



Instituto Mixto de Ayuda Social

Informe de Labores

III Trimestre 2018

Gerencia General

Contenido del Documento

| | | |
|------------|--|-----------|
| 1 | Origen el Informe | 8 |
| 2 | Objetivo General | 8 |
| 3 | Alcance y Período de Estudio | 8 |
| 4 | Programa de Promoción y Protección Social | 9 |
| 4.1 | Orientaciones institucionales 2018 | 9 |
| 4.2 | Políticas y prioridades de la Subgerencia de Desarrollo Social para el 2018 | 9 |
| 4.2.1 | Modelo de Intervención Social | 9 |
| 4.3 | Programa Protección y Promoción Social | 10 |
| 4.4 | Resumen Ejecución Programa Protección y Promoción Social | 11 |
| 5 | Resultados de la ejecución por Oferta Programática | 16 |
| 5.1 | Área de Bienestar Familiar | 16 |
| 5.1.1 | Beneficio Atención a Familias | 16 |
| 5.1.2 | Beneficio Cuido y Desarrollo Infantil (Red de Cuido) | 17 |
| 5.1.3 | Beneficio Emergencia | 17 |
| 5.1.4 | Beneficio Asignación Familiar Inciso H | 18 |
| 5.1.5 | Beneficio Prestación Alimentaria Inciso K | 18 |
| 5.1.6 | Personas en Situación de Abandono | 19 |
| 5.1.7 | Beneficio de Veda | 20 |
| 5.1.8 | Atención de situaciones de violencia | 20 |
| 5.1.9 | Participación en Comisiones Interinstitucionales | 21 |
| 5.1.10 | Código Especial 225-PND: Familias Meta Plan Nacional de Desarrollo | 21 |
| 5.2 | Área de Desarrollo Socio Educativo | 22 |
| 5.2.1 | Beneficio Avancemos (Transferencias Condicionadas) | 22 |
| 5.2.2 | Beneficio Procesos Formativos | 23 |
| 5.2.3 | Beneficio TMC-Personas Trabajadoras Menores de Edad | 24 |
| 5.2.4 | Programa Cuadernos e Implementos Escolares | 25 |
| 5.2.5 | Hogares conectados (PHC) | 26 |
| 5.3 | Área de Desarrollo Socio-Productivo y Comunal | 27 |
| 5.3.1 | Beneficio Emprendimientos Productivos Individuales | 27 |
| 5.3.2 | Beneficio Capacitación | 29 |
| 5.3.3 | Beneficio de Capacitación Personasl Indígenas | 29 |
| 5.3.4 | Beneficio Mejoramiento de Vivienda | 30 |
| 5.3.5 | Beneficio Mejoramiento de Vivienda para atención de emergencias | 31 |
| 5.3.6 | Beneficio de Titulación | 31 |

| | | |
|-------------|---|-----------|
| 5.3.7 | Transferencias a organizaciones | 32 |
| 5.4 | Área de Acción Social y Administración de Instituciones | 34 |
| 5.5 | Área de Atención Integral e Interinstitucional - Estrategia Puente al Desarrollo | 34 |
| 5.6 | Área de Sistemas de Información Social (SIS) | 36 |
| 5.7 | Población Objetivo Institucional Registrada en el SIPO | 36 |
| 5.8 | Atenciones registradas en SABEN | 37 |
| 5.9 | Resoluciones creadas por personas funcionarias del IMAS registradas en el SABEN | 38 |
| 5.10 | Fideicomiso | 39 |
| 6 | Programa de Empresas Comerciales | 42 |
| 6.1 | Ventas Aeropuertos y Golfito | 42 |
| 6.2 | Tienda de Golfito | 42 |
| 6.3 | Análisis de Ventas Presupuestadas versus Reales | 43 |
| 6.4 | Relación Ventas por metro cuadrado | 43 |
| 6.5 | Situación Financiera | 44 |
| 7 | Programa de Actividades Centrales | 46 |
| 7.1 | Gestión de Recursos | 46 |
| 7.1.1 | Administración Tributaria | 46 |
| 7.1.2 | Donaciones | 49 |
| 8 | Soporte Administrativo | 52 |
| 8.1.1 | Proveeduría | 52 |
| 8.1.2 | Área de Servicios Generales | 53 |
| 9 | Gestión Presupuestaria | 54 |
| 9.1 | Ingresos | 54 |
| 9.1.1 | Análisis General | 54 |
| 9.1.2 | Análisis comparativo de los ingresos reales período 2017 versus período 2018 | 55 |
| 9.2 | Egresos | 55 |
| 9.3 | Relación 70/30 | 57 |
| 9.4 | Ajustes y Variaciones presupuestarias | 58 |
| 10 | Otros Resultados en la Gestión | 59 |
| 10.1 | Cumplimiento de Acuerdos del Consejo Directivo | 59 |

| | | |
|--------------|---|-----------|
| 10.2 | Control Interno | 61 |
| 10.2.1 | Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucional (SEVRI) | 61 |
| 10.2.2 | Autoevaluación del Sistema de Control Interno | 67 |
| 10.2.3 | Fortalecimiento del ambiente de apoyo al Control Interno | 68 |
| 10.3 | Proceso ético institucional | 68 |
| 10.4 | Transparencia | 68 |
| 10.5 | Desarrollo Humano | 68 |
| 10.6 | Normativa | 69 |
| 10.7 | Gestión Ambiental | 70 |
| 10.8 | Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria | 70 |
| 10.9 | Atención población indígena | 70 |
| 10.10 | Atención población Ngäbe y Buglé | 72 |
| 10.11 | Directriz 108 M.P. Atención integral de la zona fronteriza norte en los distritos de Pocosol, Cutris y Pital, del Cantón de San Carlos | 72 |
| 11 | Proyectos Estratégicos | 74 |
| 11.1 | Sistema de Atención a la Ciudadanía (SACI) | 74 |
| 11.2 | Servicios Técnicos Profesionales para la Aplicación, Revisión, Digitación y Supervisión de las Fichas de Información Social, mediante contratación N° 2016CD-000062-0005300001 | 77 |
| 11.3 | Ficha de Información Social en Dispositivos Móviles (FIS DM) | 79 |
| 11.4 | Proyecto Actualización y Digitalización de Expedientes (Expediente Digital) | 80 |
| 11.5 | Proyecto de Evaluación de Desempeño | 82 |
| 11.6 | Proyecto Peñas Blancas | 82 |
| 11.7 | Contratación servicios logísticos bancarios y adquirencia | 82 |
| 11.8 | Proyecto Modelo de Gestión de Responsabilidad Social | 83 |
| 11.9 | Implementación NICSP | 83 |
| 11.10 | Proyecto de Mejoramiento del proceso de Titulación | 84 |
| 11.11 | Proyecto La Carpio | 84 |
| 11.12 | Política laboral | 85 |
| 12 | ANEXO N°1 | 87 |
| 13 | ANEXO N°2 | 90 |

Índice de Tablas

| | |
|---|----|
| Tabla 1 Programa Asistencia y Promoción Social, Distribución de los recursos asignados, según segregación del gasto | 11 |
| Tabla 2 Resumen Ejecución por Beneficio | 12 |
| Tabla 3 Ejecución por Grupo poblacional de interés | 13 |
| Tabla 4 Cantidad de Beneficios por familia | 14 |
| Tabla 5 Distribución de familias beneficiadas, por línea de pobreza | 14 |
| Tabla 6 Población Beneficiaria Total, por Sexo, según Nacionalidad | 14 |
| Tabla 7 Programa Asistencia y Promoción Social, | 15 |
| Tabla 8 Atención a Familias, Familias Beneficiarias, según ARDS | 16 |
| Tabla 9 Beneficio Cuido, Familias Beneficiarias, según ARDS | 17 |
| Tabla 10 Emergencia. Familias Beneficiarias y Monto Transferido, según ARDS | 17 |
| Tabla 11 Familias beneficiadas Beneficio Asignación Familiar Inciso H | 18 |
| Tabla 12 Beneficio Prestación Alimentaria inciso K | 19 |
| Tabla 13 Beneficios Avancemos | 23 |
| Tabla 14 Beneficios Procesos Formativos | 24 |
| Tabla 15. Personas Trabajadoras Menores de Edad beneficiadas | 25 |
| Tabla 16. Distribución por Provincia | 25 |
| Tabla 17. Hogares conectados por provincia | 26 |
| Tabla 18. Emprendimientos Productivos Individuales | 28 |
| Tabla 19. Emprendimientos productivos individuales por motivo | 28 |
| Tabla 20 Beneficios de Capacitación | 29 |
| Tabla 21 Beneficios de Capacitación Personas Indígenas | 29 |
| Tabla 22. Beneficios de Mejoramiento de Vivienda | 30 |
| Tabla 23. Beneficios de Mejoramiento de Vivienda por motivo | 30 |
| Tabla 24. Beneficios de Mejoramiento de Vivienda para la atención de emergencias | 31 |
| Tabla 25. Titulaciones a familias objetivo | 31 |
| Tabla 26. Áreas Públicas Municipales | 32 |
| Tabla 27. Servidumbres AyA | 32 |
| Tabla 28. Beneficios Grupales | 33 |
| Tabla 29 Entidades | 34 |
| Tabla 30 Familias Plan Puente por Cantidad de familias | 34 |
| Tabla 31 Familias Plan Puente según Estado por Cantidad de Familias y Monto recibido en el III Trimestre Acumulado del 2018 | 35 |
| Tabla 32 IMAS. Familias Plan Puente por Beneficio en el III Trimestre Acumulado del 2018 | 35 |
| Tabla 33: N° de FIS y Porcentaje de FIS Aplicadas, familias y personas por ARDS | 37 |
| Tabla 34: Porcentaje y N° de Personas Registradas en la FISI por ARDS | 37 |
| Tabla 35: Número de Resoluciones y monto de la resolución, según usuario creador | 38 |
| Tabla 36: Número de Resoluciones y monto de la resolución, según ARDS | 39 |
| Tabla 37 Recursos y Metas 2018 | 39 |
| Tabla 38 Distribución de garantías otorgadas | 40 |
| Tabla 39 Ingresos presupuestados y reales (en miles de colones) | 40 |
| Tabla 40 Egresos presupuestados y reales (en miles de colones) | 41 |
| Tabla 41: Comparativo de Ventas en dólares y crecimiento | 42 |
| Tabla 42: Comparativo Ventas Golfito - Años 2017 y 2018 | 42 |
| Tabla 43: Ventas Reales vs. POI (En colones corrientes) | 43 |
| Tabla 44: Comparativo de ventas metro cuadrado de tienda, según local | 43 |
| Tabla 45 Detalle de Recaudación según concepto | 46 |
| Tabla 46 Cuadro de Cumplimiento de Metas de Recaudación del POI | 46 |
| Tabla 47 Estatus de la cartera de las Cuentas por Cobrar | 47 |
| Tabla 48 Comparativo de los Saldos de las Cuentas por Cobrar | 47 |
| Tabla 49 Gestiones Centro de Llamadas | 48 |
| Tabla 50 Gestiones proceso de Cobro Judicial | 48 |
| Tabla 51 Donaciones realizadas según tipo de población beneficiada | 49 |
| Tabla 52 Donaciones entregadas en sitio | 49 |
| Tabla 53 Detalle de supervisiones realizadas | 50 |

| | |
|---|----|
| Tabla 54 Inventario de bienes | 51 |
| Tabla 55 Cumplimiento de metas de Donaciones | 52 |
| Tabla 56 Detalle por Grupo de Bienes y Servicios PAA | 53 |
| Tabla 57 Resumen del seguimiento y cumplimiento del PAA | 53 |
| Tabla 58 Resumen de Ingresos reales según fuente de financiamiento | 54 |
| Tabla 59 Ingresos reales acumulados al III Trimestre 2017 | 55 |
| Tabla 60 Presupuesto Ajustado vrs Egresos Reales | 56 |
| Tabla 61 Presupuesto Ajustado vrs. Egresos Reales | 56 |
| Tabla 62 Resumen de Ingresos Reales vrs Egresos y Superávit Real | 57 |
| Tabla 63 Determinación de la relación 70/30 | 57 |
| Tabla 64 Comportamiento de Ajustes y Variaciones Presupuestarias | 58 |
| Tabla 65 Comportamiento de Ajustes y Variaciones Presupuestarias | 58 |
| Tabla 66 Estado de Cumplimiento de los Acuerdos del Consejo Directivo | 59 |
| Tabla 67 Cantidad y porcentaje de acuerdos clasificados por tema | 59 |
| Tabla 68 Acuerdos del Consejo Directivo En Proceso, Resumen por año | 60 |
| Tabla 69 Acuerdos del Consejo Directivo En Proceso, Por tema | 60 |
| Tabla 70 Valoración de riesgos estratégicos vinculados al PEI 2017-2010 | 62 |
| Tabla 71 Valoración de riesgos estratégicos vinculados al PEI 2017-2010 | 64 |
| Tabla 72 Medidas de Administración de Riesgos propuestas por las Áreas Temáticas | 65 |
| Tabla 73 Nombramientos | 68 |
| Tabla 74 Familias Indígenas Beneficiarias y Monto Transferido, | 71 |
| Tabla 75 Familias Indígenas Ngäbe y Buglé Beneficiarias y Monto Transferido, | 72 |
| Tabla 76 Acciones Directriz 108 M.P. Atención integral de la zona fronteriza norte en los distritos de Pocosol, Cutris y Pital, del Cantón de San Carlos | 73 |
| Tabla 80 Número de FIS de la UNED, Registradas en SIPO-IMAS por ARDS | 78 |
| Tabla 81 Número de Fichas aplicadas con visita domiciliar | 78 |
| Tabla 82 Número de Folios sin visita domiciliar registrados en SIPO | 79 |
| Tabla 83 Estado de expedientes actualizados | 80 |
| Tabla 84 Ranking Actualización | 81 |
| Tabla 85 Ranking Digitalización | 81 |

Índice de Ilustraciones

| | |
|--|----|
| Ilustración 1: Porcentaje de Referencias Enviadas durante el III trimestre acumulado del 2018 según estado | 36 |
| Ilustración 2 Atenciones registradas en SABEN | 38 |
| Ilustración 3: Acuerdos del Consejo Directivo En Proceso | 60 |
| Ilustración 4: Cantidad de Riesgos por Área Temática | 64 |
| Ilustración 5: Niveles de riesgos con controles y medidas de mitigación de riesgos por ARDS | 67 |
| Ilustración 6: Estado de las medidas de administración ARDS | 67 |
| Ilustración 7 Llamadas entrantes al SACI, según tipo y trimestre | 74 |
| Ilustración 8 Llamadas contestadas SACI, según línea de origen y trimestre | 75 |
| Ilustración 9 Cantidad de citas creadas por trimestre, según ARDS | 75 |
| Ilustración 10 Cantidad de Citas Creadas en el Sistema de Citas por ULDS | 76 |
| Ilustración 11 Cantidad de Citas Creadas por Trámite en el Sistema de Citas | 77 |
| Ilustración 12 Avance NICSP | 83 |

1 Origen el Informe

El presente informe de labores responde a lo dispuesto en el artículo 24 de la Ley de Creación del Instituto Mixto de Ayuda Social número 4760, y el acuerdo de Consejo Directivo número CD.279-06 tomado en sesión 043-06 de fecha 22 de junio de 2006; de los cuales se establece la obligación de la Gerencia General de presentar la siguiente información:

1. Estado de avance en el cumplimiento de metas programáticas.
2. Ejecución presupuestaria en el correspondiente período presupuestario.
3. Cumplimiento de los acuerdos emitidos por el Consejo Directivo.
4. Recomendaciones de la Auditoría Interna acogidas por el Consejo Directivo.
5. Medidas de Administración de los riesgos producto de Auto evaluación del Control Interno y de la implementación del SEVRI.

El Acuerdo del Consejo Directivo CD.038-2017 de fecha 12 de octubre del 2017 señala: *"Aprobar el Informe de la Auditoría Interna AUD.038-2017, "Informe sobre los Resultados Obtenidos en la Verificación del Cumplimiento de Acuerdos del Consejo Directivo."* En el punto 2 del Por Tanto indica: *"Solicitar a la Gerencia General remitir al Consejo Directivo los informes trimestrales de labores, en un plazo máximo de dos meses calendario posteriores al cierre del respectivo trimestre a que se refiere el informe"*.

2 Objetivo General

Dar a conocer, principalmente, el grado de cumplimiento del Plan Anual Operativo (POI) y Presupuesto al tercer trimestre del año 2018, la labor realizada, logros y resultados institucionales alcanzados durante el período en estudio. Además de información relevante sobre los aspectos propios de Control Interno y Proyectos Especiales.

3 Alcance y Período de Estudio

Este documento presenta las principales acciones desarrolladas por la Dirección Superior durante el tercer trimestre del año 2018, con el objeto de conocer la gestión y ejecución del Plan Operativo Institucional y Presupuesto 2018 para el período en estudio, en términos de ingresos y egresos realizados, junto con el resultado de ejecución de metas programáticas (familias, personas u organizaciones beneficiadas por el IMAS). Adicionalmente, se presentan informes de seguimiento de los acuerdos del Consejo Directivo, así como del Control Interno institucional.

Se destaca que las Subgerencia de Desarrollo Social, la Subgerencia de Soporte Administrativo y la Subgerencia de Gestión de Recursos, así como otras dependencias bajo la línea jerárquica directa de la Gerencia General, presentaron sus respectivos informes de labores, a partir de los cuales se fundamenta el presente documento.

4 Programa de Promoción y Protección Social

4.1 Orientaciones institucionales 2018

En el documento se presentan los resultados del Programa Protección y Promoción Social durante el año 2018. En el POI del presente año se establece “...el IMAS juega un papel preponderante tanto por la información poblacional disponible en sus sistemas, como por su oferta...”

De acuerdo a lo anterior, los datos que se suministran corresponden al período del 1º de enero al 30 de junio del 2018 y se obtienen de los reportes existentes en el Sistema de Atención a Beneficiarios (SABEN), herramienta fundamental para el registro de la población demandante de la oferta institucional, la cual se dirige desde la atención hasta el trámite del beneficio según niveles de autoridad, permitiendo a su vez el seguimiento de las intervenciones que se realizan con la población beneficiaria. Facilita el control y seguimiento presupuestario de los programas y de esta forma dar seguimiento al cumplimiento del Plan Operativo Institucional y brindar información a nivel interno para la toma de decisiones; así como a las diferentes instituciones fiscalizadoras.

El ámbito de referencia de los datos que se presentan en este documento corresponde a la división geográfica por Áreas Regionales de Desarrollo Social (ARDS) que tiene la Institución, la información relacionada con la población beneficiaria, motivo que justifica el otorgamiento del beneficio e inversión social del 1 de enero al 30 de setiembre del 2018.

4.2 Políticas y prioridades de la Subgerencia de Desarrollo Social para el 2018

Dentro del marco estratégico institucional expuesto en el POI para el 2018 (IMAS, 2017, pp. 84-87) se establecen las siguientes prioridades de la Subgerencia de Desarrollo Social para dicho período:

4.2.1 Modelo de Intervención Social

- Diseñar participativamente el nuevo modelo de intervención institucional y protocolos técnicos para su implementación.
- Intervenir integralmente a las personas, familias y comunidades por niveles y según su perfil. En corresponsabilidad con los diferentes actores.
- Intervenir integralmente a las personas con discapacidad, así como a familias, y comunidades indígenas.
- Intervenir a las comunidades y organizaciones con apego a las particularidades de cada región, con un enfoque de territorialidad en función de las necesidades de las personas y familias.
- Promover la articulación local con sujetos públicos y privados en la atención de las personas, familias y comunidades en pobreza.
- Priorizar el trabajo articulado con sujetos públicos y privados, que ejecutan proyectos, con población objetivo del IMAS, desde la perspectiva de los derechos humanos y enfoque de género.
- Actualizar y simplificar normativa institucional según Modelo de Intervención.
- Ajustar Plataforma del Sistema de Atención a la Ciudadanía de acuerdo al Modelo de Intervención.

| Institución | Oferta Programática |
|---|--|
| Instituto Mixto de Ayuda Social IMAS | Transferencia económicas para necesidades básicas |
| | Capacitación técnica para empleo y emprendedurismo |
| | Avancemos |
| | Emprendimientos productivos |
| | Mejoramiento de vivienda |
| | Programa Cuidado y Desarrollo Infantil |

Los componentes de la línea de pobreza que trabaja la Estrategia son: Pobreza Extrema y Pobreza, su objetivo general es la atención de la situación de pobreza que enfrentan las familias desde un enfoque multisectorial e interinstitucional, procurando el acceso al sistema de protección social, al desarrollo de capacidades, al vínculo con el empleo y el empresariado, a las ventajas de la tecnología, a la vivienda digna y al desarrollo territorial, mitigando la desigualdad y respetando los enfoques definidos como estratégicos, en aras del desarrollo humano e inclusión social.

Durante los primeros 2 años, a partir del inicio de la Estrategia se atenderán a 27.300 familias en pobreza extrema. Estas familias serán seleccionadas utilizando el método de línea de pobreza que les asigna el SIPO, de manera que se priorice aquellas que presentan mayores factores de exclusión y riesgo social, es decir: las familias en mayor condición de pobreza registradas.

4.3 Programa Protección y Promoción Social

Programa sustantivo de la institución en el cual se desarrolla la ejecución y el cumplimiento de metas de los recursos destinados para Inversión Social en la atención de familias y/o comunidades, grupos, organizaciones públicas y privadas que desarrollen proyectos de interés social y económico en beneficio de la población en situación de pobreza.

Apegados a las políticas aprobadas por el Consejo Directivo para el año 2018 se atenderá a familias ubicadas, según SIPO, en condición de pobreza extrema grupos 1 y 2. Se hará énfasis en las personas con discapacidad, jefatura de femenina, niñez, personas estudiantes de secundaria, personas adultas mayores, personas en situación de calle o abandono; poblaciones indígenas, personas situaciones de violencia y violencia de género, así como la población refugiada o solicitante de asilo. Otras personas o familias que no cumplan con la priorización anterior, son valoradas por personas profesionales y mediante el criterio técnico, se determina o no, el otorgamiento de alguna transferencia monetaria.

El Programa Protección y Promoción Social para 2018 está estructurado, según el POI 2018, en cuatro áreas y dos procesos estratégicos¹:

Áreas estratégicas:

- Bienestar Familiar (BF).
- Desarrollo Socioeducativo (DS).
- Desarrollo Socioproductivo y Comunal (DSC).
- Administración de Acción Social y Administración de Instituciones de Bienestar Social (AASAI).

Procesos estratégicos:

- Sistemas de Información Social (SIS).
- Estrategia Nacional Puente al Desarrollo (ENPD).

¹ Aunque en el POI 2018 se encuentran como procesos estratégicos, se realizó una modificación de la estructura organizativa aprobada por el Ministerio de Planificación Nacional y Política Económica (MIDEPLAN) mediante oficio DM-745-17 del 09 de noviembre de 2017 en donde Sistemas de Información Social se constituyó como área, de la misma manera que Puente al Desarrollo, en donde actualmente es el Área de Atención Integral e Interinstitucional. La organización publicó el nuevo organigrama a través del CIRE el 24/11/2017.

4.4 Resumen Ejecución Programa Protección y Promoción Social

Tabla 1 Programa Asistencia y Promoción Social, Distribución de los recursos asignados, según segregación del gasto (en miles de colones)
Al 30 de setiembre del 2018

| PARTIDA/ SUBPARTIDA/BENEFICIO | TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL | EGRESOS REALES | COMPROMISOS CONTRACTUALES | OBLIGACIONES INSTITUCIONALES | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No incluye obligaciones institucionales) |
|--|---------------------------------|-----------------------|---------------------------|------------------------------|---|
| GASTO ADMINISTRATIVO | 25,157,678.54 | 14,601,474.57 | 3,751,311.06 | | 6,804,892.91 |
| Transferencias Corrientes | 166,094,405.030 | 113,508,168.178 | | 41,153,533.488 | 52,586,236.852 |
| Subtotal Atención a Familias | 48,651,457.85 | 35,387,140.64 | | 12,962,850.82 | 13,264,317.21 |
| Atención a Familias | 41,447,000.63 | 30,144,794.10 | | 11,023,531.82 | 11,302,206.53 |
| Atención a Familias (Seguridad Alimentaria) | 7,204,457.22 | 5,242,346.53 | | 1,939,319.00 | 1,962,110.69 |
| Veda | 770,000.00 | 471,930.00 | | | 298,070.00 |
| Emergencias | 1,644,871.00 | 596,637.24 | | 49,344.66 | 1,048,233.76 |
| Personas en Situación de Abandono | 540,000.00 | 2,730.00 | | 2,440.00 | 537,270.00 |
| Cuido y Desarrollo Infantil Ley 9220 | 26,235,792.97 | 19,076,370.22 | | 6,262,960.00 | 7,159,422.75 |
| Cuido y Desarrollo Infantil FODESAF | 3,500,533.70 | 941,354.66 | | 446,070.90 | 2,559,179.04 |
| Cuido y Desarrollo Infantil IMAS | 900,000.00 | 529,245.06 | | 322,861.00 | 370,754.94 |
| Cuido y Desarrollo Infantil PANI | 2,000,000.00 | 640,710.13 | | 1,000,033.33 | 1,359,289.87 |
| Asignación Familiar H | 1,635,657.33 | 1,190,458.50 | | 390,583.50 | 445,198.83 |
| Prestación Alimentaria K | 1,632,887.94 | 261,346.30 | | 112,777.70 | 1,371,541.64 |
| Avancemos | 51,729,717.39 | 37,666,815.00 | | 12,387,610.00 | 14,062,902.39 |
| TMC-Personas Trabajadoras Menores Edad | 316,020.00 | 111,809.00 | | 56,376.00 | 204,211.00 |
| Procesos Formativos | 3,350,000.00 | 1,933,753.98 | | 891,302.97 | 1,416,246.02 |
| Avancemos MEP | 18,390,177.50 | 12,486,880.00 | | 5,668,670.00 | 5,903,297.50 |
| Emprendimientos Productivos Individuales | 2,371,600.00 | 800,673.23 | | 301,183.12 | 1,570,926.77 |
| Capacitación Territorio Indígena | 196,650.00 | 69,655.69 | | 67,603.51 | 126,994.31 |
| Capacitación Técnica | 1,088,000.00 | 720,158.52 | | 226,245.98 | 367,841.48 |
| Asociaciones | 353,778.65 | 50,000.00 | | | 303,778.65 |
| Fundaciones | 15,470.00 | | | | 15,470.00 |
| Cooperativas | 31,790.70 | | | | 31,790.70 |
| Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro | 25,000.00 | 25,000.00 | | | |
| Titulación a Terceros | 20,000.00 | | | | 20,000.00 |
| FIDEICOMISO | 495,000.00 | 495,000.00 | | | |
| Atención Situaciones de Violencia | 200,000.00 | 50,500.00 | | 4,620.00 | 149,500.00 |
| Transferencias de Capital | 5,858,573.33 | 887,898.61 | | 339,810.42 | 4,970,674.72 |
| Mejoramiento de Vivienda | 640,000.00 | 257,779.40 | | 90,648.85 | 382,220.60 |
| Compra de Lote | | | | | |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | 1,837,791.43 | 69,637.01 | | 36,390.81 | 1,768,154.42 |
| Asociaciones | 3,009,881.31 | 560,482.20 | | 212,770.77 | 2,449,399.12 |
| Fundaciones | 93,700.00 | | | | 93,700.00 |
| Cooperativas | 130,850.00 | | | | 130,850.00 |
| Gobierno Locales | 95,000.00 | | | | 95,000.00 |
| Otras Entidades Privadas sin Fines de Lucro | 51,350.59 | | | | 51,350.59 |
| TOTAL RECURSOS PARA SUBSIDIOS | 171,952,978.36 | 114,396,066.79 | | 41,493,343.91 | 57,556,911.58 |
| PROGRAMA CUADERNOS Y OTROS | | | | | |
| Almacenamiento/Elaboración Paquetes Escolares. | 277,118.50 | 126,119.29 | 120,760.20 | | 30,239.02 |
| Distribución Correos paquetes escolares | 283,256.82 | 4,059.98 | 264,825.00 | | 14,371.84 |
| Implementos Escolares (Cuadernos) | 1,112,586.17 | 497,795.76 | 450,192.60 | | 164,597.81 |
| Implementos Escolares (Útiles) | 435,818.14 | 173,847.76 | | | 261,970.38 |
| Implementos Escolares (Salveques) | 454,676.57 | | 419,760.00 | | 34,916.57 |
| Contratación para la Aplicación y Digitación de FIS. | 800,000.00 | 465,966.76 | 334,032.94 | | 0.30 |
| Contratación Evaluación de Beneficios Institucional | 30,000.00 | | | | 30,000.00 |
| Servicios en Topografía y Agrimensura | 50,000.00 | 12,866.73 | | | 37,133.27 |
| Pago de llamadas telefónicas de usuarios SACI | 225,000.00 | 126,108.36 | | | 98,891.64 |
| Gestión del Sistema de Atención a la Ciudadanía SACI | 1,491,000.00 | 1,451,582.16 | 39,417.84 | | 0.00 |
| TOTAL CONTRATACIONES (COMPROMISO CONTRACTUAL) | 5,159,456.20 | 2,858,346.80 | 1,628,988.57 | | 672,120.83 |
| Intereses Avancemos | 23,028.04 | 18,328.28 | | | 4,699.76 |
| TOTAL RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL | 177,135,462.61 | 117,272,741.87 | 1,628,988.57 | 41,493,343.91 | 58,233,732.16 |
| TOTAL | 202,293,141.14 | 131,874,216.44 | 5,380,299.63 | 41,493,343.91 | 65,038,625.07 |

Fuente: Presupuesto-SGSA - Sistema Informático SAP

**Tabla 2 Resumen Ejecución por Beneficio
Al 30 de setiembre del 2018**

| Beneficio | Monto Ejecutado | Población |
|--|------------------------|----------------------|
| Atención a Familias | 35.387.140.636 | 97.168 familias |
| Cuido y Desarrollo Infantil | 21.187.680.070 | 25.767 niños y niñas |
| Emergencias | 596.637.241 | 1.532 familias |
| Asignación Familiar H | 1.190.458.500 | 2.348 familias |
| Prestación Alimentaria K | 261.346.300 | 231 familias |
| Personas en Situación de abandono | 2.730.000 | 2 personas |
| Veda | 471.930.000 | 1.291 familias |
| Atención de Situaciones de Violencia | 50.500.000 | 322 personas |
| Avancemos | 50.153.695.000 | 195.277 estudiantes |
| Procesos Formativos | 1.933.753.980 | 15.205 personas |
| TMC-Personas Trabajadora Menores de Edad | 111.809.000 | 273 personas |
| Ideas Productivas Individuales | 800.673.234 | 561 personas |
| Capacitación | 720.158.522 | 3.268 personas |
| Capacitación Personas Indígenas | 69.655.688 | 439 personas |
| Mejoramiento de Vivienda | 257.779.399 | 111 familias |
| Mejoramiento de Vivienda Emergencias | 69.637.014 | 24 familias |
| Total Beneficios Individuales | 113.265.584.584 | |
| Beneficios Grupales | 635.482.196 | 12 proyectos |
| Total Beneficios Grupales | 635.482.196 | |
| Total Beneficios | 113.901.066.780 | |

Fuente: elaboración propia cuadros anteriores

**Tabla 3 Ejecución por Grupo poblacional de interés
Al 30 de setiembre de 2018**

| Grupos Poblaciones de Interés | Unidad de Medida | Nº de Benef. | Monto Transferido | Monto Total Transferido por Beneficio |
|--|-------------------------|---------------------|--------------------------|--|
| Código Especial 15: Población Indígena (todos los beneficiarios) | Total Familias | 4,552 | 2,325,757,042 | 2,325,757,042 |
| | Hombres | 3,187 | 960,771,780 | |
| | Mujeres | 4,116 | 1,364,985,262 | |
| | Total Personas | 7,303 | 2,325,757,042 | |
| Código Especial 15-1: Población Ngábe y Buglé | Total Familias | 83 | 26,268,000 | 26,268,000 |
| | Hombres | 78 | 10,953,000 | |
| | Mujeres | 99 | 15,315,000 | |
| | Total Personas | 177 | 26,268,000 | |
| Código Especial 40: Familias benef. en Asentamientos IDA (todos los beneficiarios) | Total Familias | 235 | 98,178,962 | 98,178,962 |
| | Hombres | 164 | 45,190,000 | |
| | Mujeres | 190 | 52,988,962 | |
| | Total Personas | 354 | 98,178,962 | |
| Código Especial 66: Explotación sexual comercial de menores | Total Familias | 6 | 4,030,000 | 4,030,000 |
| | Hombres | 4 | 1,245,000 | |
| | Mujeres | 8 | 2,785,000 | |
| | Total Personas | 12 | 4,030,000 | |
| Código Especial 234: Población Afrodescendiente | Total Familias | 421 | 281,629,386 | 281,629,386 |
| | Hombres | 218 | 83,813,261 | |
| | Mujeres | 501 | 197,816,125 | |
| | Total Personas | 719 | 281,629,386 | |
| Código Especial 210: Mujeres en Conflicto con la Ley | Total Familias | 340 | 209,902,449 | 209,902,449 |
| Código Especial 251: Población que Presenta Violencia Intrafamiliar y/o de Género | Total Familias | 271 | 133,116,808 | 133,116,808 |
| | Hombres | 77 | 24,905,719 | |
| | Mujeres | 330 | 108,211,089 | |
| | Total Personas | 407 | 133,116,808 | |
| Personas adultas mayores beneficiadas (65 años y más) | Hombres | 3,365 | 941,522,124 | 2,098,162,944 |
| | Mujeres | 4,866 | 1,156,640,820 | |
| | Total Personas | 8,231 | 2,098,162,944 | |
| | Jefatura Masculina | 18,504 | 7,019,296,185 | |
| Jefaturas familiares por Sexo | Jefatura Femenina | 81,305 | 33,480,655,899 | 40,505,222,084 |
| | Jefatura Intersexo | 11 | 5,270,000 | |
| | Total Personas | 99,820 | 40,505,222,084 | |
| | Hombres | 121,354 | 41,415,756,161 | |
| Población total beneficiaria según sexo | Mujeres | 196,309 | 71,840,432,430 | 113,264,444,591 |
| | Intersexo | 25 | 8,256,000 | |
| | Total Personas | 317,688 | 113,264,444,591 | |
| | Hombres | 11,654 | 3,789,328,545 | |
| Población con discapacidad (personas que recibieron beneficio) | Mujeres | 19,667 | 6,366,506,986 | 10,157,280,531 |
| | Intersexo | 5 | 1,445,000 | |
| | Total Personas | 31,326 | 10,157,280,531 | |
| | Total Familias | 32,952 | 30,327,640,654 | |
| Familias incorporadas en la Estrategia Puente al Desarrollo | Hombres | 17,079 | 7,220,628,835 | 30,327,640,654 |
| | Mujeres | 41,601 | 23,107,011,819 | |
| | Total Personas | 58,680 | 30,327,640,654 | |
| | Total Familias | 29,567 | 16,951,490,828 | |
| Código Especial 225-PND: Familias Meta Plan Nacional de Desarrollo | Hombres | 15,659 | 5,265,511,387 | 16,951,490,828 |
| | Mujeres | 33,555 | 11,685,219,441 | |
| | Intersexo | 4 | 760,000 | |
| | Total Personas | 49,218 | 16,951,490,828 | |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

**Tabla 4 Cantidad de Beneficios por familia
Al 30 de setiembre del 2018**

| Número de Beneficios | Número de Familias |
|---------------------------------|---------------------------|
| Un Beneficio | 160,243 |
| Dos Beneficios | 46,007 |
| Tres Beneficios | 10,461 |
| Cuatro Beneficios | 1,446 |
| Cinco Beneficios | 108 |
| Seis Beneficios | 8 |
| TOTAL (sin duplicidades) | 218,273 |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

**Tabla 5 Distribución de familias beneficiadas, por línea de pobreza
Al 30 de setiembre del 2018**

| Línea de Pobreza | Total N° Familias |
|---------------------------------|--------------------------|
| EXTREMA | 123.861 |
| NO EXTREMA | 91.656 |
| NO POBRES | 2.756 |
| Total (sin duplicidades) | 218.273 |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

**Tabla 6 Población Beneficiaria Total, por Sexo, según Nacionalidad
Al 30 de setiembre del 2018**

| Nacionalidades | N° de Hombres | N° de Mujeres | N° de Intersexos | Total de Personas | % Total del Monto Transferido |
|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| COSTARRICENSE | 115,282 | 181,890 | 24 | 297,196 | 93.83% |
| NICARAGUENSE | 4,527 | 12,870 | 1 | 17,398 | 5.48% |
| OTRO CENTROAMERICA | 411 | 532 | | 943 | 0.26% |
| NO HAY DATO | 844 | 606 | | 1,450 | 0.22% |
| OTRO LATINOAMERICA | 248 | 364 | | 612 | 0.18% |
| RESTO DEL MUNDO | 42 | 47 | | 89 | 0.03% |
| TOTAL | 121,354 | 196,309 | 25 | 317,688 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

**Tabla 7 Programa Asistencia y Promoción Social,
Resumen de los recursos asignados por Área Regional
Al 30 de setiembre del 2018
(en miles de colones)**

| ÁREA DE DESARROLLO SOCIAL | MONTO ASIGNADO | % Monto Asignado /Total Asignado a la Inv Social | TOTAL, EGRESOS REALES | % Ejecutado | TOTAL, COMPROMISO | % Disponible | DISPONIBLE |
|----------------------------------|-----------------------|---|------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Noreste | 21.573.652,50 | 12% | 15.044.623,69 | 70% | 5.652.155,51 | 26% | 876.873,29 |
| Suroeste | 12,675,594.14 | 7% | 8,811,760.75 | 70% | 3,314,557.30 | 26% | 549,276.09 |
| Cartago | 16,316,681.10 | 9% | 11,212,175.99 | 69% | 4,165,010.39 | 26% | 939,494.72 |
| Alajuela | 14,839,464.59 | 8% | 10,251,426.52 | 69% | 3,900,065.96 | 26% | 687,972.11 |
| Huetar Norte | 14,300,669.49 | 8% | 9,834,888.30 | 69% | 3,447,813.14 | 24% | 1,017,968.06 |
| Heredia | 12,004,398.31 | 7% | 8,512,419.36 | 71% | 2,973,162.02 | 25% | 518,816.93 |
| Brunca | 21,671,098.54 | 12% | 15,256,528.54 | 70% | 5,398,550.17 | 25% | 1,016,019.83 |
| Chorotega | 17,865,367.93 | 10% | 12,723,661.41 | 71% | 4,683,620.15 | 26% | 458,086.37 |
| Puntarenas | 16,622,090.91 | 9% | 11,413,438.46 | 69% | 4,013,787.78 | 24% | 1,194,864.67 |
| Huetar Caribe | 15,650,086.88 | 9% | 10,840,143.77 | 69% | 3,944,621.49 | 25% | 865,321.62 |
| TOTAL | 163,519,104.39 | 100% | 113,901,066.79 | 100% | 41,493,343.91 | 100% | 8,124,693.69 |

Fuente: Presupuesto-SGSA - Sistema Informático SAP

5 Resultados de la ejecución por Oferta Programática

5.1 Área de Bienestar Familiar

Mediante esta área estratégica se propiciará el fortalecimiento de la estructura familiar, por medio de apoyos económicos para la satisfacción de necesidades básicas y servicios específicos a aquellos grupos de población que por su condición de pobreza extrema y pobreza requieren del aporte temporal del Estado, bajo procesos de corresponsabilidad familiar, excepto en el caso de Emergencias.

