

MUNICIPALIDAD DE PÉREZ ZELEDÓN



PRESUPUESTO ORDINARIO Y PLAN OPERATIVO ANUAL

EJERCICIO ECONÓMICO 2015

San Isidro de El General, Pérez Zeledón

Setiembre 2014

TABLA DE CONTENIDOS

CONTENIDOS	PÁGINA
PRESUPUESTO MUNICIPAL	
ESTIMACIÓN DE INGRESOS	1
EGRESOS	
Nivel de aprobación Contraloría	
Detalle General por Objeto del Gasto.....	5
Nivel de aprobación Concejo Municipal	
Detalle General de Egresos.....	6
Detalle de Egresos Programa I Dirección y Administración Generales.	11
Detalle de Egresos Programa II Servicios Comunales.....	12
Detalle de Egresos Programa III Inversión.....	13
CUADROS Y ANEXOS	
Cuadro 1: Detalle Origen y Aplicación de Recursos Específicos.....	15
Cuadro 2: Estructura Organizacional.....	24
Cuadro 3: Cálculo Salario Alcaldesa y Vice Alcaldesa Municipal.....	25
Cuadro 4: Detalle de la Deuda.....	26
Cuadro 5: Transferencias Corrientes y Capital a favor de Entidades Privadas sin fines de lucro	27
Anexo 1: Relación Ingreso-Gasto en los Servicios Públicos.....	28
Anexo 2: Detalle 20% Ingresos destinados a Gastos de Sanidad.....	29
Anexo 3: Cálculo de Dietas a Regidores y Síndicos.....	30
Anexo 4: Contribuciones Patronales.....	31
Anexo 5: Gastos de Información y Publicidad.....	32
Anexo 7: Adquisición de Bienes y Servicios.....	33
Anexo 8: Incentivos Salariales que se Reconocen.....	34
Anexo 9: Gastos Generales de Administración.....	35
Anexo 10: Relación de Puestos.....	36

TABLA DE CONTENIDOS

CONTENIDOS	PÁGINA
Anexo 11: Pago de Prohibición.....	38
Anexo 12: Pago de Dedicación Exclusiva.....	39
JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS.....	40
JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS.....	49
PLAN ANUAL OPERATIVO.....	76
Marco General.....	77
Estructura organizacional.....	80
Matriz de desempeño programático.....	82
Evaluación POA.....	93
Gráficos.....	95
Metas cumplidas.....	98

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
1.0.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS CORRIENTES</u>		<u>4,742,104,000.00</u>	<u>56.17</u>
1.1.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS TRIBUTARIOS</u>		<u>2,940,650,000.00</u>	<u>34.83</u>
1.1.2.0.00.00.0.0.000	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD		1,355,150,000.00	16.05
1.1.2.1.00.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	1,300,000,000.00		15.40
1.1.2.3.00.00.0.0.000	Impuesto sobre el patrimonio	150,000.00		0.00
1.1.2.4.00.00.0.0.000	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles	55,000,000.00		0.65
1.1.3.0.00.00.0.0.000	IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS		1,483,500,000.00	17.57
1.1.3.2.00.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS		168,500,000.00	2.00
1.1.3.2.01.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES		144,000,000.00	1.71
1.1.3.2.01.04.0.0.000	Impuestos específicos sobre bienes manufacturados	4,000,000.00		0.05
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	140,000,000.00		1.66
1.1.3.2.02.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE SERVICIOS		24,500,000.00	0.29
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	24,500,000.00		0.29
1.1.3.3.00.00.0.0.000	OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS		1,315,000,000.00	15.57
1.1.3.3.01.00.0.0.000	Licencias profesionales comerciales y otros permisos	1,315,000,000.00		15.57
1.1.9.0.00.00.0.0.000	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS		102,000,000.00	1.21
1.1.9.1.00.00.0.0.000	Impuesto de Timbres	102,000,000.00		1.21

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</u>		<u>1,758,702,000.00</u>	<u>20.83</u>
1.3.1.0.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		1,494,202,000.00	17.70
1.3.1.1.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES		5,250,000.00	0.06
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	5,250,000.00		0.062
1.3.1.2.00.00.0.0.000	VENTA DE SERVICIOS		1,432,952,000.00	16.97
1.3.1.2.03.00.0.0.000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS		5,000.00	0.0001
1.3.1.2.03.01.0.0.000	Servicios financieros	5,000.00		0.0001
1.3.1.2.04.00.0.0.000	ALQUILERES		126,400,000.00	1.50
1.3.1.2.04.01.0.0.000	Alquiler de edificios e instalaciones	126,400,000.00		1.50
1.3.1.2.05.00.0.0.000	SERVICIOS COMUNITARIOS		1,266,047,000.00	15.00
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicio de cementerio	69,987,000.00		0.83
1.3.1.2.05.04.0.0.000	Servicios de saneamiento ambiental	1,040,000,000.00		12.32
1.3.1.2.05.09.0.0.000	Otros servicios comunitarios	156,060,000.00		1.85
1.3.1.2.09.00.0.0.000	OTROS SERVICIOS		40,500,000.00	0.48
1.3.1.2.09.04.0.0.000	Servicios Culturales y Recreativos	13,000,000.00		0.15
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	27,500,000.00		0.33
1.3.1.3.00.00.0.0.000	DERECHOS ADMINISTRATIVOS		56,000,000.00	0.66
1.3.1.3.01.00.0.0.000	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE		55,000,000.00	0.65
1.3.1.3.01.01.0.0.000	Derechos administrativos a los servicios de transporte por carretera	55,000,000.00		0.65
1.3.1.3.02.00.0.0.000	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PÚBLICOS		1,000,000.00	0.01
1.3.1.3.02.03.0.0.000	Derechos administrativos a Actividades Comerciales	1,000,000.00		0.01

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD		38,900,000.00	0.46
1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		38,900,000.00	0.46
1.3.2.3.01.00.0.0.000	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES		33,200,000.00	0.39
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	33,200,000.00		0.39
1.3.2.3.03.00.0.0.000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		5,700,000.00	0.07
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	5,700,000.00		0.07
1.3.3.0.00.00.0.0.000	MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		142,550,000.00	1.69
1.3.3.1.00.00.0.0.000	MULTAS Y SANCIONES		142,550,000.00	1.69
1.3.3.1.01.00.0.0.000	Multas de tránsito	100,000,000.00		1.18
1.3.3.1.02.00.0.0.000	Multas por atraso en pago de impuestos	9,500,000.00		0.11
1.3.3.1.09.00.0.0.000	Otras multas	33,050,000.00		0.39
1.3.4.0.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS		83,000,000.00	0.98
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto	58,000,000.00		0.69
1.3.4.2.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	25,000,000.00		0.30
1.3.9.0.00.00.0.0.000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		50,000.00	0.001
1.3.9.9.00.00.0.0.000	Ingresos varios no especificados	50,000.00		0.001
1.4.0.0.00.00.0.0.000	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>		<u>42,752,000.00</u>	<u>0.51</u>
1.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO		42,752,000.00	0.51
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	4,636,000.00		0.05
1.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	38,116,000.00		0.45

