,71	61%	
20304	Compra de materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2.646.425,00	(2.346.425,00)	300.000,00	89%	
20306	Compra de materiales y productos de plástico	309.470,00		309.470,00	0%	
20402	Compra de repuestos y accesorios	7.430.000,00	(6.644.324,80)	785.675,20	89%	
29901	Suministros de oficina	996.000,00	(186.623,00)	809.377,00	19%	
29903	Productos de papel y cartón	3.351.100,00	(719.824,77)	2.631.275,23	21%	
29904	Compra de Alfombras	210.000,00		210.000,00	0%	
29905	Compra de materiales de limpieza	634.100,00	(441.120,00)	192.980,00	70%	
50199	Compra de electrodomésticos	260.000,00	(220.000,00)	40.000,00	85%	
50199	Deshumificador	210.000,00		210.000,00	0%	

<u>Sub partida</u>	<u>Descripción</u>	<u>Monto establecido en Plan de Compras</u>	<u>Monto de solicitudes de contratación recibidas</u>	<u>Diferencia no solicitada</u>	<u>Porcentaje gestionado</u>	<u>Observaciones</u>
50199	Extintor para vehículo	210.000,00		210.000,00	0%	
59903	Actualización y adquisición de licencias de software	422.797.747,00	(155.238.682,77)	267.559.064,23	37%	
<u>13802 Centro de Investigación y Formación Hacendaria</u>		<u>56.774.116,51</u>	<u>(23.046.084,74)</u>	<u>33.728.031,77</u>	<u>41%</u>	
10701	Actividades de capacitación	45.000.000,00	(16.705.547,80)	28.294.452,20	37%	
10805	Mantenimiento y Reparación de Equipo de Transporte	300.000,00		300.000,00	0%	
10807	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de aires acondicionados	700.000,00		700.000,00	0%	
20104	Compra de Tintas, tóner y fotoconductores	2.490.304,51	(2.296.756,18)	193.548,33	92%	
29901	Suministros de oficina	2.785.612,00	(1.375.535,60)	1.410.076,40	49%	
29903	Productos de papel y cartón	2.998.200,00	(209.286,00)	2.788.914,00	7%	
59903	Actualización y adquisición de licencias de software	2.500.000,00	(2.458.959,16)	41.040,84	98%	
Total general		4.858.939.100,16	(2.235.558.524,22)	2.623.380.575,94	46%	

Para la formulación de los futuros planes de adquisiciones se hacen las siguientes propuestas de mejora, con la finalidad de que las Gestorías las consideren en la elaboración del plan de compras:

1. El plan de adquisiciones debe ser acorde al presupuesto aprobado para cada Subprograma, por lo que no se deben incluir posibles contrataciones que estén sujetas a presupuestos extraordinarios o traslados de partidas, pues es incierta su aprobación.
2. En el plan de adquisiciones para el caso de servicios continuos se debe considerar deben incluir el monto de la estimación anual de la contratación, no el pago de la mensualidad o ponerlo con el monto de ¢1, a fin de los posibles oferentes conozcan la estimación de la contratación.
3. Cuando realicen la formulación del plan de adquisiciones deben considerar incluir el monto estimado de la contratación de bienes o servicios acorde a los precios de mercado, pues en muchos casos los montos incluidos no muestran la realidad, lo cual genera que sobrepase el 100% de ejecución en varias líneas.
4. En la formulación de deben considerar que no se incluyen nombres de subpartidas, sino los bienes o servicios requeridos, con una descripción general sin entrar en detalles como medidas, lo cual genera gran cantidad de modificaciones, que se determinan a la hora de realizar las solicitudes de contratación.
5. Cuando realicen la formulación del plan de adquisiciones para la compra de materiales y suministros deben considerar la rotación de inventarios de los mismos, al menos en el periodo presupuestario anterior, para que estén acordes a las necesidades reales de consumo.
6. Cada vez que se haga una modificación del presupuesto, por traslados de partidas, deben analizar si las compras indicadas en el Plan de Adquisiciones fueron afectadas por los mismos y en caso afirmativo solicitar las modificaciones correspondientes.

Realizado: Evelyn López Porras Analista, Unidad de Programación y Control	Revisado por: Sandra Venegas Fallas Coordinadora, Unidad de Programación y Control