Perfil de las Personas Beneficiarias

Familias e individuos en condición de pobreza según perfil definido con prioridad en:

- Hogares con Jefatura femenina.
- Familias con niños entre los 0 y 7 años de edad y posteriormente entre los 7 y 12 años de edad. cuyos padres estudian, se capacitan o trabajan.
- Familias con personas con discapacidad.
- Jefas de hogar con personas menores de edad.
- Familias y personas adultas mayores.
- Familias indígenas.
- Familias afectadas por la veda en proceso de pesca.
- Jóvenes egresados de alternativas del PANI.
- Personas en condición de indigencia.
- Familias con personas que presenten enfermedades terminales
- Personas en trata. niños y niñas en trabajo infantil o en situación de explotación sexual comercial.

5.1.1 Beneficio Atención a Familias

Con el beneficio Atención a Familias se favorecieron **97,168** familias con una inversión social de **¢35,387,140,636**. De este monto total, **¢5,242,346,534 (14.81%)** fue financiado con la Fuente Seguridad alimentaria (Gobierno Central).

Tabla 8 Atención a Familias, Familias Beneficiarias, según ARDS
Al 30 de setiembre de 2018

| ARDS | No. de Familias | Monto Transferido | % Monto transferido |
|-------------------------------|-----------------|-----------------------|---------------------|
| BRUNCA | 12,545 | 5,356,035,448 | 15.14% |
| PUNTARENAS | 12,707 | 4,628,899,632 | 13.08% |
| NORESTE | 10,932 | 4,054,916,596 | 11.46% |
| CHOROTEGA | 10,252 | 3,909,765,750 | 11.05% |
| HUETAR CARIBE | 10,356 | 3,878,554,948 | 10.96% |
| HUETAR NORTE | 9,018 | 3,264,737,554 | 9.23% |
| SUROESTE | 8,401 | 2,686,085,711 | 7.59% |
| CARTAGO | 7,692 | 2,618,394,037 | 7.40% |
| HEREDIA | 7,190 | 2,495,550,563 | 7.05% |
| ALAJUELA | 8,195 | 2,494,200,397 | 7.05% |
| Total (sin duplicidad) | 97,168 | 35,387,140,636 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.2 Beneficio Cuido y Desarrollo Infantil (Red de Cuido)

A partir del año 2016 se constituyó en un beneficio específico en el marco de la ley No. 9220, por la importancia que éste presenta en sus fines y la ejecución presupuestaria que representa.

**Tabla 9 Beneficio Cuido, Familias Beneficiarias, según ARDS
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | N° Niños(as) | N° Familias |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| NORESTE | 5,518 | 3,473 |
| CARTAGO | 3,474 | 2,582 |
| SUROESTE | 2,939 | 2,052 |
| CHOROTEGA | 3,207 | 2,434 |
| HEREDIA | 2,725 | 1,848 |
| ALAJUELA | 1,995 | 1,346 |
| PUNTARENAS | 1,996 | 1,494 |
| HUETAR NORTE | 1,610 | 1,150 |
| HUETAR CARIBE | 1,090 | 808 |
| BRUNCA | 1,241 | 814 |
| TOTAL (sin duplicados) | 25,767 | 17,982 |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.3 Beneficio Emergencia

La Ley N°8488 denominada Ley Nacional de Emergencias y prevención del Riesgo, en el artículo 1º, establece como objeto regular las acciones ordinarias establecidas en el artículo 14 de dicho cuerpo normativo, para reducir las causas de las pérdidas de vidas y las consecuencias sociales, económicas y ambientales, inducidas por los factores de riesgo de origen natural y entrópica; así como la actividad extraordinaria que el Estado deberá efectuar en caso de emergencia.

En este sentido las acciones institucionales están encaminadas a brindar subsidios para compra de alimentación, vestido, enseres, entre otros, para las familias que han sufrido algún tipo de emergencia producto de desastre natural o provocado por el hombre, que sean de carácter imprevisible y que afecten a las familias o personas que requieran de la intervención Institucional, tal como: inundación, terremoto, incendio, derrumbe o deslizamiento, temblor, tornado, contaminación ambiental y pago de alquiler debido a la emergencia.

Referente a la atención de Emergencias, la inversión total corresponde a **¢596,637,241**; beneficiando a **1,532** familias. El ARDS Heredia reporta la mayor cantidad de familias beneficiadas **488**; le sigue Huetar Caribe con **598** familias. Asimismo, para ver el detalle de Monto Transferido por cada ARDS:

**Tabla 10 Emergencia. Familias Beneficiarias y Monto Transferido, según ARDS
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | No. de Familias | Monto Transferido | % Monto Transferido |
|-------------------------------|-----------------|--------------------|---------------------|
| HEREDIA | 488 | 180,410,258 | 30.24% |
| HUETAR CARIBE | 598 | 163,462,338 | 27.40% |
| NORESTE | 140 | 90,341,147 | 15.14% |
| BRUNCA | 111 | 68,264,998 | 11.44% |
| CARTAGO | 45 | 25,635,370 | 4.30% |
| HUETAR NORTE | 57 | 22,436,548 | 3.76% |
| SUROESTE | 33 | 14,545,649 | 2.44% |
| ALAJUELA | 17 | 13,626,022 | 2.28% |
| PUNTARENAS | 25 | 9,846,000 | 1.65% |
| CHOROTEGA | 18 | 8,068,911 | 1.35% |
| Total (sin duplicidad) | 1,532 | 596,637,241 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.4 Beneficio Asignación Familiar Inciso H

Beneficio de la oferta programática institucional que tiene su origen en la Reforma a la Ley 8783 (13 de octubre del 2009) de Desarrollo Social y de Asignaciones Familiares, artículo 3, Inciso H y su Reglamento. Decreto N°35873-MTSS, artículo 20. Para este beneficio se otorgarán aportes en dinero efectivo, como asignación familiar por un porcentaje de 0.25% a los trabajadores de bajos ingresos que tengan hijos o hijas con discapacidad permanente o menores de dieciocho años o mayores de dieciocho años y menores de veinticinco años siempre y cuando sean estudiantes de una institución de educación superior.

Los aportes anteriores se otorgarán según se determine en el reglamento sobre las escalas y los montos de estos, en casos muy calificados, que se determinarán en el reglamento respectivo, podrá girarse el importe de la asignación familiar a favor de la persona o institución que tenga a su cuidado o cargo la crianza y educación de los hijos, hijas u otros dependientes de dichos trabajadores.

Durante el tercer trimestre acumulado del año 2018 se benefició a **2,348** familias con una inversión social de **¢1,190,458,500**. Las ARDS con mayor ejecución presupuestaria en dicho período, se encuentran: Brunca (**39.75%**), Chorotega (**13.92%**) y Noreste (**12.34%**).

Tabla 11 Familias beneficiadas Beneficio Asignación Familiar Inciso H
Al 30 de setiembre del 2018

| ARDS | N° de familias | Monto transferido | % Monto transferido |
|-------------------------------|----------------|----------------------|---------------------|
| BRUNCA | 894 | 473,191,000 | 39.75% |
| CHOROTEGA | 332 | 165,750,000 | 13.92% |
| NORESTE | 291 | 146,905,000 | 12.34% |
| PUNTARENAS | 190 | 96,010,000 | 8.06% |
| HUETAR NORTE | 178 | 88,876,000 | 7.47% |
| SUROESTE | 148 | 68,623,000 | 5.76% |
| CARTAGO | 137 | 67,952,500 | 5.71% |
| HEREDIA | 123 | 55,131,000 | 4.63% |
| ALAJUELA | 46 | 25,662,000 | 2.16% |
| HUETAR CARIBE | 11 | 2,358,000 | 0.20% |
| Total (sin duplicidad) | 2,348 | 1,190,458,500 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.5 Beneficio Prestación Alimentaria Inciso K

Beneficio de la oferta programática institucional. Tiene su origen en la Reforma a Ley 8783 (13 de octubre del 2009) de Desarrollo Social y de Asignaciones Familiares, artículo 3, Inciso H y su Reglamento Decreto N°35873-MTSS, artículo 20. Este beneficio se destinará un cero coma veinticinco por ciento (0.25%) a la creación de un Programa de Prestaciones Alimentarias a cargo del Estado, cuyas personas beneficiarias serán jóvenes de albergues operados por el Sistema Nacional de Protección Especial, egresados en razón de haber alcanzado su mayoría de edad y al momento de dicho egreso presenten las condiciones siguientes: carencia de recursos familiares, personales o laborales suficientes para cubrir sus necesidades básicas de subsistencia y educación continua, debidamente atestada por el PANI; ser estudiante en cualquiera de los ciclos educativos.

Las personas estudiantes de post-secundaria que cumplan los requisitos del primer párrafo de este inciso y que, por su situación socioeconómica o de salud, no hayan podido matricular la carga académica completa, podrán recibir el beneficio, el cual empezará a girarse a partir del momento en que matricule, como mínimo, dos materias del plan de estudios. Para disfrutar dicho beneficio, las calificaciones obtenidas no deberán ser inferiores al mínimo establecido por el órgano competente para aprobar el curso.

Este beneficio se suspenderá en caso de que la persona beneficiaria cometa una falta grave que amerite la expulsión o suspensión del centro educativo, o en el momento en que decida no continuar en el sistema. Igual derecho tendrá la persona mayor de dieciocho años y menor de veinticinco años de edad que demuestre su imposibilidad de estudiar o trabajar, por razón de discapacidad permanente o temporal.

Para todos los casos aquí contemplados, el derecho establecido se extingue al cumplir la persona beneficiaria los veinticinco años de edad o cuando se verifique que quien lo recibe deje de necesitarlo.

Se beneficiaron a **231** familias, con una inversión social correspondiente a **¢261,346,300**. El ARDS Noreste tiene la mayor inversión con un **(67.61%)** y el mayor número de familias beneficiarias con **(136)**, seguido de la ARDS Brunca con **19.08%** del monto transferido. Las ARDS de Huetar Caribe y Chorotega no muestran ejecución en este beneficio.

**Tabla 12 Beneficio Prestación Alimentaria inciso K
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | N° de Familias | Monto Transferido | % Monto Transferido |
|-------------------------------|----------------|--------------------|---------------------|
| NORESTE | 136 | 176,706,200 | 67.61% |
| BRUNCA | 36 | 49,864,000 | 19.08% |
| PUNTARENAS | 21 | 11,620,000 | 4.45% |
| HUETAR NORTE | 16 | 8,680,000 | 3.32% |
| HEREDIA | 14 | 6,922,000 | 2.65% |
| CARTAGO | 4 | 4,225,000 | 1.62% |
| SUROESTE | 4 | 2,279,100 | 0.87% |
| ALAJUELA | 1 | 1,050,000 | 0.40% |
| Total (sin duplicidad) | 231 | 261,346,300 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.6 Personas en Situación de Abandono

Transferencia monetaria para la atención de personas en situación de abandono que presentan factores de riesgo asociados a la dependencia o necesidad de asistencia, temporal o permanente; que limitan la realización de actividades de la vida diaria por la falta o la pérdida de autonomía física, psíquica o intelectual.

Para este beneficio se favorecieron a 2 personas de la ARDS Noreste con un monto de inversión de **¢2,730,000**.

**Cuadro 1 IMAS. Situación de Abandono. Personas Beneficiarias
y Monto Transf., según ARDS.
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | N° Personas | Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------|-------------|-------------------|---------------------------|
| NORESTE | 2 | 2,730,000 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.7 Beneficio de Veda

En relación con el beneficio de Veda y según lo estipulado en el Decreto 36043-MAG-SP-MS y Acuerdo AJDIP/127-2016 del Instituto Costarricense de Pesca y Acuicultura, se dio el beneficio a **1,291** personas de la ARDS Puntarenas, Chorotega y Brunca, con un monto total de inversión de **¢471,930,000**, según se muestra a continuación:

**Cuadro 2 IMAS. Veda. Personas Beneficiarias y Monto Transf., según ARDS.
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | N° de Hombres | Monto Transferido | N° de Mujeres | Monto Transferido | Total de Personas | Total del Monto Transferido | % Total del Monto Transferido |
|--------------|---------------|--------------------|---------------|--------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| PUNTARENAS | 861 | 312,475,000 | 374 | 137,750,000 | 1,235 | 450,225,000 | 95.40% |
| CHOROTEGA | 39 | 16,095,000 | 7 | 2,610,000 | 46 | 18,705,000 | 3.96% |
| BRUNCA | 7 | 2,100,000 | 3 | 900,000 | 10 | 3,000,000 | 0.64% |
| TOTAL | 907 | 330,670,000 | 384 | 141,260,000 | 1,291 | 471,930,000 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.8 Atención de situaciones de violencia

Este beneficio es de Atención de hogares, familias o personas que enfrentan situaciones de violencia intrafamiliar y/o de género, orientada a coadyuvar la satisfacción de sus necesidades inmediatas.

En este beneficio se otorgó a **322** familias que representa a **322** personas, con una inversión total de **¢50,500,000**. El ARDS Noreste es la que encabeza la lista con un monto desembolsado de **¢18,075,000**, seguido por la ARDS Brunca con **¢7,840,000** y ARDS Suroeste con **¢5,250,000**, según se muestra a continuación:

**Cuadro 3 IMAS. Atención de situación de violencia según ARDS
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | ATENCIÓN SITUACIÓN DE VIOLENCIA | | | % Total Monto Transferido |
|---------------|---------------------------------|-------------|-------------------|---------------------------|
| | N° Familias | N° Personas | Monto Transferido | |
| NORESTE | 117 | 117 | 18,075,000 | 35.79% |
| BRUNCA | 53 | 53 | 7,840,000 | 15.52% |
| SUROESTE | 34 | 34 | 5,250,000 | 10.40% |
| HUETAR CARIBE | 28 | 28 | 4,150,000 | 8.22% |
| PUNTARENAS | 13 | 13 | 3,785,000 | 7.50% |
| CHOROTEGA | 24 | 24 | 3,650,000 | 7.23% |
| CARTAGO | 21 | 21 | 3,150,000 | 6.24% |
| ALAJUELA | 16 | 16 | 2,400,000 | 4.75% |
| HUETAR NORTE | 11 | 11 | 1,600,000 | 3.17% |
| HEREDIA | 5 | 5 | 600,000 | 1.19% |
| TOTAL | 322 | 322 | 50,500,000 | 100% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.1.9 Participación en Comisiones Interinstitucionales

- Comisiones de la Coalición Nacional contra el Tráfico Ilícito de Migrantes y la Trata de Personas (CONATT):
- Comisión de Gestión de Proyectos del FONATT
- Comisión de coordinación interinstitucional de la Red para la atención integral a mujeres vinculadas a un proceso penal y sus familiares dependientes en situaciones de vulnerabilidad
- Consejo de Atención Integral (CAI) – Ley 8017, adscrito al Ministerio de Salud
- Comisión Técnica Interinstitucional de la Red Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil, Ley 9220
- Consejo de la Niñez y Adolescencia
- Equipo Interinstitucional de la Red de Cuido Inclusiva para niños y niñas con discapacidad
- Comisión ad.hoc
- Comité Técnico Asesor del Consejo Nacional de la Niñez y la Adolescencia
- Comisión Nacional contra la Explotación Sexual Comercial de Niños, Niñas y Adolescentes (CONACOES)
- Comisión del subsistema de recuperación de la Comisión Nacional de Prevención de Riesgos y Atención de Emergencias (CNE)
- Comité Operativo de Emergencia (COE)
- Comité Asesor Técnico de Apoyo Psicosocial de la Comisión Nacional de Prevención del Riesgo y Atención de Emergencias
- Comisión institucional para la atención de los flujos migratorios mixtos
- CONASIDA
- Consejo Nacional de la Persona Adulta Mayor (CONAPAM):

5.1.10 Código Especial 225-PND: Familias Meta Plan Nacional de Desarrollo

Las familias del código 225- PND son aquellas que cumplen perfil específico, similar al de las familias de la estrategia Puente al Desarrollo. A estas familias se les atiende de forma integral, con lo cual se puede asignar una serie de beneficios y algunas condiciones para el seguimiento, a saber: pobreza extrema en grupo de puntaje 1 y 2, articulación con otros beneficios de la oferta programática

Con el código especial 225-PND Familias Meta Plan Nacional de Desarrollo se registran **29,567** familias cuya inversión alcanzó los **¢16,951,490,828**.

| Cuadro 4 IMAS. Código Especial 225-PND – Familias Meta | | | |
|---|---------------|-----------------------|--|
| Al 30 de setiembre del 2018 | | | |
| Total Familias | 29,567 | 16,951,490,828 | |
| Hombres | 15,659 | 5,265,511,387 | |
| Mujeres | 33,555 | 11,685,219,441 | |
| Intersexo | 4 | 760,000 | |
| Total Personas | 49,218 | 16,951,490,828 | |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.2 Área de Desarrollo Socio Educativo

A esta Área le corresponde la coordinación, articulación y ejecución de cinco acciones de cobertura nacional que son; facilitar la permanencia de la población estudiantil en el Sistema Educativo Formal, la entrega de implementos escolares, contribuir a la erradicación del trabajo de la persona menor de edad y, fortalecer las capacidades humanas de las personas, el desarrollo de procesos formativos y generación al cambio tecnológico. Dichos procesos se desarrollan con la siguiente oferta:

- **Programa Avancemos:** consiste en una transferencia monetaria condicionada para promover la inserción, el mantenimiento y reinserción de los/as adolescentes en el sistema educativo formal.
- **Programa de Cuadernos e Implementos Escolares:** dirigido a estudiantes del sistema de enseñanza primaria del Programa de Mejoramiento de la Calidad de Vida en comunidades Urbano-Marginales (PROMECUM), indígenas, unidocentes y otros centros de menor desarrollo relativo. Tiene como objetivo reforzar las condiciones necesarias para asegurar la permanencia de los/as estudiantes en el sistema educativo formal y la conclusión de sus estudios primarios.
- **Procesos Formativos:** Dirigidos al desarrollo de capacidades y/o educación formal para personas adultas prioritariamente para su incorporación en educación primaria y secundaria y en procesos de fortalecimiento personal establecidos en la Ley 7769.
- **Transferencia Monetaria Condicionada-Personas Trabajadoras Menores de Edad:** aprobada en julio de 2017 por el Consejo Directivo orientada a niños y niñas, adolescentes y jóvenes trabajadores menores de 18 años remitidos al IMAS por el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social, de acuerdo con los términos del convenio interinstitucional.
- **Hogares conectados:** Programa de la Estrategia CRDIGIT@L para reducir la brecha digital que consiste en dotar de computadoras e internet a precios diferenciados a familias en pobreza extrema y pobreza seleccionadas por el IMAS, mediante la entrega de un subsidio por parte del Fondo Nacional de las Telecomunicaciones (FONATEL), con la participación de distintas operadoras de telecomunicaciones que participan en este.

Perfil de las familias beneficiarias

- Personas adolescentes, jóvenes y adultas en el Sistema Educativo de Secundaria, a partir de los once años, que sean pertenecientes a familias que viven en situación de pobreza o vulnerabilidad educativa que necesiten apoyo económico para mantenerse en el sistema educativo a nivel de secundaria, ello a partir de la publicación del Decreto Ejecutivo N° 40314-MP-MEP-MDIS "Reforma a los Artículos 6 y 8 del Decreto Ejecutivo N° 34786 del 01 de Octubre de 2008" (La Gaceta, 05/04/2017, Alcance No. 77).
- Familias con estudiantes de primaria matriculados en centros educativos que cuentan con la modalidad del programa PROMECUM. que residen en territorios indígenas o en comunidades prioritarias debidamente identificados que requieren implementos escolares para asistir al Centro Educativo.
- Mujeres Jefas de Hogar. con dependientes a cargo.
- Mujeres adolescentes embarazadas.

5.2.1 Beneficio Avancemos (Transferencias Condicionadas)

Está dirigido a las familias en situación de pobreza con el objetivo de promover la reinserción y permanencia en el Sistema Educativo Formal de las personas adolescentes y jóvenes que se encuentran matriculados. Implica una transferencia monetaria que estará orientada al apoyo familiar para que el estudiante obtenga el título de Educación Media (bachillerato); participe en procesos socioeducativos para mantenerse en el Sistema Educativo.

Con el beneficio Avancemos se atendieron **195,277** estudiantes con un monto total de **¢50,153,695,000** en el tercer trimestre del 2018. Las ARDS que reportan la mayor cantidad de estudiantes beneficiados son: Brunca (**28,479**), Alajuela (**21,598**), Chorotega (**21,638**), y Cartago (**21,276**), como se muestra a continuación:

**Tabla 13 Beneficios Avancemos
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Hombres | | Mujeres | | Intersexo | | Total No. Personas | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|-------------------------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | | |
| BRUNCA | 13,309 | 3,499,490,000 | 15,168 | 3,948,640,000 | 2 | 240,000 | 28,479 | 7,448,370,000 | 14.85% |
| ALAJUELA | 10,118 | 2,666,150,000 | 11,477 | 3,041,250,000 | 3 | 450,000 | 21,598 | 5,707,850,000 | 11.38% |
| CHOROTEGA | 9,653 | 2,535,430,000 | 11,983 | 3,056,000,000 | 2 | 450,000 | 21,638 | 5,591,880,000 | 11.15% |
| CARTAGO | 9,762 | 2,558,350,000 | 11,514 | 3,001,350,000 | | | 21,276 | 5,559,700,000 | 11.09% |
| HUETAR CARIBE | 9,811 | 2,472,350,000 | 12,139 | 3,030,210,000 | 7 | 1,110,000 | 21,957 | 5,503,670,000 | 10.97% |
| NORESTE | 9,313 | 2,382,850,000 | 11,124 | 2,824,950,000 | 1 | 210,000 | 20,438 | 5,208,010,000 | 10.38% |
| HUETAR NORTE | 8,088 | 2,026,240,000 | 9,753 | 2,413,610,000 | | | 17,841 | 4,439,850,000 | 8.85% |
| PUNTARENAS | 7,422 | 1,853,570,000 | 9,080 | 2,250,650,000 | | | 16,502 | 4,104,220,000 | 8.18% |
| SUROESTE | 6,357 | 1,620,090,000 | 7,624 | 1,903,185,000 | | | 13,981 | 3,523,275,000 | 7.02% |
| HEREDIA | 5,712 | 1,436,650,000 | 6,522 | 1,630,220,000 | | | 12,234 | 3,066,870,000 | 6.11% |
| Total sin duplicidades | 89,259 | 23,051,170,000 | 106,004 | 27,100,065,000 | 14 | 2,460,000 | 195,277 | 50,153,695,000 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.2.2 Beneficio Procesos Formativos

Ley N° 7769 del 24/04/1998, denominada “Atención a las Mujeres en Condiciones de Pobreza”, publicado en la Gaceta No. 96 del 20 de mayo de 1998, Reformada por Ley N° 8184 y por la Ley 8563. A fin de garantizar el mejoramiento en las condiciones de vida de las mujeres a través de un proceso de formación integral, que comprenda: capacitación en formación humana, capacitación técnico-laboral, inserción laboral y productividad, acceso a vivienda digna y un incentivo económico, según lo establece el artículo 2 de dicho cuerpo normativo.

Los recursos con los que se financia y ejecuta este programa, se encuentran establecidos en el artículo 7 de esta Ley: “Artículo 7°-Financiamiento y ejecución de programas.

El beneficio Procesos Formativos incorpora los motivos Formación Humana, Articulación y Otros Procesos Formativos. Al tercer trimestre del 2018, la inversión fue de **¢1,933,753,980**, beneficiando a **15,205 personas**, de las cuales **546** fueron hombres, **14,658** mujeres y 1 persona intersexo. La ARDS con mayor ejecución presupuestaria son: Brunca (**20.62%**), Chorotega (**14.95%**) y Huetar Norte (**14.54%**), como se muestra a continuación:

**Tabla 14 Beneficios Procesos Formativos
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Hombres | | Mujeres | | Intersexo | | Total No. Personas | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|-------------------------------|-------------|-------------------|---------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | | |
| BRUNCA | 127 | 16136368 | 2,971 | 382,610,352 | | | 3,098 | 398,746,720 | 20.62% |
| CHOROTEGA | 208 | 12,391,824 | 2,157 | 276,674,752 | | | 2,365 | 289,066,576 | 14.95% |
| HUETAR NORTE | 51 | 6904175 | 1,979 | 274,198,470 | | | 2,030 | 281,102,645 | 14.54% |
| PUNTARENAS | 99 | 9,900,000 | 2,020 | 243,420,000 | | | 2,119 | 253,320,000 | 13.10% |
| HUETAR CARIBE | 13 | 2,060,000 | 1,965 | 235,100,000 | 1 | 150,000 | 1,979 | 237,310,000 | 12.27% |
| NORESTE | 6 | 685,000 | 1,272 | 202,978,950 | | | 1,278 | 203,663,950 | 10.53% |
| CARTAGO | 9 | 1,760,000 | 681 | 108,908,000 | | | 690 | 110,668,000 | 5.72% |
| HEREDIA | 26 | 1307772 | 762 | 72,893,317 | | | 788 | 74,201,089 | 3.84% |
| ALAJUELA | 3 | 290,000 | 489 | 51,460,000 | | | 492 | 51,750,000 | 2.68% |
| SUROESTE | 4 | 250,000 | 363 | 33,675,000 | | | 367 | 33,925,000 | 1.75% |
| Total sin duplicidades | 546 | 51,685,139 | 14,658 | 1,881,918,841 | 1 | 150,000 | 15,205 | 1,933,753,980 | 100% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.2.3 Beneficio TMC-Personas Trabajadoras Menores de Edad

Mediante el acuerdo No. 355-07-2017 del 29 de julio de 2017 el Consejo Directivo aprobó “...la creación e incorporación del beneficio 1019 “TMC-Personas trabajadora menores de edad” al Plan Operativo Institucional 2016 y a la Tabla de Límites de Autoridad Financiera 2016”, ratificado mediante acuerdo No. 360-08-2016 del 01 de agosto de 2016 por dicha instancia.

Dicho beneficio responde al Convenio de Cooperación Interinstitucional entre el Ministerio de Trabajo y Seguridad Social (MTSS) y el IMAS cuya población meta, según el artículo sétimo del mismo, son “... los niños y niñas, adolescentes y jóvenes trabajadores menores de 18 años, remitidos por la OATIA del MTSS, que cumplan con los parámetros establecidos por el IMAS y según la disponibilidad presupuestaria (...)”.

Durante el tercer trimestre del 2018 la inversión social fue de **¢111,809,000**, beneficiando a **273** personas; de las cuales **177** fueron hombres y **96** mujeres. Las ARDS con mayor ejecución presupuestaria son: Puntarenas (**30.93%**) , Noreste (**25.35%**), y Huetar Caribe (**11.10%**), como se muestra a continuación:

**Tabla 15. Personas Trabajadoras Menores de Edad beneficiadas
Al 30 de setiembre de 2018**

| ARDS | Hombres | | Mujeres | | Total N° Personas | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------------------|------------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | | |
| PUNTARENAS | 40 | 17,940,000 | 39 | 16,640,000 | 79 | 34,580,000 | 30.93% |
| NORESTE | 30 | 15,925,000 | 24 | 12,415,000 | 54 | 28,340,000 | 25.35% |
| HUETAR CARIBE | 28 | 10,010,000 | 5 | 2,405,000 | 33 | 12,415,000 | 11.10% |
| BRUNCA | 15 | 5,920,000 | 7 | 3,185,000 | 22 | 9,105,000 | 8.14% |
| SUROESTE | 15 | 4,615,000 | 8 | 2,535,000 | 23 | 7,150,000 | 6.39% |
| HUETAR NORTE | 15 | 4,745,000 | 3 | 1,105,000 | 18 | 5,850,000 | 5.23% |
| CARTAGO | 11 | 4,030,000 | 5 | 1,365,000 | 16 | 5,395,000 | 4.83% |
| HEREDIA | 10 | 3,756,000 | 1 | 408,000 | 11 | 4,164,000 | 3.72% |
| CHOROTEGA | 10 | 2,990,000 | 4 | 1,105,000 | 14 | 4,095,000 | 3.66% |
| ALAJUELA | 3 | 715,000 | | | 3 | 715,000 | 0.64% |
| Total | 177 | 70,646,000 | 96 | 41,163,000 | 273 | 111,809,000 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.2.4 Programa Cuadernos e Implementos Escolares

Mediante gestión realizada en el sistema SICOP el día 18 de agosto del año en curso, se realizó la tercera y última prórroga al contrato con la empresa Correos de Costa Rica S.A. Según datos actualizados por la misma, la entrega de paquetes se extendió hasta el día 13 de agosto, ya que estaba pendiente la distribución de paquetes en seis escuelas ubicadas en territorio indígena.

Mediante oficio DS-303-08-2018, se le indicó a la empresa que la adjudicación del proveedor de los cuadernos quedó en firme, siendo que a la fecha ya se encuentra entregado el 100% de los cuadernos en las bodegas de la empresa. De acuerdo con lo anterior, la empresa ya cuenta con el 100% de todos los implementos para el inicio de la elaboración de los paquetes.

**Tabla 16. Distribución por Provincia
Al 30 de setiembre de 2018**

| Provincia | Escuelas | Paquetes | % de Escuelas por provincia | % de Paquetes por provincia |
|--------------|--------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Alajuela | 593 | 31.700 | 18% | 16% |
| Cartago | 231 | 15.584 | 7% | 8% |
| Guanacaste | 443 | 24.511 | 14% | 12% |
| Heredia | 135 | 8.931 | 4% | 5% |
| Limón | 517 | 36.907 | 16% | 19% |
| Puntarenas | 806 | 34.329 | 25% | 17% |
| San José | 525 | 46.038 | 16% | 23% |
| Total | 3.250 | 198.000 | 100% | 100% |

Fuente: MEP

5.2.5 Hogares conectados (PHC)

La administración Alvarado Quesada, dentro de su Plan de Gobierno “Crear y crear la Costa Rica del siglo XXI: Compromiso país”, establece distintos principios que direccionan sus acciones durante los siguientes cuatro años, uno de los cuales plantea “**la construcción de un país Moderno e Innovador**”. Haciendo que el estado se convierta en un facilitador de la ciencia y la tecnología, con el fin de alcanzar sus objetivos como país, los cuales buscan adaptarse a los cambios sociales constantes a nivel mundial.

El “Convenio de Cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y la Superintendencia de Telecomunicaciones (SUTEL)”; para el acceso de Intercambio de Información, a fin de que las familias atendidas por el IMAS (comunidades en condición de Pobreza y Pobreza extrema), puedan tener acceso a las telecomunicaciones y al uso de computadoras portátiles, fue aprobado por acuerdo en firme del Consejo Directivo del IMAS N° 378-08-2018, según consta en el Acta N° 53-08-2018 de la sesión celebrada el 30 de agosto del 2018 y acuerdo en firme del Consejo de la SUTEL N° 005-054-2018, según consta en el Acta de la Sesión Extraordinaria 054-2018, celebrada el 20 de agosto del 2018. Se firma con una vigencia de cinco años.

Para el tercer trimestre de 2018 se finalizó el desarrollo del Sistema web para Hogares Conectados, herramienta informativa del programa, la cual puede ser utilizada por el equipo técnico del programa, funcionarios del IMAS y familias postuladas en la base de datos. Esta cuenta con un alcance mayor al tener acceso desde cualquier parte y desde cualquier dispositivo al ser web y responsiva (“se adapta a la pantalla de los dispositivos móviles”). Se crearon usuarios y contraseñas para las personas funcionarias de las ARDS y ULDS.

Actualmente el Programa Hogares Conectados se encuentra en la tercera Fase de la Ruta Interinstitucional CR Nesxt de PANIAMOR CR. **FASE 3: Procesos de Formación-Acción**, la cual cuenta con el siguiente objetivo: Impulsar la acción y el compromiso de actores políticos y sociales clave para garantizar el derecho de las familias a un uso seguro y responsables de las tecnologías digitales, a través del fortalecimiento de las capacidades en la prevención y respuesta a la explotación y abuso sexual en línea de Niños, Niñas y Adolescentes.

Las personas participantes se capacitarán con el programa de e-mentores, un proceso que apoya a brindar una atención más integral a las familias beneficiarias del Programa Hogares Conectados, con quien se replicará la información, es decir gente de conecta, agentes de cambio que facilitan de forma integral las oportunidades en línea para niñas, niños y adolescentes, al mismo tiempo que les protegen y orientan con estrategias de cuidado y auto cuidado para apoyarles a reducir y gestionar los riesgos del uso del Internet. La capacitación se llevará a cabo a cuatro grupos, cada uno constituido por 50 personas aproximadamente. Este proceso se desarrollará en siete sesiones, cuatro de adquisición del conocimiento y tres sesiones para instruir a las familias del PHC, es decir cada participante aplicaría el conocimiento en 6 familias.

Actualmente hay 115 personas funcionarias del IMAS, tanto de oficinas centrales como de las 10 Áreas Regionales en capacitación.

Tabla 17. Hogares conectados por provincia
Al 30 de setiembre del 2018

| Provincia | Nº Familia | Porcentaje |
|--------------|---------------|-------------|
| San José | 27,422 | 33% |
| Alajuela | 13,664 | 17% |
| Cartago | 7,027 | 9% |
| Heredia | 6,927 | 8% |
| Guanacaste | 10,21 | 12% |
| Puntarenas | 11,699 | 14% |
| Limón | 6,142 | 7% |
| Total | 83.091 | 100% |

Fuente: SGDS, 09/10/2018

5.3 Área de Desarrollo Socio-Productivo y Comunal

Esta Área se orienta al beneficio de familias, grupos y comunidades según perfil definido con énfasis en los territorios priorizados. El objetivo de la intervención institucional es mejorar las condiciones de vida y facilitar el acceso a los servicios básicos, así como la promoción de emprendimientos y el desarrollo de capacidades socio productivas y de generación de empleo de las personas, familias grupos y organizaciones en estrecha alianza con instancias institucionales gubernamentales y no gubernamentales. Además, contempla la atención de requerimientos en mejoramiento de vivienda y titulación de tierras y levantamiento de limitaciones de familias en condición de pobreza.