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
2.0.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS DE CAPITAL</u>		<u>1,130,956,000.00</u>	<u>13.40</u>
2.4.0.0.00.00.0.0.000	<u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>		<u>1,130,956,000.00</u>	<u>13.40</u>
2.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO		1,130,956,000.00	13.40
2.4.1.1.00.00.0.0.000	Transferencias de capital del Gobierno Central	1,127,000,000.00		13.35
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	3,956,000.00		0.05
3.0.0.0.00.00.0.0.000	<u>FINANCIAMIENTO</u>		<u>2,570,000,000.00</u>	<u>30.44</u>
3.1.0.0.00.00.0.0.000	<u>FINANCIAMIENTO INTERNO</u>		<u>2,300,000,000.00</u>	<u>27.24</u>
3.1.1.0.00.00.0.0.000	PRÉSTAMOS DIRECTOS		2,300,000,000.00	27.24
3.1.1.6.00.00.0.0.000	Préstamos directos de Instituciones Públicas Financieras.	2,300,000,000.00		27.24
3.3.0.0.00.00.0.0.000	<u>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</u>		<u>270,000,000.00</u>	<u>3.20</u>
3.3.2.0.00.00.0.0.000	SUPERÁVIT ESPECÍFICO		270,000,000.00	3.20
	<u>TOTAL INGRESOS ESTIMADOS</u>		<u>8,443,060,000.00</u>	<u>100.00</u>
	Menos: <u>INGRESOS NO ORDINARIOS</u>		<u>2,726,060,000.00</u>	
	<u>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</u>		<u>5,717,000,000.00</u>	
	INCREMENTO CON AÑO ANTERIOR		<u>517,000,000.00</u>	<u>9.94%</u>

