



#MonitoreoCGR

Análisis del avance en el cumplimiento de metas del Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública en el primer semestre 2024

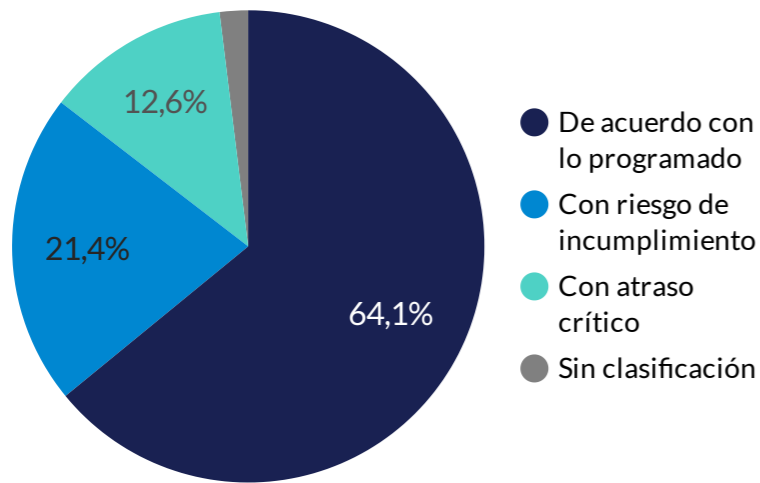
DFOE-FIP-MTR-00023-2024

Gráfico N.º 1
Clasificación de las metas de intervención pública según el avance en su cumplimiento al primer semestre, 2023-2024¹
 -Porcentajes-

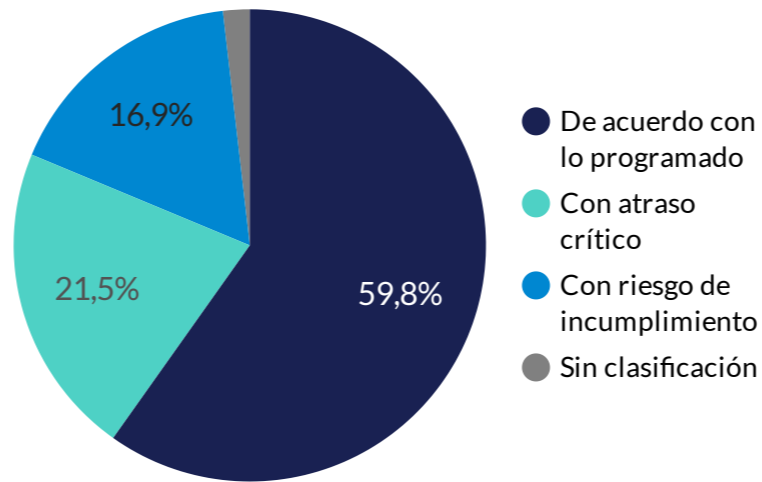
Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Sector ▼

Primer semestre 2023



Primer semestre 2024



Evolución del desempeño de metas

- En total, las instituciones reportaron a MIDEPLAN al primer semestre del 2024, el avance de 219¹ metas de intervención pública definidas en el Plan Nacional de Desarrollo e Inversión Pública (PNIDIP) vigente, de las cuales el 21,5% se reportó *Con atraso crítico*. En comparación con el primer semestre 2023, la proporción de metas de intervención pública con avance *De acuerdo con lo programado* disminuye en 4,3 p.p.

- A la fecha de corte, no se reportó a MIDEPLAN información sobre la meta de *Puntos base de crecimiento del Índice de Desarrollo Rural y Territorial nacional (IDRT)*. Dentro del Informe de Seguimiento de Metas del I trimestre 2024, se indicó que para IDRT no se ha avanzado debido a limitaciones metodológicas al basarse en datos del censo que no están disponibles.