Perfil de las personas beneficiarias

- Comunidades priorizadas según nivel de incidencia de la pobreza y necesidades básicas insatisfechas. así como por la información extraída del SIPO.
- Organizaciones regidas por derecho público. tales como Instituciones Públicas. Municipalidades. Juntas de Educación. Ministerios y Organizaciones creadas por ley especial. Estas últimas que sean de derecho privado y que ejerzan una función pública o su actividad es de interés público. y que incluya dentro de sus prácticas el desarrollo y ejecución de programas y proyectos de carácter social. económico y productivo.
- Familias con vivienda propia o adjudicada por otras instituciones públicas. en mal estado o en condiciones de riesgo. que presenten alguna de las condiciones descritas como prioritarias: condición de hacinamiento. que requieren adaptaciones por tener integrantes de la familia con situaciones de enfermedad. discapacidad o personas adultas mayores. viviendas cuyas estructuras ponen en riesgo la seguridad de sus integrantes. entre otras.
- Familias que habitan en inmuebles del IMAS.
- Familias con unidades productivas de las que dependen su subsistencia.
- Familias cuyos integrantes requieran la formación técnica para mejorar sus condiciones de empleo.
- Familias afectadas por emergencias o en situaciones especiales y de acuerdo a la valoración social requieren de la compra de lotes con servicios.

5.3.1 Beneficio Emprendimientos Productivos Individuales

Procesos inclusivos que buscan facilitar el acceso de recursos para la producción a familias que desean iniciar o fortalecer una unidad productiva generadora de ingresos familiares. Contempla cualquier actividad económica lícita: agropecuaria. Industria, comercio, producción de bienes y servicios. Son actividades de producción que podrían estar clasificadas como de autoconsumo, subsistencia, o unidades productivas consolidadas, que generan ingresos y les permite comercializar excedentes en un mercado determinado. Es un proceso socioproductivo individual y se otorga según los criterios de selección establecidos en la institución.

Se registra para este beneficio un total de **561** personas beneficiarias en el III Trimestre Acumulado del 2018, para un monto invertido de **€800,673,234**. En cuanto al sexo de las personas beneficiarias directas, **92** son hombres y **469** mujeres.

La Brunca lidera en cuanto a la ejecución presupuestaria (**23.85%**), seguida por Huetar Norte (**15.45%**) y Heredia (**13.42%**), como se refleja en el siguiente cuadro:

**Tabla 18. Emprendimientos Productivos Individuales
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Hombres | | Mujeres | | Total No. Personas | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | | |
| BRUNCA | 31 | 54,344,197 | 77 | 136,577,229 | 108 | 190,921,426 | 23.85% |
| HUETAR NORTE | 11 | 16495534 | 72 | 107,189,525 | 83 | 123,685,059 | 15.45% |
| HEREDIA | 3 | 6,740,702 | 52 | 100,704,896 | 55 | 107,445,598 | 13.42% |
| CHOROTEGA | 12 | 14,751,969 | 65 | 66,973,661 | 77 | 81,725,630 | 10.21% |
| ALAJUELA | 9 | 11,998,950 | 44 | 64,472,893 | 53 | 76,471,843 | 9.55% |
| NORESTE | 1 | 1,473,700 | 41 | 61,060,323 | 42 | 62,534,023 | 7.81% |
| CARTAGO | 10 | 4275277 | 58 | 56,894,258 | 68 | 61,169,535 | 7.64% |
| PUNTARENAS | 11 | 14495554 | 30 | 39,383,639 | 41 | 53,879,193 | 6.73% |
| HUETAR CARIBE | 2 | 2,899,460 | 27 | 32,376,767 | 29 | 35,276,227 | 4.41% |
| SUROESTE | 2 | 2985750 | 3 | 4,578,950 | 5 | 7,564,700 | 0.94% |
| Total | 92 | 130,461,093 | 469 | 670,212,141 | 561 | 800,673,234 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

En relación al cuadro anterior, se refleja a continuación los motivos que presentan mayor ejecución presupuestaria, como el motivo 2 “Comercio” (**36.87%**) y motivo 1 “Producción agropecuaria” (**23.60%**):

**Tabla 19. Emprendimientos productivos individuales por motivo
Al 30 de setiembre del 2018**

| Motivo | Hombres | | Mujeres | | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|------------------------------------|-------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | |
| MOT 2. COMERCIO | 14 | 18,404,003 | 188 | 276,808,439 | 295,212,442 | 36.87% |
| MOT 1. PRODUCCIÓN AGROPECUARIA | 55 | 74,586,647 | 93 | 114,363,525 | 188,950,172 | 23.60% |
| MOT 4. VESTUARIO Y CALZADO | 4 | 6,006,440 | 72 | 107,587,109 | 113,593,549 | 14.19% |
| MOT 5. PRODUCTOS ALIMENTICIOS | 3 | 5,399,660 | 41 | 61,989,892 | 67,389,552 | 8.42% |
| MOT 8. OTROS | 4 | 7,336,707 | 29 | 41,525,897 | 48,862,604 | 6.10% |
| MOT 3. ARTESANIA | 7 | 10,429,042 | 23 | 28,778,204 | 39,207,246 | 4.90% |
| MOT 6. ARGOINDUSTRIAL E INDUSTRIAL | 4 | 8,198,594 | 14 | 25,391,718 | 33,590,312 | 4.20% |
| MÁS DE DOS MOTIVOS | | | 8 | 13,667,357 | 13,667,357 | 1.71% |
| MOT 7. PARTICIPACIÓN EN FERIA | 1 | 100,000 | 1 | 100,000 | 200,000 | 0.02% |
| TOTAL | 92 | 130,461,093 | 469 | 670,212,141 | 800,673,234 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.3.2 Beneficio Capacitación

Este beneficio pretende coadyuvar a la incorporación al mercado laboral y productivo o social de hombres, mujeres, jóvenes, niños y niñas, mejorando sus capacidades y destrezas de formación humana, personal, académica y técnica.

En el III Trimestre Acumulado del 2018 se realizó una inversión institucional de **¢720,158,522** en donde las ARDS Alajuela y Brunca mantienen la mayor inversión. Adicional a ello, se registró un total de **3,268** personas beneficiadas, entre ellas **2,998 mujeres, 268 hombres y 2 intersexos**. En el siguiente cuadro, se visualiza la ejecución presupuestaria según motivos:

En relación a la ejecución presupuestaria por personas según ARDS y sexo, se puede visualizar en el siguiente cuadro:

**Tabla 20 Beneficios de Capacitación
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Hombres | | Mujeres | | Intersexos | | Total No. Personas | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------------|-------------|-------------------|--------------|--------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | | |
| BRUNCA | 17 | 2,695,585 | 451 | 106,559,156 | | | 468 | 109,254,741 | 15.17% |
| CHOROTEGA | 43 | 8,736,100 | 407 | 94,635,217 | | | 450 | 103,371,317 | 14.35% |
| PUNTARENAS | 63 | 18,658,000 | 245 | 82,147,151 | | | 308 | 100,805,151 | 14.00% |
| NORESTE | 16 | 4,718,390 | 404 | 87,507,168 | 1 | 415,000 | 421 | 92,640,558 | 12.86% |
| CARTAGO | 41 | 7,906,621 | 343 | 72,368,964 | | | 384 | 80,275,585 | 11.15% |
| HEREDIA | 12 | 1,694,000 | 402 | 77,673,398 | | | 414 | 79,367,398 | 11.02% |
| ALAJUELA | 14 | 4,063,450 | 183 | 59,160,215 | | | 197 | 63,223,665 | 8.78% |
| HUETAR NORTE | 49 | 6,432,978 | 290 | 39,140,877 | 1 | 100,000 | 340 | 45,673,855 | 6.34% |
| SUROESTE | 8 | 3085000 | 162 | 33,028,592 | | | 170 | 36,113,592 | 5.01% |
| HUETAR CARIBE | 5 | 570,000 | 111 | 8,862,660 | | | 116 | 9,432,660 | 1.31% |
| Total | 268 | 58,560,124 | 2,998 | 661,083,398 | 2 | 515,000 | 3,268 | 720,158,522 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.3.3 Beneficio de Capacitación Personas Indígenas

Dentro de este beneficio se registra que en el III Trimestre Acumulado del 2018 se beneficiaron **439** personas, de las cuales **341** fueron mujeres y **98** hombres, alcanzando una inversión social de **¢69,655,688**, que se muestra a continuación por ARDS:

**Tabla 21 Beneficios de Capacitación Personas Indígenas
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Hombres | | Mujeres | | Total No. Personas | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------------------|
| | N° Personas | Monto Transferido | N° Personas | Monto Transferido | | | |
| BRUNCA | 74 | 15,186,955 | 124 | 25,782,505 | 198 | 40,969,460 | 58.82% |
| HUETAR CARIBE | 2 | 155,296 | 164 | 12,889,568 | 166 | 13,044,864 | 18.73% |
| CARTAGO | 12 | 2,539,068 | 22 | 5,245,380 | 34 | 7,784,448 | 11.18% |
| HUETAR NORTE | 6 | 1,641,360 | 9 | 2,462,040 | 15 | 4,103,400 | 5.89% |
| SUROESTE | 4 | 577,464 | 22 | 3,176,052 | 26 | 3,753,516 | 5.39% |
| Total | 98 | 20,100,143 | 341 | 49,555,545 | 439 | 69,655,688 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.3.4 Beneficio Mejoramiento de Vivienda

Beneficio orientado al mejoramiento de las condiciones habitaciones para las familias en pobreza extrema, grupo 1 y 2 y pobreza, con vivienda propia debidamente registrada o adjudicadas por instituciones públicas y construcción viviendas indígenas. El beneficio se otorga prioritariamente dirigido a la conservación de la vivienda familiar, de aquellas que presentan condiciones de hacinamiento, adaptación de las viviendas a las disposiciones de la Ley 7600, afectadas por emergencias, salud de sus integrantes, seguridad, entre otras.

Este beneficio cubre el costo de los materiales y la mano de obra, así como gastos de implementación. Los motivos para este beneficio son: 1) Pago gastos de implementación. 2) Mejoras, reparación, ampliación de vivienda y 3) Muro de retención.

Al III Trimestre Acumulado del 2018 se benefició a **111 familias**, con una inversión de **¢257,779,399**. En cuanto a la ejecución presupuestaria sobresalen las ARDS: Brunca (**41.22%**), Alajuela (**14.69%**) y Chorotega (**13.70%**) tal y como se muestra en el siguiente cuadro:

**Tabla 22. Beneficios de Mejoramiento de Vivienda
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Total N° Familias | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------------|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| BRUNCA | 36 | 106,264,758 | 41.22% |
| ALAJUELA | 26 | 37,867,451 | 14.69% |
| CHOROTEGA | 14 | 35,304,789 | 13.70% |
| CARTAGO | 8 | 21,596,501 | 8.38% |
| HEREDIA | 8 | 20,133,143 | 7.81% |
| NORESTE | 9 | 16,711,647 | 6.48% |
| HUETAR NORTE | 4 | 7,424,311 | 2.88% |
| PUNTARENAS | 3 | 7,143,577 | 2.77% |
| HUETAR CARIBE | 3 | 5,333,222 | 2.07% |
| Total | 111 | 257,779,399 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

**Tabla 23. Beneficios de Mejoramiento de Vivienda por motivo
Al 30 de setiembre del 2018**

| Motivo | Total N° Familias | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|--|-------------------|-------------------------|---------------------------|
| MOT 2. MEJORAS, REPARACIÓN, AMPLIACIÓN DE VIVIENDA | 95 | 249,879,846 | 96.94% |
| MOT. 1. PAGO GASTOS DE IMPLEMENTACIÓN. | 15 | 4,999,553 | 1.94% |
| MOT.3. MURO DE RETENCIÓN | 1 | 2,900,000 | 1.12% |
| Total | 111 | 257,779,399 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.3.5 Beneficio Mejoramiento de Vivienda para atención de emergencias

A partir de la afectación del Huracán Otto en el país, el IMAS creó en el 2016 este beneficio para atender a las familias afectadas. Se registra en el III Trimestre Acumulado del 2018 una inversión social de **¢69,637,014**, donde cuatro ARDS ejecutaron presupuesto, estas son: ARDS Brunca, con una inversión de **¢41,381,578**, beneficiando a **11** familias, ARDS Noreste con un monto de **¢26,177,490**, favoreciendo a **11** familias, el ARDS Suroeste invirtió **¢1,340,816** que apoyo a **1** familia y por último se encuentra Chorotega con una inversión de **¢737,130**, que asistió a **1** familia. El detalle se muestra a continuación:

Tabla 24. Beneficios de Mejoramiento de Vivienda para la atención de emergencias
Al 30 de setiembre del 2018

| ARDS | Total N°Familias | Total Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|--------------|------------------|-------------------------|---------------------------|
| BRUNCA | 11 | 41,381,578 | 59.42% |
| NORESTE | 11 | 26,177,490 | 37.59% |
| SUROESTE | 1 | 1,340,816 | 1.93% |
| CHOROTEGA | 1 | 737,130 | 1.06% |
| Total | 24 | 69,637,014 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.3.6 Beneficio de Titulación

Visitas de Valoración Técnica para Titulación

En el **tercer trimestre (III-2018)**, se llevaron a cabo un total de **29 visitas para valoración técnica** de casos de titulación en diferentes proyectos, todas correspondientes a familias objetivo. De los casos visitados en el tercer trimestre se consideran como terrenos válidos para titular: 27 casos para vivienda para un monto estimado en **¢98 595 561.00** en casos de titulación para completar por parte de las Áreas Regionales de Desarrollo Social. Por lo que, durante **todo el año al tercer trimestre 2018** se llevaron a cabo un total de **143 visitas para valoración técnica** de casos de titulación en diferentes proyectos, 120 de éstas correspondientes a familias objetivo, 15 visitas correspondientes a áreas públicas municipales y 8 casos de servidumbres para el AyA; para un monto estimado en **¢807 517 368.00** en casos de titulación para completar por parte de las Áreas Regionales de Desarrollo Social.

Casos Completados de Titulación de Tierras

Durante el **año 2018** se han completado un total **72 casos de titulación con expedientes completos y presentados ante el Consejo Directivo**, de los cuales 52 casos de titulación a familias objetivo, 12 terrenos con destino público municipal y 8 casos de servidumbres para el AyA; equivalentes a un monto total de **¢555 093 215.00** en titulaciones ejecutadas.

Tabla 25. Titulaciones a familias objetivo
Al 30 de setiembre del 2018

| Área Regional | Lotes Titulados | Valor Terrenos |
|----------------|-----------------|------------------------|
| Alajuela | 8 | ¢39 260 750.00 |
| Brunca | 3 | ¢13 804 190.00 |
| Cartago | 8 | ¢46 130 610.00 |
| Chorotega | 2 | ¢7 812 600.00 |
| Heredia | 1 | ¢7 177 200.00 |
| Huetar Caribe | 16 | ¢35 236 690.00 |
| Huetar Norte | 0 | ¢0.00 |
| Noreste | 4 | ¢32 211 200.00 |
| Puntarenas | 4 | ¢10 471 925.00 |
| Suroeste | 6 | ¢32 445 000.00 |
| Totales | 52 | ¢224 550 165.00 |

Fuente: DSPC

**Tabla 26. Áreas Públicas Municipales
Al 30 de setiembre del 2018**

| Área Regional | Terrenos entregados | Valor Terrenos |
|----------------|---------------------|------------------------|
| Huetar Caribe | 2 | ¢48 836 000.00 |
| Noreste | 6 | ¢219 013 550.00 |
| Puntarenas | 3 | ¢35 113 500.00 |
| Suroeste | 1 | ¢24 080 000.00 |
| Totales | 12 | ¢327 043 050.00 |

Fuente: DSPC

**Tabla 27. Servidumbres AyA
Al 30 de setiembre del 2018**

| Área Regional | Terrenos entregados | Valor Terrenos |
|---------------|---------------------|----------------|
| Noreste | 7 | ¢0.00 |
| Suroeste | 1 | ¢0.00 |

Fuente: DSPC

Se completa la implementación del SIG IMAS como herramienta geo-informática para el control del proceso de Titulación de Tierras, dentro de lo establecido en el Acuerdo de Consejo Directivo N°65-02-2018, se aprueba la ejecución del proyecto “Estrategia de Mejora del Proceso de Titulación”. Con esto cumple lo solicitado en el Hallazgo N° 1. Auditoría Externa 1-2012.

5.3.7 Transferencias a organizaciones

En el III Trimestre Acumulado del 2018 se benefició a **12** organizaciones que ejecutaron **12** proyectos por un monto de **635,482,196** referidos a obras de infraestructura, equipamiento, entre otros. El beneficio que registró ejecución presupuestaria en dicho trimestre fue Asociaciones Transferencia de Capital.

En el siguiente cuadro se presenta el detalle el beneficio otorgado a las diferentes organizaciones, según proyecto y ubicación geográfica:

**Tabla 28. Beneficios Grupales
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Provincia | Cantón | Distrito | Organización | Proyecto | Monto Transferido | % Total del Monto Transferido |
|---|------------|---------------|---------------|--|--|--------------------|-------------------------------|
| CHOROTEGA | GUANACASTE | HOJANCHA | HOJANCHA | ASOC. CENTRO PROMOCION DESARROOLLO CAMPESINO | FONDOS DE SOLIDARIDAD LOCAL | 50,000,000 | 7.87% |
| TOTAL DE ASOCIACIONES DE TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | | | 50,000,000 | 7.87% |
| BRUNCA | PUNTARENAS | BUENOS AIRES | BIOLLEY | ASOC DE MUJERES ORGANIZADAS DE BIOLLEY DE BUENOS AIRES | REMODELACIÓN Y EQUIPAMIENTO DE POSADA RURAL CERRO BIOLLEY | 12,585,021 | 1.98% |
| | | CORREDORES | LAUREL | ASOC. ADM DEL ACUED RURAL DE BELLA LUZ INCENDIO Y NARANJO DE | MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DEL ACUEDUCTO | 80,678,700 | 12.70% |
| | SAN JOSE | PEREZ ZELEDON | DANIEL FLORES | ASOC. DESAR. INT. DE VILLA LIGIA DE PEREZ ZELEDÓN | 2DO DESEMBOLSO CONSTRUCCIÓN DE CENTRO DE INTERRELACIÓN DE AC | 56,647,611 | 8.91% |
| | | | PEJIBAYE | ASOC DE DESARR INTEG DE SAN MIGUEL DE PEJIBAYE DE PEREZ ZEL | 2 Y 3 DESEMBOLSO CONSTRUCCIÓN DE CASA DE LA SALUD DE SAN MI | 52,280,932 | 8.23% |
| CHOROTEGA | GUANACASTE | LIBERIA | LIBERIA | ASOCIACION SAN VICENTE DE PAUL HOGAR DE ANCIANO SDE LIBERIA | EQUIPAMIENTO | 30,000,000 | 4.72% |
| HEREDIA | HEREDIA | SANTO DOMINGO | SANTO DOMINGO | ASOCIACION DESARROLLO INTEGRAL DE SANTO DOMINGO DE HEREDIA | CONSTRUCCION DE UN CENTRO DE CAPACITACION PARA POBLACION EN | 50,000,000 | 7.87% |
| HUETAR CARIBE | LIMON | LIMON | LIMON | ASOC. DESAR. ESPECIFICA PRO ALBERGUE TRANSITORIO ALTA CASA | CONSTR. ALBERGUE ALTA CASA | 49,315,102 | 7.76% |
| | | TALAMANCA | BRATSI | ASOCIACION CRUZ ROJA COSTARRICENSE | PROYECTO DE CONSTRUCCIÓN DE SALA DE CAPACITACIÓN | 27,974,830 | 4.40% |
| HUETAR NORTE | ALAJUELA | SAN CARLOS | PITAL | ASOCIACION PITALENA PARA ATENCION ADULTO MAYOR HOGAR DE DI | CONSTRUCCION DE PABELLON PARA ATENCION DE ADULTOS MAYORES | 140,000,000 | 22.03% |
| PUNTARENAS | ALAJUELA | OROTINA | OROTINA | ASOCIACION DE PADRES DE PERSONAS DISCAPACITADAS | EQUIPAMIENTO BASICO DE ASOPAPEDI | 61,000,000 | 9.60% |
| TOTAL DE ASOCIACIONES TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | | | | | | 560,482,196 | 88.20% |
| CHOROTEGA | GUANACASTE | NANDAYURE | SANTA RITA | CENTRO AGRICOLA CANTONAL DE NANDAYURE | FONDO DE SOLIDARIDAD LOCAL "MANOS SOLIDARIAS DE NANDAYURE" | 25,000,000 | 3.93% |
| TOTAL DE OTRO TIPO DE ORGANIZACIONES TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | | | | | 25,000,000 | 3.93% |
| TOTAL GENERAL | | | | | | 635,482,196 | 100.00% |

Fuente: SGDS

5.4 Área de Acción Social y Administración de Instituciones

Entre las acciones más relevantes de esta área, están las de promoción en relación a la Política de Calle, señaladas a continuación:

**Tabla 29 Entidades
Al 30 de setiembre del 2018**

| |
|--|
| Ministerio de Justicia, población penal juvenil |
| Red Eclesial de atención a personas en situación de calle |
| Municipalidad de Escazú, San Rafael de Heredia, Alajuela, CIR Social Limón, Asociación Hermano Limonense de atención en calle |
| 30 organizaciones que cuentan con el Carácter de Bienestar Social por el IMAS o que se encuentran en proceso para su obtención, así como dos Gobiernos Locales San José y Curridabat Instituto de Alcoholismo y Farmacodependencia |
| 10 organizaciones que cuentan con el Carácter de Bienestar Social por el IMAS o que se encuentran en proceso para su obtención. Instituto de Alcoholismo y Farmacodependencia |
| IAFA, IMAS, Caritas, Fundación Lloverá, BLP Abogados, Municipalidad de San José, Ministerio de Salud, Universidad de Santa Paula |
| Municipalidades de Puntarenas, Quepos, Esparza, Abangares, Golfito, Coto Brus, Cartago, Montes de Oca, Tibás, Guápiles, Turrialba, Pérez Zeledón, Paraíso y San José. |
| Municipalidades de Puntarenas, Quepos, Esparza, Abangares, Golfito, Coto Brus, Cartago, Montes de Oca, Tibás, Guápiles, Turrialba, Pérez Zeledón, Paraíso y San José. |

5.5 Área de Atención Integral e Interinstitucional - Estrategia Puente al Desarrollo

Por medio de la identificación en el SABEN en cuanto al ingreso por las personas cogestoras sociales, se registran las familias que se incorporaron a la Estrategia Puente al Desarrollo con un perfil de entrada que corresponde a una condición de pobreza extrema, según el método de línea de pobreza y pertenecer a los grupos de prioridad 1 y 2 según el Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO) y que su domicilio corresponda a los distritos prioritarios. Al cierre del III trimestre se identificaron **32,952** familias ingresadas en la estrategia con una inversión social **¢30,327,640,654**.

Del total de familias beneficiadas en la estrategia, el **87,1%** se encuentra en condición de pobreza extrema según la línea de pobreza (LP), **12,4%** en no extrema y **0,5%** no pobres. En el siguiente cuadro se expone la información del conteo de beneficios, es decir las familias netas beneficiarias que recibieron de uno a seis beneficios de la oferta programática institucional:

**Tabla 30 Familias Plan Puente por Cantidad de familias
en el III Trimestre Acumulado del 2018**

| Número de Beneficios Recibidos | Cantidad Familias | Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|
| Un beneficio | 8,548 | 4,568,078,412 | 15.06% |
| Dos beneficios | 15,047 | 13,421,381,278 | 44.25% |
| Tres beneficios | 7,954 | 9,767,623,861 | 32.21% |
| Cuatro beneficios | 1,294 | 2,291,718,992 | 7.56% |
| Cinco beneficios | 101 | 242,091,910 | 0.80% |
| Seis beneficios | 8 | 36,746,201 | 0.12% |
| TOTAL (sin duplicidades) | 32,952 | 30,327,640,654 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

Tabla 31 Familias Plan Puentes según Estado por Cantidad de Familias y Monto recibido en el III Trimestre Acumulado del 2018

| Descripción | Cantidad Familias | Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|------------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------|
| INGRESADO POR EL COGESTOR | 26,350 | 25,168,563,713 | 89.99% |
| SOSTENIBILIDAD CON BENEFICIO | 5,904 | 4,666,588,044 | 15.39% |
| SOSTENIBILIDAD SIN BENEFICIO | 698 | 492,488,897 | 1.62% |
| Total | 32,952 | 30,327,640,654 | 100% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

Por otro lado, de las familias beneficiadas en el III Trimestre Acumulado del 2018, estas recibieron los siguientes beneficios de la oferta programática institucional:

Tabla 32 IMAS. Familias Plan Puentes por Beneficio en el III Trimestre Acumulado del 2018

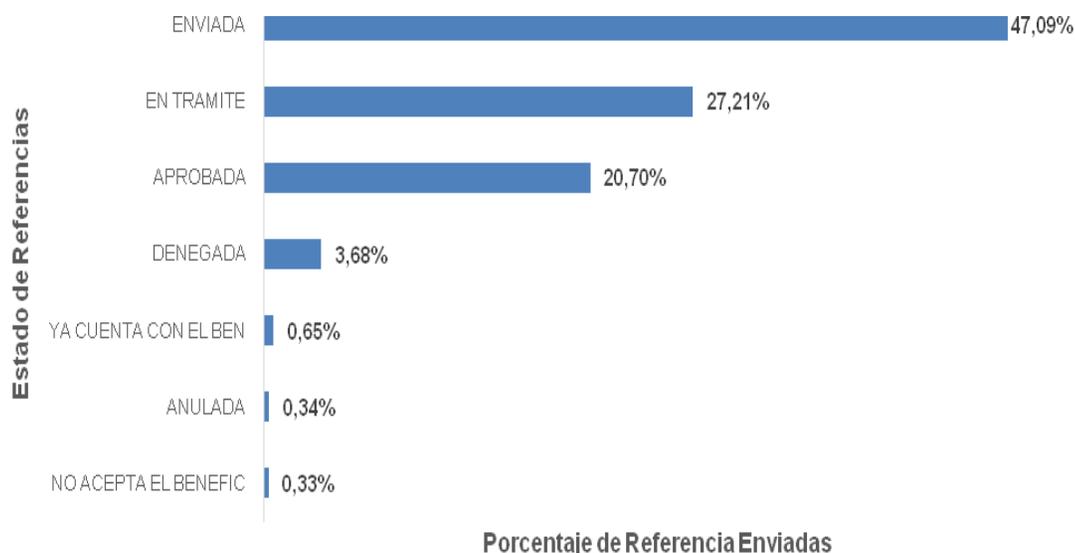
| BENEFICIO | No. de Familias | Monto Transferido | % Total Monto Transferido |
|---|-----------------|-----------------------|---------------------------|
| ATENCION A FAMILIAS | 32,291 | 17,937,110,793 | 59.14% |
| AVANCEMOS | 18,555 | 6,333,590,000 | 20.88% |
| CUIDADO Y DESARROLLO INFANTIL | 3,180 | 3,756,260,699 | 12.39% |
| PROCESOS FORMATIVOS | 10,976 | 1,101,313,982 | 3.63% |
| CAPACITACION | 2,276 | 506,405,154 | 1.67% |
| EMPRENDIMIENTOS PRODUCTIVOS INDIVIDUALES | 275 | 373,884,178 | 1.23% |
| MEJORAMIENTO DE VIVIENDA | 51 | 108,101,710 | 0.36% |
| EMERGENCIAS | 157 | 66,016,539 | 0.22% |
| ASIGNACION FAMILIAR H | 110 | 51,324,000 | 0.17% |
| VEDA | 69 | 39,585,000 | 0.13% |
| CAPACITACION PERSONAS INDIGENAS | 221 | 23,993,599 | 0.08% |
| TMC-PERSONAS TRABAJADORAS MENORES DE EDAD | 36 | 16,705,000 | 0.06% |
| PRESTACION ALIMENTARIA K | 8 | 8,790,000 | 0.03% |
| ATENCION SITUACION DE VIOLENCIA | 28 | 4,560,000 | 0.02% |
| TOTAL (sin duplicidades) | 32,952 | 30,327,640,654 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

Referencias Enviadas en el Marco de la Estrategia Nacional Puente al Desarrollo

En dicho período las personas cogestoras emitieron un total de **76,587 referencias** relacionadas a **96,142 personas**, integrantes de **35,722 familias** del grupo meta de la estrategia nacional. El **19.97%** del total se remitieron en el tercer trimestre, el **42.18%** en el segundo trimestre y el **37.85%**.

Ilustración 1: Porcentaje de Referencias Enviadas durante el III trimestre acumulado del 2018 según estado



Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.6 Área de Sistemas de Información Social (SIS)

Sistemas de Información Social (SIS) en el marco del apoyo institucional mediante los sistemas de información social a su cargo, a saber: SIPO, SABEN y SACI.

A setiembre 2018 la institución mantiene 33 convenios vigentes, vinculados a las competencias de Sistemas de Información Social (SIS), en donde se brinda la capacitación respectiva para la aplicación y digitación de Fichas de Información social (FIS) y se brindan los accesos al Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO) cuando así se estipulen en estos instrumentos de cooperación.

5.7 Población Objetivo Institucional Registrada en el SIPO

En el III trimestre acumulado del año 2018 se aplicaron **85,874 FIS**, del total de fichas aplicadas un **35.25% (30,271)** fueron digitales y el **64.75% (55,603)** se aplicaron con el instrumento físico. Se identificaron **103,189 familias** que representan **299,814 personas**.

Del total de fichas aplicadas en el III trimestre acumulado, las tres áreas regionales del IMAS con mayor aplicación fueron: Huetar Caribe (**13.72%**), Noreste (**13.14%**) y Alajuela (**10.92%**), como se muestra en el siguiente cuadro.

**Tabla 33: N° de FIS y Porcentaje de FIS Aplicadas, familias y personas por ARDS
III Trimestre Acumulado del 2018**

| ARDS | N° FIS | % N°FIS | N° Familias | % de Familias | N° Personas | % de Personas |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| HUETAR CARIBE | 11,784 | 14.04% | 13,675 | 14.08% | 41,377 | 14.82% |
| NORESTE | 11,282 | 12.85% | 13,614 | 12.90% | 39,064 | 12.85% |
| ALAJUELA | 9,376 | 11.72% | 11,038 | 11.66% | 32,351 | 11.73% |
| BRUNCA | 8,961 | 9.95% | 10,364 | 10.00% | 31,147 | 9.56% |
| CARTAGO | 8,122 | 10.55% | 10,090 | 10.49% | 30,075 | 10.18% |
| SUROESTE | 7,963 | 8.38% | 10,293 | 8.55% | 28,167 | 8.70% |
| CHOROTEGA | 7,769 | 9.29% | 9,521 | 9.41% | 27,197 | 9.05% |
| PUNTARENAS | 7,696 | 7.52% | 9,149 | 7.44% | 25,229 | 7.31% |
| HUETAR NORTE | 7,313 | 8.92% | 8,519 | 8.87% | 25,856 | 8.96% |
| HEREDIA | 5,608 | 6.78% | 6,926 | 6.60% | 19,350 | 6.85% |
| TOTAL | 85,874 | 100.00% | 103,189 | 100.00% | 299,813 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

**Tabla 34: Porcentaje y N° de Personas Registradas en la FISI por ARDS
III Trimestre Acumulado 2018**

| ARDS | No. De FISI | % de FISI |
|---------------|--------------|----------------|
| NORESTE | 475 | 21.09% |
| HUETAR CARIBE | 318 | 14.12% |
| CARTAGO | 286 | 12.70% |
| ALAJUELA | 284 | 12.61% |
| BRUNCA | 203 | 9.01% |
| SUROESTE | 202 | 8.97% |
| HEREDIA | 153 | 6.79% |
| HUETAR NORTE | 140 | 6.22% |
| CHOROTEGA | 117 | 5.20% |
| PUNTARENAS | 74 | 3.29% |
| TOTAL | 2,252 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.8 Atenciones registradas en SABEN

Se muestra la población registrada en el tercer trimestre del año 2018 en el Sistema de Atención a Beneficiarios (SABEN) que recibió una atención institucional, la cual contempla únicamente su atención y no así, si dicha atención conllevó a alguna resolución.

En el tercer trimestre del 2018 se registraron **623,768** atenciones, de las cuales el **54.86%** fueron realizadas por usuario PROSI y el **45.14%** restante por personas usuarias del IMAS.

**Ilustración 2 Atenciones registradas en SABEN
III Trimestre Acumulado del 2018**



Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.9 Resoluciones creadas por personas funcionarias del IMAS registradas en el SABEN

Se muestra la inversión social tramitada en el tercer trimestre del 2018, registrada en el Sistema de Atención a Beneficiarios (SABEN), según la persona funcionaria que creó la resolución.

En este trimestre se crearon **584,554** resoluciones individuales y grupales, las cuales se visualizan en el siguiente cuadro por usuario creador, número de resoluciones y monto transferido de la resolución:

**Tabla 35: Número de Resoluciones y monto de la resolución, según usuario creador
III Trimestre Acumulado del 2018**

| Usuario Creador | N° Resoluciones | % Total del N° de Resoluciones | Monto Total Transferido de la Resolución | % del Total de la Resolución |
|-----------------------------------|-----------------|--------------------------------|--|------------------------------|
| PROSI | 324,070 | 55.44% | 57,645,527,000 | 50.61% |
| Personas profesionales ejecutoras | 260,484 | 44.56% | 56,254,399,787 | 49.39% |
| TOTAL | 584,554 | 100.00% | 113,899,926,787 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

El **55.44%** de las resoluciones fueron creadas por el USUARIO PROCESOS SIPAS (PROSI – TI) y el **44.56%** restante por personas profesionales ejecutoras IMAS.

En el siguiente cuadro, se expone el número de resoluciones y monto transferido de las resoluciones, por ARDS:

**Tabla 36: Número de Resoluciones y monto de la resolución, según ARDS
III Trimestre Acumulado del 2018**

| ARDS | CANTIDAD DE FUNCIONARIOS | No. RESOLUCIONES | MONTO EJECUTADO DE LAS RESOLUCIONES | % DEL MONTO |
|---------------|--------------------------|------------------|-------------------------------------|-------------|
| BRUNCA | 62 | 78,942 | 15,256,528,539 | 13.39% |
| NORESTE | 50 | 67,587 | 15,044,623,694 | 13.21% |
| CHOROTEGA | 48 | 62,713 | 12,723,661,405 | 11.17% |
| PUNTARENAS | 48 | 56,913 | 11,413,438,462 | 10.02% |
| CARTAGO | 32 | 58,180 | 11,212,175,993 | 9.84% |
| HUETAR CARIBE | 52 | 57,212 | 10,840,143,766 | 9.52% |
| ALAJUELA | 30 | 54,602 | 10,251,426,522 | 9.00% |
| SUROESTE | 35 | 52,623 | 8,811,760,750 | 7.74% |
| HEREDIA | 33 | 46,925 | 8,512,419,358 | 7.47% |
| TOTAL | | 584,554 | 113,899,926,787 | 100% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

5.10 Fideicomiso

a. Avance en el cumplimiento de objetivos metas

Es este apartado se pretende dar a conocer los niveles de ejecución de las metas físicas al cierre acumulado del 30 de setiembre 2018.

**Tabla 37 Recursos y Metas 2018
FIDEICOMISO 32-04 BANCREDITO-IMAS-BANACIO/73-2002
(en número y colones)**

| Metas 2018 Descripción del Producto | Niveles de ejecución de las metas al 30 setiembre 2018 | | | | |
|--|--|--------------------|--------|---------------|------------------|
| | Meta Anual | Recursos (en ¢) | Número | % meta física | Monto Inversión |
| Personas físicas o grupos organizados financiados con acceso a crédito por medio de una garantía otorgada por el Fideicomiso. | 700 | 1,554,682,154.92 | 517 | 73.86% | 1,033,675,033.50 |
| Personas físicas en condición de pobreza que requieren servicios apoyo con capacitación entre otros servicios de apoyo. | 1000 | 257,425,276.15 | 542 | 54.20% | 59,294,350.00 |
| Personas Físicas en condiciones de pobreza ó grupos organizados con subsidio de diferencial de la tasa de interés de los créditos. | 2500 | 122,753,250.78 | 2155 | 86.20% | 53,016,298.02 |

a) Tiene afectación al Fondo Patrimonial del Fondo de Garantías, pero no de orden presupuestario.