SECCIÓN DE EGRESOS

DETALLE GENERAL POR OBJETO DEL GASTO

DETALLE		TOTAL		PROGRAMA I Dirección y Administración General	PROGRAMA II Servicios Comunales	PROGRAMA III Inversiones
TOTAL POR OBJETO DEL GASTO		8,443,060,000.00	%	3,514,521,943.00	3,491,806,738.00	1,436,731,319.00
			100.00%	41.63%	41.36%	17.02%
0	Remuneraciones	3,082,957,530.60	36.51%	1,655,449,284.60	864,500,269.00	563,007,977.00
1	Servicios	1,123,996,028.40	13.31%	199,766,722.40	768,366,385.00	155,862,921.00
2	Materiales y Suministros	674,526,121.00	7.99%	50,771,777.00	184,434,923.00	439,319,421.00
3	Intereses y Comisiones	111,915,330.00	1.33%	2,950,000.00	108,965,330.00	0.00
5	Bienes Duraderos	1,421,215,150.00	16.83%	43,405,150.00	1,137,015,000.00	240,795,000.00
6	Transferencias Corrientes	571,300,540.00	6.77%	511,119,009.00	22,435,531.00	37,746,000.00
7	Transferencias de Capital	17,010,000.00	0.20%	17,010,000.00	0.00	0.00
8	Amortización	43,689,300.00	0.52%	2,600,000.00	41,089,300.00	0.00
9	Cuentas Especiales	1,396,450,000.00	16.54%	1,031,450,000.00	365,000,000.00	0.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III
0	<u>REMUNERACIONES</u>	<u>3.082.957.530.60</u>	<u>1.655.449.284.60</u>	<u>864.500.269.00</u>	<u>563.007.977.00</u>
		36.51%	47.10%	24.76%	39.19%
0.01	<u>REMUNERACIONES BÁSICAS</u>	<u>1.471.071.285.00</u>	<u>737.273.959.00</u>	<u>440.274.126.00</u>	<u>293.523.200.00</u>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,344,123,063.00	688,600,787.00	399,125,376.00	256,396,900.00
0.01.02	Jornales	56,877,135.00	0.00	26,750,835.00	30,126,300.00
0.01.03	Servicios especiales	43,673,172.00	43,673,172.00	0.00	0.00
0.01.05	Suplencias	26,397,915.00	5,000,000.00	14,397,915.00	7,000,000.00
0.02	<u>REMUNERACIONES EVENTUALES</u>	<u>102.293.592.60</u>	<u>61.793.592.60</u>	<u>18.500.000.00</u>	<u>22.000.000.00</u>
0.02.01	Tiempo extraordinario	41,600,000.00	2,300,000.00	18,300,000.00	21,000,000.00
0.02.02	Recargo de funciones	1,400,000.00	200,000.00	200,000.00	1,000,000.00
0.02.05	Dietas	59,293,592.60	59,293,592.60	0.00	0.00
0.03	<u>INCENTIVOS SALARIALES</u>	<u>966.322.582.00</u>	<u>569.577.588.00</u>	<u>248.396.395.00</u>	<u>148.348.599.00</u>
0.03.01	Retribución por años servidos	462,163,038.00	240,498,046.00	140,876,013.00	80,788,979.00
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	231,295,794.00	191,521,676.00	23,360,424.00	16,413,694.00
0.03.03	Decimotercer mes	190,792,499.00	100,715,635.00	54,395,734.00	35,681,130.00
0.03.99	Otros incentivos salariales	82,071,251.00	36,842,231.00	29,764,224.00	15,464,796.00
0.04	<u>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	<u>223.236.160.00</u>	<u>117.842.008.00</u>	<u>63.645.559.00</u>	<u>41.748.593.00</u>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	211,788,141.00	111,798,825.00	60,381,678.00	39,607,638.00
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	11,448,019.00	6,043,183.00	3,263,881.00	2,140,955.00
0.05	<u>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</u>	<u>320.033.911.00</u>	<u>168.962.137.00</u>	<u>93.684.189.00</u>	<u>57.387.585.00</u>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	112,648,401.00	59,464,891.00	32,116,528.00	21,066,982.00
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	34,344,034.00	18,129,543.00	9,791,630.00	6,422,861.00
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	68,688,052.00	36,259,080.00	19,583,251.00	12,845,721.00
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	104,353,424.00	55,108,623.00	32,192,780.00	17,052,021.00
1	<u>SERVICIOS</u>	<u>1.123.996.028.40</u>	<u>199.766.722.40</u>	<u>768.366.385.00</u>	<u>155.862.921.00</u>
		13.31%	5.68%	22.00%	10.85%
1.01	<u>ALQUILERES</u>	<u>71.091.000.00</u>	<u>771.000.00</u>	<u>36.320.000.00</u>	<u>34.000.000.00</u>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	20,044,000.00	564,000.00	19,480,000.00	0.00
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	50,990,000.00	150,000.00	16,840,000.00	34,000,000.00
1.01.99	Otros alquileres	57,000.00	57,000.00	0.00	0.00
1.02	<u>SERVICIOS BÁSICOS</u>	<u>62.626.000.00</u>	<u>44.275.000.00</u>	<u>17.971.000.00</u>	<u>380.000.00</u>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	10,765,000.00	5,100,000.00	5,665,000.00	0.00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	42,433,000.00	32,100,000.00	10,333,000.00	0.00
1.02.03	Servicio de correo	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	9,368,000.00	7,015,000.00	1,973,000.00	380,000.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III
1.03	<u>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</u>	<u>45,400,600.00</u>	<u>33,673,000.00</u>	<u>7,175,000.00</u>	<u>4,552,600.00</u>
1.03.01	Información	11,332,600.00	7,370,000.00	1,270,000.00	2,692,600.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	2,176,000.00	426,000.00	1,750,000.00	0.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	7,610,000.00	3,045,000.00	4,155,000.00	410,000.00
1.03.04	Transporte de bienes	1,860,000.00	410,000.00	0.00	1,450,000.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	21,500,000.00	21,500,000.00	0.00	0.00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	922,000.00	922,000.00	0.00	0.00
1.04	<u>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</u>	<u>637,268,400.00</u>	<u>55,526,000.00</u>	<u>567,922,400.00</u>	<u>13,820,000.00</u>
1.04.02	Servicios jurídicos	650,000.00	100,000.00	400,000.00	150,000.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	13,855,000.00	0.00	855,000.00	13,000,000.00
1.04.06	Servicios generales	158,164,000.00	50,930,000.00	107,034,000.00	200,000.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	464,599,400.00	4,496,000.00	459,633,400.00	470,000.00
1.05	<u>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</u>	<u>16,530,000.00</u>	<u>13,430,000.00</u>	<u>100,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>
1.05.01	Transporte dentro del país	7,200,000.00	6,150,000.00	50,000.00	1,000,000.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	9,330,000.00	7,280,000.00	50,000.00	2,000,000.00
1.06	<u>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</u>	<u>131,652,046.00</u>	<u>34,141,722.00</u>	<u>48,578,503.00</u>	<u>48,931,821.00</u>
1.06.01	Seguros	131,652,046.00	34,141,722.00	48,578,503.00	48,931,821.00
1.07	<u>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</u>	<u>71,194,482.40</u>	<u>8,005,000.40</u>	<u>59,689,482.00</u>	<u>3,500,000.00</u>
1.07.01	Actividades de capacitación	15,505,000.00	4,105,000.00	8,400,000.00	3,000,000.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	53,989,482.40	2,200,000.40	51,289,482.00	500,000.00
1.07.03	Gastos de representación institucional	1,700,000.00	1,700,000.00	0.00	0.00
1.08	<u>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</u>	<u>86,600,000.00</u>	<u>9,695,000.00</u>	<u>30,535,000.00</u>	<u>46,370,000.00</u>
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	5,395,000.00	585,000.00	4,810,000.00	0.00
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	33,650,000.00	0.00	13,150,000.00	20,500,000.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	39,200,000.00	1,950,000.00	12,000,000.00	25,250,000.00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	1,355,000.00	1,185,000.00	100,000.00	70,000.00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	3,115,000.00	2,475,000.00	240,000.00	400,000.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	3,500,000.00	3,350,000.00	0.00	150,000.00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	385,000.00	150,000.00	235,000.00	0.00
1.09	<u>IMPUESTOS</u>	<u>633,500.00</u>	<u>250,000.00</u>	<u>75,000.00</u>	<u>308,500.00</u>
1.09.99	Otros impuestos	633,500.00	250,000.00	75,000.00	308,500.00
1.99	<u>SERVICIOS DIVERSOS</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,000,000.00</u>
1.99.05	Deducibles	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III
2	<u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u>	<u>674.526.121.00</u>	<u>50.771.777.00</u>	<u>184.434.923.00</u>	<u>439.319.421.00</u>
		7.99%	1.44%	5.28%	30.58%
2.01	<u>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</u>	<u>247.587.261.00</u>	<u>20.934.840.00</u>	<u>80.170.000.00</u>	<u>146.482.421.00</u>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	219,076,581.00	6,714,160.00	72,750,000.00	139,612,421.00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	1,755,000.00	625,000.00	910,000.00	220,000.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	21,736,680.00	13,576,680.00	5,260,000.00	2,900,000.00
2.01.99	Otros productos químicos y conexos	5,019,000.00	19,000.00	1,250,000.00	3,750,000.00
2.02	<u>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</u>	<u>1.385.000.00</u>	<u>260.000.00</u>	<u>1.125.000.00</u>	<u>0.00</u>
2.02.02	Productos agroforestales	1,185,000.00	60,000.00	1,125,000.00	0.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00
2.03	<u>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</u>	<u>197.820.000.00</u>	<u>5.427.000.00</u>	<u>27.316.000.00</u>	<u>165.077.000.00</u>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	45,905,000.00	1,500,000.00	7,905,000.00	36,500,000.00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	138,563,000.00	0.00	13,086,000.00	125,477,000.00
2.03.03	Madera y sus derivados	4,060,000.00	0.00	1,960,000.00	2,100,000.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5,422,000.00	3,927,000.00	1,145,000.00	350,000.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	550,000.00	0.00	250,000.00	300,000.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	2,570,000.00	0.00	2,370,000.00	200,000.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	750,000.00	0.00	600,000.00	150,000.00
2.04	<u>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</u>	<u>154.377.007.00</u>	<u>2.614.310.00</u>	<u>34.862.697.00</u>	<u>116.900.000.00</u>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	5,179,310.00	544,310.00	2,135,000.00	2,500,000.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	149,197,697.00	2,070,000.00	32,727,697.00	114,400,000.00
2.99	<u>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</u>	<u>73.356.853.00</u>	<u>21.535.627.00</u>	<u>40.961.226.00</u>	<u>10.860.000.00</u>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	6,297,000.00	3,277,000.00	2,020,000.00	1,000,000.00
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	14,041,385.00	9,176,385.00	3,415,000.00	1,450,000.00
2.99.04	Textiles y vestuario	17,952,000.00	2,703,000.00	11,769,000.00	3,480,000.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	12,105,000.00	3,205,000.00	8,500,000.00	400,000.00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	16,525,568.00	2,659,342.00	9,366,226.00	4,500,000.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,800,000.00	100,000.00	1,700,000.00	0.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	4,625,900.00	414,900.00	4,181,000.00	30,000.00
3	<u>INTERESES Y COMISIONES</u>	<u>111.915.330.00</u>	<u>2.950.000.00</u>	<u>108.965.330.00</u>	<u>0.00</u>
		1.33%	0.08%	3.12%	0.00%
3.02	<u>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</u>	<u>99.965.330.00</u>	<u>2.800.000.00</u>	<u>97.165.330.00</u>	<u>0.00</u>
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	165,330.00	0.00	165,330.00	0.00
3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	99,800,000.00	2,800,000.00	97,000,000.00	0.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III
3.04	<u>COMISIONES Y OTROS GASTOS</u>	<u>11,950,000.00</u>	<u>150,000.00</u>	<u>11,800,000.00</u>	<u>0.00</u>
3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	11,950,000.00	150,000.00	11,800,000.00	0.00
5	<u>BIENES DURADEROS</u>	<u>1,421,215,150.00</u>	<u>43,405,150.00</u>	<u>1,137,015,000.00</u>	<u>240,795,000.00</u>
		16.83%	1.24%	32.56%	16.76%
5.01	<u>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</u>	<u>1,154,475,150.00</u>	<u>26,665,150.00</u>	<u>1,122,015,000.00</u>	<u>5,795,000.00</u>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	618,764,000.00	29,000.00	618,735,000.00	0.00
5.01.02	Equipo de transporte	480,230,400.00	6,130,400.00	471,000,000.00	3,100,000.00
5.01.03	Equipo de comunicación	1,389,000.00	339,000.00	1,050,000.00	0.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	9,561,050.00	6,781,050.00	2,080,000.00	700,000.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	16,955,700.00	13,135,700.00	2,425,000.00	1,395,000.00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	21,455,000.00	250,000.00	20,605,000.00	600,000.00
5.02	<u>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</u>	<u>250,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>
5.02.01	Edificios	235,000,000.00	0.00	0.00	235,000,000.00
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	0.00
5.99	<u>BIENES DURADEROS DIVERSOS</u>	<u>16,740,000.00</u>	<u>16,740,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
5.99.03	Bienes intangibles	16,740,000.00	16,740,000.00	0.00	0.00
6	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>	<u>571,300,540.00</u>	<u>511,119,009.00</u>	<u>22,435,531.00</u>	<u>37,746,000.00</u>
		6.77%	14.54%	0.64%	2.63%
6.01	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</u>	<u>461,595,300.00</u>	<u>461,595,300.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	13,000,000.00	13,000,000.00	0.00	0.00
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	41,700,000.00	41,700,000.00	0.00	0.00
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	178,215,300.00	178,215,300.00	0.00	0.00
6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	228,680,000.00	228,680,000.00	0.00	0.00
6.02	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</u>	<u>23,842,531.00</u>	<u>8,061,000.00</u>	<u>10,735,531.00</u>	<u>5,046,000.00</u>
6.02.01	Becas a funcionarios	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
6.02.03	Ayudas a funcionarios	21,842,531.00	6,061,000.00	10,735,531.00	5,046,000.00
6.03	<u>PRESTACIONES</u>	<u>54,797,999.00</u>	<u>11,397,999.00</u>	<u>11,700,000.00</u>	<u>31,700,000.00</u>
6.03.01	Prestaciones legales	40,597,999.00	6,597,999.00	3,800,000.00	30,200,000.00
6.03.99	Otras prestaciones	14,200,000.00	4,800,000.00	7,900,000.00	1,500,000.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III
6.04	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</u>	<u>29,064,710.00</u>	<u>29,064,710.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	29,064,710.00	29,064,710.00	0.00	0.00
6.06	<u>OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,000,000.00</u>
6.06.01	Indemnizaciones	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
7	<u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>	<u>17,010,000.00</u>	<u>17,010,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
		0.20%	0.48%	0.00%	0.00%
7.01	<u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO</u>	<u>17,010,000.00</u>	<u>17,010,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	17,010,000.00	17,010,000.00	0.00	0.00
8	<u>AMORTIZACIÓN</u>	<u>43,689,300.00</u>	<u>2,600,000.00</u>	<u>41,089,300.00</u>	<u>0.00</u>
		0.52%	0.07%	1.18%	0.00%
8.02	<u>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</u>	<u>43,689,300.00</u>	<u>2,600,000.00</u>	<u>41,089,300.00</u>	<u>0.00</u>
	Amortización de préstamos de Instituciones				
8.02.03	Descentralizadas no Empresariales	589,300.00	0.00	589,300.00	0.00
8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	43,100,000.00	2,600,000.00	40,500,000.00	0.00
9	<u>CUENTAS ESPECIALES</u>	<u>1,396,450,000.00</u>	<u>1,031,450,000.00</u>	<u>365,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
		16.54%	29.35%	10.45%	0.00%
9.02	<u>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</u>	<u>1,396,450,000.00</u>	<u>1,031,450,000.00</u>	<u>365,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	1,396,450,000.00	1,031,450,000.00	365,000,000.00	0.00
	<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>8,443,060,000.00</u>	<u>3,514,521,943.00</u>	<u>3,491,806,738.00</u>	<u>1,436,731,319.00</u>
		100%	41.63%	41.36%	17.02%