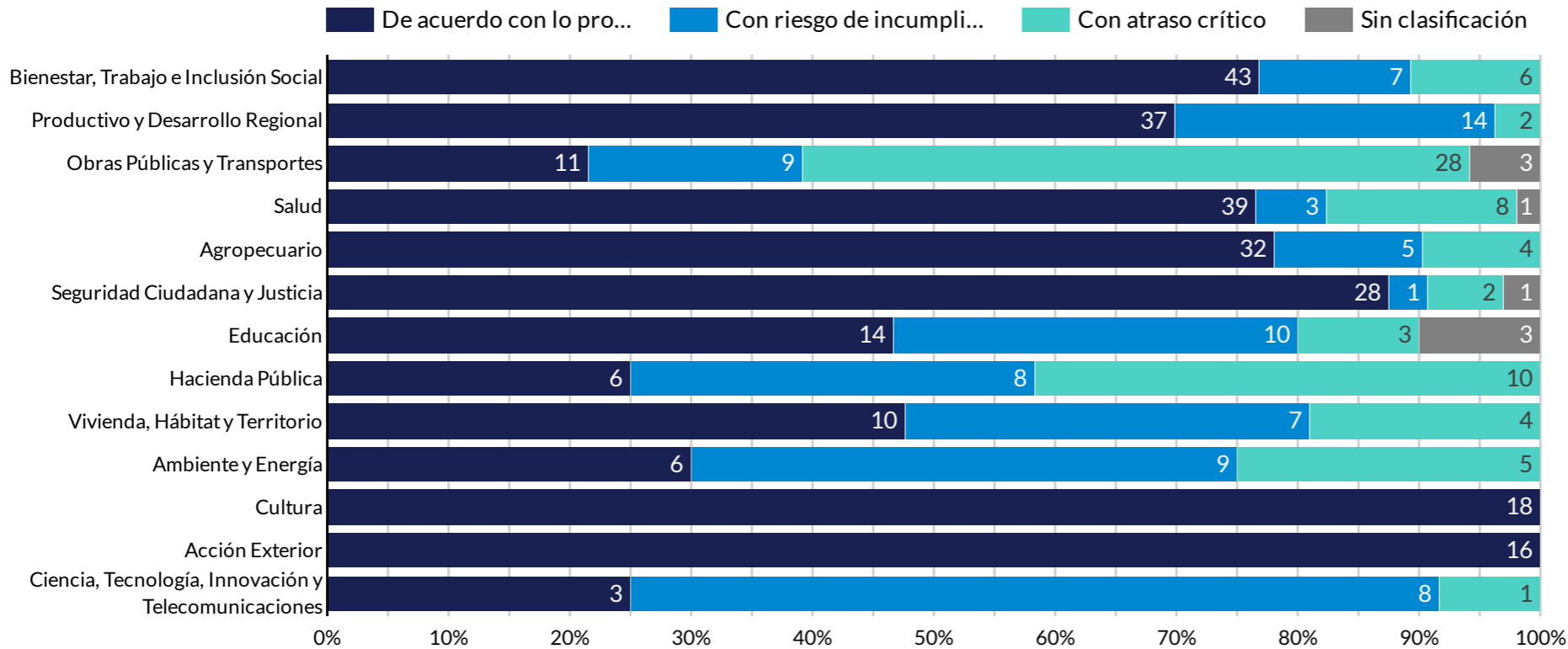
¹ Del total de metas del PNIDIP (242), no se presentó información de 23 metas, de las cuales 18 se encuentran programadas para iniciar en 2025 o 2026 y 4 ya se ejecutaron en 2023.

Fuente: Elaboración CGR con datos del Sistema Delphos.Net de MIDEPLAN, actualizados al 22 de agosto de 2024.

Gráfico N.º 2
Distribución de las metas de intervención pública, según sector y avance en su cumplimiento, 2023-2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Año ▼



Distribución del desempeño de metas

- En el sector Educación se pasó de 8 a 6 las metas con un avance *De acuerdo con lo programado* del primer semestre 2023 al primer semestre 2024.