Al 30 de setiembre 2018, se aprobaron y formalizaron 518 garantías, de los cuales se favoreció a 517 personas, que logran el acceso al crédito bancario u otros operadores de crédito, para invertir en sus propias actividades productivas.

El porcentaje de ejecución de la meta de garantías fue de un 73.86%, superior al año 2017 en un 36% y esto producto de la implementación de la estrategia de promotores socio empresariales destacados en las regiones, y las labores de promoción en conjunto con las áreas regionales del IMAS, el INAMU, algunas municipalidades y las oficinas sectoriales del MAG.

Los niveles de ejecución según las metas de capacitación fueron de un 54.20% y se espera finalizar los procesos de capacitación en el mes de noviembre y diciembre. Algunos los procesos de capacitación que finalizaron en el mes de setiembre 2018, son los que tiene que ver con mejoras en las estrategias de comercialización y marketing de las unidades productivas con el desarrollo de imagen; adicionalmente la preparación de posibles personas beneficias con el módulo de Acceso al Crédito.

**Tabla 38 Distribución de garantías otorgadas
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | Meta | # garantías | % ejecución | Monto garantías |
|----------------|------------|-------------|-------------|-------------------------|
| PUNTARENAS | 73 | 96 | 131.51% | 181,750,000.00 |
| BRUNCA | 117 | 89 | 76.07% | 205,150,000.00 |
| HUETAR NORTE | 59 | 45 | 76.27% | 111,227,746.00 |
| CARTAGO | 76 | 31 | 40.79% | 61,660,000.00 |
| CHOROTEGA | 82 | 64 | 78.05% | 110,800,000.00 |
| NORESTE | 76 | 66 | 86.84% | 101,675,000.00 |
| HEREDIA | 47 | 30 | 63.83% | 61,700,000.00 |
| SUROESTE | 57 | 27 | 47.37% | 52,880,000.00 |
| ALAJUELA | 83 | 30 | 36.14% | 60,655,000.00 |
| HUETAR CARIBE | 30 | 40 | 133.33% | 86,177,287.50 |
| TOTALES | 700 | 518 | | 1,033,675,033.50 |

Fuente Fideicomiso

b. Resultados de la ejecución presupuestaria

El monto de los ingresos reales al 30 setiembre 2018 alcanzó la suma de ¢1,428,707,186.84, que representa un 96,56%, según lo proyectado. A continuación se detalla:

a) INGRESOS

**Tabla 39 Ingresos presupuestados y reales (en miles de colones)
Al 30 de setiembre del 2018**

| Concepto | Presupuesto original | Presupuesto extraordinario #001 | Total | Ingresos Reales | Diferencia |
|---|-------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| Ingresos Corrientes: Transferencias Corrientes del Sector Público Instituto Mixto de Ayuda Social | 135,000,000.00 | 0 | 135,000,000.00 | 135,000,000.00 | |
| Ingresos Corrientes: Ingresos No Tributarios Renta de Activos Financieros | 210,158,319.11 | 115,678,459.86 | 325,836,778.97 | 319,500,023.95 | 6,336,755.02 |
| Ingresos de capital Recuperaciones de Préstamos Recuperaciones de otras inversiones | 477,693,977.32 | 0 | 477,693,977.32 | 477,69,977.32 | |
| Financiamiento recursos de vigencias anteriores Superávit específico 2017 | 196,860,668.71 | 299,652,516.86 | 496,513,185.57 | 496,513,185.57 | |
| TOTAL | 1,019,712,965.14 | 415,330,976.72 | 1,435,043,941.86 | 1,428,707,186.84 | 6,336,755.02 |

Fuente: Plan Anual Operativo 2018 y Estados Financieros al 30 de setiembre 2018

b) EGRESOS

Los egresos reales al 30 de setiembre 2018 durante fueron de ¢585,289,298.44, que equivale a un 40,79%, según lo presupuestado. A continuación, se detalla los egresos, como se aprecia en la siguiente tabla:

**Tabla 40 Egresos presupuestados y reales (en miles de colones)
Al 30 de setiembre del 2018**

| Partida | Presupuesto Inicial | Modificaciones | Presupuesto extraordinario #1 | Presupuesto total | Egresos Reales | % ejecución |
|---------------------------|----------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|
| Remuneraciones | 165,417,726.10 | 0.00 | 24,777,440.00 | 190,195,166.10 | 113,039,438.95 | 59.43% |
| Servicios | 223,660,204.70 | 28,734,415.14 | 277,225,155.98 | 504,681,016.68 | 175,297,349.55 | 32.88% |
| Materiales y Suministros | 10,380,000.00 | 400,000.00 | 14,000,000.00 | 24,780,000.00 | 4,997,695.31 | 22.54% |
| Intereses y Comisiones | 152,628,118.24 | 0 | 2,311,432.39 | 154,939,550.63 | 57,221,835.63 | 36.93% |
| Bienes Duraderos | 33,718,669.79 | 2,204,344.00 | 8,000,000.00 | 43,923,013.79 | 7,294,147.32 | 16.64% |
| Transferencias Corrientes | 66,238,519.13 | -31,338,759.14 | - | 59,838,519.13 | 850,099.70 | 2.44% |
| Amortización | 367,669,727.18 | 0.00 | 89,016,948.35 | 456,686,675.53 | 226,588,731.98 | 49.70% |
| Totales | 1,019,712,965.13 | - | 415,330,976.72 | 1,435,043,941.85 | 585,289,298.44 | 40.79% |

Fuente: Plan Anual Operativo 2018 y Estados Financieros al 30 de setiembre 2018

6 Programa de Empresas Comerciales

6.1 Ventas Aeropuertos y Golfito

En el siguiente cuadro se muestra el comportamiento comparativo de las ventas expresadas en dólares estadounidense entre el año 2017 y 2018.

Tabla 41: Comparativo de Ventas en dólares y crecimiento Aeropuertos y Golfito Enero a setiembre 2018

| Mes | 2018 | 2017 | Variación abs | % crecim |
|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| Enero | 2,237,467 | 2,539,248 | -301,781 | -11.88 |
| Febrero | 2,162,488 | 2,223,683 | -61,195 | -2.75 |
| Marzo | 2,304,185 | 2,474,287 | -170,102 | -6.87 |
| Abril | 2,197,655 | 2,245,877 | -48,222 | 2.15 |
| Mayo | 1,898,984 | 2,028,516 | -129,532 | 6.39 |
| Junio | 2,019,594 | 1,973,474 | 46,120 | 2.34 |
| Julio | 2,343,679 | 2,210,769 | 132,910 | 6.01 |
| Agosto | 2,148,030 | 2,022,613 | 125,417 | 6.20 |
| Setiembre | 2,016,034 | 2,089,331 | -73,297 | 3.51 |
| Total | 19,328,116 | 19,807,798 | -479,682 | -2.42 |

Fuente: AEC-SGGR

Las ventas totales en dólares al 30 de setiembre del 2018 ascienden a \$ 19,328.116 (incluye Golfito) significando una disminución con relación al año 2017, del 2.42%. Las causas principales son:

- La apertura de la Tienda 13, ha generado un efecto positivo en las ventas a partir de su apertura.
- La apertura del área comercial del Grupo Britt, en el área de salidas internacionales, ha afectado de modo adverso a las ventas.
- La apertura de más tiendas del Grupo Britt en el Aeropuerto de Liberia, también ha perjudicado la situación del IMAS en este aeropuerto.
- Desabastecimiento de inventarios por problemas presupuestarios para compras de producto terminado.
- Desmontaje de antigua Tienda 13, para construir la nueva tienda impactó las ventas de los meses marzo, abril y mayo.

6.2 Tienda de Golfito

Tabla 42: Comparativo Ventas Golfito - Años 2017 y 2018 Enero a setiembre 2018

| Mes | Ventas Golfito 2018 | Ventas Golfito 2017 | Diferencia | % Crecimiento |
|--------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------|
| Enero | 34,047,035 | 48,694,940 | -14,697,905 | -30.08 |
| Febrero | 25,016,460 | 27,864,090 | -2,847,630 | -10.22 |
| Marzo | 34,928,390 | 26,698,125 | 8,230,265 | 30.83 |
| Abril | 44,526,731 | 33,222,190 | 11,304,541 | 34.03 |
| Mayo | 45,249,140 | 39,955,760 | 5,293,380 | 13.25 |
| Junio | 11,830,695 | 49,729,351 | -37,898,656 | -76.21 |
| Julio | 20,423,720 | 21,165,110 | -741,390 | -3.50 |
| Agosto | 14,349,350 | 25,641,150 | -11,291,800 | -44.04 |
| Setiembre | 16,071,515 | 28,138,350 | -12,066,835 | -42.88 |
| Total | 246,443,036 | 301,109,066 | -54,716,030 | -18.17 |

Fuente: AEC-SGGR

Se está terminando un estudio que analiza la situación en esta tienda, con el fin de emitir recomendaciones pertinentes para determinar el curso futuro de esta tienda.

6.3 Análisis de Ventas Presupuestadas versus Reales

En el siguiente cuadro se analizan las ventas de III trimestre 2018 periodo 2017 en \$ USD, comparándolas con el POI 2018:

**Tabla 43: Ventas Reales vs. POI (En colones corrientes)
Enero a Setiembre 2018**

| Mes | Meta POI | Ventas Reales | Variación Absoluta | % Cumplimiento POI |
|--------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|
| Enero | 1,565,977,756 | 1,301,896,049.42 | -264,081,706.58 | 83.14 |
| Febrero | 1,375,208,064 | 1,251,775,152.99 | -123,432,911.01 | 91.02 |
| Marzo | 1,453,604,264 | 1,337,724,724.00 | -116,576,638.42 | 91.98 |
| Abril | 1,377,827,149 | 1,279,705,763.00 | -98,121,386.00 | 92.88 |
| Mayo | 1,408,512,033 | 1,113,298,724.00 | -295,213,309.00 | 79.04 |
| Junio | 1,307,427,594 | 1,155,945,144.00 | -151,482,450.00 | 88.41 |
| Julio | 1,555,133,369 | 1,340,792,410.00 | -214,340,959.00 | 86.22 |
| Agosto | 1,329,303,504 | 1,227,494,957.00 | -101,808,547.00 | 92.34 |
| Setiembre | 1,321,162,358 | 1,174,366,610.00 | -146,795,748.00 | 88.89 |
| Total | 12,694,156,091.00 | 11,182,999,534.41 | 1,511,156,556.59 | 88.10 |

Fuente: Sistema LDCOM y análisis AEC-SGGR.

Para los primeros nueve meses del 2018, se había planteado vender 12,694 millones de colones; sin embargo, se ha logrado alcanzar 11.182 millones, un 11.9% menos de lo esperado, el nivel de cumplimiento de la meta en lo que va del periodo es de un 88.10%.

6.4 Relación Ventas por metro cuadrado

**Tabla 44: Comparativo de ventas metro cuadrado de tienda, según local
Enero a Setiembre 2018 (en dólares)**

| Tienda | Extensión (m2) | Ventas 2018 | Ventas/m2 |
|----------------------|----------------|---------------------|-----------------|
| Tienda 13 | 330.2 | \$8.481,692 | \$25,687 |
| Tienda 14 | 118.54 | \$1.826,206 | \$15,406 |
| Tienda 15 | 152.23 | \$2.110,061 | \$13,861 |
| Tienda 19 | 66 | \$2.076,483 | \$31,462 |
| Tienda 94 | 43.73 | \$2.133,536 | \$48,789 |
| Tienda 95 | 62.8 | \$305,688 | \$4,868 |
| Tienda Liberia 2 | 46 | \$1.131,758 | \$24,603 |
| Tienda Liberia 1 | 104 | \$1.262,658 | \$12,141 |
| Subtotal Llegadas | 396.2 | \$10.558,175 | \$26,649 |
| Subtotal Salidas | 377.3 | \$6.375,491 | \$16,898 |
| Total AIJS | 773.5 | \$16.933,666 | \$21,892 |
| Total AIDO | 150 | \$2.394,416 | \$15,963 |
| Total General | 923.5 | \$19.328,082 | \$20,929 |

Fuente: Sistema LDCOM y análisis AEC-SGGR

La tienda más productiva de acuerdo con su extensión es la tienda 94 (licores) que vende \$ 48.789 por metro cuadrado. La continuación, en la tienda 19 se producen \$ 31.462 por m². El local con menor productividad es la tienda 95 (lujo) con apenas \$ 4.868 por metro cuadrado.

Las tiendas de llegadas venden más que las de salidas (\$ 26.649 en el primer caso y \$ 16.898 en el segundo). Por aeropuerto, en el Juan Santamaría se venden \$ 21.892 por metro cuadro, mientras que en el Daniel Oduber son \$ 15.963.

6.5 Situación Financiera

- Los activos totales disminuyeron un 12.70% con respecto al año anterior, debido principalmente a un menor nivel de liquidez que se vio afectado por las inversiones en Tienda N°13 y un nivel de ventas ligeramente menor al del año 2017, también incide un menor nivel de inventarios de mercancías comparativamente al año anterior.
- El activo corriente representa el 94.4% del activo total y disminuyó un 16.77% con respecto al año pasado, explicado por las rayas indicadas en el párrafo anterior.
- El activo no corriente representa el 5.6% del activo total y aumentó de manera importante a causa de los activos incorporados al equipamiento de la Tienda N°13 y a equipo de cómputo, ya que se pasó de la modalidad arriendo a adquisición, según disposición del nivel central.
- El Pasivo está constituido en un 100% por pasivo corriente, el cual representa el 42.7% de la relación pasivo y patrimonio. Importante destacar la disminución en un 48.21% de la deuda comercial respecto al año 2017.
- Con respecto al patrimonio este representa un 57.3% del total de pasivo y patrimonio, donde resaltan los resultados acumulados originados en los ajustes contables propuestos por las Auditorías Externas en periodos anteriores.
- Con respecto a las ventas ascienden a la suma de ¢11,183.0 millones, un 1.36% menor que las de setiembre 2017, el costo de mercadería vendida incrementó en 1.33% respecto al año anterior, mientras que los gastos operativos aumentaron un 44.5% debido al gasto de remodelación de Tienda N°13 y a la forma como actualmente se registra el consumo en materiales de empaque.
- Con respecto a otros ingresos estos aumentaron en un 103.9% debido al efecto positivo de diferencial cambiario y a productos financieros por inversiones. Mientras que los egresos financieros disminuyeron un 22.7% generando un saldo neto positivo.

En lo que respecta a las utilidades acumuladas a setiembre 2018, en los primeros nueve meses del 2018 son de ¢ 1.543,119.229, con una disminución del 33% respecto a los ¢ 2.296 millones en el mismo periodo del año anterior, debido principalmente a las siguientes causas:

- La inclusión de ¢ 637 millones para la remodelación y ampliación de la Tienda N° 19.
- La evolución negativa en las ventas, explicada en un epígrafe anterior.
- El registro de gastos por el consumo de cajas y bolsas en el periodo.
- El Costo de Ventas se mantiene ligeramente por encima del 60%, de manera estable.
- Se tiene un margen de utilidad respecto de las ventas de un 13% (20% el año anterior) que es una cifra muy positiva, en comparación con el mercado.

- En cuanto al margen de utilidad neta se ve erosionado de un 22.5% a setiembre 2017 a un 14.5% en el periodo actual, debido a las causas que inciden en una menor utilidad neta del periodo.

En el Anexo 1, se presenta el Estado de Resultados y el Balance General al 30 de setiembre del 2018 de las Empresas Comerciales.

7 Programa de Actividades Centrales

El Programa Actividades Centrales se concibe como aquel en que se definen y toman las decisiones político-gerenciales, se dictan los lineamientos y se definen las estrategias que se deben asumir en las diferentes dependencias de la Institución y colaboración para su ejecución. Con base en lo anterior, se formulan los planes y programas de trabajo, se emite la normativa y los controles para el funcionamiento institucional y se efectúa el apoyo técnico requerido para la ejecución.

Comprende además la administración del recurso humano, así como de los recursos financieros materiales y tecnológicos de la Institución, para que se conviertan en apoyo efectivo para los planes y programas que se implementen en beneficio de la población objetivo.

La organización institucional de este programa se conforma de la siguiente manera: Consejo Directivo, Presidencia Ejecutiva, Gerencia General, Subgerencia de Gestión de Recursos, Subgerencia de Soporte Administrativo, Planificación Institucional, Asesoría Jurídica, Desarrollo Humano, Tecnologías de Información, Unidad de Equidad e Igualdad de Género, Control Interno, Contraloría de Servicios y la Auditoría Interna con sus respectivos equipos de trabajo.

Algunos de los resultados de gestión más relevantes del Programa de Actividades Centrales, vinculados con el apoyo al programa sustantivo de la institución durante el trimestre, se presentan a continuación.

7.1 Gestión de Recursos

7.1.1 Administración Tributaria

7.1.1.1 *Ingresos*

A continuación, se detallan los ingresos del III Trimestre 2018, producto de la recaudación de ingresos por impuestos a moteles, aportes patronales y otras cuentas por cobrar.

Tabla 45 Detalle de Recaudación según concepto
III Trimestre 2018 (en colones)

| Mes | Ley 4760 (Aportes patronales) | Ley 9326 (Moteles y afines) | Otros | TOTAL |
|--------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------|
| Julio | 2,903,408,543 | 74,823,683 | 794,000 | 2,979,026,226 |
| Agosto | 2,882,358,969 | 73,526,106 | 13,564,808 | 2,969,449,883 |
| Setiembre | 2,885,816,608 | 66,911,658 | 3,909,000 | 2,956,637,266 |
| TOTAL | 8,671,584,120 | 215,261,447 | 18,267,808 | 8,905,113,375 |

Fuente: Informes mensuales, incluye montos por recargos e intereses y recaudación reportada por el SICERE.

El siguiente cuadro muestra el cumplimiento trimestral y anual de metas establecido en el Plan Operativo para 2018, para los ingresos de patronos y moteles.

Tabla 46 Cuadro de Cumplimiento de Metas de Recaudación del POI
Año 2018 (en colones)

| Concepto | Meta Anual | Meta Trimestral | Recaudación Patronos y Moteles | % de cumplimiento | |
|---------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------|-------------------|------------|
| | | | | Anual | Trimestral |
| Ley 4760-6443 | 35,850,000,000 | 8,962,500,000 | 8,671,584,120 | 75 | 97 |
| Ley 8343 | 820,000,000 | 205,000,000 | 215,261,447 | 84 | 105 |
| TOTAL | 36,670,000,000 | 9,167,500,000 | 8,886,845,567 | 75 | 97 |

Fuente: Informes mensuales, incluye montos por intereses, recargos y recaudación reportada por el SICERE

7.1.1.2 Saldos Cuentas por Cobrar

El saldo de las cuentas por cobrar de deudas tributarias y no tributarias al 30 de setiembre del 2018 asciende a la suma de ¢14,580,060,728, compuesto principalmente por los deudores de la Ley N° 4760-6443 (Patronos) con un monto de ¢10,511,590,691 que representa un 73% del total adeudado. Los deudores de la Ley N° 9326 (Moteles) con un monto de ¢3,159,130,474 que representa un 21% y el restante lo conforman otras cuentas por cobrar por la suma de ¢909,339,563 con un 6%.

Tabla 47 Estatus de la cartera de las Cuentas por Cobrar
Al 30 de setiembre del 2018
(en colones)

| Concepto | Cobro | | | Totales |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|-----------------------|
| | Administrativo | Judicial | Arreglos de Pago | |
| Moteles | 1,454,302,309 | 1,704,828,165 | | 3,159,130,474 |
| Patronos | 8,170,595,382 | 2,234,943,041 | 106,052,268 | 10,511,590,691 |
| Beneficiarios | 622,713,592 | 29,270,546 | | 651,984,138 |
| Empleados | 3,047,902 | 8,780,363 | | 11,828,265 |
| Otras Cuentas por Cobrar | 82,915,390 | 162,611,770 | | 245,527,160 |
| Saldos | 10,333,574,575 | 4,140,433,885 | 106,052,268 | 14,580,060,728 |
| % | 71% | 28% | 1% | 100% |

Fuente: Sistema SAP-AT

Nota: la cuenta por cobrar incluye recargos.

A continuación, se muestra un cuadro comparativo de los Saldos de Cuentas por Cobrar al 30 de setiembre de los años 2017 y 2018.

Tabla 48 Comparativo de los Saldos de las Cuentas por Cobrar
Al 30 de setiembre del 2018
(en colones)

| Concepto | 2017 III trimestre | 2018 III trimestre | Variación | |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------|
| | | | Absoluta | Relativa |
| Ley 4760-6443 | 9,884,801,202 | 10,511,590,691 | 626,789,489 | 6% |
| Ley 8343 | 3,039,067,798 | 3,159,130,474 | 120,062,676 | 4% |
| Otras CXC | 914,671,953 | 909,339,563 | -5,332,390 | -1% |
| Totales | 13,838,540,953 | 14,580,060,728 | 741,519,775 | 5% |

Fuente: Sistema SAP-AT

7.1.1.3 Centro de Llamadas

La contratación del centro de llamadas finalizó el 21 de setiembre, a continuación, se muestra un cuadro con los resultados de la gestión del III trimestre 2018.

A continuación, se muestra un cuadro con los resultados de la gestión del II trimestre 2018:

| Gestión | Cantidad | % | Detalle |
|---|-----------------|------------|----------------------|
| Llamadas gestionadas | 4,148 | 100 | Total |
| Contactadas | 2,413 | 58 | Contestan la llamada |
| No contactadas | 1,735 | 42 | No contestan |
| Gestión | Cantidad | % | Detalle |
| Efectiva | 1,337 | | Cliente localizado |
| % sobre las llamadas gestionadas | | 32% | |

Fuente: Reportes de gestión telefónica e informes centro de llamadas.

7.1.1.4 Profesionales en derecho asignados a Administración Tributaria

A continuación se brinda un detalle de las principales acciones del Proceso de Cobro Judicial, que se realiza en Administración Tributaria.

| Gestión | Cantidad | Monto |
|-----------------------------------|-----------------|--------------------|
| Recuperación de cuentas | 19 | 13,379,673 |
| Demandas judiciales vigentes | 282 | 522,842,629 |
| Recomendaciones de incobrabilidad | 2 | 1,466,865 |
| Total | 303 | 537,689,167 |

Fuente: SGGR

Limitaciones en la gestión cobratoria

La principal limitación en la gestión de cobro continúa siendo la dificultad para localizar telefónica y físicamente a los patronos morosos, dada la información omisa o desactualizada que nos remite la C. C. S. S., así como la difícil localización a través de la investigación, lo cual podría obedecer también a que muchos de los deudores están registrados como inactivos en la C.C.S.S.

Al respecto se continúa haciendo un esfuerzo por realizar labores de localización relacionadas con consultas en la C.C.S.S, en la base de datos proporcionada por Ministerio de Hacienda, sitios Web de las empresas, e investigaciones para localización a través del centro de llamadas.

7.1.2 Donaciones

Durante el período comprendido entre el 01 de julio al 30 de setiembre del 2018, se tramitó la donación para 65 organizaciones, para un total anual a la fecha de 164 organizaciones beneficiadas con donaciones al 31 de setiembre, que representan un 76% de la meta anual establecida de 215 donaciones a realizar durante el presente año.

Durante este trimestre del año 2018 del total de donaciones aprobadas, el 60% corresponde a organizaciones comunales, tales como Asociaciones de desarrollo, de Agricultores, Pescadores y otros; el 29% son organizaciones que atienden población infantil y adolescentes, tales como Centros Educativos, CEN-CINAI y otros; el restante 11% a organizaciones que atienden adultos mayores, personas con discapacidad y algunas con proyectos productivos.

En el siguiente cuadro se muestra en forma resumida la distribución de las donaciones durante el tercer trimestre del año 2018, según el tipo de población beneficiada:

**Tabla 51 Donaciones realizadas según tipo de población beneficiada
III Trimestre 2018**

| Población beneficiada | Total | % |
|---------------------------------------|-----------|------------|
| Comunales | 39 | 60 |
| Infancia y Adolescencia | 19 | 29 |
| Adultos mayores, Discapacidad y otros | 7 | 11 |
| Total General | 65 | 100 |

Fuente: Donaciones-SGGR

Entrega de donaciones en sitio

Se realizó la entrega de bienes donados, directamente en el sitio donde están ubicadas 11 organizaciones, los cuales fueron aprobadas en las actas N° 14-2017, 03-2018, 04-2018 y 06-2018.

A continuación, se brinda el detalle de las organizaciones cuya donación fue entregada en el sitio.

**Tabla 52 Donaciones entregadas en sitio
Del 01 de julio al 30 de setiembre 2018**

| Acta | Resolución N° | Organización |
|---------|---------------|--|
| 14-2017 | 169-2017 | Asociación Adulto Mayor Santa Marta Buenos Aires |
| 03-2018 | 037-2018 | Escuela Las Nubes Palmar Norte |
| 04-2018 | 043-2018 | Escuela La Aurora Pérez Zeledón |
| 04-2018 | 053-2018 | Escuela Matambuguito Nicoya Guanacaste |
| 04-2018 | 057-2018 | Asociación Adulto mayor de Puriscal |
| 14-2017 | 169-2017 | Asociación Adulto Mayor Santa Marta Buenos Aires |
| 04-2018 | 057-2018 | Asociación adulto Mayor de Puriscal |
| 06-2018 | 092-2018 | Asociación Guardería Travesuras de Nicoya Guanacaste |
| 06-2018 | 093-2018 | Clínica del Dolor Y cuidados Paliativos de Nicoya |
| 06-2018 | 094-2018 | Colegio Técnico de Copal de Nicoya |
| 06-2018 | 095-2018 | Escuela San Fernando de Nicoya Guanacaste |

Fuente: Donaciones-SGGR

Supervisión a organizaciones

Durante el presente trimestre se logra la supervisión a 14 organizaciones, para un total acumulado de 39 supervisiones, cumpliendo en un 98% la meta trimestral y en un 78% la meta anual.

A continuación, se brinda un detalle de las organizaciones supervisadas durante el tercer trimestre y sus resultados.

**Tabla 53 Detalle de supervisiones realizadas
III Trimestre 2018**

| N° | Nombre Organización | Provincia | Cantón | Distrito | Resultados |
|----|--|------------|------------|--------------|--|
| 1 | Asociación Costarricense pro-niño con labio y paladar hendido. | San José | San José | Mata Redonda | Se le donaron artículos varios, Con la venta adquirieron mobiliario para el albergue temporal, terapia de lenguaje y odontología, En la fecha de la supervisión le quedaban artículos para vender. |
| 2 | Asociación de Desarrollo Integral Sector Este de Concepción de Atenas. | Alajuela | Atenas | Concepción | Se les donaron artículos variados. Con los recursos producto de la venta solventaron algunos gastos como la compra de materiales para las reparaciones de columnas y techo del inmueble En la fecha de la supervisión le quedaban artículos para vender. |
| 3 | Junta de Educación Escuela Fernández de Guacimal; Puntarenas. | Puntarenas | Puntarenas | Guacimal | Se donaron artículos variados, Con la venta compraron, escritorios, fotocopiadora, impresora y abanicos para la escuela, En la fecha de la supervisión le quedaban artículos para vender. |
| 4 | Asociación de Desarrollo Integral Santa Elena de Monteverde; Puntarenas. | Puntarenas | Puntarenas | Monteverde | Se donaron artículos variados, Con la venta han realizado compras de algunos materiales y han instalado la electricidad, postes de luz e iluminación de la cancha de futbol, En la fecha de la supervisión le quedaban artículos para vender. |
| 5 | Asociación deOsticultores de Punta Morales. | Puntarenas | Puntarenas | Chomes | La donación fue de artículos variados, Lograron trámites para el proyecto de tener granjas ostrícolas En la fecha de la supervisión le quedaban artículos para vender. |
| 6 | Cooperativa de Molusqueros del Golfo R.L. | Puntarenas | Puntarenas | Chomes | Se donaron artículos varios, Con la venta, concretaron abrir una pulpería y está en funcionamiento, todavía tienen algunos artículos sin vender. |
| 7 | Asociación de Desarrollo Integral de Barranca; Puntarenas. | Puntarenas | Puntarenas | Barranca | Se donaron artículos variados, Lograron hacer reparaciones al salón comunal como pintura por dentro y por fuera y arreglar los aleros, todavía tienen algunos artículos sin vender. |
| 8 | Asociación Puntarenense Pro-Desarrollo Social Es Hashen. | Puntarenas | Puntarenas | Barranca | Se donan artículos variados y con la venta de obtienen abono orgánico y germinación de semilla en fibra de coco para la venta y ampliar el mercado. |
| 9 | Cooperativa de Molusquerosdel PacíficoR.L. | Puntarenas | Puntarenas | Chacarita | Se donan artículos variados, con la venta desarrollan limpieza de humedales, En la fecha de la supervisión le quedaban artículos para vender. |
| 10 | Asociación Desarrollo Específica Pro-mejoras de la Urbanización La Aurora; San Felipe; Alajuelita. | San José | Alajuelita | San Felipe | Se donaron artículos variados, Lograron vender el 100% de ellos, con los recursos obtenidos, compran utensilios de cocina, ollas de presión, platos, vasos, cubiertos, sillas y mesas para el comedor infantil. |

| N° | Nombre Organización | Provincia | Cantón | Distrito | Resultados |
|----|---|-----------|---------------|---------------|---|
| 11 | Asociación de Rehabilitación y Reinserción Marginados REMAR de C.R. | San José | San José | Hatillo | La donación está compuesta por artículos variados, Con la venta se destina directamente en alimentación, artículos de aseo e higiene personal a los habitantes de la calle. |
| 12 | Junta administrativa del Liceo San Miguel de Desamparados | San José | Desamparados | San Miguel | Se donan artículos variados, Con la venta comprar artículos para Educación para el Hogar y otros artículos han sido utilizados en oficinas de las instancias administrativas. |
| 13 | Fundación Génesis para el Desarrollo de personas en riesgo social. | San José | Alajuelita | San Josecito | Se le donan artículos variados, Con la venta realizaron la compra de artículos de limpieza y alimentación para personas en riesgo social. |
| 14 | Asociación de Desarrollo Integral de Santo Domingo de Heredia. | Heredia | Santo Domingo | Santo Domingo | Se les donaron artículos variados, Los recursos producto de la venta se invirtieron en su totalidad en el festival que estaba programado. |

Fuente: Donaciones-SGGR

Inventario de bienes para donación

Al 30 de setiembre se registra un Inventario de bienes disponibles para donación que ascienden a la suma de ¢ 115,971,404, de los cuales una parte está almacenada en la Bodega de la Unidad de Donaciones y otras están en almacenes fiscales o algunos hoteles, debido a que por su tamaño o por espacio en bodega, no pueden ser almacenados en ésta.

A continuación, se brinda un detalle de la composición del Inventario de bienes.

**Tabla 54 Inventario de bienes
(en colones)
Al 30 de setiembre del 2018**

| Categoría de bienes | Cantidad | Valor (*) ¢ | % |
|----------------------|----------|--------------------|------------|
| Licores | 7,902 | 23,827,954 | 21 |
| Paneles y Mobiliario | 503 | 15,625,757 | 13 |
| Zapatos | 18,711 | 19,175,665 | 17 |
| Artículos deportivos | 5,658 | 6,226,685 | 5 |
| Electrodomésticos | 2,720 | 16,617,951 | 14 |
| Vehículos | 4 | 7,882,773 | 7 |
| Artículos de Hogar | 184,813 | 17,279,940 | 15 |
| Salveques | 372 | 948,600 | 1 |
| Otros | 3,660 | 8,386,079 | 7 |
| Total General | | 115,971,404 | 100 |

Nota 1: No incluye bienes para destrucción Fuente: SGGR

En el siguiente cuadro se muestra el nivel de cumplimiento de las metas propuestas para el III Trimestre 2018 y el periodo actual:

**Tabla 55 Cumplimiento de metas de Donaciones
III Trimestre 2018**

| Concepto | Meta Anual | Meta Trimestral | Ejecución trimestral | % de cumplimiento | |
|---|--|----------------------------------|----------------------|-------------------|------------|
| | | | | Anual | Trimestral |
| Productos donados a la institución administrados y asignados | 215 donaciones | 157 | 164 | 76% | 104% |
| | 100% de Bienes de Remate reportados al 31 de octubre 2018 ingresados al 31 de diciembre 2018 | (meta para el cuarto trimestre)- | - | - | - |
| Entidades físicas o jurídicas participando y donando | 8 entidades participando y donando | 6 | 7 | 88% | 117% |
| Riesgos institucionales asociados a la Unidad de Donaciones administrados | 100% de medidas de administración programadas para el 2018 implementadas | 100% | 100% | 75% | 100% |

Fuente: Donaciones-SGGR

8 Soporte Administrativo

8.1.1 Proveduría

PLAN ANUAL DE ADQUISICIONES (PAA) 2018

En cumplimiento de lo establecido en el artículo 6 de la Ley de Contratación Administrativa y el artículo 7 del Reglamento a la citada ley, se procede a confeccionar y solicitar las aprobaciones del documento Plan Anual de Adquisiciones (PAA) 2018.

1. El PAA se gestionó de conformidad con información suministrada por la Unidad de Presupuesto según el documento del Presupuesto Ordinario 2018.
2. El PAA fue aprobado por la Gerencia General, de conformidad con el artículo 26 inciso a), del Reglamento Interno de Contratación Administrativa del IMAS, y según oficio GG-0257-01-2018, del 30 de enero 2018.
3. Respecto a la comunicación, publicación y divulgación del PAA se realizó según lo siguiente:
 - Publicación en el Diario Oficial La Gaceta N° 19, del 01 febrero del 2018.
 - En la página electrónica de sistema de compras públicas SICOP.
 - Circular API-01-2018 del 05 febrero 2018, correo electrónico del 13 de febrero 2018, 07:48 am.

**Tabla 56 Detalle por Grupo de Bienes y Servicios PAA
III Trimestre 2018**

| DESCRIPCIÓN | MONTO INICIAL | AJUSTES PRESUPUESTARIO AL PLAN DE COMPRAS | | MONTO AJUSTADO | MONTO REAL EJECUTADO |
|---------------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| | | REBAJOS | AUMENTOS | | |
| Matriz General | €1.300.053.370,00 | -€364.283.883,08 | €1.419.860.550,08 | €2.355.630.037,00 | €101.726.883,55 |
| Maquinaria y equipo producción | €1.200.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.200.000,00 | €845.000,00 |
| Equipo transporte | €470.000.000,00 | -€366.790.000,00 | €16.000.000,00 | €119.210.000,00 | €0,00 |
| Equipo comunicación | €25.532.000,00 | -€3.260.000,00 | €170.000,00 | €22.442.000,00 | €13.949.263,70 |
| Mobiliario de oficina | €85.279.000,00 | -€4.252.000,00 | €6.647.000,00 | €87.674.000,00 | €3.105.342,85 |
| Equipo y programas de cómputo | €723.520.000,00 | -€26.472.850,00 | €75.072.850,00 | €772.120.000,00 | €18.449.765,24 |
| Equipo sanitario | €500.000,00 | -€402.480,00 | €0,00 | €97.520,00 | €97.520,00 |
| Mobiliario educativo | €1.930.000,00 | €0,00 | €0,00 | €1.930.000,00 | €926.800,00 |
| Equipo Diverso | €13.170.000,00 | -€200.000,00 | €1.168.540,00 | €14.138.540,00 | €4.606.557,50 |
| Edificios | €1.914.669.000,00 | -€1.765.578.000,00 | €0,00 | €149.091.000,00 | €0,00 |
| Bienes intangibles | €80.760.000,00 | -€9.300.000,00 | €72.700.000,00 | €144.160.000,00 | €12.004.590,00 |
| Línea blanca | €20.336.000,00 | €0,00 | €14.260.000,00 | €34.596.000,00 | €13.193.673,76 |
| Equipo de oficina | €7.435.000,00 | €0,00 | €0,00 | €7.435.000,00 | €1.908.670,00 |
| Aires acondicionados | €70.600.000,00 | €0,00 | €1.120.000,00 | €71.720.000,00 | €21.521.307,20 |
| Estaciones de Trabajo | €14.620.000,00 | -€3.220.000,00 | €0,00 | €11.400.000,00 | €1.179.702,82 |
| TOTALES | €4.729.604.370,00 | -€2.543.759.213,08 | €1.606.998.940,08 | €3.792.844.097,00 | €193.515.076,62 |

Fuente: SGSA

**Tabla 57 Resumen del seguimiento y cumplimiento del PAA
Al 30 de setiembre del 2018**

| | | |
|-------------------|------------|-------------|
| CONCLUIDO | 177 | 38.39% |
| EN PROCESO | 284 | 61,61% |
| | 461 | 100% |

Fuente: SGSA

8.1.2 Área de Servicios Generales

8.1.2.1 Finiquito Proyecto Casa de la Rotonda

Luego de todas las acciones realizadas, finalmente mediante GG-2048-08-2018 la Gerencia General comunica la Rescisión del Contrato entre IMAS e Ingenierías Lizano.