DETALLE DE EGRESOS**PROGRAMA I****DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERALES**

EGRESOS PROGRAMA I		3,514,521,943.00	100.00
1	Administración General	1,819,958,233.00	51.78
2	Auditoría Interna	109,915,550.00	3.13
3	Administración de Inversiones Propias	1,041,928,150.00	29.65
4	Registro de deudas, fondos y transferencias	542,720,010.00	15.44

DETALLE DE EGRESOS

PROGRAMA II
SERVICIOS COMUNALES

EGRESOS PROGRAMA II		3,491,806,738.00	100.00
1	Aseo de Vías y Sitios Públicos	91,216,853.00	2.61
2	Recolección de Basura	328,455,000.00	9.41
3	Mantenimiento de Caminos y Calles	1,191,593,405.00	34.13
4	Cementerios	62,988,300.00	1.80
5	Parques y Obras de Ornato	11,411,692.00	0.33
7	Mercados, Plazas y Ferias	307,123,491.00	8.80
9	Educativos, Culturales y Deportivos	192,676,981.00	5.52
10	Servicios sociales complementarios	217,165,521.00	6.22
11	Estacionamientos y Terminales	130,690,366.00	3.74
16	Depósito y tratamiento de basura	615,038,472.00	17.61
17	Mantenimiento de Edificios	125,359,095.00	3.59
25	Protección del medio ambiente	43,087,562.00	1.23
28	Atención Emergencias Cantonales	10,000,000.00	0.29
31	Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios	165,000,000.00	4.73

DETALLE DE EGRESOS

PROGRAMA III
INVERSIONES

EGRESOS PROGRAMA III		1,436,731,319.00	100.00
1	EDIFICIOS	235,000,000.00	16.36
1	Construcción Centro de Cuido y Desarrollo Infantil, #2 B° Cooperativa S.I. (FODESAF)	160,000,000.00	11.14
2	Construcción Centro de Cuido Adulto Mayor,#2 (FODESAF)	75,000,000.00	5.22
2	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	1,121,000,000.00	78.02
1	Unidad técnica de gestión vial municipal, L8114.	633,360,579.00	44.08
2	Bacheo mecanizado en los distritos del Cantón, L.8114.	306,662,421.00	21.34
3	Sistemas de Drenaje y Puentes en distritos del cantón, L.8114.	91,500,000.00	6.37
4	Conservación y Mejoramiento de Superficies de Ruedo en los distritos del cantón, L.8114.	85,477,000.00	5.95
5	Construcción Aceras, atención L.7600.	4,000,000.00	0.28
6	OTROS PROYECTOS	80,731,319.00	5.62
1	Dirección Técnica y Estudios	80,731,319.00	5.62