- Particularmente la meta denominada: *Cantidad de personas estudiantes de Educación Diversificada Pública matriculadas en programas de estudio de educación técnica profesional en la Modalidad Dual* obtuvo un avance *Con atraso crítico*, mostrando un deterioro en comparación al 2023, donde su avance fue *De acuerdo con lo programado*.

- En los sectores Salud y Educación, se detallan 4 metas bajo la categoría de *Sin clasificación* (un 1,8%), para las cuales no se reportó clasificación del avance de la meta al primer semestre 2024.

Fuente: Elaboración CGR con datos del Sistema Delphos.Net de MIDEPLAN, actualizados al 22 de agosto de 2024.

Cuadro N.º 1
Resultados de las metas de intervención pública con avance *De acuerdo con lo programado*, 2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Sector ▼

Indicador de intervención pública ▼	Meta anual	Avance
1... Toneladas métricas de semilla importada a la que se valida su estándar de calidad.	591,1	381,6
2... Tasa de población que realiza actividad física sistemática por cada 1000 habitantes a nivel nacional	7,5	4,0
3... Tasa de participaciones en diferentes procesos de atención para su inserción social integral por cada 100 personas privadas de lib...	59,0	88,2
4... Promedio del porcentaje mensual de Factores Riesgos Situacionales relacionados a estructuras criminales, abordados mediante ...	40,0	0,0
5... Porcentaje de “cuellos de botella” eliminados en regulaciones, trámites y procesos identificados en la iniciativa “Le dejamos trabajar	90,0	6,7
6... Porcentaje de proyectos que culminan su ejecución con respecto a los financiados.	99,0	1,2
7... Porcentaje de productos fabricados por pymes nacionales que cumplen con reglamentos técnicos respecto del total de producto...	37,0	0,0
8... Porcentaje de procesos formativos del Programa EMPLÉATE concordantes con la demanda de empleo identificada.	50,0	85,0
9... Porcentaje de personas que consultan por primera vez en la vida en los servicios del IAFA.	45,3	36,7
1... Porcentaje de personas menores de edad, que se gradúan de los Centros de Intervención Temprana (CIT), que mejoran sus habili...	80,0	0,0
1... Porcentaje de personas entre los 10 y 17 años de edad que participan y concluyen programas de formación integral en los Centro...	65,0	55,2
1... Porcentaje de operativos policiales articulados y registrados mediante Órdenes de Servicio a partir de los insumos generados del ...	75,0	71,3

1 - 100 / 131 < >

Sectores *De acuerdo con lo programado*

• Asimismo, los sectores Seguridad Ciudadana y Justicia, y Bienestar, Trabajo e Inclusión Social reportaron una proporción alta de sus metas de intervención pública con un avance *De acuerdo con lo programado* (93,7% y 75,9%, respectivamente).

• Dentro de las metas reportadas por las instituciones con avance *De acuerdo con lo programado* en el Sector Seguridad Ciudadana y Justicia, se incluyen: Número de mujeres que reciben atención y orientación psicosocial y legal y Porcentaje acumulado de avance en las etapas implementación del Proyecto DNN: Un Esfuerzo Preventivo, de Prevención de Legitimación de Capitales, Financiamiento al Terrorismo y la Proliferación de Armas de Destrucción Masiva. Estas metas revelan una mejora en comparación con el primer semestre 2023, cuyo avance fue *Con atraso crítico*.