Corresponde ahora generar un nuevo proyecto que responda a los requerimientos institucionales y aplique la normativa correspondiente, para lo cual desde finales de agosto nos encontramos coordinado con el Área de Socioproductivo y Desarrollo Comunal para contar con la definición del requerimiento, tal como se comunicó en ASG-285-09-2018.

9 Gestión Presupuestaria

A continuación se presenta información relacionada con el presupuesto de ingresos y el presupuesto de egresos y el cumplimiento de la ejecución presupuestaria al 30 de setiembre del 2018. Es importante mencionar que la totalidad de la información mostrada junto con los cuadros, son tomados literalmente del Informe de Labores, elaborado por el Área de Administración Financiera de la Institución, según oficio SGSA-0408-08-2018.

9.1 Ingresos

Los ingresos institucionales se dividen en dos grupos, a saber: **1) Recursos (Propios) Libres**, que son los provenientes de la Ley de Creación y demás leyes conexas **2) Los Recursos Específicos**, que están conformados por las demás fuentes de financiamiento mediante los cuales se da financiamiento a la atención de las necesidades de la población beneficiaria, o sea, son los recursos que se destinan íntegramente a la Inversión Social, conforme a la estructura presupuestaria definida al interno de la institución. Estas fuentes de financiamiento están conformadas por: Las Transferencias provenientes del **Gobierno Central, FODESAF y PANI**, así como los recursos del Programa de **Empresas Comerciales** por concepto de Ventas de Productos Manufacturados que también su clasificación es específica.

9.1.1 Análisis General

En el siguiente cuadro se observa, que los ingresos percibidos al finalizar el tercer trimestre del ejercicio económico 2018, alcanzaron la suma de **¢172.962.301,77 miles**. La estructura de la información está clasificada conforme el ordenamiento establecido en el Clasificador Oficial de Ingresos del Sector Público.

Tabla 58 Resumen de Ingresos reales según fuente de financiamiento
Al 30 de setiembre del 2018 (en miles de colones)

| CONCEPTO | INGRESOS INSTITUCIONALES PROYECTADOS 2018 | INGRESOS PROYECTADOS ACUMULADOS AL III TRIMESTRE | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE | VARIACIONES (PROYECTADOS ACUMULADOS AL III TRIMESTRE/REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE) | |
|---|---|--|---|--|------------|
| | | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| RECURSOS LIBRES/PROPIOS | 44,631,549.77 | 34,143,535.13 | 33,861,683.79 | -281,851.34 | -1% |
| PROPIOS | 44,631,549.77 | 34,143,535.13 | 33,861,683.79 | -281,851.34 | -1% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS | 187,827,475.44 | 152,258,333.91 | 139,100,617.98 | -13,157,715.93 | -9% |
| FODESAF | 58,478,977.09 | 44,267,298.05 | 43,404,692.97 | -862,605.09 | -2% |
| RED DE CUIDO | 26,235,792.97 | 19,561,046.44 | 20,112,894.32 | 551,847.88 | 3% |
| GOBIERNO CENTRAL (Avancemos) | 51,702,745.43 | 46,691,700.82 | 38,023,686.91 | -8,668,013.91 | -19% |
| GOBIERNO CENTRAL (Avancemos MEP) | 20,215,700.32 | 18,415,700.32 | 14,823,568.55 | -3,592,131.76 | -20% |
| GOBIERNO CENTRAL (Seguridad Alimentaria) | 7,204,457.22 | 5,410,146.66 | 5,269,531.53 | -140,615.13 | -3% |
| GOBIERNO CENTRAL (Emergencias) | 1,837,791.43 | 1,837,791.43 | 1,837,791.43 | | 0% |
| GOBIERNO CENTRAL (MTSS) | 187,425.06 | 187,425.06 | 187,425.06 | | 0% |
| PANI | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 0% |
| EMPRESAS COMERCIALES | 19,964,585.93 | 13,887,225.13 | 13,441,027.21 | -446,197.92 | -3% |
| TOTAL | 232,459,025.21 | 186,401,869.04 | 172,962,301.77 | -13,439,567.27 | -7% |
| % con respecto Ingresos Institucionales Proyectados 2018 | | 80% | 74% | | |

Fuente: Sistema Informático SAP

9.1.2 Análisis comparativo de los ingresos reales período 2017 versus período 2018

En el siguiente cuadro se observa, que los ingresos percibidos al finalizar el tercer trimestre del ejercicio económico 2018, alcanzaron la suma de **¢172.962.301,77 miles**. La estructura de la información está clasificada conforme el ordenamiento establecido en el Clasificador Oficial de Ingresos del Sector Público.

Tabla 59 Ingresos reales acumulados al III Trimestre 2017
Vrs
Ingresos reales acumulados al III Trimestre 2018
Según Fuente de financiamiento (en miles de colones)

| CONCEPTO | INGRESOS REALES ACUMULADOS AL III TRIMESTRE | | VARIACIONES | |
|---|---|-----------------------|---------------------|-----------|
| | 2017 | 2018 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Recursos Propios | 31,731,155.00 | 33,861,683.79 | 2,130,528.80 | 7% |
| Recursos FODESAF | 45,958,314.74 | 43,404,692.97 | -2,553,621.78 | -6% |
| Recursos RED CUIDO | 22,100,185.53 | 20,112,894.32 | -1,987,291.21 | -9% |
| Recursos Gobierno Central Avancemos | 34,437,119.72 | 38,023,686.91 | 3,586,567.19 | 10% |
| Recursos Gobierno Central Avancemos MEP | 8,605,254.50 | 14,823,568.55 | 6,218,314.05 | 72% |
| Recursos Gobierno Central Seguridad Alimentaria | 5,382,875.26 | 5,269,531.53 | -113,343.72 | -2% |
| Recursos Gobierno Central (Emergencias) | 2,000,000.00 | 1,837,791.43 | -162,208.57 | -8% |
| Recursos Gobierno Central (MTSS) | | 187,425.06 | 187,425.06 | 0% |
| Recursos Gobierno Central PANI) | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0% |
| Recursos Empresas Comerciales | 13,342,622.86 | 13,441,027.21 | 98,404.34 | 1% |
| Recursos SINIRUBE | 394,708.87 | | -394,708.87 | -100% |
| TOTAL | 163,952,236.48 | 172,962,301.77 | 9,010,065.29 | 5% |

Fuente: SGSA - Sistema Informático SAP

De la información anterior se visualiza que, los ingresos reales acumulados al finalizar el tercer trimestre del 2018, en términos absolutos, fueron superiores en **¢9.010.065,29 miles** con respecto al mismo periodo del 2017, lo que representa en términos relativos un aumento de un **5%**. Es importante indicar que en el periodo 2017, los recursos de SINIRUBE formaban parte del presupuesto institucional, no obstante, para el periodo 2018, estos ya no forman parte del periodo actual.

9.2 Egresos

El quehacer institucional, está estructurado en tres Programas Presupuestarios, a saber: Actividades Centrales, Protección y Promoción Social, Empresas Comerciales; a partir de los cuales están orientados los egresos requeridos para la consecución de los fines plasmados en el Plan Operativo y el Presupuesto Institucional.

El comportamiento de la Ejecución del Presupuesto, al finalizar el tercer trimestre del período 2018 se desarrolla conforme se muestra en el siguiente cuadro:

**Tabla 60 Presupuesto Ajustado vrs Egresos Reales
Según Partida Presupuestaria (en miles de colones)
Al 30 de setiembre del 2018**

| PARTIDA | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | OBLIGACIONES CONTRACTUALES | EGRESOS REALES | GASTO TOTAL | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO REAL | RESOLUCIONES POR EJECUTAR/SEGÚN REGISTROS EN SABEN | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO |
|---------------------------------|---------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|--|---------------------------|
| Remuneraciones | 20,836,112.14 | 39,490.80 | 12,954,774.51 | 12,994,265.31 | 7,841,846.83 | | 7,841,846.83 |
| Servicios | 14,490,994.75 | 3,864,912.48 | 7,476,518.47 | 11,341,430.95 | 3,149,563.79 | | 3,149,563.79 |
| Materiales y Suministros | 13,971,225.46 | 3,163,561.36 | 9,398,692.94 | 12,562,254.30 | 1,408,971.16 | | 1,408,971.16 |
| Intereses y Comisiones | 187,500.00 | | 92,725.97 | 92,725.97 | 94,774.03 | | 94,774.03 |
| Bienes Duraderos | 4,290,977.80 | 3,827,764.38 | 112,787.76 | 3,940,552.14 | 350,425.66 | | 350,425.66 |
| Transferencias Corrientes | 172,823,641.73 | 440,420.07 | 118,213,875.92 | 118,654,295.99 | 54,169,345.74 | 41,153,533.49 | 13,015,812.25 |
| Inversión Social | 166,094,405.03 | | 113,508,168.18 | 113,508,168.18 | 52,586,236.85 | 41,153,533.49 | 11,432,703.36 |
| Otras Transferencias Corrientes | 6,729,236.70 | 440,420.07 | 4,705,707.74 | 5,146,127.81 | 1,583,108.89 | | 1,583,108.89 |
| Transferencias de Capital | 5,858,573.33 | | 887,898.61 | 887,898.61 | 4,970,674.72 | 339,810.42 | 4,630,864.30 |
| TOTAL | 232,459,025.21 | 11,336,149.10 | 149,137,274.17 | 160,473,423.27 | 71,985,601.94 | 41,493,343.91 | 30,492,258.03 |

Fuente: SGSA - Sistema Informático SAP

El Presupuesto Ajustado al finalizar el tercer trimestre del periodo 2018, asciende a la suma de **¢232.459.025,21 miles**. De dicho monto, los Egresos Reales que reflejan los registros realizados en los Sistemas Informáticos Institucionales ascienden a la suma de **¢149.137.274,17 miles**. Cifra que representa el **64%** de ejecución real sobre el Presupuesto Ajustado a la fecha.

Adicional a la Ejecución Real, también se han adquirido compromisos contractuales que ascienden a la suma de **¢11.336.149,10 miles**, los cuales están respaldados en una relación comercial con terceros, así como “**compromisos**” que la institución ha asumido con la población objetivo, los cuales son cubiertos con los recursos destinados a la Inversión Social y al finalizar el tercer trimestre se tienen registros en el “**Sistema SABEN**” por un monto de **¢41.493.343,91 miles**, amparados en resoluciones debidamente autorizadas para los beneficiarios, las cuales están programadas para ser giradas en lo que resta del período.

En resumen, el monto total conformado por los compromisos contractuales y atenciones aprobadas a la población beneficiaria asciende a la suma de **¢52.829.493,01 miles**.

**Tabla 61 Presupuesto Ajustado vrs. Egresos Reales
según distribución y conceptos de gastos
(en miles de colones)
Al 30 de setiembre del 2018**

| CONCEPTO | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | EGRESOS REALES | REPRESENTACIÓN % POR RUBRO DE EJECUCIÓN/SEGÚN TOTAL DE EGRESOS REALES | DISPONIBLE PRESUPUESTARIO (No contempla los Compromisos Contractuales ni las Resoluciones por girar) |
|--------------------------------|---------------------------|-----------------------|---|--|
| Gasto Administrativo | 10,201,298.13 | 4,682,668.46 | 3% | 5,518,629.68 |
| Gasto Operativo | 25,157,678.54 | 14,601,474.57 | 10% | 10,556,203.97 |
| SUBTOTAL GASTO | 35,358,976.67 | 19,284,143.02 | 13% | 16,074,833.65 |
| Inversión Social ^{1/} | 177,135,462.61 | 117,272,741.87 | 79% | 59,862,720.74 |
| SUBTOTAL (Sin P.E.C.) | 212,494,439.28 | 136,556,884.89 | 92% | 75,937,554.39 |
| Programa Empresas Comerciales | 19,964,585.93 | 12,580,389.27 | 8% | 7,384,196.66 |
| TOTAL GENERAL | 232,459,025.21 | 149,137,274.17 | 100% | 83,321,751.04 |

^{1/ Incluye los recursos asignados a Servicios Profesionales y otros rubros considerados dentro del concepto de Inversión Social.}

Fuente: SGSA - Sistema Informático SAP

**Tabla 62 Resumen de Ingresos Reales vrs Egresos y Superávit Real
según fuente de financiamiento
(en miles de colones)
Al 30 de setiembre del 2018**

| agCONCEPTO | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL | INGRESOS REALES | EGRESOS REALES | % DE EGRESOS REALES VS INGRESOS REALES | SUPERÁVIT REAL | % INGRESOS REALES NO EJECUTADOS |
|--|---------------------------|-----------------------|-----------------------|--|----------------------|---------------------------------|
| RECURSOS LIBRES | 44,631,837.70 | 33,861,683.79 | 24,433,272.55 | 72% | 9,428,411.24 | 28% |
| Recursos Propios | 44,631,837.70 | 33,861,683.79 | 24,433,272.55 | 72% | 9,428,411.24 | 28% |
| Gasto Administrativo/operativo | 32,657,703.91 | 24,777,040.34 | 19,284,143.02 | 78% | 5,492,897.32 | 22% |
| Gasto Inversión Social | 11,974,133.79 | 9,084,643.45 | 5,149,129.53 | 57% | 3,935,513.92 | 43% |
| RECURSOS ESPECÍFICOS | 187,827,187.51 | 139,100,617.98 | 124,704,001.61 | 90% | 14,396,616.37 | 10% |
| FODESAF | 58,478,977.09 | 43,404,692.97 | 35,960,987.12 | 83% | 7,443,705.85 | 17% |
| FODESAF LEY | 52,508,871.12 | 38,204,770.89 | 34,509,182.32 | 90% | 3,695,588.57 | 10% |
| FODESAF inciso H | 1,635,657.33 | 1,250,673.39 | 1,190,458.50 | 95% | 60,214.89 | 5% |
| FODESAF inciso K | 4,334,448.63 | 3,949,248.69 | 261,346.30 | 7% | 3,687,902.39 | 93% |
| RED DE CUIDO | 26,235,792.97 | 20,112,894.32 | 19,076,370.22 | 95% | 1,036,524.10 | 5% |
| Gobierno Central Avancemos | 51,702,745.43 | 38,023,686.91 | 37,667,803.28 | 99% | 355,883.63 | 1% |
| Gobierno Central Avancemos MEP | 20,215,700.32 | 14,823,568.55 | 13,284,642.81 | 90% | 1,538,925.74 | 10% |
| Gobierno Central Seguridad Alimentaria | 7,204,457.22 | 5,269,531.53 | 5,242,346.53 | 99% | 27,185.00 | 1% |
| Gobierno Central Emergencias | 1,837,791.43 | 1,837,791.43 | 69,637.01 | 4% | 1,768,154.42 | 96% |
| Gobierno Central MTSS | 187,425.06 | 187,425.06 | 181,115.23 | 97% | 6,309.82 | 3% |
| PANI | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | 640,710.13 | 0% | 1,359,289.87 | 68% |
| Empresas Comerciales | 19,964,298.00 | 13,441,027.21 | 12,580,389.27 | 94% | 860,637.94 | 6% |
| TOTAL | 232,459,025.21 | 172,962,301.77 | 149,137,274.17 | 86% | 23,825,027.60 | 14% |

Fuente: Sistemas Informáticos SAP/SABEN

9.3 Relación 70/30

Para determinar la Relación 70/30, se hace necesario segregar de los Egresos Reales, según conceptos de gasto definidos a lo interno de la institución, Administrativo/Operativo e Inversión Social.

Aunado a lo anterior, también se deben rebajar los egresos generados en la adquisición de activos, así como los recursos del Programa Empresas Comerciales. Una vez realizada esta separación, se logra determinar que al finalizar el tercer trimestre del 2018; del total de Egresos Reales, el 86% fue ejecutado en Inversión Social y el restante 14% fue ejecutado como Gasto Administrativo/Operativo:

**Tabla 63 Determinación de la relación 70/30
Al 30 de setiembre del 2018
Excluye Recursos de Empresas Comerciales y SINIRUBE (en miles de Colones)**

| PROGRAMA/CONCEPTO | PRESUPUESTO AJUSTADO | COMPOSICIÓN % DEL PRESUPUESTO AJUSTADO | EGRESOS REALES | COMPOSICIÓN % DE LOS EGRESOS REALES |
|---|-----------------------|--|-----------------------|-------------------------------------|
| Actividades Centrales | 9,049,536.28 | 4% | 4,658,815.91 | 3% |
| Protección y Promoción Social | 22,075,894.59 | 11% | 14,514,002.44 | 11% |
| TOTAL, GASTO ADMINISTRATIVO-OPERATIVO 1/ | 31,125,430.87 | 15% | 19,172,818.35 | 14% |
| RECURSOS INVERSIÓN SOCIAL | 177,135,462.61 | 85% | 117,272,741.87 | 86% |
| TOTALES (SIN EMPRESAS COMERCIALES) | 208,260,893.48 | 100% | 136,445,560.22 | 100% |

1/ Este análisis **NO** contempla los egresos en activos **NI** los Recursos de Empresas Comerciales

9.4 Ajustes y Variaciones presupuestarias

En atención a los mecanismos establecidos en el Reglamento para Ajustes o Variaciones al Presupuesto Ordinario del IMAS, para la rendición de cuentas respecto a las Modificaciones Presupuestarias y a los Presupuestos Extraordinarios, en el siguiente cuadro se detalla información sobre el comportamiento durante el tercer trimestre del 2018.

**Tabla 64 Comportamiento de Ajustes y Variaciones Presupuestarias
III Trimestre 2018 (en miles de colones)**

| DESCRIPCIÓN/SEGÚN PROGRAMA | PRESUPUESTO INICIAL | AJUSTES O VARIACIONES DEL III TRIMESTRE 2018 | | | | | MONTO TOTAL AJUSTADO | |
|---------------------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------|--------------|
| | | NOMBRE Y CANTIDAD DE DOCUMENTOS | | | | | | |
| | | PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO | MODIFICACIONES GENERALES ENTRE PROGRAMAS | PRESUPUESTO AJUSTADO | MODIFICACIONES GENERALES | MODIFICACIONES ESPECÍFICAS | ABSOLUTO | RELATIVO |
| | | CANTIDAD DE DOCUMENTOS ELABORADOS | | | | | | |
| 1 | 1 | 1 | 32 | | | | | |
| Protección y Promoción Familiar | 189,070,994.30 | 13,207,146.85 | 15,000.00 | 202,293,141.14 | 2,701,560.69 | 100,380.00 | 2,801,940.69 | 1.39% |
| Actividades Centrales | 10,033,298.13 | 183,000.00 | (15,000.00) | 10,201,298.13 | 0.00 | 139,041.73 | 139,041.73 | 1.36% |
| Empresas Comerciales | 18,824,896.71 | 1,139,689.22 | | 19,964,585.93 | 0.00 | 14,020.00 | 14,020.00 | 0.07% |
| TOTALES | 217,929,189.14 | 14,529,836.07 | - | 232,459,025.21 | 2,701,560.69 | 253,441.73 | 2,955,002.42 | 1.27% |

Fuente: SGSA - Sistema Informático SAP

**Tabla 65 Comportamiento de Ajustes y Variaciones Presupuestarias
Acumulado 2018 (en miles de colones)**

| DESCRIPCIÓN /SEGÚN PROGRAMA | PRESUPUESTO INICIAL | AJUSTES O VARIACIONES ACUMULADO 2018 | | | | | MONTO TOTAL AJUSTADO | |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--|-----------------------|--------------------------|----------------------------|----------------------|--------------|
| | | NOMBRE Y CANTIDAD DE DOCUMENTOS | | | | | | |
| | | PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO N° 1 | MODIFICACIONES GENERALES ENTRE PROGRAMAS | PRESUPUESTO AJUSTADO | MODIFICACIONES GENERALES | MODIFICACIONES ESPECÍFICAS | ABSOLUTO | RELATIVO |
| | | CANTIDAD DE DOCUMENTOS ELABORADOS | | | | | | |
| 1 | 1 | 2 | 94 | | | | | |
| Protección y Promoción Familiar | 189,070,994.30 | 13,207,146.85 | 15,000.00 | 202,293,141.14 | 5,095,849.98 | 300,672.47 | 5,396,522.45 | 2.67% |
| Actividades Centrales | 10,033,298.13 | 183,000.00 | -15,000.00 | 10,201,298.13 | 16,500.00 | 356,653.66 | 373,153.66 | 3.66% |
| Empresas Comerciales | 18,824,896.71 | 1,139,689.22 | | 19,964,585.93 | 372,100.00 | 58,570.00 | 430,670.00 | 2.16% |
| TOTALES | 217,929,189.14 | 14,529,836.07 | - | 232,459,025.21 | 5,484,449.98 | 715,896.13 | 6,200,346.11 | 2.67% |

Fuente: SGSA - Sistema Informático SAP

10 Otros Resultados en la Gestión

10.1 Cumplimiento de Acuerdos del Consejo Directivo

Durante el segundo trimestre 2018, el Consejo Directivo emitió 163 acuerdos que fueron trasladados a las diversas unidades para su cumplimiento, de los cuales 151 fueron ejecutados y 12 se encuentran en proceso de ejecución, lo anterior se muestra en el siguiente cuadro:

Tabla 66 Estado de Cumplimiento de los Acuerdos del Consejo Directivo emitidos durante el III Trimestre 2018

| Estado | Cantidad | % |
|--------------|------------|-------------|
| Ejecutados | 151 | 93% |
| En Proceso | 12 | 7% |
| Total | 163 | 100% |

Fuente: Gerencia General, Control de Acuerdos Consejo Directivo

A continuación se presenta el detalle por tema y por cantidad de la totalidad de acuerdos emitidos durante el III Trimestre 2018, de los cuales se destacan los temas de Titulación con un 15%:

Tabla 67 Cantidad y porcentaje de acuerdos clasificados por tema emitidos durante el III Trimestre 2018

| Tema | Cantidad | Porcentaje |
|---|------------|-------------|
| Titulación | 24 | 15% |
| Aprobación actas | 23 | 14% |
| Convenio de Cooperación | 18 | 11% |
| Asuntos Administrativos | 17 | 10% |
| Solicitud Informe | 16 | 10% |
| Aprobación de informes | 11 | 7% |
| Recursos de Apelación y/o revocatoria | 11 | 7% |
| Contratación Administrativa | 7 | 4% |
| Cumplimiento acuerdos de CD | 6 | 4% |
| Instrucciones varias | 6 | 4% |
| Normativa | 4 | 2% |
| Presupuesto | 4 | 2% |
| Aprobación de prórrogas | 3 | 2% |
| Derogación de acuerdo | 2 | 1% |
| Aprobación cambios de finalidad proyectos | 1 | 1% |
| Confidencial | 1 | 1% |
| Denuncias | 1 | 1% |
| Informe Auditoría Interna | 1 | 1% |
| Informes Auditoría Externa | 1 | 1% |
| Mejoramiento de Vivienda | 1 | 1% |
| Modificación de acuerdos de CD | 1 | 1% |
| Ratificación acuerdo | 1 | 1% |
| Reasignación de puestos | 1 | 1% |
| Solicitud de criterio legal | 1 | 1% |
| Total | 162 | 100% |

Fuente: Gerencia General, Control de Acuerdos Consejo Directivo

En proceso de ejecución

Al 30 de setiembre del 2018 se tiene un total de 47 Acuerdos que se encuentran En Proceso, cuyo detalle completo se presenta en el Anexo N° 2:

**Tabla 68 Acuerdos del Consejo Directivo En Proceso, Resumen por año
Al 30 de setiembre del 2018**

| Año | Cantidad |
|--------------|-----------|
| 2016 | 6 |
| 2017 | 12 |
| 2018 | 30 |
| Total | 48 |

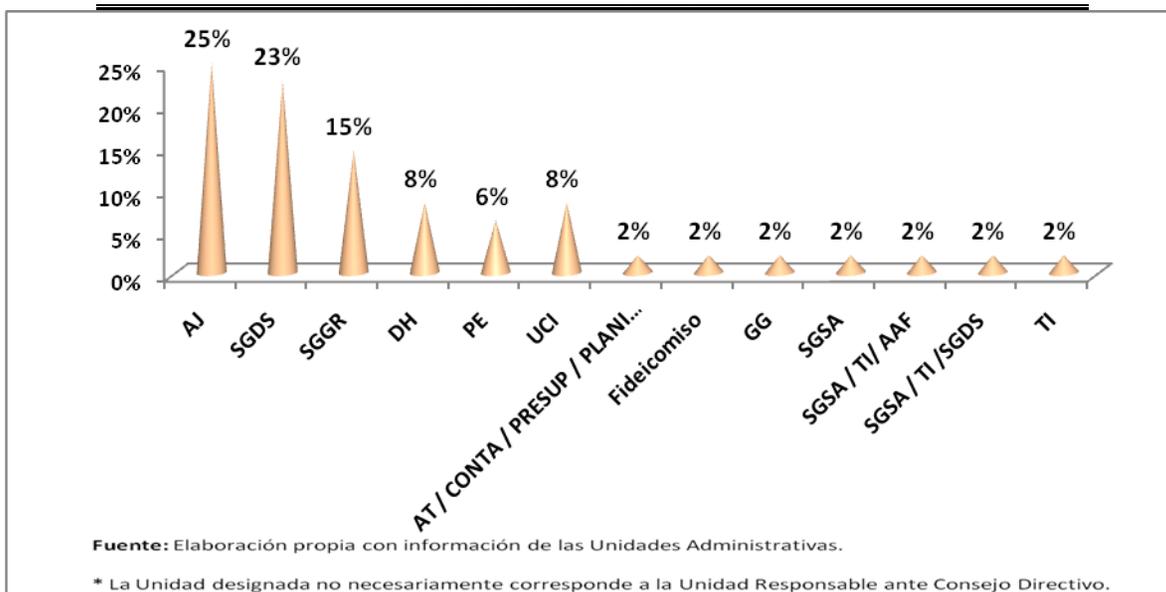
Fuente: Gerencia General, Control de Acuerdos Consejo Directivo

**Tabla 69 Acuerdos del Consejo Directivo En Proceso, Por tema
Al 30 de setiembre del 2018**

| Resumen acuerdos CD pendientes 2014-2018 | | |
|--|-----------|-------------|
| Tema | Cantidad | Porcentaje |
| Convenio de Cooperación con organizaciones | 12 | 26% |
| Solicitud Informe | 9 | 17% |
| Informes Auditoría Externa | 6 | 13% |
| Asuntos Administrativos | 5 | 11% |
| Informe de Auditoría Interna | 5 | 11% |
| Solicitud para la formulación de nueva normativa | 3 | 6% |
| Aprobación de normativa | 2 | 4% |
| Instrucciones varias | 2 | 4% |
| Denuncias | 1 | 2% |
| Normativa | 1 | 2% |
| Recursos apelación/revocatoria | 1 | 2% |
| Titulación | 1 | 2% |
| Total | 48 | 100% |

Fuente: Gerencia General, Control de Acuerdos Consejo Directivo

**Ilustración 3: Acuerdos del Consejo Directivo En Proceso
por responsable de ejecución
Al 30 setiembre del 2018**



10.2 Control Interno

El Sistema de Control Interno es un conjunto organizado de disposiciones contenidas en la Ley de Control Interno 8292 y en las Normas de Control Interno para el Sector Público (2009), las cuales son materializadas mediante las acciones ejecutadas por la administración del Instituto Mixto de Ayuda Social, diseñadas para proporcionar seguridad en la consecución de los objetivos organizacionales.

En el cual intervienen elementos de vital importancia como lo son las personas, los sistemas de información, la supervisión y los procedimientos.

Se fundamenta en una estructura basada en cinco componentes funcionales:

1. Ambiente de control
2. Evaluación de riesgos
3. Actividades de control gerencial
4. Información y comunicación
5. Supervisión

En cumplimiento de lo anterior y con el fin de contar con un SCI adecuado a las necesidades institucionales, se desarrollan las distintas actividades enfocadas en tres procesos claves:

- Valoración de Riesgos relevantes para el cumplimiento de los planes institucionales, con el fin de contar con un nivel de riesgo aceptable.
- Evaluar la implementación y funcionamiento del Sistema de Control Interno Institucional, de manera que permita detectar oportunidades para el mejoramiento continuo de manera que contribuya al logro razonable de los objetivos institucionales.
- Sistema de Control Interno con un adecuado ambiente de control, con la participación de los Jerarcas y Titulares Subordinados y funcionarios institucionales.

10.2.1 Sistema Específico de Valoración de Riesgos Institucional (SEVRI)

Se entenderá como SEVRI, al conjunto organizado de componentes de la institución que interactúan para la identificación, análisis, evaluación, administración, revisión, documentación y comunicación de los riesgos institucionales relevantes.

Actividades realizadas:

- Como un producto relevante en el III trimestre, fue la entrega del documento “Marco Orientador para el funcionamiento del SEVRI” a la Comisión Gerencial de Control Interno y Gerencia General, donde se plantearon cambios para la valoración de riesgos y su vinculación con la planificación institucional. Remitido a la Comisión Gerencial de Control Interno el 18 de setiembre 2018.
- Dentro de las acciones del SEVRI, en el tercer trimestre se realizó la valoración de riesgos vinculados al POI 2019 y la revisión de riesgos de las unidades para su integración en los Planes Operativos de Gestión (POGE).
- Sesiones de trabajo con las unidades representantes de los tres programas institucionales contenidos en el POI 2019, para la identificación de riesgos vinculados con los efectos y productos con contenido en el presupuesto 2019.
- Sesiones de trabajo con Áreas Temáticas para la definición de las medidas de administración de riesgos estratégicos, proceso iniciado en el primer semestre 2018.

10.2.1.1 Informe de riesgos estratégicos

Tabla 70 Valoración de riesgos estratégicos vinculados al PEI 2017-2010
Riesgos asociados con las áreas temáticas para la definición de medidas de administración
Al 30 de setiembre del 2018

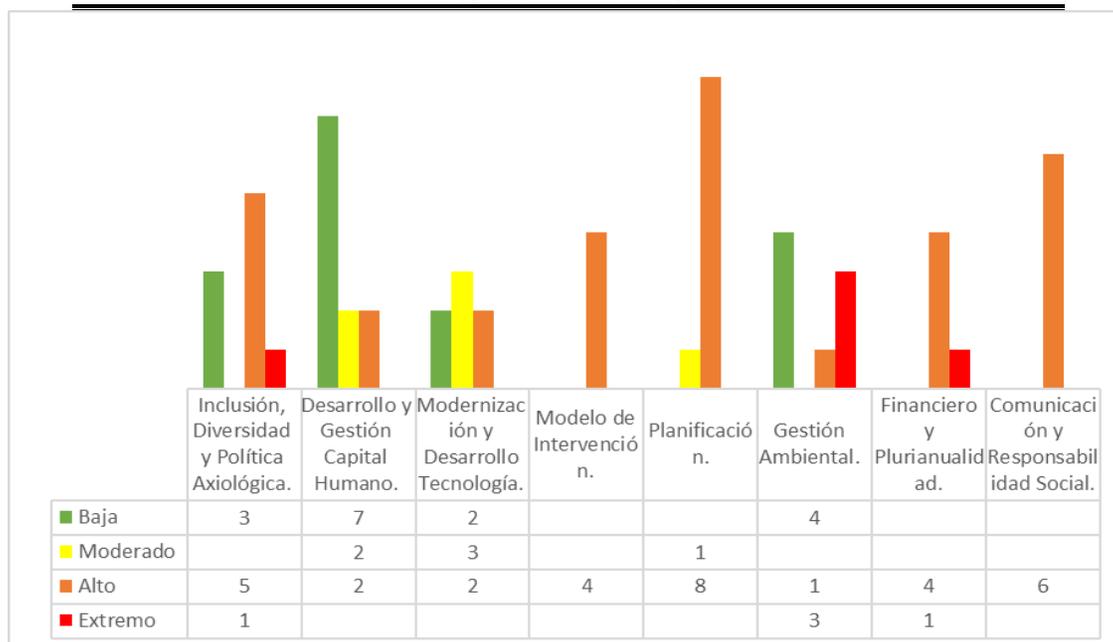
| Planificación Institucional | | | |
|---|----------|---------|---------|
| Cambio de orientación estratégica de la planificación institucional hacia un enfoque participativo y territorial no se implementa. | alto | PLANI-1 | Abierto |
| Modificación de prioridades en la atención de la pobreza, con recursos limitados. | alto | PLANI-2 | Abierto |
| Cambios en la inversión de los recursos y modificación de metas. | alto | PLANI-3 | Abierto |
| Limitada efectividad del rol asesor de Planificación Institucional. | alto | PLANI-4 | Abierto |
| Contrataciones administrativas deficientes en los procesos de Planificación. | alto | PLANI-5 | Abierto |
| Planes institucionales, que no cumplen con el objetivo y tiempo establecido. | moderado | PLANI-6 | Abierto |
| Inexistencia de interfaz entre DELPHOS y SABEN para el seguimiento de metas. | alto | PLANI-7 | Abierto |
| Sistema de planificación no articulado ni integrado a gestión. | alto | PLANI-8 | Abierto |
| Sistema de planificación institucional se ve diezmado. | alto | PLANI-9 | Abierto |
| Modernización y Desarrollo Tecnología | | | |
| Alta demanda de cambios y ajustes a los Sistemas de Información a un corto plazo. | baja | MDT-1 | Abierto |
| Sub utilización de los recursos de la plataforma para el SINIRUBE. | baja | MDT-2 | Abierto |
| Servicios e innovación tecnológica limitada o deficiente. | moderado | MDT-3 | Abierto |
| Ineficiencia en la ejecución de los procesos de Tecnologías de Información. | alto | MDT-4 | Cerrado |
| Fallas en el funcionamiento de los sistemas según las necesidades instituciones. | alto | MDT-5 | Abierto |
| Poco aprovechamiento de las tecnologías de información. | moderado | MDT-6 | Abierto |
| Desarticulación en la planificación y los planes operativos para el cumplimiento de las T.I. | alto | MDT-7 | Abierto |
| No se cubren las necesidades institucionales para el desarrollo tecnológico. | alto | MDT-8 | Cerrado |
| Planes de capacitación no cumplidos en Tecnologías de Información. | extremo | MDT-9 | Cerrado |
| Se dé un uso inadecuado de los sistemas de información. | moderado | MDT-10 | Abierto |
| Modelo de Intervención | | | |
| Falta de implementación del nuevo modelo de intervención. | alto | MI-1 | Cerrado |
| Cambios en la inversión de los recursos y modificación de metas afectan planes y proyectos programados del Modelo de Intervención. | alto | MI-2 | Cerrado |
| Falta de gestión para el cumplimiento de Planes de trabajo vinculados al Modelo de Intervención. | alto | MI-3 | Cerrado |
| Actividades retrasadas o duplicidad de tareas para la implementación del modelo de intervención. | alto | MI-4 | Cerrado |
| Falta de verificación sobre los Recursos y si estos no estén llegando a la población objetivo del IMAS. | alto | MI-5 | Cerrado |
| Nuevas herramientas (sistemas) para la implementación del modelo de intervención. | alto | MI-6 | Abierto |
| Resistencia a los cambios y/o ajustes brechas en el aprendizaje para el nuevo modelo de intervención. | alto | MI-7 | Abierto |
| No se cuenta con todos los recursos humanos, material y de apoyo administrativo. | alto | MI-8 | Abierto |
| Afectación de la capacidad de respuesta del IMAS. | alto | MI-9 | Abierto |
| Inclusión, Diversidad Política Axiológica | | | |
| Rezagos en la implementación del enfoque de derechos humanos, enfoque de género y valores aplicados a la práctica laboral y relacional. | alto | IDPA-1 | Abierto |
| Se presente poco apoyo a la gestión de derechos humanos, género y valores, para el cumplimiento de planes de trabajo. | alto | IDPA-2 | Cerrado |

| | | | |
|---|----------|---------|---------|
| Contrataciones administrativas deficientes que nos afecten las actividades del género, diversidad e inclusión. | alto | IDPA-3 | Abierto |
| Actividades sin cumplir según lo definido para la implementación de la Política Laboral. | alto | IDPA-4 | Abierto |
| Personas con capacidades especiales no puedan acceder al menú de información brindada. | extremo | IDPA-5 | Abierto |
| Situaciones de discriminación en los servicios institucionales o relaciones labores. | alto | IDPA-6 | Cerrado |
| Personal institucional poco sensibilizado y capacitado en temas atinentes a derechos humanos, enfoque de género y aplicabilidad de los valores a la práctica laboral. | baja | IDPA-7 | Abierto |
| Objetivos estratégicos sin cumplir o con poco cumplimiento que afecten las actividades de género, diversidad e inclusión. | baja | IDPA-8 | Abierto |
| Elaboración, socialización e implementación de que la Política Laboral para la igualdad y equidad de género no culmine. | alto | IDPA-9 | Abierto |
| Proceso ético no sea permeado en la gestión institucional. | baja | IDPA-10 | Abierto |
| Actividades de Género, Diversidad e Inclusión se ven debilitadas. | alto | IDPA-11 | Abierto |
| Servicios institucionales no permeados con el enfoque de Igual y equidad y derechos humanos. | alto | IDPA-12 | Cerrado |
| Financiero y Plurianualidad | | | |
| Disminución de los ingresos por efectos económicos del mercado financiero. | alto | FP-1 | Abierto |
| Carente ingreso de efectivo para cubrir los compromisos de los programas sociales. | alto | FP-2 | Abierto |
| Variaciones en el tipo de cambio lo que puede afectar la compra de mercadería, baja rotación de inventario y venta de la misma. | extremo | FP-3 | Abierto |
| Diferencias entre los ingresos proyectados vrs ingresos reales. | alto | FP-4 | Abierto |
| Asignación de los recursos para proyectos o beneficios que no se ejecuten de acuerdo a la ejecución plurianual de la oferta programática. | alto | FP-5 | Abierto |
| Dificultades en los procesos de interface y de operación. | alto | FP-6 | Cerrado |
| Fallas de comunicación en la red lo que retrasa los procesos de Empresas Comerciales. | alto | FP-7 | Cerrado |
| Desarrollo gestión Capital Humano | | | |
| Productos del PEI en el tema de Gestión de Recurso Humano que no sean de importancia para la administración. | baja | DGCH-1 | Abierto |
| Nuevas políticas que afecten la ejecución de los productos del Área Desarrollo y Gestión del capital humano. | baja | DGCH-2 | Abierto |
| Recortes o reducción en los procesos de capacitación y cargas de trabajo. | moderado | DGCH-3 | Abierto |
| Poco compromiso de las unidades en la implementación del sistema para la evaluación del desempeño por competencias. | moderado | DGCH-4 | Abierto |
| Contrataciones de capacitación basado en competencias poco ajustadas a las necesidades requeridas. | baja | DGCH-5 | Abierto |
| Pérdidas o retrasos en los procesos de contratación administrativa tanto para capacitación o cargas de trabajo, por no cumplir con los tiempos establecidos. | baja | DGCH-6 | Abierto |
| Incumplimiento de objetivos programados respecto al estudio de cargas y capacitación basado en competencias. | baja | DGCH-7 | Abierto |
| Cursos desarrollados por RRHH en la modalidad virtuales no se concluyen por parte de los usuarios (as). | baja | DGCH-8 | Abierto |
| Poca participación y compromiso del funcionario respecto a los temas de capacitaciones virtuales y evaluación del desempeño. | baja | DGCH-9 | Abierto |
| Estudios de cargas y programa de capacitación afectados por falta del presupuesto. | alto | DGCH-10 | Abierto |
| Procesos de Desarrollo Humano no se realizan de manera eficaz. | alto | DGCH-11 | Abierto |