TOTAL GENERAL DE EGRESOS**8,443,060,000.00**

CUADROS Y ANEXOS

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.1.2.1.01.00.0.0.000	1,300,000,000.00					<u>1,300,000,000.00</u>
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729		I	01		Administración General	130,000,000.00
		I	04		Juntas de Educación 10%	130,000,000.00
		I	04		O.N.T. 1%	13,000,000.00
		I	04		Registro Nacional 3%	39,000,000.00
		I	04		Universidad Técnica Nacional	6,000,000.00
		I	04		Comité Cantonal de Deportes	228,680,000.00
		I	04		Consejo Nacional de Rehabilitación	36,215,300.00
		I	04		Asociación Escuela de Música Sinfónica de Pérez Zeledón.	29,064,710.00
		II	05		Parques y obras de ornato	11,411,692.00
		II	7		Mercado plazas y ferias (campo exposiciones)	47,040,467.00
		II	09		Educativos Culturales y Deportivos (Biblioteca Municipal)	58,514,622.00
		II	09		Educativos Culturales y Deportivos (Complejo Cultural)	24,674,784.00
		II	9		Educativos Culturales y Deportivos (recursos propios)	30,104,000.00
		II	09		Educativos Culturales y Deportivos (Polideportivo)	23,483,575.00
		II	10		Servicios sociales complementarios (Oficina de la Mujer)	19,469,521.00
		II	16		Depósito y Tratamiento de Basura	66,453,353.00
		II	17		Mantenimiento de Edificios	125,359,095.00
II	25		Protección del Medio Ambiente	35,797,562.00		
II	31		Aportes es especie para servicios y proyectos comunitarios.	165,000,000.00		
III	6	1	Dirección Técnica y Estudios	80,731,319.00		
1.1.2.3.00.00.0.0.000	150,000.00					<u>150,000.00</u>
Impuesto sobre el patrimonio (timbres municipales const. Sociedades)		I	01		Administración General	150,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.1.2.4.00.00.0.0.000	55,000,000.00					<u>55,000,000.00</u>
Impuesto sobre traspasos de bienes inmuebles (timbres municipales)		I	01		Administración General	49,000,000.00
		I	04		Consejo Nacional de Rehabilitación	6,000,000.00
1.1.3.2.01.04.2.0.000	4,000,000.00					<u>4,000,000.00</u>
Impuesto sobre el cemento.		III	2	5	Construcción aceras atención L.7600	4,000,000.00
1.1.3.2.01.05.0.0.000	140,000,000.00					<u>140,000,000.00</u>
Impuestos específicos sobre la construcción		I	01		Administración General	140,000,000.00
1.1.3.2.02.03.1.0.000	12,000,000.00					<u>12,000,000.00</u>
Impuesto sobre espectáculos públicos 6%		II	09		Educativos culturales y deportivos (Prog. Culturales)	6,000,000.00
		II	09		Educativos Culturales y deportivos (Programas deportivos)	6,000,000.00
1.1.3.2.02.03.9.0.000	12,500,000.00					<u>12,500,000.00</u>
Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento (espect. Públic. 5%).		I	01		Administración General	12,500,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.1.3.3.01.02.0.0.000	1,315,000,000.00					<u>1,315,000,000.00</u>
Patentes municipales (comerciales y licores)		I	01		Administración General	1,084,426,708.00
		I	02		Auditoria Interna	109,915,550.00
		I	03		Administración de inversiones propias	41,928,150.00
		I	04		Registro de deudas fondos y transf. (amortización y devolución)	3,600,000.00
		I	04		Registro de deudas fondos y transf. (fondo procesos Cont. Adm.)	10,000,000.00
		I	05		Registro de deudas fondos y transf. (Tecnologías de Información)	2,000,000.00
		II	3		Mantenimiento de Caminos y Calles	42,372,620.00
		II	1		Aseo de vías y sitios públicos	7,842,203.00
		II	10		Servicios sociales complementarios	2,000,000.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	10,914,769.00
1.1.9.1.01.00.0.0.000	75,000,000.00					<u>75,000,000.00</u>
Timbres Municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)		I	1		Administración General	75,000,000.00
1.1.9.1.02.00.0.0.000	27,000,000.00					<u>27,000,000.00</u>
Timbre Pro-parques Nacionales.		I	04		CONAGEBIO 10%	2,700,000.00
		I	04		Fondo Parques nacionales 70%	17,010,000.00
		II	25		Protección medio ambiente 30%	7,290,000.00
1.3.1.1.09.00.0.0.000	5,250,000.00					<u>5,250,000.00</u>
Venta de otros bienes		I	1		Administración General	5,250,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.1.2.03.01.0.0.000 Servicios financieros	5,000.00	I	1		Administración General	<u>5,000.00</u> 5,000.00
1.3.1.2.04.01.0.0.000 Alquiler de edificios e instalaciones	126,400,000.00	I	1		Administración General	<u>126,400,000.00</u> 11,716,976.00
		II	07		Mercado plazas y ferias	60,083,024.00
		II	11		Estacionamientos y terminal (terminal de buses)	52,200,000.00
		II	9		Educativos Culturales y Deportivos (Complejo Cultural)	2,400,000.00
1.3.1.2.05.03.0.0.000 Servicio de cementerio	69,987,000.00	I	1		Administración General	<u>69,987,000.00</u> 6,998,700.00
		II	04		Servicio Cementerio	62,988,300.00
1.3.1.2.05.04.1.0.000 Servicios de recolección de basura	900,000,000.00	I	1		Administración General	<u>900,000,000.00</u> 90,000,000.00
		II	02		Servicio Recolección de basura	328,455,000.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	481,545,000.00
1.3.1.2.05.04.2.0.000 Servicios de aseo de vías y sitios públicos	135,000,000.00	II	01		Servicio Aseo de Vías	<u>135,000,000.00</u> 83,374,650.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	51,625,350.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.1.2.05.04.3.0.000	5,000,000.00					<u>5,000,000.00</u>
Servicios de depósito y tratamiento de basura		I	1		Administración General	500,000.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	4,500,000.00
1.3.1.2.05.09.9.0.000	156,060,000.00					<u>156,060,000.00</u>
Otros servicios comunitarios (IMAS, para operación CECUDI #1 y #2)		II	10		Operación CECUDI #1 Rosa Iris D.F.	110,160,000.00
		II	10		Operación CECUDI #2 B° Cooperativa S.I.	45,900,000.00
Ingresos Festival Luces del Valle	<u>41,500,000.00</u>					<u>41,500,000.00</u>
1.3.1.2.09.04.0.0.000		II	9		Educativos, Culturales y Deportivos (Festival Luces del Valle)	41,500,000.00
Servicios Culturales y Recreativos (incip.tope, graderías y entradas recepción)	13,000,000.00					
1.3.1.2.09.09.0.0.000	27,500,000.00					
Venta de Otros Servicios (venta publicidad)						
1.3.1.3.02.03.9.0.000	1,000,000.00					
Otros Derechos administrativos a actividades comerciales. (puestos comida)						
1.3.1.3.01.01.1.0.000	20,000,000.00					<u>20,000,000.00</u>
Derechos de estacionamiento y terminales		I	01		Administración General	17,744,849.00
		II	11		Estacionamientos y terminal (terminal de buses)	2,255,151.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.1.3.01.01.2.0.000 Parquímetros	35,000,000.00					<u>35,000,000.00</u>
		I	01		Administración General	3,500,000.00
		II	11		Servicio Estacionamientos y Terminal (Estacionómetros)	31,500,000.00
1.3.2.3.01.06.0.0.000 Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	33,200,000.00					<u>33,200,000.00</u>
		I	1		Administración General	16,600,000.00
		I	4		Registro deudas fondos y transfer. (fondo sin asignación pres.)	16,600,000.00
1.3.2.3.03.01.0.0.000 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	5,700,000.00					<u>5,700,000.00</u>
		I	1		Administración General	2,850,000.00
		I	4		Registro deudas fondos y transfer. (fondo sin asignación pres.)	2,850,000.00
1.3.3.1.01.00.0.0.000 Multas de tránsito (multas infracción ley parquímetros)	100,000,000.00					<u>100,000,000.00</u>
		I	01		Administración General	10,000,000.00
		II	03		Mantenimiento de Caminos y Calles	45,264,785.00
		II	11		Servicio Estacionamientos y Terminal (Estacionómetros)	44,735,215.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.3.1.02.00.0.0.000 Multa por atraso en pago de impuestos	9,500,000.00	I	1		Administración General	<u>9,500,000.00</u> 9,500,000.00
1.3.3.1.09.09.0.0.000 Multas varias	33,050,000.00	I	01		Administración General	<u>33,050,000.00</u> 33,050,000.00
1.3.4.1.00.00.0.0.000 Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	58,000,000.00	I	1		Administración General	<u>58,000,000.00</u> 58,000,000.00
1.3.4.2.00.00.0.0.000 Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	25,000,000.00	I	01		Administración General	<u>25,000,000.00</u> 25,000,000.00
1.3.9.9.09.00.0.0.000 Otros ingresos varios no especificados.	50,000.00	I	1		Administración General	<u>50,000.00</u> 50,000.00
1.4.1.2.02.00.0.0.000 Aporte Fondos Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven	4,636,000.00	II	10		Servicios sociales complementarios	<u>4,636,000.00</u> 4,636,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.4.1.3.00.00.0.0.000	38,116,000.00					<u>38,116,000.00</u>
Aporte IFAM licores nacionales y extranjeros		I	01		Administración General	38,116,000.00
2.4.1.1.01.00.0.0.000	1,127,000,000.00					<u>1,127,000,000.00</u>
Recursos ley de simplificación y eficiencia tributaria, ley 8114.		II	28		Atención emergencias cantonales.	10,000,000.00
		III	02	01	Unidad Técnica, L.8114	633,360,579.00
		III	02	02	Bacheo mecanizado en los distritos del Cantón. L.8114	306,662,421.00
		III	02	03	Sistemas de drenaje en Distritos del Cantón. L.8114	91,500,000.00
		III	02	04	Conservación y Mejoramiento de Superficies de Ruedo en los distritos del Cantón. L.8114	85,477,000.00
2.4.1.3.01.00.0.0.000	3,956,000.00					<u>3,956,000.00</u>
Aporte IFAM para programas de mantenimiento y conservación calles urbanas y caminos vecinales, ley 6909		II	3		Mantenimiento de Caminos y Calles	3,956,000.00
3.1.1.6.01.00.0.0.000	1,100,000,000.00					<u>1,100,000,000.00</u>
Préstamo BNCR, para compra de maquinaria Municipal.		II	3		Mantenimiento de Caminos y Calles	1,100,000,000.00
3.1.1.6.02.00.0.0.000	1,000,000,000.00					<u>1,000,000,000.00</u>
Préstamo BCR, para construcción I etapa Edificio Municipal.		I	3		Administración de Inversiones Propias	1,000,000,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
3.1.1.6.03.00.0.0.000	200,000,000.00					<u>200,000,000.00</u>
Préstamo BPDC, Mejoras Mercado Municipal.		II	7		Mercado Municipal	200,000,000.00
3.3.2.1.00.00.0.0.000	270,000,000.00					<u>270,000,000.00</u>
Fondo FODESAF, Red de Cuido. (CECUDI #2 B° Cooperativa ¢180 millones y Centro Adulto Mayor #2 ¢90 millones)		II	10		Servicios Sociales Complementarios (acondicion. CECUDI #2 B° Cooperativa)	20,000,000.00
		II	10		Servicios Sociales Complementarios (acondicion. Centro Adulto Mayor #2, FODESAF)	15,000,000.00
		III	01	01	Construcción CECUDI #2 B° Cooperativa (FODESAF)	160,000,000.00
		III	01	02	Construcción Centro de Cuido Adulto Mayor, #2 FODESAF.	75,000,000.00
TOTALES	8,443,060,000.00					8,443,060,000.00