Cuadro N.º 2
Resultados de las metas de intervención pública con avance *Con riesgo de incumplimiento*, 2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Sector ▼

Indicador de intervención pública ▼	Meta anual	Avance
1... Promedio mensual de personas privadas de libertad que participan en actividades ocupacionales remuneradas dentro del Sistem...	4.800,0	4.029,8
2... Porcentaje mínimo de gasto de capital del Gobierno Central con respecto del PIB	1,8	0,6
3... Porcentaje de viviendas a nivel nacional con acceso a Internet.	88,2	81,7
4... Porcentaje de variación de pymes del sector industria registradas en el SIEC que utilizan las herramientas del SNC.	10,0	0,0
5... Porcentaje de personas menores de edad (PME) a las que se les brinda respuesta institucional de acuerdo con las denuncias recibi...	95,0	77,0
6... Porcentaje de nuevas cooperativas atendidas con procesos de asistencia técnica, que mejoran en su gestión empresarial	30,0	15,0
7... Porcentaje de ingresos tributarios con respecto del PIB	13,4	6,8
8... Porcentaje de gasto total del Gobierno Central con respecto del PIB	18,0	8,7
9... Porcentaje de estudiantes que reciben préstamos para el aprendizaje del idioma inglés	5,0	4,2
1... Porcentaje de docentes del MEP capacitados en currículum.	38,0	20,4
1... Porcentaje de cumplimiento en la recaudación del Impuesto sobre la Renta a Personas Jurídicas (ISR) (Eficiencia C)	16,7	8,4
1... Porcentaje de cumplimiento en la recaudación del IVA (Eficiencia C)	62,7	29,4
	1 - 37 / 37	< >

Sectores *Con riesgo de incumplimiento*

- Por su parte, en el Sector de Hacienda Pública aumentó la cantidad de metas *Con riesgo de incumplimiento* (5 metas al primer semestre 2024) en comparación con el primer semestre 2023 (3 metas). Dentro de las metas reportadas *Con riesgo de incumplimiento* se incluyen: Porcentaje de ingresos tributarios con respecto al PIB, Porcentaje de gasto total del Gobierno con respecto al PIB y Porcentaje mínimo de gasto de capital del Gobierno Central con respecto al PIB. Estas metas muestran un deterioro en comparación con el primer semestre 2023, donde el avance reportado fue *De acuerdo con lo programado*. Lo anterior, debido a una desaceleración en la recaudación del Impuesto Sobre la Renta (ISR) e Impuesto a la Propiedad de Vehículos desde el 2023, así como un aumento en el pago de intereses de la deuda, con el consecuente efecto del retorno a la sostenibilidad.
- Por otra parte, para el primer semestre 2024 en el Sector Productivo y Desarrollo Regional, la cantidad de metas *Con riesgo de incumplimiento* en comparación con el primer semestre 2023 se mantiene (7 metas).

Cuadro N.º 3 Resultados de las metas de intervención pública con avance *Con atraso crítico*, 2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Sector ▼

Indicador de intervención pública ▼	Meta anual	Avance
1... Toneladas métricas de semilla de producción nacional a la que se certifica su calidad.	1.284,1	1.068,3
2... Promedio trimestral de días hábiles para la resolución de las solicitudes de la inscripción de medicamentos	150,0	269,0
3... Porcentaje máximo de Deuda Pública del Gobierno Central en Moneda Extranjera	35,0	39,1
4... Porcentaje máximo de Deuda Pública del Gobierno Central a tasa variable	19,5	22,2
5... Porcentaje disponible en fondos para la gestión financiera del riesgo ante el impacto de fenómenos naturales con respecto al Prod...	0,3	0,8
6... Porcentaje de implementación del proyecto Hacienda Digital	20,1	19,6
7... Porcentaje de efecto de plusvalía por efecto de intervención en el primer anillo de influencia de los nodos de integración de transp...	3,0	0,0
8... Porcentaje de cobertura espacial para la maricultura en la costa pacífica y caribe considerando características biológicas y ocean...	50,0	0,0
9... Porcentaje de avance en la implementación de la estrategia de simplificación tributaria	30,0	20,1
1... Porcentaje de avance de obra del Programa de Saneamiento en zonas prioritarias. R. Pacífico Central.	3,5	0,0
1... Porcentaje de avance de obra del Programa de Saneamiento en zonas prioritarias. R. Brunca.	3,5	0,0
1... Porcentaje de avance de obra del Programa de Saneamiento de zonas prioritarias	3,5	0,0