Tabla 71 Valoración de riesgos estratégicos vinculados al PEI 2017-2010
Riesgos que no han sido revisados y tampoco cuentan con medidas de administración
Al 30 de setiembre del 2018

| Gestión Ambiental | | | |
|---|---------|-------|---------|
| Falta de apoyo político para el cumplimiento de la gestión ambiental. | baja | GA-1 | Abierto |
| Planes de trabajo de gestión ambiental no se concretan según lo definido. | baja | GA-2 | Abierto |
| Las estrategias por parte de las unidades institucionales sin cumplir y/o falta de compromiso de las unidades en el tema ambiental. | extremo | GA-3 | Abierto |
| Afectación de la digitalización de expedientes y automatización de procesos. | extremo | GA-4 | Abierto |
| Metas y proyectos diezmados en el tema ambiental. | baja | GA-5 | Abierto |
| No se renueva la contratación de personal para el proyecto de digitalización de los expedientes. | baja | GA-6 | Abierto |
| Responsabilidad se diluye al no contar con un departamento específico en gestión ambiental. | alto | GA-7 | Abierto |
| Las actividades de la gestión ambiental se ven debilitadas o requieren más inversión de tiempo. | extremo | GA-8 | Abierto |
| Comunicación y Responsabilidad Social | | | |
| Entidades que no se integran a la estrategia de RSS. | alto | CRS-1 | Abierto |
| No se genere una imagen positiva de la gestión del IMAS. | alto | CRS-2 | Abierto |
| No se desarrollan competencias para la RSS. | alto | CRS-3 | Abierto |
| Menor involucramiento del personal en los planes de RSS. | alto | CRS-4 | Abierto |
| Falta de lineamientos y guía para la ejecución de estrategia de RSS. | alto | CRS-5 | Abierto |
| Incumplimiento de los productos definidos en el PEI para el Área temática. | alto | CRS-6 | Abierto |

Ilustración 4: Cantidad de Riesgos por Área Temática
Al 30 de setiembre del 2018



**Tabla 72 Medidas de Administración de Riesgos propuestas por las Áreas Temáticas
ARDS**

| Área temática | Riesgos | Nivel Controles | Planes (medidas de Administración) |
|---|---|--------------------|---|
| Comunicación y Responsabilidad Social | Entidades que no se integran a la estrategia de RSS. | 3. Alto (1.50) | Ofrecer incentivos atractivos a los intereses de las empresas (Sello) (Medida coordinada por la Gerencia General). |
| | Falta de lineamientos y guía para la ejecución de estrategia de RSS. | 3. Alto (1.50) | Creación e una política interna de Responsabilidad Social. |
| | Incumplimiento de los productos definidos en el PEI para el Área temática. | 3. Alto (2.40) | Definir el proceso de Responsabilidad Social y las principales necesidades de apoyo. |
| | No se desarrollan competencias para la RSS. | 3. Alto (2.40) | Crear fundamento técnico, jurídico para establecer y esclarecer la Responsabilidad Social (Medida coordinada por la Comisión Gerencial de RS) |
| | Poco involucramiento del personal en los planes de RSS. | 3. Alto (1.50) | Estrategia motivacional para involucrar a las personas funcionaras en Responsabilidad Social. |
| Desarrollo y Gestión de Capital Humano | Estudios de cargas y programa de capacitación afectados por falta del presupuesto. | 3. Alto (1.50) | Ejecución de la contratación para el estudio de Cargas de trabajo. Priorización del Plan de Capacitación por temas según las necesidades institucionales |
| | Procesos de Desarrollo Humano no se realizan de manera eficaz. | 3. Alto (1.50) | Sin definir medida |
| Financiero y Plurianualidad | Asignación de los recursos para proyectos o beneficios que no se ejecuten de acuerdo a la ejecución plurianual de la oferta programática. | 3. Alto (1.20) | Pendiente Definir medida |
| | Carente ingreso de efectivo para cubrir los compromisos de los programas sociales. | 3. Alto (1.20) | Análisis de la revisión de otros ingresos para buscar pagos por medios propios. |
| | Diferencias entre los ingresos proyectados vrs ingresos reales. | 3. Alto (1.50) | Reestimar los ingresos al 30 de junio de cada año. |
| | Disminución de los ingresos por efectos económicos del mercado financiero. | 3. Alto (1.50) | Priorización de recursos de acuerdo con compromisos y oferta programática. Revisión y control del gasto operativo tomando decisiones. |
| | Variaciones en el tipo de cambio lo que puede afectar la compra de mercadería, baja rotación de inventario y venta de la misma. | 4. Extremo (3.00) | Control de mínimos y máximos de inventarios. Revisión de las categorías priorizando rotación, que genere más ganancia neta en compra y venta. |
| Gestión Ambiental | Afectación de la digitalización de expedientes y automatización de procesos. | 4. Extremo (3.20) | Pendientes definir |
| | Las actividades de la gestión ambiental se ven debilitadas o requieren más inversión de tiempo. | 4. Extremo (4.00) | |
| | Las estrategias por parte de las unidades institucionales sin cumplir y/o falta de compromiso de las unidades en el tema ambiental. | 4. Extremo (3.20) | |
| | Responsabilidad se diluye al no contar con un departamento específico en gestión ambiental. | 3. Alto (2.40) | |
| Inclusión, Diversidad y Política Axiológica | Actividades de Género, Diversidad e Inclusión se ven debilitadas. | 3. Alto (1.50) | Programa de capacitación en temas de discapacidad y atención de población indígena. Se incluya en las competencias del personal a contratar dominio en temas de discapacidad y/o atención de población indígena. (Integrado en el modelo de Intervención). |
| | Actividades sin cumplir según lo definido para la implementación de la Política Laboral. | 3. Alto (2.00) | Socializar la PL mediante capsulas informativas, material impreso y giras de promoción y comunicación en las ARDS con el apoyo de DH. |
| | Contrataciones administrativas deficientes que nos afecten las actividades del genero, diversidad e inclusión. | 3. Alto (1.50) | Términos de referencia para contrataciones sean definidos por la unidad técnica de acuerdo con los requerimientos con el apoyo del área temática. |
| | Elaboración, socialización e implementación de que la Política Laboral para la igualdad y equidad de género no culmine. | 3. Alto (2.40) | Construcción de la política de servicios en articulación con el modelo de intervención. |
| | Personas con capacidades especiales no puedan acceder al menú de información brindada. | 4. Extremo (3.20) | Adquisición de equipo especializado para la atención de las necesidades de las personas con discapacidad. |
| | Proceso ético no sea permeado en la gestión institucional. | 1. Bajo (0.60) | Plantear la necesidad de recurso humano permanente que lidere los procesos éticos. |
| | Rezagos en la implementación del enfoque de derechos humanos, enfoque de género y valores aplicados a la práctica laboral y relacional. | 3. Alto (1.50) | Apertura de espacios institucionales en sensibilización y capacitación en los temas de derechos humanos y enfoque de género. |

| Área temática | Riesgos | Nivel Controles | Planes (medidas de Administración) |
|---------------------------------------|--|--------------------|---|
| | Situaciones de discriminación en los servicios institucionales o relaciones labores. | 3. Alto (1.50) | Pendiente |
| Modelo Intervención | Afectación de la capacidad de respuesta del IMAS. | 3. Alto (2.00) | Estrategia para la atención de la demanda. |
| | No se cuente con todos los recursos humanos, material y de apoyo administrativo. | 3. Alto (1.20) | Hacer una justificación a la autoridad para la asignación de más personal. Solicitud de recursos necesarios para la implementación del modelo de intervención SH SGSA y presupuesto. |
| | Nuevas herramientas (sistemas) para la implementación del modelo de intervención se vean retrasados. | 3. Alto (2.00) | Solicitar al área de sistemas de información la ampliación del SAPEF. |
| | Resistencia a los cambios y/o brechas en el aprendizaje para el nuevo modelo. | 3. Alto (1.50) | Talleres de capacitación en cada regional. |
| Modernización y Desarrollo Tecnología | Desarticulación en la planificación y los planes operativos para el cumplimiento de las T.I. | 3. Alto (2.40) | Sistema de planificación integrado a la gestión. |
| | Fallas en el funcionamiento de los sistemas según las necesidades instituciones. | 3. Alto (1.20) | Plan de contingencia para comunicar las operaciones por parte de las ARDS |
| | Se de un uso inadecuado de los sistemas de información. | 2. Moderado (0.40) | Contrato de confidencialidad para todos los que manejan los sistemas. |
| Planificación | Cambio de orientación estratégica de la planificación institucional hacia un enfoque participativo y territorial no se implementa. | 3. Alto (1.50) | Replanteamiento de la orientación estratégica. |
| | Cambios en la inversión de los recursos y modificación de metas. | 3. Alto (1.50) | Presupuesto Extraordinario. Modificaciones presupuestarias. |
| | Contrataciones administrativas deficientes en los procesos de Planificación. | 3. Alto (1.20) | Mejorar la eficiencia en los procesos de contratación administrativa. |
| | Inexistencia de interfaz entre DELPHOS y SABEN para el seguimiento de metas. | 3. Alto (1.50) | Brindar seguimiento mediante herramientas no informatizadas. |
| | Limitada efectividad del rol asesor de Planificación Institucional. | 3. Alto (2.00) | Aumentar los medios de comunicación oportuna con la Dirección Superior. |
| | Modificación de prioridades en la atención de la pobreza, con recursos limitados. | 3. Alto (1.50) | Implementar las medidas institucionales. Ajustar la normativa de acuerdo a las prioridades definidas. |
| | Sistema de planificación institucional se ve diezmado. | 3. Alto (1.50) | Ajustes a los planes con el objeto de lograr la vinculación. |
| | Sistema de planificación no articulado ni integrado a gestión. | 3. Alto (1.50) | Definición de objetivos específicos en cuanto a la participación de cada unidad para brindar lo solicitado en el tiempo oportuno. |

10.2.1.2 Resultados Gestión de Riesgos

Como parte del seguimiento a los acuerdos de la Comisión Gerencial sobre la implementación de las medidas de administración de riesgos de las Áreas Regionales, se procedió a realizar unas sesiones con las mismas para la revisión de los controles y la efectividad de las medidas en los niveles de riesgos:

Ilustración 5: Niveles de riesgos con controles y medidas de mitigación de riesgos por ARDS

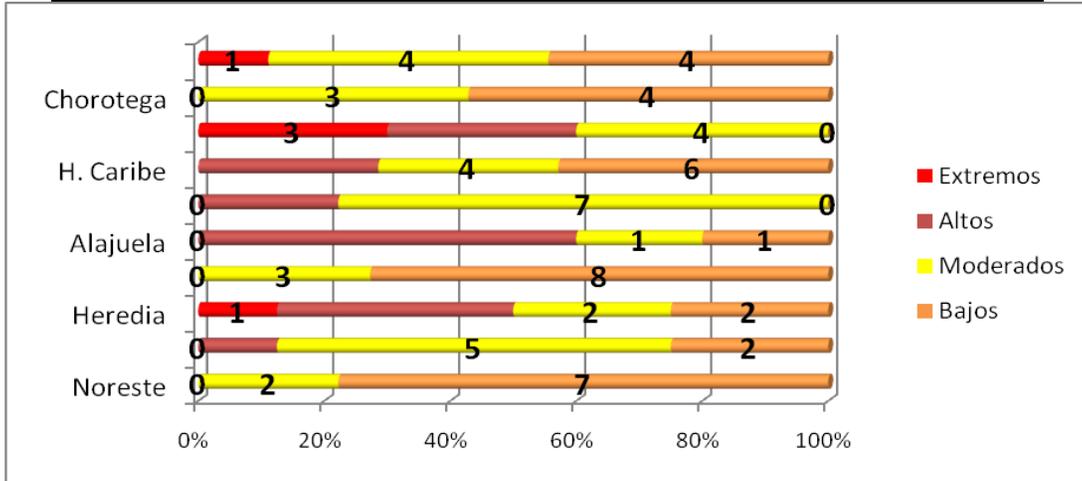
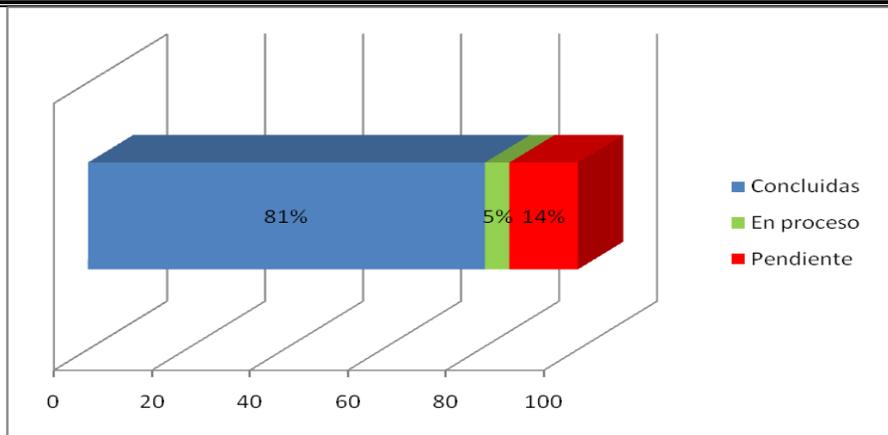


Ilustración 6: Estado de las medidas de administración ARDS



10.2.1.3 Sujetos interesados en la evaluación del SEVRI

En atención a la estrategia para la integración de los sujetos interesados del SEVRI, según se definen en las Directrices de la Contraloría General de la República y lo definido en el Marco Orientado, se inicio en este año con la aplicación de un instrumento para la recopilación de información de organizaciones que administran fondos públicos, financiados por el IMAS (sujetos privados) de manera que sirva de insumos para la valoración de riesgos institucional. Se realizó una muestra del 10 % de las organizaciones.

10.2.2 Autoevaluación del Sistema de Control Interno

La autoevaluación es un elemento diseñado como parte del sistema de control, para autodiagnosticarse. Para garantizar el objetivo, su práctica debe ser permanente, de tal forma que permita establecer la calidad y efectividad del Sistema de Control, determinar si cumple con los objetivos para los cuales fue diseñado y facilitar el emprendimiento de las acciones de mejora requeridas para el logro de su propósito.

Fue presentado al Consejo Directivo el informe de Resultados de la autoevaluación correspondiente al año 2017, el cual contiene acciones a implementarse para el fortalecimiento del sistema de control interno. Aprobado mediante acuerdo N°318-07-2018.

Se está en la etapa de elaboración de informes finales, del proceso de autoevaluación 2018.

10.2.3 Fortalecimiento del ambiente de apoyo al Control Interno

Las actividades y producto que se plantean en el marco del fortalecimiento del Ambiente de Control, son fundamentales para un adecuado Sistema de Control Interno, comprende el desarrollo y apoyo de actividades tales como:

- Sesiones de inducción, asesoría, comunicación y actividades de capacitación.
- Seguimiento planes y acciones de mejora, matrices de cumplimiento recomendaciones de la Auditoría interna, MACU.
- Proceso ético institucional.
- Acceso a la información y Transparencia.

Durante el III trimestre se enfocaron acciones para el tema del Proceso Ético institucional y el acceso a la información y Transparencia.

10.3 Proceso ético institucional

Elaboración del Manual de ética y conducta, con base en la información recopilada mediante los talleres de validación de los datos recopilados mediante el diagnóstico de percepción de valores. La entrega del documento final, será presentado en el IV trimestre 2018.

10.4 Transparencia

En el tema de Oficialía de la Información, corresponde realizar capacitación en el tema de acceso de información y transparencia, por lo que se solicitó un espacio en Consejo Directivo, para exponer sobre la normativa relacionada con el tema (Decreto 40199- MP y 40200- MP), con el fin de dar a conocer a dicho órgano las responsabilidades en el tema y los avances a nivel de la institución para cumplir con lo dictado en dichos decretos.

Se presentó en la sesión del 30 de julio 2018, dando como resultado el Acuerdo de Consejo Directivo 317-07-2018 lo siguiente: Elaborar un política de transparencia institucional, cuya tarea sea liderad por el Equipo de Datos abiertos, para ser presentada en el mes de diciembre 2018 al Consejo Directivo, por parte de la Presidencia Ejecutiva.

10.5 Desarrollo Humano

En lo que respecta a los datos relevantes, se adjunta cuadro con la cantidad de nombramientos:

| Tipo | Cantidad |
|--------------------------|-----------------|
| Interinos | 34 |
| Plazo Determinado | 1 |
| Personal Sustituto | 12 |
| En Propiedad | 7 |
| Por Servicios Especiales | 13 |
| Ascenso Interino | 4 |
| Puesto de Confianza | 0 |
| TOTAL | 71 |

Se impartieron las siguientes Capacitaciones:

- Validación de valores
- Lenguaje inclusivo
- Hablemos de su pensión
- Control interno
- Autoconfianza y motivación
- Debido proceso
- Taller de comunicación y Proyección Institucional
- Proceso de formación-acción: no a la Explotación y abuso sexual en niñas, niños y adolescentes
- Control de principios de incendios
- Atención a clientes: calidad en el Servicio

10.6 Normativa

- **Modificación al Reglamento Interno de Trabajo de las Empresas Comerciales.** Acuerdo N° 255-07-2018 con fecha 02 de julio del año en curso y mediante oficio DAJ-AER-OFR-120-2018 con fecha 15 de junio 2018 de la Dirección de Asuntos Jurídicos del Ministerio de Trabajo y Seguridad de Social.
- **Procedimiento para la compra de Mercancías para la Venta de Tiendas Libres.** Aprobada por la Gerencia General según oficio GG-1592-07-2018 de fecha 03 de julio del 2018.
- **Manual de Organización del IMAS** Aprobada por la Gerencia General según oficio GG-1721-07-2017 del 19 de julio del 2018
- **Procedimiento para la inspección de locales en uso o para alquiler, donde se presten servicios por parte del IMAS** Aprobada por la Gerencia General según oficio GG-1727-07-2018 de fecha 20 de julio del 2018.
- **Modificación al Programa de Gestión Ambiental Institucional**, mediante el cual se agregó una meta para el cumplimiento del Decreto N° 38933-S del 17 de marzo de 2015, publicado en *La Gaceta* N° 73 del 16 de abril de 2015 "Criterios ambientales establecidos en la Ley para la Gestión Integral de Residuos para la compra de llantas por parte de las entidades que componen la Administración Pública", atendiendo la advertencia AI.032-01-2018 de la Auditoría Interna. Dicha Modificación fue aprobada por el Consejo Directivo según Acuerdo N° 308-07- 2018 con fecha 20 de julio del año en curso.
- **Procedimiento de inspección de Salud Ocupacional en alquiler de locales.** aprobada por la Gerencia General según oficio GG-1836-07-2018 de fecha 31 de julio del 2018.
- **Manual de procedimientos para el uso y administración de los bienes de menor cuantía, v.2** aprobada por la Gerencia General según oficio GG-2118-09-2018 de fecha 05 de setiembre del 2018.
- **Procedimiento para la Atención de Solicitud de Información de Derecho de Petición** aprobada por la Gerencia General según oficio GG-1869-08-2018 de fecha 03 de agosto del 2018
- **Manual para la prestación de servicios y el otorgamiento de beneficios del IMAS v.4** aprobada por la Gerencia General según oficio GG-1964-08-2018 de fecha 20 de agosto del 2018
- **Modificación parcial al Manual de Procedimientos para la prestación de servicios y otorgamiento de beneficios del IMAS v.4** aprobada por la Gerencia General según oficio GG-2271-09-2018 de fecha 20 de setiembre del 2018
- **Procedimiento para diseñar y gestionar evaluaciones en IMAS** Aprobada por la Gerencia General según oficio GG-2278-09-2018 de fecha 21 de setiembre del 2018.

10.7 Gestión Ambiental

Nuestra institución cuenta con un Programa de Gestión Ambiental Institucional aprobado mediante Acuerdo N°410-09-2015, con fecha 28 de setiembre de 2015. Dicho programa se ha venido ejecutando con la supervisión y asesoría del Ministerio de Ambiente y Energía. Para su ejecución, se cuenta con la Comisión Institucional de Gestión Ambiental, coordinada por el Gerente General.

Modificación al Programa de Gestión Ambiental Institucional: mediante el cual se agregó una meta para el cumplimiento del Decreto N° 38933-S del 17 de marzo de 2015, publicado en *La Gaceta* N° 73 del 16 de abril de 2015 "*Criterios ambientales establecidos en la Ley para la Gestión Integral de Residuos para la compra de llantas por parte de las entidades que componen la Administración Pública*", atendiendo la advertencia AI.032-01-2018 de la Auditoría Interna. Dicha Modificación fue aprobada por el Consejo Directivo según Acuerdo N° 308-07-2018 con fecha 20 de julio del año en curso.

10.8 Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria

Nuestra institución cuenta con el Plan Anual de Simplificación de Trámites y Mejora Regulatoria, el cual cuenta con dos procesos de mejora, a saber:

- ✓ Digitalizar las constancias: La primera etapa se desarrolló en el año 2017 y la meta del 2018, es concluir el proceso de digitalización de las mismas. Esto tendrá un impacto importante, para las personas solicitantes de constancias, debido a que podrán garantizarse poca espera, entrega inmediata y la información que requieren.
- ✓ Proceso de Titulación: Desarrollar el Sistema de Información Geoespacial (SIG IMAS), como herramienta geo-informática para la administración de la información Institucional de carácter espacial y asociada al Proceso de Titulación de Bienes Inmuebles, mediante la plataforma informática ArcGIS de ESRI®.

Este proyecto va de la mano con los esfuerzos que realiza el IMAS para la digitalización de la información e implementación de herramientas tecnológicas en la atención de la pobreza, con el afán de ser más efectivos y eficientes en la toma de decisiones. Además de ser una herramienta indispensable para cumplir con los objetivos para la que fue creada el Área de Titulación de Tierras, el SIG IMAS permitirá dar soporte al Área de Contabilidad en cuanto a las exigencias de las NICSP (Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público).

Actualmente la Institución se encuentra en el proceso de su implementación, cuyo fin es mejorar el nivel de responsabilidad y transparencia en la generación de informes financieros gubernamentales, en el caso específico del Área de Titulación de Tierras, le corresponde brindar información sobre los terrenos patrimonio del IMAS.

10.9 Atención población indígena

Para identificar a las familias de la población indígena, en la base del Sistema de la Población Objetivo (SIPO) se les asigna el código especial 15 (Población indígena) y 15-1 (Población Ngäbe y Buglé). Partiendo de esta identificación se registra un total de **4,628** familias, del total de familias beneficiadas estas pudieron recibir más de un beneficio, la inversión fue de **¢2,349,639,042**.

El ARDS Brunca registra la mayor inversión presupuestaria **¢1,059,892,362** seguida de ARDS Huetar Caribe con un monto de **¢861,620,786** y el ARDS Cartago con un valor de ejecución de **¢279,360,706**.

El beneficio con mayor ejecución presupuestaria es Avancemos con un **46.46%**, seguido de Atención a familias con un **42.38%** y Procesos Formativos con un **3.57%**.

En las siguientes dos páginas se puede visualizar en dos partes el cuadro con el detalle de los beneficios y población beneficiaria, según inversión y ARDS:

**Tabla 74 Familias Indígenas Beneficiarias y Monto Transferido,
por Beneficio, según ARDS
Al 30 de setiembre del 2018**

| ARDS | ASIGNACION FAMILIAR H | | ATENCION A FAMILIAS | | ATENCION SITUACION DE VIOLENCIA | | AVANCEMOS | | CAPACITACION | | CAPACITACION PERSONAS INDIGENAS | | CUIDADO Y DESARROLLO INFANTIL | |
|---------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|
| | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido |
| BRUNCA | 25 | 12,288,000 | 937 | 401,378,717 | 2 | 300,000 | 1,340 | 506,040,000 | 13 | 2,708,775 | 163 | 33,623,212 | 73 | 24,338,409 |
| HUETAR CARIBE | | | 1,048 | 408,386,615 | 3 | 450,000 | 1,264 | 392,630,000 | 19 | 1,750,680 | 144 | 11,336,608 | 6 | 9,021,138 |
| CARTAGO | 2 | 624,000 | 322 | 124,031,630 | 1 | 150,000 | 380 | 127,750,000 | 52 | 5,505,768 | 12 | 2,736,720 | 1 | 131,000 |
| SUROESTE | 2 | 1,248,000 | 109 | 33,300,000 | | | 114 | 35,640,000 | | | 26 | 3,753,516 | 2 | 1,262,392 |
| HUETAR NORTE | | | 88 | 23,950,000 | | | 63 | 21,790,000 | | | 13 | 3,556,280 | 1 | 312,000 |
| CHOROTEGA | | | 4 | 1,800,000 | | | 9 | 3,550,000 | | | | | 1 | 1,179,000 |
| NORESTE | | | 2 | 700,000 | | | 8 | 1,890,000 | | | | | 1 | 1,179,000 |
| ALAJUELA | | | 5 | 1,250,000 | | | 7 | 2,170,000 | | | | | | |
| PUNTARENAS | | | 3 | 850,000 | | | | | | | | | | |
| HEREDIA | | | 1 | 150,000 | | | 1 | 210,000 | | | | | | |
| Total (sin duplicidades) | 29 | 14,160,000 | 2,519 | 995,796,962 | 6 | 900,000 | 3,176 | 1,091,670,000 | 84 | 9,965,223 | 358 | 55,006,336 | 85 | 37,422,939 |

| ARDS | EMERGENCIAS | | EMPRESARIOS PRODUCTIVOS INDIVIDUALES | | MEJORAMIENTO DE VIVIENDA | | PROCESOS FORMATIVOS | | TMC-PERSONAS TRABAJADORAS MENORES DE EDAD | | Total del Monto Transferido | % Total del Monto Transferido |
|---------------------------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | | |
| BRUNCA | | | 19 | 33,015,985 | 1 | 3,178,722 | 216 | 43,020,542 | | | 1,059,892,362 | 45.11% |
| HUETAR CARIBE | 15 | 4,499,280 | 8 | 8,091,465 | | | 212 | 23,440,000 | 4 | 2,015,000 | 861,620,786 | 36.67% |
| CARTAGO | 4 | 3,552,260 | 19 | 6,556,328 | | | 71 | 8,323,000 | | | 279,360,706 | 11.89% |
| SUROESTE | | | | | | | | | | | 75,203,908 | 3.20% |
| HUETAR NORTE | | | | | | | 25 | 9,025,000 | | | 58,633,280 | 2.50% |
| CHOROTEGA | | | | | | | | | | | 6,529,000 | 0.28% |
| NORESTE | | | | | | | | | | | 3,769,000 | 0.16% |
| ALAJUELA | | | | | | | | | | | 3,420,000 | 0.15% |
| PUNTARENAS | | | | | | | | | | | 850,000 | 0.04% |
| HEREDIA | | | | | | | | | | | 360,000 | 0.02% |
| Total (sin duplicidades) | 19 | 8,051,540 | 46 | 47,663,778 | 1 | 3,178,722 | 524 | 83,808,542 | 4 | 2,015,000 | 2,349,639,042 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

10.10 Atención población Ngäbe y Buglé

Para identificar a las familias de la población Ngäbe y Buglé, en la base de SIPO se les asigna el código especial 15-1. Partiendo de esta identificación se registra un total de **83** familias beneficiadas con una inversión aproximada de **¢26,268,000**.

En la ARDS Brunca registra la mayor inversión presupuestaria con **¢17,524,000**, seguido de la ARDS Huetar Caribe que presenta un monto de **¢4,495,000**.

Tabla 75 Familias Indígenas Ngäbe y Buglé Beneficiarias y Monto Transferido, por Beneficio, según ARDS Al 30 de setiembre del 2018

| ARDS | ATENCIÓN A FAMILIAS | | AVANCEMOS | | CUIDADO Y DESARROLLO INFANTIL | | PROCESOS FORMATIVOS | | Total del Monto Transferido | % Total del Monto Transferido |
|-------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | No. de Familias | Monto Transferido | | |
| BRUNCA | 8 | 3,020,000 | 2 | 1,040,000 | 58 | 13,464,000 | | | 17,524,000 | 66.71% |
| HUETAR CARIBE | 6 | 2,220,000 | 8 | 2,150,000 | | | 1 | 125,000 | 4,495,000 | 17.11% |
| CARTAGO | 3 | 800,000 | 6 | 1,230,000 | | | | | 2,030,000 | 7.73% |
| CHOROTEGA | 1 | 400,000 | 1 | 120,000 | 1 | 1,179,000 | | | 1,699,000 | 6.47% |
| HUETAR NORTE | | | 1 | 270,000 | | | | | 270,000 | 1.03% |
| ALAJUELA | 1 | 250,000 | | | | | | | 250,000 | 0.95% |
| Total (sin duplicidad) | 19 | 6,690,000 | 18 | 4,810,000 | 59 | 14,643,000 | 1 | 125,000 | 26,268,000 | 100.00% |

Fuente: SABEN-Reporte Personalizable con corte al 30-09-2018 generado el 01-10-2018 por SIS

10.11 Directriz 108 M.P. Atención integral de la zona fronteriza norte en los distritos de Pocosal, Cutris y Pital, del Cantón de San Carlos

Las acciones en relación a esta Directriz, se plantearon para la realización durante el año 2018, por lo tanto unas ya se ejecutaron y otras están en proceso de ejecución.

Existe una disposición que indica coordinar para desarrollar un apoyo en la parte productiva con coopeagrovega, en días pasados se indica al representante de Casa Presidencial que este tema de parte nuestra no se podía cumplir porque a esta organización el IMAS le había financiado un proyecto y no se obtuvieron los resultados que en su momento habían planteado y además la organización tenía temas legales pendientes por resolver, pero a pesar de ello se nos incluyó como IMAS como parte de los responsables en este proceso.

**Tabla 76 Acciones Directriz 108 M.P. Atención integral de la zona fronteriza norte en los distritos de Pocosol, Cutris y Pital, del Cantón de San Carlos
III Trimestre 2018**

| | | | | | | |
|----|---|------------|--|-----------------------------|---|-----------|
| 88 | Aumento en 140 la cantidad de Estudiantes en avancemos en la zona de Cutris (1032 familias en total en las comunidades de Crucitas y alrededores) | IMAS | El 14 y 15 de marzo se 2018 realiza atención masiva para Avancemos en los Colegios de San Joaquín, Coopevega, Los Almendros y San Marcos. | Se cuentan con los Recursos | Se generaron 860 beneficios nuevos a estudiantes de secundaria de los diferentes centros educativos de los Distritos Pocosol, Cutris y Pital. Para los meses posteriores se ingresarán nuevos posibles beneficiarios de acuerdo a las solicitudes recibidas, cumplimiento de parámetros institucionales y disponibilidad de presupuesto. | 100% IMAS |
| 89 | Formación Humana dirigida a mujeres en condiciones de Pobreza | IMAS-INAMU | En el I Semestre 2018, 225 mujeres inician proceso de Formación Humana en 7 grupos distribuidos de la siguientes manera: 34 en Coopevega, 61 Santa Rosa Pocosol, 34 en Bellavista de San Marcos de Cutris, 35 en Boca Arenal, 34 en Pital y 27 Veracruz de Pital | Subsidios del IMAS | Se conformaron 7 grupos de mujeres para que iniciaran en el primer semestre 2018 con el Proceso de Formación Humana. Para el segundo semestre se conformaron 6 grupos para un aproximado de 210 nuevas mujeres incorporadas al Proceso de Formación Humana mismo que inicio desde el mes de Agosto ay finaliza en Diciembre del presente año | 100%IMAS |

11 Proyectos Estratégicos

A continuación se presentan los avances más significativos de los proyectos estratégicos:

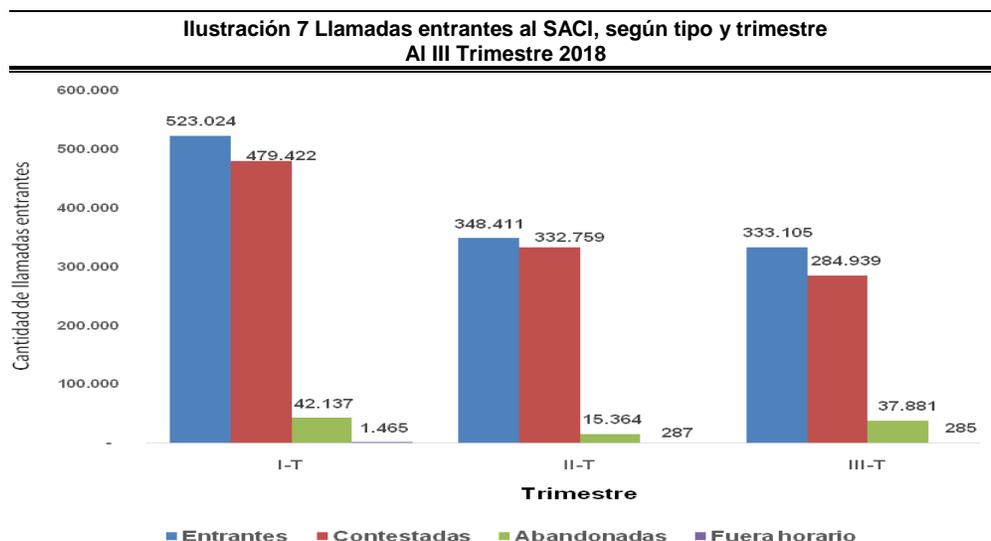
11.1 Sistema de Atención a la Ciudadanía (SACI)

A partir de la emisión de la *Directriz de priorización de atención de la pobreza* - Presidencia Ejecutiva IMAS (octubre, 2014) se instruyó a la Gerencia General, a las Subgerencias de Desarrollo Social, de Soporte Administrativo y de Gestión de Recursos a instaurar "...una plataforma virtual, centralizada, remota, telefónica y gratuita de atención a la ciudadanía, de manera que se mejore y haga más oportuna la atención de la ciudadanía, se reduzcan las filas y los tiempos de espera, en la cual se asignen citas, se atiendan dudas, se enumeren requisitos y se informe del avance o situación de los casos". Durante el año 2015 las diversas instancias implicadas en dicha instrucción realizaron las acciones necesarias para la ejecución del Sistema de Atención a la Ciudadanía (SACI) coordinado con las Áreas Regionales de Desarrollo Social (ARDS) y las Unidades Locales de Desarrollo Social (ULDS) y su operación inició en enero de 2016.