Yo, Yetty Blanco Fernández, cédula de identidad 1-663-763, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones presupuestarias dadas por la Municipalidad a la totalidad de los recursos incorporados en el presupuesto ordinario del ejercicio económico 2015.

Firma funcionario responsable:

 Yetty Blanco Fernández
 Gestión Presupuestaria

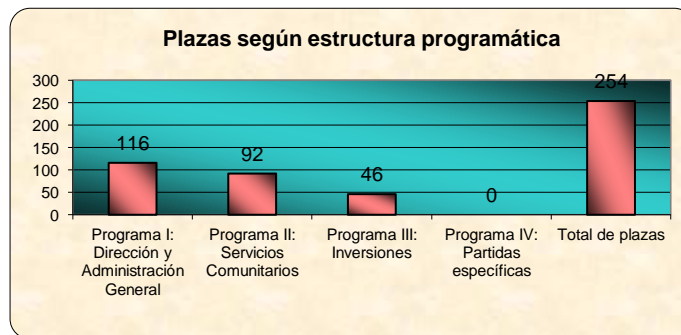
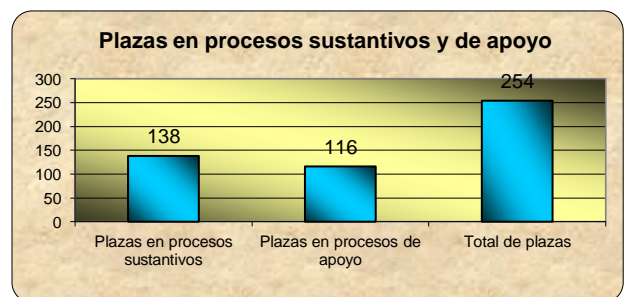
17-09-14
 Fecha

CUADRO No. 2
Estructura organizacional (Recursos Humanos)

Nivel	Procesos sustantivos			Por programa				Apoyo			Por programa			
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo			0					2		0	2			
Profesional	14		0	10	4			31	5	0	36			
Técnico	23	0	0	17	6			66	1	0	67			
Administrativo	3	0	0	3	0			7	0	0	7			
De servicio	98		0	62	36			4		0	4			
Total	138	0	0	0	92	46	0	110	6	0	116	0	0	0

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	248
Plazas en servicios especiales	6
Total de plazas	254
Plazas en procesos sustantivos	138
Plazas en procesos de apoyo	116
Total de plazas	254

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	116
Programa II: Servicios Comunitarios	92
Programa III: Inversiones	46
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	254



3. Observaciones.

Elaborado por:

Karol Ilima Madrigal
Proceso Recursos Humanos

18-8-14

Fecha

CUADRO N° 3

CÁLCULO SALARIO DEL ALCALDE(SA) Y VICE-ALCALDE(SA) MUNICIPAL

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal

DETALLE	SITUACIÓN ACTUAL	SITUACIÓN PROPUESTA
SALARIO MAYOR PAGADO:	COORD.HACIENDA MUNICIPAL	COORD.HACIENDA MUNICIPAL
Puesto:		
Fecha de ingreso:	03 de octubre de 1979	03 de octubre de 1979
Salario base:	828,583.00	869,983.00
Total anualidades	34	35
Monto por anualidad	24,857.49	26,099.00
Monto Total Anualidades	845,154.66	913,465.00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65% (L. 8292 General de Control Interno)	538,578.95	565,488.95
Carrera Profesional	173,719.00	198,000.00
Otros incentivos salariales (Sobresueldo):	0.00	0.00
TOTAL SALARIO MAYOR PAGADO	2,386,035.61	2,546,936.95

Salario de Alcalde(sa)		
Más:		
10% artículo 20 del C.M. (del salario mayor pagado)	238,604.00	254,694.00
SALARIO BASE DE LA ALCALDESA	2,624,639.61	2,801,630.95
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65% (L. 8422 Corrupción y enriquecimiento ilícito)	1,706,016.00	1,821,061.00
TOTAL SALARIO MENSUAL	4,330,655.61	4,622,691.95
TOTAL ANUAL		55,472,303.40

Salario de Vice Alcalde(sa)		
SALARIO BASE DEL ALCALDE	2,624,639.61	2,801,630.95
80% artículo 20 del C.M.	2,099,712.00	2,241,305.00
SALARIO BASE DE VICE- ALCALDE(SA)	2,099,712.00	2,241,305.00
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65% (L. 8422 Corrupción y enriquecimiento ilícito)	1,364,813.00	1,456,849.00
TOTAL SALARIO MENSUAL	3,464,525.00	3,698,154.00
TOTAL ANUAL		44,377,848.00

Elaborado por: Karol Ilama Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18-08-14
Fecha

CUADRO No. 4

DETALLE DE LA DEUDA

SERVICIO DE LA DEUDA							
	ENTIDAD PRESTATARIA	Nº OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO	SALDO AL 31-07-14
1	IFAM	1-RS-1237-0305-A	165,330.00	589,300.00	754,630.00	Const. Relleno Sanitario	2,561,522.18
2	BNCR	244-14-30702892	2,800,000.00	2,600,000.00	5,400,000.00	Mejoras Matadero Mpl.	25,958,661.65
3	BNCR	244-14-320702890	16,000,000.00	18,000,000.00	34,000,000.00	Compra maquinaria Relleno Sanitario.	149,272,890.73
4	BNCR	244-14-30702891	21,000,000.00	22,500,000.00	43,500,000.00	Compra maquinaria Relleno Sanitario.	190,822,744.24
5	BNCR	**	60,000,000.00		60,000,000.00	Compra maquinaria municipal	-
TOTALES			99,965,330.00	43,689,300.00	143,654,630.00		368,615,818.80

Presupuesto Ordinario 2015	99,965,330.00	43,689,300.00	143,654,630.00
-----------------------------------	----------------------	----------------------	-----------------------

DIFERENCIA	0.00	0.00	0.00
-------------------	-------------	-------------	-------------

** Intereses período de gracia, a la fecha no se ha realizado ningún desembolso.

(1) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02..