1 - 47 / 47 < >

Sectores Con atraso Crítico

- El Sector Obras Públicas y Transportes revela un deterioro en la cantidad de metas de intervención pública *Con atraso crítico* en comparación con el primer semestre 2023, al pasar de 6 metas a 22 metas del total. Dentro de las metas *Con atraso crítico* se incluyen las obras: Lima-Taras, Barranca-Cañas, los corredores viales San José - Caldera (Ruta N.º 27), San José - Cartago (Ruta N.º 2), y Vial San José - San Ramón.
- Por su parte, en el Sector Salud aumentó la cantidad de metas *Con atraso crítico* de 4 a 5 metas al primer semestre 2024. Dentro de las metas *Con atraso crítico* se encuentra el avance de la obra del Hospital Dr. Max Peralta Jiménez, Cartago, la cual de acuerdo con la institución ha presentado riesgos legales que han incidido en el plazo para el proceso de adjudicación de la obra.

Ilustración N.º 1
Instituciones ejecutoras de metas de intervención pública con avance *Con riesgo de incumplimiento*, 2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Ejecutor

MH	BANHVI		MAG	PANI	MEP	INA	PROCOMER
	CCSS		CNFL, COOPELESCA, COOPESA...		SENARA		FONAFIFO
MICITT	INFOCOOP	MTSS	COOPELE...	LACOMET	CONAVI	ECA,IN...	CUN-LI...
Colegio Universit...							

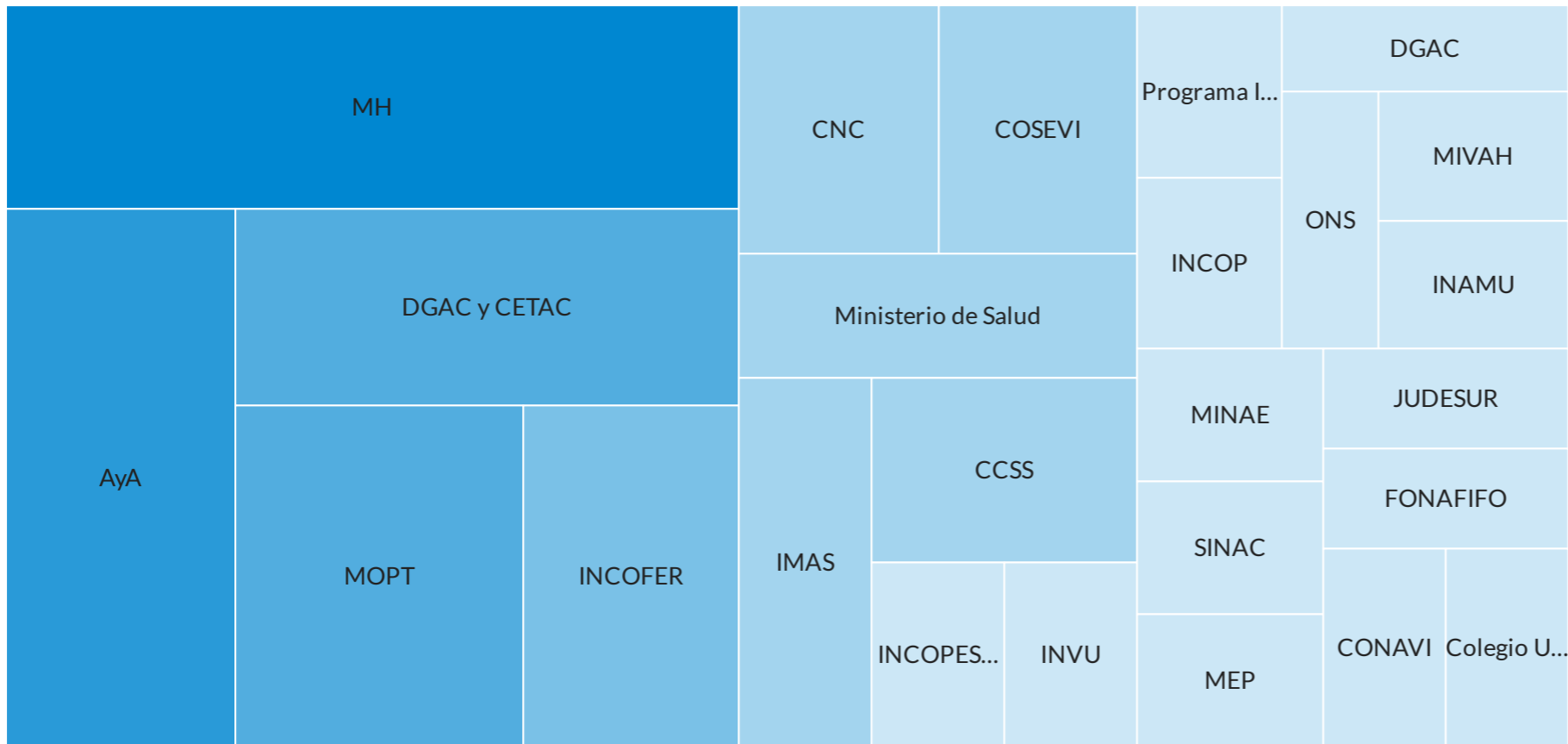
Instituciones *Con riesgo de incumplimiento*