En diciembre de 2017 se realizó la renovación del contrato entre el IMAS y Gobierno Digital del Instituto Costarricense de Electricidad (ICE) mediante el número de procedimiento en SICOP 2015CD-000116-0005300001, lo cual el año 2018 constituye el tercer año de operación del SACI.

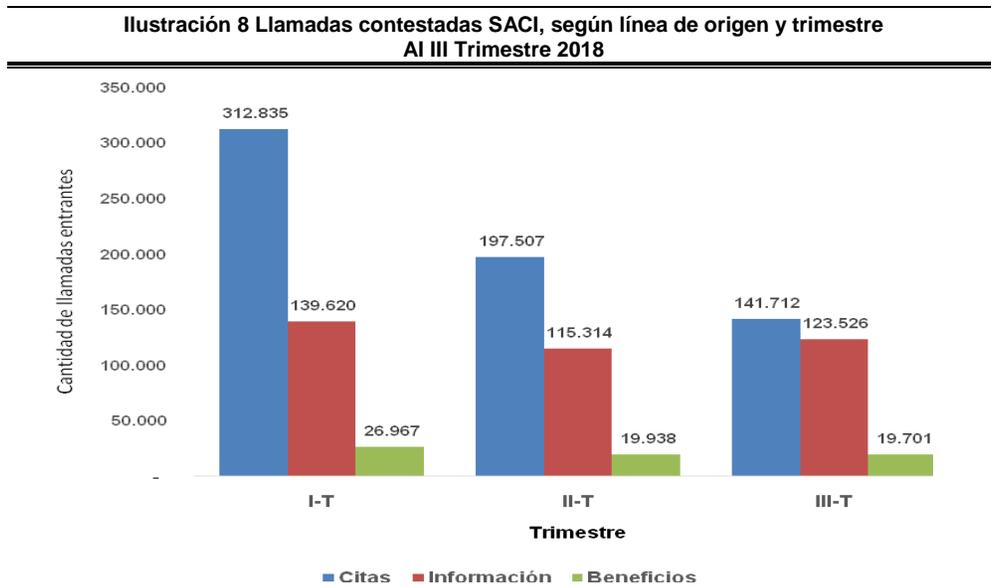
El SACI está compuesto por un Centro de Llamadas con un equipo de personas agentes, cuyos canales de acceso existentes al servicio son a través de las líneas telefónicas (1311, opción 09 solamente para líneas Kolbi y 800-000-IMAS para todos los operadores de telefonía) dentro de las cuales se puede seleccionar la modalidad de respuesta de voz interactiva (IVR, por sus siglas en inglés), correo electrónico (atencionimas@gobierno-digital.go.cr), servicio de chat en línea (con acceso desde la página web del IMAS) y redes sociales (Facebook del IMAS).

Dentro de la demanda que se ha presentado ante el SACI durante el tercer trimestre 2018 (con corte al 20 de setiembre) se encuentra que el principal medio de acceso de las personas solicitantes de los servicios institucionales, son las llamadas telefónicas, en donde se muestra en el siguiente gráfico la cantidad de las mismas que ingresaron a la plataforma (**1,204,540 llamadas en total**), de las cuales se contestaron por parte del equipo de personas operadoras del Centro de Llamadas un **92%**, según el indicador de completación de llamadas, representando **4,594,788.06 minutos** y su clasificación se puede visualizar a continuación:

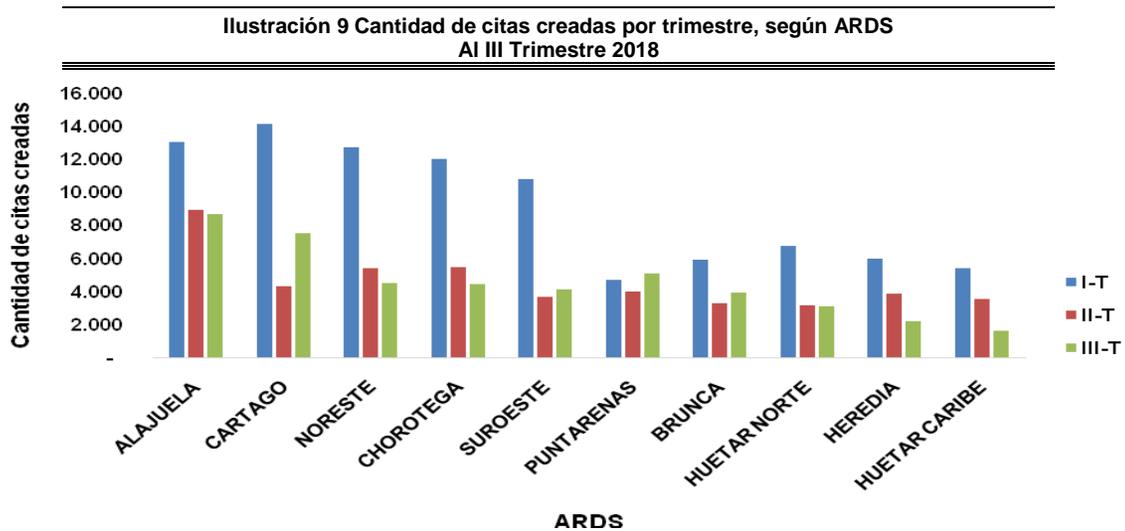


Fuente: Informes Mensuales de la Contratación Directa No. 2015CD-000116-0005300001 "Servicios de Sistema de Atención a la Ciudadanía" remitidos por Gobierno Digital del ICE, enero-setiembre 2018. Datos con corte al 20 de setiembre de 2018.

Las llamadas contestadas ingresan a la plataforma del Centro de Llamadas por medio de diversas líneas, mismas que se canalizan para su atención con el equipo de personas operadoras, las cuales se pueden visualizar según el tipo de línea:

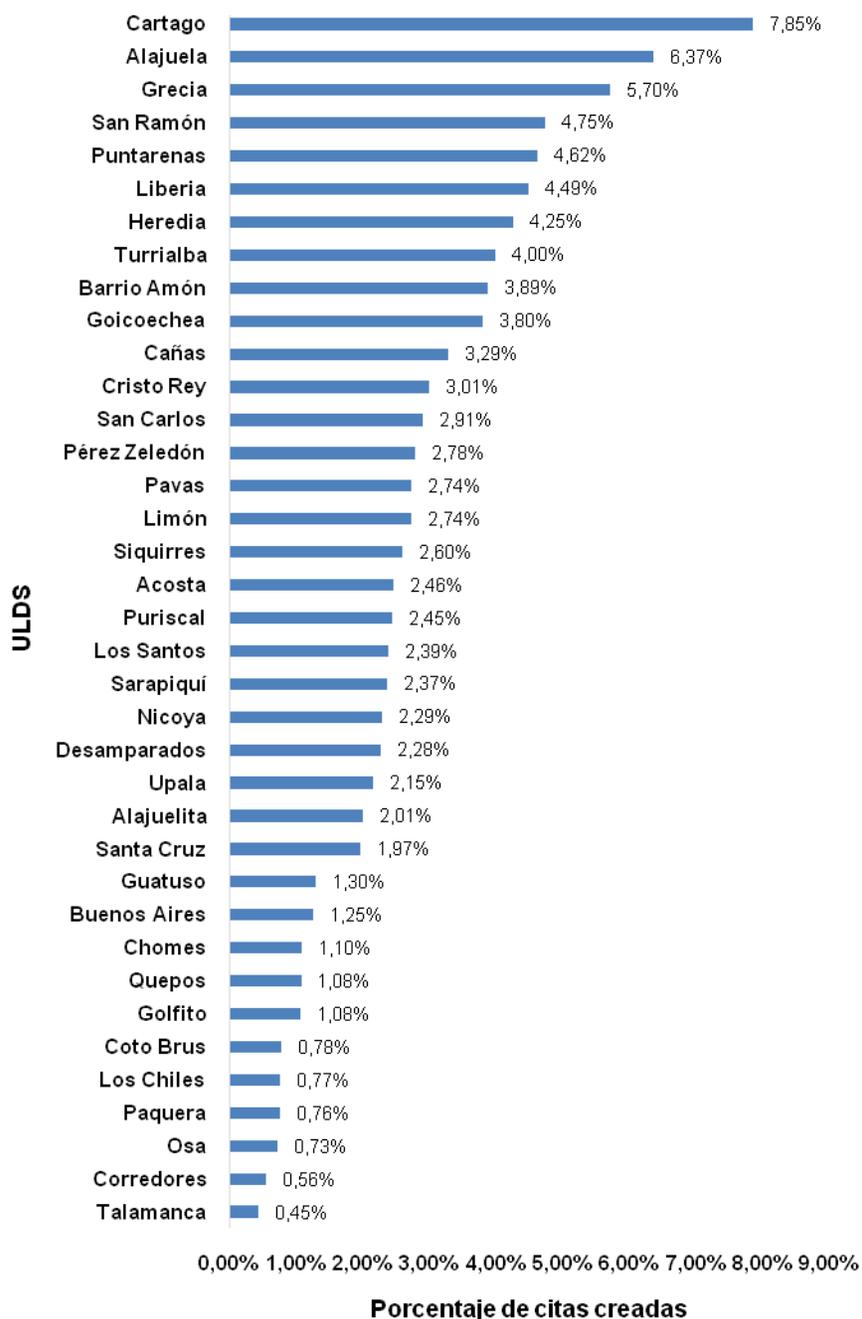


En cuanto a la *asignación de citas*, a continuación, se muestra la información con el número total de citas creadas (activas) al tercer trimestre 2018 (**181,893 citas creadas**), según trimestre de ingreso y ARDS:



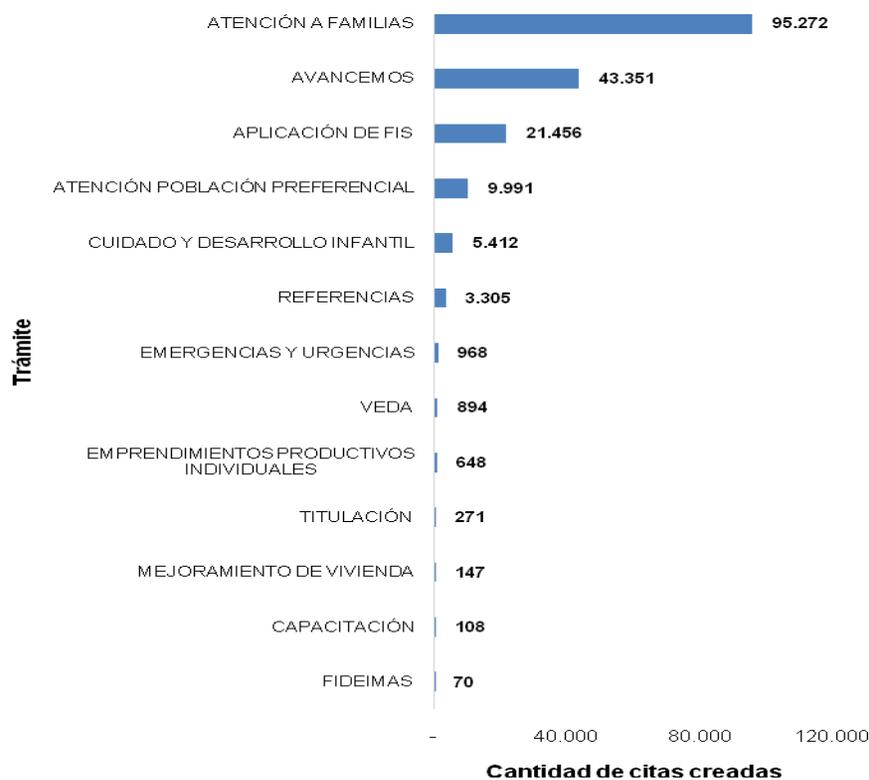
Fuente: Reporte Web del Sistema de Citas-SACI, con Corte al 30 de setiembre 2018.

**Ilustración 10 Cantidad de Citas Creadas en el Sistema de Citas por ULDS
Al III Trimestre 2018**



Fuente: Reporte Web del Sistema de Citas-SACI, con Corte al 30 de setiembre 2018.

**Ilustración 11 Cantidad de Citas Creadas por Trámite en el Sistema de Citas
Al III Trimestre 2018**



Fuente: Reporte Web del Sistema de Citas-SACI, con Corte al 30 de setiembre 2018.

11.2 Servicios Técnicos Profesionales para la Aplicación, Revisión, Digitación y Supervisión de las Fichas de Información Social, mediante contratación N° 2016CD-000062-0005300001

Mediante la contratación con la Universidad Nacional de Educación a Distancia (UNED) para la aplicación de la Ficha de Información Social (FIS) del IMAS, se pretende satisfacer la necesidad institucional de aplicación de FIS y FISI debido a la demanda existente ante el IMAS, así como la desactualizada de la información de las familias, con el fin de dotar al Sistema de la Población Objetivo (SIPO) de información vigente y actualizada, y así obtener datos específicos de aquellas familias que requieran la atención inmediata de la institución por su situación de riesgo social y condición de pobreza. La contratación contempla tres productos primordiales, a saber:

- a) Aplicación, georreferenciación, revisión, digitación y supervisión de FIS, aplicadas con visita domiciliar.
- b) Aplicación, revisión, digitación y supervisión (georreferenciada) de FIS, aplicadas sin visita domiciliar.
- c) Aplicación, revisión y digitación de Ficha de Información de Institucionalizados y personas sin domicilio fijo (FISI).

Cabe agregar que el IMAS mediante la contratación de servicios técnicos y/o profesionales para la aplicación de FIS/FISI y según recopilación de información que se obtenga de la FIS buscaría implementar cruces de datos con el INEC y otras instituciones a los efectos de lograr una mejor focalización de la pobreza; por lo que se contará con herramientas para el uso y construcción de mapas sociales que identifican la concentración de las familias que se encuentran en condición de pobreza.

Sistemas de Información Social en conjunto con las Unidades de Investigación, Planeamiento y Evaluación Regional (UIPER) de las ARDS, son los responsables de ejecutar los productos mencionados, por lo cual, deben de dar seguimiento a las metas y a los procesos de aplicación en las ARDS.

A partir del 01 de febrero del 2018 al 14 de octubre del 2018, la UNED registró en el sistema SIPO del IMAS un total de **45,386** FIS, cuyo detalle por ARDS se presenta en el siguiente cuadro:

Tabla 77 Número de FIS de la UNED, Registradas en SIPO-IMAS por ARDS

| ARDS | N° Total de FIS Registradas en SIPO |
|---------------|-------------------------------------|
| HUETAR CARIBE | 6,396 |
| ALAJUELA | 5,759 |
| CARTAGO | 4,756 |
| CHOROTEGA | 4,525 |
| SUROESTE | 4,475 |
| HUETAR NORTE | 4,269 |
| HEREDIA | 4,209 |
| NORESTE | 3,989 |
| BRUNCA | 3,717 |
| PUNTARENAS | 3,291 |
| TOTAL | 45,386 |

Tabla 78 Número de Fichas aplicadas con visita domiciliar Del 01 de febrero al 14 de octubre del 2018

| ARDS | N° de FIS |
|---------------|---------------|
| BRUNCA | 3,716 |
| PUNTARENAS | 3,280 |
| NORESTE | 2,642 |
| HUETAR CARIBE | 2,524 |
| ALAJUELA | 2,466 |
| CHOROTEGA | 2,116 |
| HEREDIA | 1,723 |
| CARTAGO | 1,627 |
| SUROESTE | 1,338 |
| HUETAR NORTE | 1,299 |
| TOTAL | 22,731 |

Registrando el ARDS Brunca con la mayor cantidad de FIS aplicadas con **3,716**, seguido de Puntarenas con **3,280** y Noreste con **2,642** FIS.

El producto dos de la contratación está dirigido a la aplicación de FIS sin visita domiciliar que se realiza en conjunto con el producto uno (aplicación de FIS con visita domiciliar), el monto que se registra en SIPO de las FIS sin visita domiciliar aplicadas por la UNED son **22,655** FIS, como se muestra a continuación:

Tabla 79 Número de Folios sin visita domiciliar registrados en SIPO

| ARDS | N° de FIS |
|----------------------|---------------|
| HUETAR CARIBE | 3,872 |
| ALAJUELA | 3,293 |
| SUROESTE | 3,137 |
| CARTAGO | 3,129 |
| HUETAR NORTE | 2,970 |
| HEREDIA | 2,486 |
| CHOROTEGA | 2,409 |
| NORESTE | 1,347 |
| PUNTARENAS | 11 |
| BRUNCA | 1 |
| Total general | 22,655 |

Fuente: SIS a partir de SIPO-BO, generado el 16 de octubre del 2018, con corte del 14 de octubre del 2018

11.3 Ficha de Información Social en Dispositivos Móviles (FIS DM)

En el mes de noviembre de 2014, el IMAS firmó un convenio con la Asociación Horizonte Positivo, para el préstamo de 110 tabletas (en la figura de comodato) y desarrollo de una aplicación (en plataforma Android) de la Fichas de Información Social (FIS) mediante dispositivos móviles. Dicho comodato fue renovado con la aprobación del Consejo Directivo del IMAS el 21 de mayo del 2018, mediante el acuerdo No. 194-05-2018, en el cual se autoriza al Lic. Gerardo Alvarado Blanco, en su calidad de representante legal para que firme la carta de entendimiento N° 4.

Con la experiencia de la sincronización de la anterior versión de FIS DM, en el cuarto trimestre del año 2017, se hizo la revisión entre la Gerencia General y la parte técnica en donde se tomó la decisión de realizar un desarrollo propio, por lo cual TI empezó con la versión del módulo de SIPO V3, para las tabletas. Dicho desarrollo estuvo en prueba desde el mes de febrero hasta el mes de junio del 2018, donde se la hicieron mejoras y arreglaron las inconsistencias presentadas. Se realizaron pruebas en campo y pruebas dentro y fuera de la oficina para probar el sistema con diferentes fuentes de acceso a internet.

Este desarrollo se realizó en versión WEB, el cual, por medio de internet se accede al servidor del IMAS, y la digitación se hace directamente en la base de datos, eliminando el paso de digitación o sincronización como se había planificado inicialmente. Los únicos requisitos son tener la aplicación de acceso al servidor (VPN), la aplicación de FIS DM y acceso a Internet.

En esta primera etapa del proyecto, solo se pueden digitar FIS nuevas ya sean digitales o físicas desde cualquier punto donde se posea internet.

Entre los beneficios del uso de esta nueva aplicación podemos indicar los siguientes:

1. Mejora en la calidad del servicio que se brinda a la persona usuaria y mayor consistencia en los datos recolectados, debido a que la aplicación no permite dejar campos en blanco.
2. Mayor seguridad en el resguardo de la información confidencial que se recopila en los hogares, pues al estar incluida directamente en el sistema no se corre el riesgo de sufrir alguna pérdida de la documentación física, ya sea porque se extravió, moje o ensucie.
3. Es una aplicación web que posibilita el uso en cualquier dispositivo con acceso a internet (teléfono, tabletas, computadoras portátiles, etc), teniendo un acceso permanente, desde cualquier lugar.

4. Por ser una aplicación en línea, se elimina los reprocesos de digitación y se minimiza el riesgo del error humano al transcribir la información.
5. Por ser un proceso en línea, permite a los profesionales realizar las consultas necesarias para que puedan tomar decisiones con mayor celeridad en los casos urgentes de resolver.

Al cierre del presente informe al 30 de setiembre del 2018, estaba en proceso de publicación la directriz en el mes de octubre para el uso de esta aplicación, así como la fecha del lanzamiento oficial de la misma y la comunicación del Link oficial que TI va a proporcionar (Producción), para la implementación del uso en las Áreas Regionales.

11.4 Proyecto Actualización y Digitalización de Expedientes (Expediente Digital)

En atención a la etapa 11 del cronograma del proyecto denominado Expedientes activos de los beneficiarios ordenados, clasificados, inventariados y unificados en las ULDS, se presenta el avance logrado al 30 de setiembre del 2018:

Tabla 80 Estado de expedientes actualizados
Al 30 de setiembre del 2018

| ARDS | Meta total por ARDS | ULDS | Meta por ULDS | Actualizados ULDS | % Actualizados ULDS | Actualizados ARDS | % Avance Actualizados ARDS |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|
| CARTAGO | 55.308 | Los Santos | 4.326 | 4.361 | 100% | 54.457 | 98% |
| | | Cartago | 39.943 | 39.068 | 98% | | |
| | | Turrialba | 11.039 | 11.028 | 100% | | |
| ALAJUELA | 51.353 | Alajuela | 19.430 | 19.431 | 100% | 49.952 | 97% |
| | | San Ramón | 18.325 | 16.921 | 91% | | |
| | | Grecia | 13.598 | 13.600 | 100% | | |
| CHOROTEGA | 43.773 | Liberia | 14.324 | 14.362 | 100% | 40.565 | 93% |
| | | Nicoya | 9.570 | 7.929 | 80% | | |
| | | Santa Cruz | 10.302 | 8.621 | 81% | | |
| | | Cañas | 9.577 | 9.653 | 98% | | |
| HUETAR NORTE | 35.285 | San Carlos | 16.944 | 16.223 | 96% | 29.233 | 83% |
| | | Upala | 9.385 | 7.170 | 76% | | |
| | | Los Chiles | 4.817 | 3.152 | 64% | | |
| | | Guatuso | 4.139 | 2.688 | 54% | | |
| SUROESTE | 41.542 | Cristo Rey | 10.690 | 6.731 | 61% | 32.353 | 78% |
| | | Pavas | 12.127 | 8.505 | 67% | | |
| | | Puriscal | 9.846 | 9.749 | 99% | | |
| | | Alajuelita | 8.879 | 7.368 | 79% | | |
| NORESTE | 59.451 | Amón | 12.846 | 7.553 | 57% | 46.502 | 78% |
| | | Desamparados | 20.127 | 19.036 | 94% | | |
| | | Acosta | 11.267 | 7.871 | 69% | | |
| | | Goicoechea | 15.211 | 12.042 | 76% | | |
| BRUNCA | 42.741 | Pérez Zeledón | 17.409 | 8.222 | 47% | 31.340 | 73% |
| | | Buenos Aires | 6.737 | 5.247 | 76% | | |
| | | Osa | 4.221 | 3.455 | 78% | | |
| | | Golfito | 5.333 | 5.338 | 100% | | |
| | | Coto Brus | 4.511 | 4.527 | 100% | | |
| | | Corredores | 4.530 | 4.551 | 97% | | |
| HEREDIA | 43.777 | Heredia | 34.625 | 21.733 | 60% | 26.843 | 61% |
| | | Sarapiquí | 9.152 | 5.110 | 53% | | |
| HUETAR CARIBE | 40.147 | Limón | 10.400 | 8.775 | 81% | 23.394 | 58% |
| | | Matina | 5.112 | 2.675 | 51% | | |
| | | Siquirres y Guápiles | 19.134 | 8.617 | 43% | | |
| | | Talamanca | 5.501 | 3.327 | 57% | | |
| PUNTARENAS | 20.038 | Puntarenas | 12.787 | 4.132 | 32% | 5.994 | 30% |
| | | Chomes | 4.859 | 1.044 | 21% | | |
| | | Jicaral y Paquera | 2.392 | 818 | 33% | | |
| TOTALES | 433.415 | | 433.415 | 340.633 | 79% | 340.633 | 79% |

Fuente: Gerencia General datos tomados del SICE

**Tabla 81 Ranking Actualización
Al 30 de setiembre del 2018**

| N° | ARDS | % Avance Actualizados ARDS |
|----|----------------|----------------------------|
| 1 | CARTAGO | 98% |
| 2 | ALAJUELA | 97% |
| 3 | CHOROTEGA | 93% |
| 4 | HUETAR NORTE | 83% |
| 5 | SUROESTE | 78% |
| 6 | NORESTE | 78% |
| 7 | BRUNCA | 73% |
| 7 | HEREDIA | 61% |
| 8 | HUETAR CARIBE | 58% |
| 9 | PUNTARENAS | 30% |
| | TOTALES | 79% |

Fuente: Gerencia General datos tomados del SICE

En atención a la etapa 14 del cronograma del proyecto denominada: Digitalización de expedientes. Dicha etapa inició en marzo del 2016, se presenta el avance logrado al 30 de setiembre del 2018:

**Tabla 82 Ranking Digitalización
Al 30 de setiembre del 2018**

| N° | ARDS | % Avance Digitalizados ARDS |
|----|----------------|-----------------------------|
| 1 | CARTAGO | 42% |
| 2 | ALAJUELA | 29% |
| 3 | PUNTARENAS | 22% |
| 4 | CHOROTEGA | 21% |
| 5 | HUETAR NORTE | 18% |
| 6 | NORESTE | 17% |
| 7 | BRUNCA | 15% |
| 8 | SUROESTE | 15% |
| 9 | HEREDIA | 12% |
| 10 | HUETAR CARIBE | 9% |
| | TOTALES | 20% |

98.739

334.676

| | |
|-------------|------------|
| Real | 26% |
|-------------|------------|

En cuanto a la meta en la parte de expedientes digitalizados se informa que la totalidad de éstos no es la misma que la meta de los expedientes actualizados, debido que se digitalizan solo los expedientes activos y se excluyen los expedientes inactivos (con 10 o más años de cumplida su vigencia administrativa y legal) y los expedientes con valor científico cultural (VCC) que serán patrimonio costarricense.

En cuanto al total de expedientes por digitalizar, dicha cifra no se puede definir a priori, ya que este insumo se irá conociendo mes a mes, según el avance y el trabajo de las personas funcionarias del Proyecto, tal como lo indica el Sistema Informático de Control de Expedientes (SICE).

Al 30 de setiembre del 2018, se registra un total de expedientes inactivos y VCC de 98.739, por lo cual la meta sobre la que se debe calcular el avance sería de 334.676 expedientes, obteniendo un avance real del 26%, cabe destacar que esta meta ira bajando mes a mes según se ingresen nuevos expedientes de este tipo.

11.5 Proyecto de Evaluación de Desempeño

En cuanto a los principales logros respecto a la implementación del Proyecto de Evaluación del Desempeño:

- ✓ Se han identificado mejoras en la herramienta que se deben aplicar e implementar para facilitar la interacción con la persona usuaria y el administrador de la herramienta. Dichas mejoras fueron comunicadas a T.I. para su ejecución.
- ✓ Durante los meses de julio, agosto y setiembre, se trabajó con las jefaturas, en la revisión, análisis y construcción de los indicadores, para los cargos de las 7 unidades seleccionadas para el año 2018.
- ✓ Se socializó la herramienta y se revisaron los indicadores con el personal de las dependencias seleccionadas para el año 2018.
- ✓ Paralelamente a la capacitación, se dio inicio al período de evaluación con la herramienta para las dependencias incorporadas.
- ✓ Durante agosto y setiembre, se trabajó en la construcción de la capacitación virtual denominada “Evaluación del Desempeño para las Personas Cogestoras Sociales”, siendo de conocimiento para las personas que ocupan cargos de Jefaturas Regionales, Coordinación de U.L.D.S y de Cogestor Social.
- ✓ Se trabajó con Tecnologías de Información en la instalación del nuevo sistema de evaluación del desempeño a todas las personas coordinadoras de U.L.D.S.
- ✓ La última semana de setiembre, se comunicó a la Subgerencia de Desarrollo Social, que se habilita la capacitación en la Plataforma Virtual de IMAS, para el acceso y conocimiento del personal involucrado, en esta evaluación.
- ✓ Se trabaja con la identificación de las nuevas dependencias a incorporar en el año 2019, para la construcción de indicadores.

11.6 Proyecto Peñas Blancas

Contar con espacio en el puesto fronterizo de Peñas Blancas en el marco del proyecto Puestos Fronterizos.

Avances

1. Se sostuvieron reuniones con Comex.
2. Se remitieron los requerimientos para la Tienda y la Bodega.
3. Términos de referencia elaborados para contratación de estudio de factibilidad.

Acciones próximas

1. Contratación de estudio de factibilidad

11.7 Contratación servicios logísticos bancarios y adquirencia

Traslado de operación de Bancrédito al Banco de Costa Rica por absorción según Ley aprobada en Asamblea Legislativa.

Avances

1. Ampliación de plazo al 22/12/2018.
2. Se tiene como marco general la Ley de absorción del Bancrédito por parte del BCR.
3. Negociación con BCR para contratación entre entes de derecho público.

Acciones próximas

1. Negociación para ampliación del plazo de contratación más allá del 22/12/2018.
2. Ejecución de nueva contratación.

11.8 Proyecto Modelo de Gestión de Responsabilidad Social

Diseño de Modelo de Gestión de Alianza.

Avances

1. Se realizó una capacitación de parte de la organización AED, en el tema de Responsabilidad Social.
2. Se realizaron varias sesiones de trabajo con los integrantes del Área Temática, para la revisión y ajustes al Plan de Acción.
3. Se realizó una sesión de trabajo con funcionarios de Alianza para el Desarrollo Empresarial (AED), para continuar con el proceso del sello de Responsabilidad Social en la Institución y sobre la Responsabilidad Social a nivel interno.
4. Se elaboraron los términos de referencia para la contratación del diagnóstico de Responsabilidad Social

Acciones próximas

1. Dar seguimiento proceso de contratación.
2. Continuar con el proceso para el Sello en conjunto con el AED.
3. -Afinamiento del Convenio de Cooperación y presentación al Consejo Directivo

11.9 Implementación NICSP

Los estados financieros del IMAS han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP). El 1° de enero de 2017, el IMAS adoptó las NICSP, por lo que sus primeros estados financieros preparados de acuerdo con las NICSP correspondieron al 31 diciembre 2017.

Ilustración 12 Avance NICSP

| NICSP | No Aplica | Aplica | Grado de aplicación NICSP | Plan de Acción | |
|--|-----------|--------|---------------------------|----------------|----|
| | | | | SI | NO |
| NICSP 1 Presentación de Estados Financieros | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 2 Estados de Flujo de Efectivo | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 3 Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 4 Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 5 Costos por Préstamos | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 6 Estados Financieros Consolidados y Separados | | x | 94% | 0 | 0 |
| NICSP 7 Inversiones en Asociadas | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 8 Intereses en Negocios Conjuntos | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 9 Ingresos Ordinarios Provenientes de Transacciones de Intercambio | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 10 Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 11 Contratos de Construcción | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 12 Inventarios | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 13 Arrendamientos | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 14 Hechos Ocurrecidos Después de la Fecha de Presentación | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 16 Propiedades de Inversión | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 17 Propiedades, Planta y Equipo | | x | 96% | 0 | 0 |
| NICSP 18 Información Financiera por Segmentos | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 19 Provisiones, Activos Contingentes y Pasivos Contingentes | | x | 82% | 0 | 0 |
| NICSP 20 Información a Revelar Sobre Partes Relacionadas | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 21 Deterioro del Valor de Activos No Generadores de Efectivo | | x | 81% | 0 | 1 |
| NICSP 22 Revelación de Información Financiera sobre el Sector Gobierno General | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 23 Ingresos de Transacciones sin Contraprestación (Impuestos y Transferencias) | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 24 Presentación de Información del Presupuesto en los Estados Financieros | | x | 100% | 0 | 0 |
| NICSP 25 Beneficios a los Empleados | | x | 93% | 0 | 0 |
| NICSP 26 Deterioro del Valor de los Activos Generadores de Efectivo | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 27 Agricultura | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 28 Instrumentos Financieros: Presentación | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 29 Instrumentos Financieros: Reconocimiento y medición | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 30 Instrumentos Financieros: Información a Revelar | x | | | 0 | 0 |
| NICSP 31 Activos intangibles | | x | 90% | 0 | 0 |
| NICSP 32 Acuerdos de Concesión de Servicios: La concedente | x | | | 0 | 0 |
| Promedio General de Cumplimiento | | | 96% | 0 | 1 |

Fuente: Unidad de Contabilidad

11.10 Proyecto de Mejoramiento del proceso de Titulación

Mediante Acuerdo de Consejo Directivo N°65-02-2018, se aprueba la ejecución del proyecto “Estrategia de Mejora del Proceso de Titulación”, en atención al oficio GG-2307-10-2016 donde se solicita la elaboración de una estrategia de mejora del Proceso de Titulación de Tierras. El mismo consta de 3 fases:

1. Desarrollo del Sistema de Información Geoespacial (SIG-IMAS)
2. Reorganización del Proceso de Titulación
3. Reestructuración del Área de Titulación

Sobre el estado de avance del proyecto, el cual consta de 3 fases, se ha logrado completar aproximadamente a un 95% de la Primera Fase (Desarrollo del SIG IMAS), siendo lo único pendiente la adquisición de dispositivos móviles para la implementación de las aplicaciones específicas para integrarse al proceso de Titulación.

PLAN DE MEJORAMIENTO URBANO

Como parte de las mejoras del proceso de Titulación, se presenta el Plan de Mejoramiento Urbano:

Para efectos de atender las necesidades de las comunidades que se encuentran en terrenos públicos en condiciones de asentamientos informales, donde las condiciones físicas no se ajustan a la normativa urbana vigente, se recurre al *Reglamento para el Control Nacional de Fraccionamientos y Urbanizaciones* del INVU, específicamente en su capítulo VI. Disposiciones Generales y Presentación de Planos, que establece la posibilidad de **Variación de Normas**.

En el apartado VI.7. *Variación de normas*, se establece que la reducción o variación de las normas técnicas en los casos permitidos en este Reglamento sólo cabrá en razón de:

- Las características particulares de desarrollo de la zona o área objeto del control;
- Un régimen especial de propiedad horizontal o de uso comunitario propuesto para el desarrollo integral del proyecto; y
- Ser proyectos auspiciados por entidades públicas o privadas sin fines de lucro;

En este sentido, para dar atención a los asentamientos informales, se planteó una estrategia operativa como marco general para la intervención integral de éstos; a partir de lo establecido en el *Reglamento para el Control Nacional de Fraccionamientos y Urbanizaciones* para la ejecución del beneficio de Titulación en terrenos propiedad del IMAS, en conjunto con el MIVAH.

11.11 Proyecto La Carpio

Como parte del Proyecto en mención, se continúa participando en los encuentros de la Comisión Interinstitucional de La Carpio, con el apoyo de profesionales del Área Regional de Desarrollo Social Noreste y de la Subgerencia de Desarrollo Social.

Se ejecuta la contratación 2017CD-000116-0005300001 “ELABORACIÓN E INSCRIPCIÓN DE DISEÑO DE SITIO Y PLANOS CATASTRADOS DEL SECTOR PRO DESARROLLO EN ASENTAMIENTO LA CARPIO”, con la cual se contará con los planos necesarios para iniciar el proceso de titulación en dicho sector. Actualmente se coordina con la Municipalidad de San José y con el INVU para efectos de los visados necesarios para la inscripción del diseño de sitio y planos catastrados.

11.12 Política laboral

A continuación se presentan los avances en la Política Laboral en el III Trimestre 2018, remitido por la UEIG:

EJE 1. FORTALECIMIENTO DE LOS VALORES Y DE LA IDENTIDAD INSTITUCIONAL PARA LA IGUALDAD Y EQUIDAD DE GÉNERO A LO INTERNO DEL IMAS

Unidad de Equidad e Igualdad de Género

Trabajan en la elaboración del Manual de Ética y Valores del IMAS, y se incluye el enfoque de derechos humanos y el de género.

EJE 2 ALINEAMIENTO DE LA GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO A LA IGUALDAD Y EQUIDAD DE GÉNERO

Unidad de Equidad e Igualdad de Género

1. UEIG: 35 personas funcionarias de la ARDS de Puntarenas capacitadas en temas de atención de la violencia contra mujeres taller "Caminando en sus zapatos".
2. UEIG: logró que 5 funcionarios del IMAS participaran en el proceso de capacitación "Construcción de masculinidades igualitarias y prevención de la violencia", impartido por el instituto de Masculinidad WEM, bajo el auspicio del INAMU.
3. UEIG: 13 personas funcionarias de ARDS Suroeste capacitadas en tema de resiliencia y el enfoque de género.
4. Desarrollo Humano: 10 personas funcionarias de ARDS capacitadas en "Construcción de Masculinidades Igualitarias y Prevención de la Violencia".
5. Desarrollo Humano: 31 personas de toda la institución, capacitadas en Control de Principios de Incendios y se incluye dentro del grupo a Empresas Comerciales.