(2) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02.

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

26-08-14
Fecha

CUADRO No. 5

TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y CAPITAL A FAVOR DE
ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO

Código de gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			29,064,710.00	
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			29,064,710.00	
6.04.01	Asociación Escuela de Música Sinfónica de Pérez Zeledón	3-002-188499	Ley 8307 del 27-09-02, alcance 70 A.	29,064,710.00	Para coadyuvar en la evolución económica y financiera de dicha escuela.
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL			0.00	
7.03	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			0.00	
	TOTAL			29,064,710.00	

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
 Gestión Presupuestaria

23-08-14
 Fecha

ANEXO No. 1

RELACIÓN INGRESO - GASTO EN LOS SERVICIOS PÚBLICOS

	SERVICIO Detalle	Aseo de Vías y sitios públicos	Recolección de basura	Cementerio	Parques	Mercado	Dep. y Tratamien. Basura	Estacionó metros
1	Ingreso estimado según tasa	135,000,000.00	900,000,000.00				5,000,000.00	
	% aplicado a Dep.y Trat.Basura	42.49%	59.45%					
		57,361,500.00	535,050,000.00				592,411,500.00	
	Asignación mínima	77,638,500.00	364,950,000.00	69,987,000.00	0.00	66,000,000.00	597,411,500.00	135,000,000.00
2	Egreso de operación del servicio (Renglón 6 del cuadro sig.)	98,980,703.00	364,950,000.00	69,302,000.00	11,411,692.00	265,883,024.00	633,690,322.00	89,735,215.00
3	Sobrante ingreso por tasa, una vez financiado el serv. (1-2)	-21,342,203.00	0.00	685,000.00	-11,411,692.00	-199,883,024.00	-36,278,822.00	45,264,785.00
4	Otros ingresos relacionados con el servicio					200,000,000.00		
5	Total de ingresos disponibles para inversión (3+4)	-21,342,203.00	0.00	685,000.00	-11,411,692.00	116,976.00	-36,278,822.00	45,264,785.00
6	Menos: Inversiones y servicios de la deuda del servicio	0.00	0.00	685,000.00	0.00	800,000.00	41,089,300.00	0.00
	Amortización deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,089,300.00	0.00
	Maquinaria y Equipo	0.00	0.00	685,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
	Proyectos (Prog.III)							
7	GASTO TOTAL SERVICIO	98,980,703.00	364,950,000.00	69,987,000.00	11,411,692.00	266,683,024.00	674,779,622.00	89,735,215.00
8	Superávit o déficit total del servicio (5-6)	-21,342,203.00	0.00	0.00	-11,411,692.00	-683,024.00	-77,368,122.00	45,264,785.00
9	% de gasto cubiertos con ingresos del servicio (1+4)/ 7	78.44%	100.00%	100.00%	0.000%	99.74%	88.53%	150.44%

**

**

EGRESOS DE OPERACIÓN DEL SERVICIO

	SERVICIO Detalle	Aseo de Vías y sitios públicos	Recolección de basura	Cementerio	Parques	Mercado	Dep. y Tratamien. Basura	Estacionó metros
1	Gastos del servicio	91,216,853.00	328,455,000.00	62,988,300.00	11,411,692.00	260,083,024.00	615,038,472.00	76,235,215.00
2	Menos: Maquinaria y equipo y Amortización de la deuda.	0.00	0.00	685,000.00	0.00	800,000.00	41,089,300.00	0.00
	Maquinaria y equipo cargado al ser	0.00	0.00	685,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
	Amortización de la deuda del servi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,089,300.00	0.00
4	Sub total (2)	91,216,853.00	328,455,000.00	62,303,300.00	11,411,692.00	259,283,024.00	573,949,172.00	76,235,215.00
5	10% gastos de administr. (A)	7,763,850.00	36,495,000.00	6,998,700.00	0.00	6,600,000.00	59,741,150.00	13,500,000.00
6	Egresos operación del servicio (4+5) (B)	98,980,703.00	364,950,000.00	69,302,000.00	11,411,692.00	265,883,024.00	633,690,322.00	89,735,215.00

A- Este porcentaje se calculará sobre el ingreso del servicio y será el que se haya determinado en los respectivos estudios de costos.

B- Este resultado debe trasladarse al renglón 2 del cuadro "Relación Ingreso-Gasto en los servicios públicos".

Del ingreso estimado por la prestación del servicio, se rebaja el porcentaje indicado por Gestión Tributaria que corresponde a la recuperación de los
** costos por el depósito y tratamiento de los desechos recolectados.

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

17-09-14
Fecha

ANEXO No. 2

DETALLE 20% INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD
(Artículo 47 Ley N°5412-73)

MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO **8,443,060,000.00**

Menos: ingresos de aplicación específica:

14% Impuesto bienes inmuebles L. N° 7729	182,000,000.00
Impuesto del cemento (destinado a obras)	4,000,000.00
Espectáculos públicos 6%	12,000,000.00
Timbres de parques nacionales	27,000,000.00
Aporte IFAM para manten. y conservac. de calles urbanas y caminos vecinales y adquisición de maquinaria y equipo L.6909	3,956,000.00
Aporte Consejo Nac. de la Política Pública de la persona Joven	4,636,000.00
Recursos ley simplificación tributaria	1,127,000,000.00
Recursos del crédito	2,300,000,000.00
Recursos para realización festival Luces del Valle.	41,500,000.00
Parquímetros	35,000,000.00
Multas infracción ley de parquímetros	100,000,000.00
IMAS, para operación CECUDI, #1 Rosa Iris D y #2 B° Cooperativa S.I.	156,060,000.00
Recursos de vigencias anteriores (libre y específico)	270,000,000.00

TOTAL INGRESOS ESPECÍFICOS	4,263,152,000.00
Saldo para Calcular el 20% para gastos de sanidad	4,179,908,000.00
Suma que se debe aplicar a gastos de sanidad (20% de los recursos propios)	835,981,600.00
Suma aplicada según detalle siguiente:	1,758,200,603.00

APLICACIÓN:

SERVICIO, PROYECTO relacionado con sanidad	CÓDIGO PRESUPUESTARIO	MONTO PRESUPUESTADO
Aseo de Vías	II-1	98,980,703.00
Recolección de Basura	II-2	364,950,000.00
Cementerio	II-4	69,302,000.00
Parques y obras de ornato	II-5	11,411,692.00
Mercado	II-7	265,883,024.00
Depósito y Tratamiento de Basura	II-16	633,690,322.00
Medio ambiente	II-25	43,087,562.00
Aporte al Comité Cantonal de Deportes	I-4	228,680,000.00
Consejo Nacional de Rehabilitación	I-4	42,215,300.00
Total gastos Asignados a sanidad		1,758,200,603.00

DIFERENCIA (1)	(922,219,003.00)
% asignado	42.06%

(1) En el caso de ser este monto **POSITIVO**, indica que la municipalidad no está cumpliendo con lo estipulado en el artículo 47 de la Ley del Ministerio de Salud N°5412. Caso contrario si cumple.