- El MICITT presentó 3 metas de intervención pública dentro del sector de Ciencia, Tecnología, Innovación y Telecomunicaciones *Con riesgo de incumplimiento* relacionadas con el acceso a internet para las viviendas, fomento de la ciberseguridad y medición de habilidades computacionales.
- En cuanto a la CCSS, en el sector de Bienestar, Trabajo e Inclusión Social, presentó un avance de 1.883 nuevas pensiones del Régimen No Contributivo de Pensiones (RNCP) al primer semestre 2024, obteniendo una clasificación de *Con riesgo de incumplimiento* para la meta de 5.000 nuevas pensiones del RNCP. Lo anterior muestra un deterioro en comparación con el primer semestre 2023, donde el avance reportado fue *De acuerdo con lo programado*. En este caso, la institución indicó que el funcionamiento y desarrollo del Programa del Régimen No Contributivo, está sujeto, en su totalidad, al traslado de recursos de parte del Gobierno.

Ilustración N.º 2
Instituciones ejecutoras de metas de intervención pública *Con atraso crítico*, 2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Ejecutor



Instituciones *Con atraso crítico*

- El AyA presentó 5 metas de intervención pública dentro del sector Obras Públicas y Transportes *Con atraso crítico*. Por su parte, las metas relacionadas con el Porcentaje de avance de las etapas del proyecto Reducción de Agua no Contabilizada y el Porcentaje de avance de las etapas del proyecto Ampliación y mejoramiento del sistema de alcantarillado sanitario de la Ciudad de Limón muestran un deterioro en comparación con el primer semestre 2023 donde el avance reportado fue *De acuerdo con lo programado*.

- Asimismo, las metas de intervención pública del MOPT relacionadas con kilómetros rehabilitados y puentes intervenidos en la red vial cantonal, presentan un deterioro en comparación con el primer semestre 2023, donde el avance reportado fue *Con riesgo de incumplimiento*. De acuerdo con la institución, los obstáculos se deben al aumento desmedido en el plazo para la formalización de los contratos. Esto incide sobre la disponibilidad de infraestructura que fomente el desarrollo económico.