EJE 3: CORRESPONSABILIDAD ENTRE LA VIDA FAMILIAR Y LABORAL

Desarrollo Humano: teletrabajo para 16 personas profesionales y 202 profesionales cogestoras.

EJE 5: FORTALECIMIENTO DEL SISTEMA DE SALUD CON CRITERIOS DE GÉNERO Y PERSPECTIVA INTEGRAL

1. Se aumentaron las visitas médicas a regionales a 3 veces por semana a partir de agosto 2018.

EJE 6: VIOLENCIA LABORAL Y LOS DERECHOS DE LAS MUJERES

Unidad de Equidad e Igualdad de Género

1. UEIG y Desarrollo Humano: Se capacitan 12 personas funcionarias por el Tribunal Supremo de Elecciones, se realiza el conversatorio "Buenas prácticas en la prevención y atención del hostigamiento laboral".
2. UEIG: Integrante de la Comisión de Hostigamiento Sexual se capacita en curso de 24 horas impartido por el INAMU
3. Desarrollo Humano: 150 personas funcionarias capacitadas con Programa e-mentores, mitigar riesgos de violencia hacia las personas menores de edad asociados a las TIC's
4. UEIG y Desarrollo Humano: 29 personas participan de capacitación en el tema de Círculos de Paz, 17 de estas personas se estarán certificando en resolución de conflictos por medio esta estrategia.

EJE 7: PROYECCIÓN DE UNA IMAGEN DE IGUALDAD Y EQUIDAD DIVERSA Y NO SEXISTA

Unidad de Equidad e Igualdad de Género

1. UEIG: 14 personas funcionarias de la institución capacitadas en curso "Lenguaje inclusivo en el marco de la norma culta costarricense"
2. Campaña "Métale un gol al machismo", en la página de Facebook del IMAS.
3. Desarrollo Humano: 3 personas capacitadas en Capacitación Virtual "Caminando hacia la igualdad: por un servicio seguro e inclusivo para la población LGBTI". Esta coordinación interinstitucional ayudará a capacitar durante dos años a todo el personal de forma gratuita.

EJE 8: MEJORA DEL CLIMA LABORAL Y AUMENTO DE LA SATISFACCION EN EL TRABAJO

1. Desarrollo Humano: 705 personas en total beneficiadas de estos procesos. Todo el personal de las ARDS Dependencias que participan en el programa de Mejoramiento de Relaciones laborales, que incluye trabajo en equipo, coaching en liderazgo, cohesión grupal y otros.

EJE 9. ADECUACIÓN DE LA NORMATIVA INSTITUCIONAL A PRINCIPIOS DE IGUALDAD Y EQUIDAD DE GÉNERO

Unidad de Control Interno

Considerando la perspectiva de género y el lenguaje inclusivo, se realizó la revisión de dos documentos normativos, referentes a metodologías de los procesos claves de la unidad: Procedimiento para realizar la autoevaluación del Sistema de Control Interno y Marco Normativo para la Valoración de Riesgos Institucional (Marco orientador del SEVRI)

12 ANEXO N°1

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
 AREA DE EMPRESAS COMERCIALES
 BALANCE GENERAL
 Al 30 de Setiembre del 2018 y 30 de Setiembre del 2017
 Expresado en colones costarricenses

| | Notas | 2018 | | 2017 | | VARIACION | % |
|---|-------|--------------------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Activos | | | | | | | |
| Activo Corriente | | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | -3- | 992689279,7 | 0,218788816 | 1619419469 | 0,297075119 | -626730189,7 | -0,387009173 |
| Inversiones Transitorias | -4- | 500000000 | 0,11020005 | 2536298,41 | 0,000465272 | 497463701,6 | 0 |
| Cuentas a cobrar a corto plazo -neto- | -5- | 128801930,7 | 0,028387958 | 229058339,1 | 0,042019708 | -100256408,5 | -0,437689406 |
| Inventarios | -6- | 2906987088 | 0,640700245 | 3580934016 | 0,656906602 | -673946928,6 | -0,18820423 |
| Gastos pagados por adelantado a corto plazo | -7- | 8724726,12 | 0,001922931 | 19263933,64 | 0,003533881 | -10539207,52 | -0,547095298 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | | 4537203024 | 1 | 5451212057 | 1 | -914009032,7 | -0,16767079 |
| Activo No Corriente | | | | | | | |
| Cuentas a cobrar a largo plazo | -8- | 0 | 0 | 314750 | 0,005830414 | -314750 | -1 |
| Propiedades, planta y equipos explotados | -9- | 267147453,7 | 0,993429396 | 49612512,57 | 0,919019825 | 217534941,1 | 4,384678982 |
| Edificios - mejoras propiedad arrendada | | 0 | 0 | 0,001 | 1,8524E-11 | -0,001 | -1 |
| Equipo de medición | | 156969,03 | 0,000583714 | 175995,58 | 0,003260134 | -19026,55 | -0,108108113 |
| Equipos de transporte, tracción y elevación | | 2702761,45 | 0,010050639 | 4396991,34 | 0,081449659 | -1694229,89 | -0,385315721 |
| Antenas y radares | | 1879832,52 | 0,00699045 | 1996110,82 | 0,036975862 | -116278,3 | 1 |
| Equipos de telefonía | | 3611357,66 | 0,013429396 | 4176086,88 | 0,077357635 | -564729,22 | -0,13522928 |
| Equipos de audio y video | | 3213277,21 | 0,011949072 | 240625 | 0,004457326 | 2972652,21 | 12,35387931 |
| Equipo tienda nueva | | 153948183,2 | 0,572480286 | 0,001 | 1,8524E-11 | 153948183,2 | 1,53948E+11 |
| Equipos y mobiliario de oficina | | 33735696,28 | 0,125451439 | 16352619,1 | 0,302915139 | 17383077,18 | 1,063014865 |
| Equipos para computación | | 33962232,83 | 0,12629385 | 19456448,67 | 0,36041033 | 14480694,78 | 0,744261968 |
| Otros equipos explotados | | 33962232,83 | 0,12629385 | 2817635,18 | 0,05219374 | 31144597,65 | 11,05345286 |
| Otros activos a largo plazo | -10- | 1766929,82 | 0,006570604 | 4056896,68 | 0,075149761 | -2289966,86 | -0,564462702 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | | 268914383,5 | 1 | 53984159,25 | 1 | 214930224,2 | 3,981357258 |
| Total Activos | | 4806117408 | 1 | 5505196216 | 1 | -699078808,4 | -0,126985266 |
| Pasivos | | | | | | | |
| Pasivo Corriente | | | | | | | |
| Deudas comerciales a corto plazo | -11- | 774433900 | 0,37726942 | 1495448826 | 0,541173621 | -721014926,5 | -0,482139485 |
| Deudas sociales c/p | -12- | 61766245,99 | 0,030089741 | 17219679,56 | 0,006231465 | 44546566,43 | 2,586956759 |
| Deudas fiscales c/p | -13- | 10574748,57 | 0,005151543 | 12975915,85 | 0,00469573 | -2401167,28 | -0,185048 |
| Transferencias a pagar a corto plazo | -14- | 1152097742 | 0,561250284 | 930424241,2 | 0,336702297 | 221673501,2 | 0,23824992 |
| Otras deudas a corto plazo | -15- | 16401649,46 | 0,007990147 | 253094595,8 | 0,091589974 | -236692946,3 | -0,935195576 |
| Fondos de terceros y en garantía | -16- | 19913869 | 0,009701143 | 440000 | 0,000159227 | 19473869 | 44,25879318 |
| Provisiones y reservas técnicas a corto plazo | -17- | 17546203,16 | 0,008547722 | 53740647,12 | 0,019447687 | -36194443,96 | -0,673502198 |
| Total Pasivo Corriente | | 2052734359 | 1 | 2763343906 | 1 | -710609547,4 | -0,257155668 |
| Total Pasivos | | 2052734359 | 1 | 2763343906 | 1 | -710609547,4 | -0,257155668 |
| Patrimonio | | | | | | | |
| Patrimonio neto público | | | | | | | |
| Capital | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Resultados acumulados | | 1137716429 | 0,413206738 | 194884345,9 | 0,071077623 | 942832082,7 | 4,837905674 |
| Resultado del periodo | | 1615666621 | 0,586793262 | 2546967964 | 0,928922377 | -931301343,7 | -0,365650985 |
| Total Patrimonio neto público | | 2753383049 | 1 | 2741852310 | 1 | 11530738,96 | 0,004205456 |
| Total Pasivos y Patrimonio | | 4806117408 | 1 | 5505196216 | 1 | -699078808,4 | -0,126985266 |

Preparado por:

Lic. Mauricio E. Pana Solano. CPA 4652. CPI. 16679

INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL
 AREA DE EMPRESAS COMERCIALES
 ESTADO DE RESULTADOS
 Por los períodos terminados el 30 de Setiembre del 2018 y 2017
 Expresado en colones costarricenses

| | Notas | 2018 | | 2017 | | VARIACION | % |
|--|-------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Ingresos ordinarios | | | | | | | |
| Ventas de bienes | | 11182999475 | 1 | 11337185295 | 1 | -154185819,5 | -0,013600009 |
| Costo de ventas de bienes | | 6999908946 | 0,62594199 | 6908159573 | 0,609336391 | 91749373,36 | 0,013281305 |
| Ingresos netos de Ventas de bienes | | 4183090529 | 0,37405801 | 4429025722 | 0,390663609 | -245935192,9 | -0,055528057 |
| Otros ingresos | -18- | 72044636,57 | 0,006442336 | 52879170,73 | 0,004664224 | 19165465,84 | 0,36243885 |
| Total de ingresos ordinarios | | 4255135166 | 0,380500346 | 4481904893 | 0,395327833 | -226769727,1 | -0,050596729 |
| Gastos de operaciones | -19- | | | | | | |
| Gastos en personal | | 631097675,5 | 0,056433668 | 632455096,7 | 0,055785901 | -1357421,28 | -0,002146273 |
| Servicios | | 1887077024 | 0,168745159 | 1214533397 | 0,107128301 | 672543627 | 0,553746508 |
| Materiales y suministros consumidos | | 136130913,6 | 0,012173023 | 4517119,73 | 0,000398434 | 131613793,8 | 29,13666268 |
| Consumo de activo fijo y bienes intangibles | | 39243207,5 | 0,003509184 | 10738377,66 | 0,000947182 | 28504829,84 | 2,654481966 |
| Prestaciones legales | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros gastos | | 11987731,95 | 0,00107196 | 9246847,52 | 0,000815621 | 2740884,43 | 0,29641285 |
| Total gastos de operaciones | | 2705536553 | 0,241932995 | 1871490839 | 0,165075439 | 834045713,9 | 0,445658454 |
| Resultado neto por operaciones | | 1549598613 | 0,138567351 | 2610414054 | 0,230252394 | -1060815441 | -0,406378229 |
| Ingresos financieros | -20- | 163385712,4 | 0,014610187 | 62538962,43 | 0,005516269 | 100846749,9 | 1,612542741 |
| Egresos Financieros | -21- | 97317704,83 | 0,00870229 | 125985052,1 | 0,011112551 | -28667347,26 | -0,227545624 |
| Total de ingresos/gastos distintos de operaciones | | 66068007,52 | 0,005907897 | -63446089,66 | -0,005596282 | 129514097,2 | -2,041325129 |
| Resultado del período | | 1615666621 | 0,144475248 | 2546967964 | 0,224656112 | -931301343,7 | -0,365650985 |
| Preparado por: | | | | | | | |

Lic. Mauricio E. Pana Solano. CPA 4652. CPI. 16679

13 ANEXO N°2

ANEXO N° 2
Instituto Mixto de Ayuda Social
Gerencia General
Detalle de Acuerdos de Consejo Directivo en proceso
Fecha de corte: 30 de setiembre del 2018

| Núm. | Número de Acuerdo | Número de Acta | Fecha de Comunicación | Asunto | Para Ejecutar por | Responsable asignado | Tema | Observaciones | Días hábiles transcurridos |
|--------------------|-------------------|----------------|-----------------------|---|-------------------|----------------------|--|--|----------------------------|
| AÑO 2016: 6 | | | | | | | | | |
| 1 | 012-01-2016 | | 12/1/2016 | Aprobar el informe de la auditoría interna AUD 054-2015, Seguimiento de recomendaciones formuladas en el informe AUD.044-2015, denominado "beneficios del programa avancemos | SGDS | SGDS | Informe de Auditoría Interna | Informe de Auditoría Interna AUD 054-2015 (Seguimiento AUD 044-2015 Avancemos) 4 recom.en proceso dentro del plazo otorgado para la implementación. | 872 |
| 2 | 015-01-2016 | | 14/1/2016 | Aprobar el informe de la Auditoría Interna AUD 056-2015, seguimiento de recomendaciones formuladas en el informe AUD-035-2015, denominado "informe sobre la metodología aplicada para determinar el cumplimiento de metas y objetivos | SGDS | SGDS | Informe de Auditoría Interna | Informe de Auditoría Interna AUD 056-2015 (Seguimiento AUD 035-2015 Metodología para determinar cumplimiento de metas y objetivos) 1 recomendación en proceso, dentro del plazo otorgado para la implementación. | 533 |
| 3 | 017-01-2016 | | 14/1/2016 | Aprobar el informe de la Auditoría Interna AUD 058-2015 denominado "Seguimiento de recomendaciones emitidas por la auditoría externa en relación con los estados financieros IMAS Empresas Comerciales". Comunicar al Consejo Directivo hasta en un plazo de treinta días calendario, una propuesta para el cumplimiento de las recomendaciones solicitadas | SGGR-SGSA | SGGR | Informe de Auditoría Interna | Informe de Auditoría Interna AUD.058-2015 (seguimiento Auditoría Externa 2013): Pendiente Hallazgo1: SGGR Manual de Cargos y Clases EC. | 724 |
| 4 | 126-03-2016 | | 11/3/2016 | Aprobar el "Convenio de cooperación entre el instituto mixto de ayuda social (IMAS), y el Ministerio de Seguridad Pública para la aplicación y digitación de fichas de información social (FIS) y acceso al Sistema de información de la población objetivo (SIPO)". | SGDS | AJ | Convenio de Cooperación con organizaciones | En trámite de suscripción | 811 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---|--|------------|---|----------------------------|--------------------|--|--|-----|
| 5 | 226-05-2016 (ratificado ACD.231-05-2016) | | 27/5/2016 | Aprobar el informe de la Auditoría Interna AUD 026-2016 denominado "Seguimiento de recomendaciones emitidas por la Auditoría externa en relación con los estados financieros de Empresas Comerciales", presentado mediante oficio A.I 202-05-2016 | SGGR EC | SGGR | Informe de Auditoría Interna | Seguimiento Auditoría Externa ACD.205-06-2015 Informe de Auditoría Interna: AUD.026-2016. Pendientes 1 Hallazgo de la Auditoría Externa 2014: 1-Convenio CETAC | 791 |
| 6 | 650A-12-2016 | | 14/12/2016 | Instruir a la Gerencia General y la Subgerencia de Desarrollo Social, para que generen un protocolo de comunicación de actos administrativos, en los casos donde se detecta que existe alguna manifestación de violencia intrafamiliar o violencia contra las mujeres | GG,SGDS | SGDS | Solicitud para la formulación de nueva normativa | SGDS en revisión de las observaciones. | 533 |
| AÑO 2017: 12 | | | | | | | | | |
| 7 | 126-04-2017 | | 7/4/2017 | Aprobar el informe autoevaluación del sistema de control interno 2016 y su plan de acción | GG UCI | UCI | Solicitud de informes varios | En el IV Trimestre se presentará un informe final para el cierre del plan e mejora 2017. | 353 |
| 8 | 127-04-2017 | | 7/4/2017 | Aprobar el informe de riesgos 2016 de la Unidad de Control Interno | GG UCI PI | UCI | Solicitud de informes varios | Mediante UCI 202-12-2017 se informa sobre las acciones para la integración de los riesgos en la planificación institucional, así como del instrumento diseñado e implementado. Será presentado en el IV trimestre 2018 | 323 |
| 9 | 272-06-2017 | | 27/6/2017 | Dar por conocidos los estados financieros auditados, el informe sobre el trabajo para atestiguar con seguridad razonable sobre la elaboración de la liquidación presupuestaria y el informe de auditoría de sistemas y tecnología de información, del instituto mixto de ayuda social correspondiente al periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2016, realizado por el despacho Carvajal & Colegiados- contadores públicos autorizados. | GG SGDS SGSA SGGR | SGSA TI SGDS | Informe de Auditoría Externa | DH: Hallazgos4-8-13 TI: Hallazgos | 322 |
| 10 | 273-06-2017 | | 27/6/2017 | Dar por conocidos y aprobados los estados financieros auditados para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2016, realizado por el despacho Carvajal & Colegiados para el Programa de Empresas Comerciales. | GG SGGR EC | SGGR | Informe de Auditoría Externa | 1 Hallazgo pendiente: gestión documental y cuenta de inventarios. En proceso de ejecución dentro de los plazos establecidos | 304 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------|--|------------|--|-------------------|-------------|--|--|-----|
| 11 | 360-09-2017 | | 4/9/2017 | Aprobar "Convenio de cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y el Banco Hipotecario de la Vivienda, para aplicación, digitación de las fichas de información social (FIS) y acceso al Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO)". | SGDS-TI | SGDS | Convenio de Cooperación con organizaciones | En trámite de firmas | 272 |
| 12 | 391-09-2017 | | 19/9/2017 | Solicitar a la Subgerencia de Soporte administrativo elaborar una propuesta para construir una política de responsabilidad social en la contratación de bienes y servicios. | SGSA | SGSA | Solicitud normativa | Propuesta en revisión de uds.asesoras. | 248 |
| 13 | 496-10-2017 | | 31/10/2017 | Informar acerca de las acciones desarrolladas para cumplir recomendación contenida en el informe de Auditoría AUD-026-2016 relacionada con la actualización de "Contrato de concesión para el uso de locales destinados a la venta de artículos libres de derecho en el aeropuerto internacional Juan Santamaría", suscrito entre el IMAS y el consejo técnico de Aviación Civil (CETAC); y solicitud de plazo para cumplimiento | SGGR EC | SGGR | Informe de Auditoría Externa | 1 Hallazgo pendiente: CETAC | 208 |
| 14 | 543-11-2017 | | 28/11/2017 | Aprobar convenio de cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y el instituto de vivienda y urbanismo, para aplicación y digitación de las Fichas de Información Social (FIS) y acceso al Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO) | SGDS SIS TI | SGDS | Convenio de Cooperación con organizaciones | Convenio en trámite de firmas | 201 |
| 15 | 613-12-2017 | | 19/12/2017 | Trasladar para una próxima sesión el análisis de los siguientes puntos de agenda: 3.1 Análisis del convenio de cooperación IMAS-Cooperativa de Ahorro y Crédito de Ciudad Quesada R.L. (Coocique)-Banco Crédito agrícola de Cartago (fiduciario)", con constancia de legalidad original n° 80-12-2017 CL, según oficio pe-1192-12-2017. 3.2 análisis del convenio de cooperación IMAS-banco BAC San José, Banco Crédito agrícola de Cartago (fiduciario) con constancia de legalidad original 81-12-2017-cl, según oficio pe-1192-12-2017, presentados en la sesión extraordinaria 009-e-12-2017 del 19 de diciembre del 2017. | PE+FIDEICOMISO+SA | Fideicomiso | Asuntos Administrativos | Pendiente de análisis. Se verá hasta que se haga la sustitución de fiduciario, cuyo convenio está en confección de AJ. | 185 |
| 16 | 614-12-2017 | | 20/12/2017 | Aprobar "Convenio de cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y instituto sobre alcoholismo y farmacodependencia (IAFA), para aplicación, digitación de las fichas de información social (FIS) y acceso al Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO) | SGDS SIS AJ | AJ | Convenio de Cooperación con organizaciones | Convenio en trámite de firmas | 185 |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|-------------|----------------|------------|--|--------------------|------|--|---|-----|
| 17 | 615-12-2017 | | 20/12/2017 | Aprobar "Convenio de cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y el Ministerio de Obras Públicas y Transportes (MOPT), para aplicación, digitación de las fichas de información social (FIS) y acceso al Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO) | SGDS SIS AJ | AJ | Convenio de Cooperación con organizaciones | Convenio en trámite de firmas | 185 |
| 18 | 624-12-2017 | | 22/12/2017 | Aprobar la propuesta de modificación al manual de cargos y clases institucional, producto de la reestructuración de Auditoría Interna | GG DH | DH | Aprobación de normativa | Pendiente de publicación | 205 |
| AÑO 2018: 29 | | | | | | | | | |
| 19 | 50-02-2018 | | 6/2/2018 | Aprobar propuesta de proyecto "Reglamento a la ley 9326 impuesto a moteles y lugares afines" | GG AT PI | SGGR | Aprobación de normativa | Se trasladó al Ministerio de Hacienda | 187 |
| 20 | 51-02-2018 | | 8/2/2018 | Aprobar la resolución n° 0092-12-17 se autorice la aceptación de donación de un lote, propiedad de la Municipalidad de Pérez Zeledón, cédula jurídica # 3-014-042056, a favor del Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS), según plano catastrado # sj-1644040-2013, inscrito en el Partido de San José, folio real 643464-000, con un área de 3.904 m², que se ubica en el Distrito Daniel Flores, Cantón Pérez Zeledón, Provincia San José. | SGDS DSPC AJ | SGDS | Titulación | Esperando escritura de la Notaría del Estado | 159 |
| 21 | 83-02-2018 | | 27/2/2018 | Aprobar el convenio de cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y la Junta Administrativa del Servicio Eléctrico Municipal de Cartago (JASEC), para la aplicación y digitación de Fichas de Información Social (FIS) y acceso al sistema de información de la población objetivo (SIPO). | PE AJ | SGDS | Convenio de Cooperación con organizaciones | El convenio está en trámite de firmas | 146 |
| 22 | 136-04-2018 | | 6/4/2018 | Solicitar a la Gerencia General que se analice dentro del sistema de valoración de riesgos institucionales SEVRI, los riesgos que afecten el correcto cumplimiento de las metas planteadas para diferentes programas institucionales, ya que muchas de las metas dependen de diversos movimientos presupuestarios provenientes de instituciones externas. | GG UCI | UCI | Instrucciones varias | Documento en revisión de la Comisión de CI para su posterior envío al CD. | 105 |
| 23 | 146-04-2018 | 21/4/2018 8 | 17/4/2018 | Aprobar la creación de 40 plazas por cargos fijos para el Instituto Mixto de Ayuda Social | PE GG DH | DH | Asuntos administrativos | Pendiente de enviar a la AP observaciones de la SGDS | 282 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------|------------|---------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------------------|--|-----|
| 24 | 150-04-2018 | | 24/4/2018 | Dejar pendiente la aprobación de la propuesta de acuerdo en relación con el ajuste de metas al beneficio atención de situaciones de violencia del Plan Operativo Institucional 2018 e instruir a la Subgerencia de Desarrollo Social para que revise el contenido del cuadro denominado: modificación de meta del Plan Operativo Institucional año 2018, con la finalidad de que la misma sea conocida nuevamente ante el Consejo Directivo. | SGDS | SGDS | Instrucciones varias | Atendiéndose en el Área Bienestar Familiar | 110 |
| 25 | 152-04-2018 | | 27/4/2018 | Dar por conocido el informe presentado por la Subgerencia Gestión de Recursos y Gerencia General respecto al requerimiento de espacio de tienda libre #19 efectuado por el gestor interesado. | AJ PE | AJ | Solicitud de informe | Está pendiente una reunión con el Ministro de Obras Públicas y tranortes | 140 |
| 26 | 176-05-2018 | 26/5/2018 | 08 de mayo de 2018 | Cumplimiento de acuerdo n° 109-03-2017 e implementación de la estructura orgánica y ocupacional de empresas comerciales. | GG DH | DH | Asuntos administrativos | Se están realizando las gestiones para proceder con la implementación en nov.2018. | 269 |
| 27 | 184-05-2018 | | 18/5/2018 | Dar por cumplido el acuerdo n°381-09-2009 del 19 de octubre 2009 con base en la información presentada y expuesta por la Gerencia General, Subgerencia de Soporte Administrativo y la Unidad de Planificación. | GG | GG | Asuntos administrativos | EL AAF pidió extensión de plazo hasta el 13 de diciembre de 2018. | 92 |
| 28 | 193-05-2018 | | 23/5/2018 | y | GG AJ | AJ | Recursos apelación/revocatoria | Asesoría Jurídica está trabajando el tema | 89 |
| 29 | 202-05-2018 | | 29/5/2018 | Aprobar del informe de Auditoría Interna aud 013-2018, denominado "Seguimiento de recomendaciones emitidas por la Auditoría Externa en relación con la gestión de las tecnologías de información del IMAS". | GG SGDS SGSA | SGSA TI AAF | Informe de Auditoría Interna | <u>Recomendaciones</u> SGSA: 1 recom. AAF: 1 recom TI: 1 recom | 84 |
| 30 | 203-05-2018 | | 29/5/2018 | Dar por recibido el Informe AUD-012-2018 denominado "Informe sobre los resultados obtenidos en el otorgamiento del subsidio para la compra de lotes con servicios y/o viviendas", en cumplimiento al Acuerdo del Consejo Directivo No.180-05-2018. | GG | SGDS | Solicitud de normativa | Pend.1 En análisis de observaciones | 84 |
| 31 | 220-06-2018 | | 15/6/2018 | Reformar acuerdo CD 395-08-2013 y CD 212-05-2014 | GG AJ SGGR | AJ | Asuntos administrativos | Punto tercero pendiente | 72 |
| 32 | 228-06-2018 | 33-06-2018 | 19 de junio de 2018 | Aprobar "Convenio de cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y la Municipalidad de Escazú, para el acceso al Sistema de Información de la Población objetivo (SIPO)". | SGDS SIS AJ | AJ | Convenio de cooperación | En trámite de firmas | 71 |

| | | | | | | | | | |
|----|--------------|------------|-----------|---|----------------------------|---|------------------------------|--|-----|
| 33 | 233-06-2018 | | 19/6/2018 | Dada la situación adversa que demuestra la tienda de Golfito, se considera de importancia conocer de forma más amplia las condiciones de la misma y un plan remedial para subsanar el problema financiero de la tienda, en un plazo no mayor a dos meses. | SGGR | SGGR | Solicitud de informes varios | Se está realizando diagnóstico de condiciones. | 100 |
| 34 | 244-06-2018 | | 29/6/2018 | Dar por conocidos y aprobados los estados financieros auditados para el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2017, realizado por el Despacho KPMG, S.A. para el programa de Empresas Comerciales. | GG SGGR | SGGR | Informe Auditoría Externa | 8 hallazgos pendientes | 95 |
| 35 | 251-06-2018 | | 29/6/2018 | Dar por conocidos los estados financieros auditados, la carta de la Gerencia, el informe de atestiguamiento independiente sobre la razonabilidad del proceso de elaboración de la liquidación presupuestaria, del Instituto Mixto de Ayuda Social correspondiente al período del 01 de enero al 31 de diciembre 2017, realizado por KPMG de Costa Rica. | GG SGSA SGDS SGGR | AT CONTA PRESUP PLANI TI PROVEED | Informe Auditoría Externa | <u>CG-IMAS:</u> 1 AT: H.2 5 Conta: H.5-6-7-8-9 <u>CG-LIQUIDAC.PRESU</u> 3 Presup: H.2-5-7 2 Plani: H.3-4 1 Presupuesto y TI: H.1 1Presup y Proveed: H.6 | 91 |
| 36 | 259 -07-2018 | 37-07-2018 | 3/7/2018 | SOLICITAR A LA SUBGERENCIA DE DESARROLLO SOCIAL QUE ANALICE EL REGLAMENTO DE LA LEY DE FODESAF, PARA QUE SE PRESENTE UNA PROPUESTA QUE CONTenga REFORMAS QUE SON NECESARIAS, PARA AJUSTAR SUS CONTENIDOS A LOS DERECHOS HUMANOS Y A LOS ALCANCES DE LA OFERTA PROGRAMÁTICA DEL IMAS. | SGDS | SGDS | Solicitud Informe | En coordinación las acciones | 61 |
| 37 | 268-07-2018 | 38-07-2018 | 6/7/2018 | DAR POR CONOCIDA LA CARTA DE GERENCIA SOBRE LA VALORACIÓN DE LAS NORMAS TÉCNICAS DE LA CONTRALORÍA PARA LAS TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN, DEL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL CORRESPONDIENTE AL PERÍODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2017, REALIZADO POR KPMG DE COSTA RICA Y APROBAR LOS PLANES DE TRABAJO PRESENTADO POR LA ADMINISTRACIÓN | GG/SGSA/SGDS/SGGR | TI | Informes Auditoría Externa | <u>CG-TI</u> 8 TI: 3-4-6-7-8-9-10-11 | 56 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------|------------|-----------|--|----------------|-----|-------------------------|----------------------|----|
| 38 | 285-07-2018 | 39-07-2018 | 10/7/2018 | RESCISIÓN DEL CONVENIO DE COOPERACIÓN ENTRE EL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL Y PURDY MOTOR SOCIEDAD ANONIMA, PARA PROMOVER , A TRAVÉS DE LA ARTICULACIÓN DE ACCIONES, CONJUNCIÓN DE ESFUERZOS Y RECURSOS DE LA EMPRESA PRIVADA, EL DESARROLLO INTEGRAL DE LAS FAMILIAS DE LOS COLABORADORES DE LA EMPRESA QUE SE ENCUENTRAN EN CONDICIÓN DE POBREZA O DE RIESGO Y VULNERABILIDAD SOCIAL, ASÍ COMO DE OTRAS FAMILIAS EN LA MISMA CONDICIÓN, RESIDENTES EN COMUNIDADES SELECCIONADAS DE COMÚN ACUERDO ENTRE LAS PARTES | PE/SGDS/SIS/AJ | AJ | Convenio de Cooperación | En trámite de firmas | 56 |
| 39 | 317-07-2018 | 45-07-2018 | 31/7/2018 | INSTRUIR A LA GERENCIA GENERAL PARA QUE EMITA UNA DIRECTRIZ A LA ADMINISTRACIÓN SOBRE LA OBLIGACIÓN Y APOYO PARA ATENDER LAS SOLICITUDES QUE REALICE EL EQUIPO DE DATOS ABIERTOS DEL IMAS. ELABORAR UNA "POLÍTICA DE TRANSPARENCIA INSTITUCIONAL", CUYA TAREA SERÁ LIDERADA POR EL EQUIPO DE DATOS ABIERTO Y PRESENTADA EN EL MES DE DICIEMBRE 2018 AL CONSEJO DIRECTIVO, POR PARTE DE LA PRESIDENCIA EJECUTIVA. | GG/UCI | UCI | Solicitud Informe | Solicitud Informe | 20 |
| 40 | 322-08-2018 | 46-08-2018 | 7/8/2018 | APROBAR EL ADDENDUM AL CONVENIO DE COOPERACIÓN INTERINSTITUCIONAL ENTRE EL MINISTERIO DE TRABAJO Y SEGURIDAD SOCIAL (MTSS) Y EL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL, CON EL FIN DE CONTRIBUIR A LA ERRADICACIÓN DEL TRABAJO INFANTIL Y PROTECCIÓN DE LA PERSONA ADOLESCENTE TRABAJADORA | SGDS / DS / AJ | AJ | Convenio de cooperación | En trámite de firmas | 38 |
| 41 | 330-08-2018 | 47-08-2018 | 10/8/2018 | APROBAR EL CONVENIO DE COOPERACIÓN Y APOORTE FINANCIERO, A SUSCRIBIRSE ENTRE EL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL (IMAS) Y EL SUJETO PRIVADO ASOCIACIÓN DE PADRES DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD DE LOS CANTONES DE OROTINA, SAN MATEO Y GARABITO, PARA EL PROYECTO DE EQUIPAMIENTO DENOMINADO "EQUIPAMIENTO PARA CENTRO DE ATENCIÓN Y CAPACITACIÓN PARA LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL CENTRO DE OROTINA", | SGDS / DS / AJ | AJ | Convenio de cooperación | En trámite de firmas | 35 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------|------------|-----------|---|------------------|------|-------------------------|--------------------------|----|
| 42 | 342-08-2018 | 49-08-2018 | 17/8/2018 | SOLICITAR A LA PRESIDENCIA EJECUTIVA ELABORAR UN COMUNICADO DE PREENSA HACIA LA CIUDADANÍA, EN QUE SE EVIDENCIE LA SITUACIÓN DE LAS FINCAS DE EL GUAYABAL, UBICADAS EN SAN ISIDRO DEL GUARCO Y TRAERLO PARA CONOCIMIENTO PREVIO A ESTE CONSEJO DIRECTIVO. | PE | PE | Solicitud Informe | En proceso | 31 |
| 43 | 348-08-2018 | 50-08-2018 | 21/8/2018 | EN VIRTUD A LA NOTA SOBRE DENUNCIA INTERPUESTA POR VARIAS PERSONAS DEL PROYECTO DE EL GUAYABAL EN TEJAR DEL GUARCO, CARTAGO, SE SOLICITA A LA ASESORÍA JURÍDICA PRESENTARSE DE FORMA INMEDIATA ANTE LOS TRIBUNALES DE JUSTICIA Y MINISTERIO PÚBLICO, PARA DENUNCIAR LOS HECHOS CONOCIDOS POR ESTE CONSEJO DIRECTIVO. | AJ | AJ | Denuncias | En proceso | 28 |
| 44 | 376-08-2018 | 53-08-2018 | 31/8/2018 | Trasladar a la Dra. María Leitón Barquero, Subgerenta Desarrollo Social, la nota suscrita por la señora Ángela Sánchez Martínez, vecina del Sector María Auxiliadora de La Carpio, Uruca, para que se realice la valoración y estudio respectivo, y a la vez mantenga informado a este Consejo Directivo de las acciones tomadas. | SGDS | SGDS | Solicitud de informes | Realizandose valoración. | 21 |
| 45 | 391-09-2018 | 55-09-2018 | 19/9/2018 | Convenio de Cooperación y Aporte Financiero entre el Instituto Mixto de Ayuda Social y el sujeto privado ASOCIACIÓN DE DESARROLLO INTEGRAL DE SAN GERARDO DE RIVAS DE PEREZ ZELEDON, para la ejecución del Proyecto de Infraestructura Comunal denominado "Construcción Casa de Salud de San Gerardo de Rivas". | SGDS / DSPC / AJ | AJ | Convenio de Cooperación | En trámite de firmas | 16 |
| 46 | 393-09-2018 | 55-09-2018 | 7/9/2018 | Instruir a la Presidencia Ejecutiva del IMAS para que solicite más información al Ministerio de la Presidencia, en relación al Convenio de Cooperación entre el Instituto Mixto de Ayuda Social (IMAS) y Ministerio de la Presidencia, para el acceso al Sistema de Información de la Población Objetivo (SIPO) y al Sistema de Atención a Beneficiarios (SABEN). | PE | PE | Solicitud de informes | En proceso | 15 |
| 47 | 403-09-2018 | 57-09-2018 | 14/9/2018 | APROBAR MODIFICACIÓN DEL INCISO F DEL ARTÍCULO 39 DEL REGLAMENTO PARA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS DEL CAPITAL HUMANO DEL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL. | GG | DH | Normativa | En proceso | 10 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------|------------|-----------|--|-------|----|-------------------------|------------|---|
| 48 | 410-09-2018 | 58-09-2018 | 18/9/2018 | APROBAR EL "CONVENIO DE COOPERACIÓN ENTRE EL INSTITUTO MIXTO DE AYUDA SOCIAL (IMAS), EL MINISTERIO DE VIVIENDA Y ASENTAMIENTOS URBANOS (MIVAH) Y EL SISTEMA NACIONAL DE INFORMACIÓN Y REGISTRO ÚNICO DE BENEFICIARIOS DEL ESTADO (SINIRUBE) PARA EL ACCESO AL SISTEMA DE INFORMACIÓN DE LA POBLACIÓN OBJETIVO (SIPO) Y ACCESO E INTERCAMBIO DE INFORMACIÓN EN EL MARCO DE LA LEY 9137 DE CREACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL DE INFORMACIÓN Y REGISTRO ÚNICO DE BENEFICIARIOS DEL ESTADO". | PE/AJ | PE | Convenio de Cooperación | En proceso | 8 |
|----|-------------|------------|-----------|--|-------|----|-------------------------|------------|---|