Cuadro N.º 4
Modificaciones de los indicadores de intervención pública por sector, 2024

Puede seleccionar la información por sector según sea su interés

Sector ▾

Oficio de modificación ▾	Tipo de modificación	Situación actual	Modificación propuesta	Resultado
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 3% (1% Perfil, 2% Prefac...	2023: 3% (1% Perfil, 2% Prefactibilidad) 20...	Rechazada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 90% 2024: 100% Regió...	2023: 90% 2024: 95% 2025:100% Región: ...	Aceptada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 3% (1% Perfil, 2% Prefac...	2023: 3% (1% Perfil, 2% Prefactibilidad) 20...	Rechazada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 25% 2024: 100%	2024: 12% (+5% Diseños) 2025: 20% (+5%...	Aceptada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Responsables	Comisión Ciudad Gobierno M...	Comisión Ciudad Gobierno Mideplan - Co...	Aceptada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Indicador	El porcentaje acumulado de av...	Porcentaje de avance acumulado de las eta...	Aceptada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Estimación presupuestaria	Estimación Presupuestaria en ...	Estimación Presupuestaria en colones, fue...	Rechazada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 20% (Financiamiento 3...	2023: 20% (Financiamiento 3%, Licitación ...	Rechazada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Estimación presupuestaria	2023-2026: 120.631.700.000...	2023-2026: ₡ 72,071,269,026.57 2023: ₡...	Rechazada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 50% 2024: 80% 2025: 1...	2023-2026: 91.75% 2023: 50% 2024: 50....	Rechazada
MIDEPLAN-DM-OF-0714-2024	Meta	2023: 2 2024: 4 2025: 7 2026: ...	2023: 2 2024: 6 2025: 9 2026: 15	Aceptada

1 - 133 / 133



Modificaciones de metas

- Los oficios de modificaciones se concentran principalmente en los sectores de Bienestar, Trabajo e Inclusión Social y Vivienda, Hábitat y Territorio (4 oficios de cada uno) al primer semestre 2024.
- Los sectores Obras Públicas y Transportes y Bienestar, Trabajo e Inclusión Social presentaron la mayor cantidad de modificaciones de estimación presupuestaria en el primer semestre 2024. En el Sector de Bienestar, Trabajo e Inclusión Social implicó una reducción del gasto asignado para el cuatrienio 2023-2026 de ₡10.888 millones a ₡9.337 millones (un 14,3%) en el indicador: Número de niños, niñas y adolescentes, que se encuentran haciendo uso de un cupo subsidiado por el PANI, en un CIDAI a nivel nacional y regional.

¹ Fuente: Elaboración CGR con datos del Sistema Delphos.Net de MIDEPLAN, actualizados al 22 de agosto de 2024.

El Sector de Hacienda Pública en el primer semestre 2024 presentó un deterioro en el avance de cumplimiento de sus metas al aumentar la cantidad en condición *Con riesgo de incumplimiento*. Las metas que presentaron esta situación se encuentran relacionadas con los ingresos tributarios y el gasto total del Gobierno, lo anterior debido a una desaceleración en la recaudación del Impuesto Sobre la Renta (ISR) e Impuesto a la Propiedad de Vehículos desde el 2023, así como un aumento en el pago de intereses de la deuda, con el consecuente efecto sobre el retorno a la sostenibilidad.

Asimismo, el Sector Obras Públicas y Transportes registró un 80,8% de sus metas, *Con atraso crítico*, debido a obstáculos por el plazo para la formalización de los contratos. Dentro de las metas están las relacionadas con el MOPT en materia de kilómetros rehabilitados y puentes intervenidos en la red vial cantonal, lo cual incide sobre la disponibilidad de infraestructura que fomente el desarrollo económico.

Por su parte, en materia de modificaciones al PNDIP 2023-2026, los sectores Obras Públicas y Transportes y Bienestar, Trabajo e Inclusión Social presentaron la mayor cantidad de modificaciones de estimación presupuestaria en el primer semestre 2024. En el Sector de Bienestar, Trabajo e Inclusión Social implicó una reducción del gasto social asignado al PANI para el cuatrienio 2023-2026 de ¢10.888 millones a ¢9.337 millones (un 14,3%) en el indicador: Número de niños, niñas y adolescentes, que se encuentran haciendo uso de un cupo en un CIDAI a nivel nacional y regional, lo cual incide en el bienestar social de esta población.