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

17-09-14
Fecha

Vera Corrales Blanco
V° B° Alcaldesa

ANEXO No. 3

CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES Y SÍNDICOS

PRESUPUESTO PRECEDENTE		5,200,000,000.00		
PRESUPUESTO EN ESTUDIO		5,717,000,000.00		
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO		9.94%		
PORCENTAJE DE AUMENTO APROBADO POR EL CONCEJO		6.00%		
NUMERO REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA POR AÑO	TOTAL ANUAL
9 REGIDORES PROPIETARIOS	33,839.85	35,870.25	76	24,535,251.00
9 REGIDORES SUPLENTE	16,919.95	17,935.15	76	12,267,642.60
11 SÍNDICOS PROPIETARIOS	16,919.95	17,935.15	76	14,993,785.40
11 SÍNDICOS SUPLENTE	8,460.00	8,967.60	76	7,496,913.60
Dietas por Comisión				0.00
(1) El aumento de las dietas con base en el artículo 30 del Código Municipal.				
<u>TOTAL</u>				<u>59,293,592.60</u>

Elaborado por:

Karol Ilima Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18-08-14

Fecha

ANEXO No. 4

CONTRIBUCIONES PATRONALES DECIMOTERCER MES Y SEGUROS

CONTRIBUCIONES PATRONALES						
MONTO DE CALCULO	CAJA COST. SEG. SOCIAL		Ahorro Oblig. Banco Popular	Régimen Oblig. De Pensiones	Fondo Capitaliz. Laboral	TOTAL
	Invalidez Vejez y Muerte	Enfermedad y Maternidad				
	4.92%	9.25%				
2,289,601,368.00	112,648,401.00	211,788,141.00	11,448,019.00	34,344,034.00	68,688,052.00	438,916,647.00
2,289,601,368.00	112,648,401.00	211,788,141.00	11,448,019.00	34,344,034.00	68,688,052.00	438,916,647.00
	(3)	(1)	(2)	(5)	(4)	

- (1) Clasificado como Contribución Patronal al Seguro Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social (0.04.01)
 (2) Clasificado como Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal (0.04.05)
 (3) Clasificarlo como Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social (0.05.01)
 (4) Clasificarlo como Contribución Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (0.05.04)
 (5) Clasificarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

DECIMOTERCER MES	
Monto de Cálculo	8.33%
2,289,601,368.00	190,792,499.00
2,289,601,368.00	190,792,499.00
	(5)

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS
2.00%
45,792,027.36
(6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
 Gestión Presupuestaria

23-08-14
 Fecha

ANEXO No. 5**GASTOS DE INFORMACIÓN Y PUBLICIDAD**
POR RADIO Y TELEVISIÓN**Ley No. 4325**

Por radio y televisión	<u>13,508,600.00</u>	<u>100.00%</u>
Programas de producción nacional (mínimo un 30%)	4,052,580.00	30.00%
Cuñas, avisos o comerciales. (máximo un 70%) ***	9,456,020.00	70.00%

*** Se incorporan en este monto las cuñas, avisos o comerciales en la prensa escrita.

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

23-08-14
Fecha

ANEXO No. 7**ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS****Art. 3 del reglamento sobre refrendo de contrataciones de la Administración Pública**

PARTIDAS	MONTO
1 SERVICIOS	1,123,996,028.40
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	674,526,121.00
5 BIENES DURADEROS	1,421,215,150.00
TOTAL	3,219,737,299.40

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

17-09-14
Fecha

ANEXO No. 8

INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO	OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE
PROHIBICIÓN	<ul style="list-style-type: none"> -Ley No.5867 "Ley de Prohibición". -Ley N° 8292 "Ley de Control Interno". -Ley N° 8422 Ley contra la corrupción y el enriquecimiento ilícito en la función pública. -Código de Normas y Procedimientos Tributarios. 	Porcentaje aplicado sobre el salario base: 25% para Técnicos, 30% para bachilleres, 65% para Licenciados	
DEDICACIÓN EXCLUSIVA	<ul style="list-style-type: none"> - Reglamento para la ampliación del beneficio de Dedicación Exclusiva de la Municipalidad de Pérez Zeledón. - Reglamento Autónomo de Organización y Servicios de la Municipalidad de Pérez Zeledón 	Porcentaje aplicado sobre el salario base: 20% para bachiller univer. 55% para licenciados	
RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	<ul style="list-style-type: none"> - Reglamento Autónomo de Organización y Servicios. 	Salario base por el 3%	
CARRERA PROFESIONAL	<ul style="list-style-type: none"> - Resolución DG-064-2008. -Resolución DG-006-2009. 	Cantidad de puntos asignados por ¢2.200,00 c/u.	

La Administración debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento jurídico y el estudio técnico realizado y estar disponibles como parte del Componente Sistemas de Información que establece el artículo 16 de la Ley General de Control Interno.

Elaborado por:

Karol Ilama Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18/08/2014
Fecha

ANEXO No 9

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN

Monto del presupuesto ordinario		5,717,000,000.00
Límite para gastos Administración (40% de los ingresos ordinarios art.93 C.M.)	40%	2,286,800,000.00
Gastos de administración aplicados	<u>33.76%</u>	1,929,873,783.00
Gastos de administración P.O. 2014	32.68%	1,699,344,579.40

Detalle de la aplicación:

PROGRAMA	MONTO	%
I.1 Administración General	1,819,958,233.00	
I.2 Auditoria Interna	109,915,550.00	
TOTAL	1,929,873,783.00	33.76%

Elaborado por:

Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

17-09-14

Fecha

ANEXO N° 10

**RELACIÓN DE PUESTOS
SUELDOS PARA CARGOS FIJOS**

Número de plazas	Jornada (horas)	Detalle por clase de puesto	Salario base actual	Aumento a la base	Salario base propuesto	Reserva	5.00%
						Meses a reconocer	Monto a presupuestar
7	8	Operativo 1A	314,160.00	15,700.00	329,860.00	12	27,708,240.00
47	8	Operativo 1B	331,483.00	16,600.00	348,083.00	12	196,318,812.00
19	8	Operativo 1C	342,644.00	17,100.00	359,744.00	12	82,021,632.00
21	8	Operativo 1D	350,044.00	17,500.00	367,544.00	12	92,621,088.00
8	8	Operativo 2	355,877.00	17,800.00	373,677.00	12	35,872,992.00
8	8	Administrativo 1A	362,528.00	18,100.00	380,628.00	12	36,540,288.00
2	8	Administrativo 1B	372,183.00	18,600.00	390,783.00	12	9,378,792.00
25	8	Técnico 1A	387,114.00	19,400.00	406,514.00	12	121,954,200.00
46	8	Técnico 1B	409,594.00	20,500.00	430,094.00	12	237,411,888.00
18	8	Técnico 2	441,883.00	22,100.00	463,983.00	12	100,220,328.00
19	8	Profesional 1A	544,816.00	27,200.00	572,016.00	12	130,419,648.00
22	8	Profesional 1B	619,858.00	31,000.00	650,858.00	12	171,826,512.00
1	8	Profesional 2A	713,802.00	35,700.00	749,502.00	12	8,994,024.00
3	8	Profesional 2B	828,583.00	41,400.00	869,983.00	12	31,319,388.00
1	8	Vice-Alcalde Municipal	2,099,712.00	141,593.00	2,241,305.00	12	26,895,660.00
1	8	Alcalde Municipal	2,624,639.61	176,991.34	2,801,630.95	12	33,619,571.40
248		Total plazas fijas	TOTAL A PRESUPUESTAR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS				1,343,123,063.40

Más: INCENTIVOS SALARIALES:

	Monto a presupuestar
Retribución por años servidos (anualidades)	456,058,590.00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación exclusiva)	212,740,304.00
Otros incentivos salariales:	
Sobresueldos y Carrera Profesional	80,288,015.00
TOTAL	2,092,209,972.40

Elaborado por:

Karol Ilima Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18/08/2014

fecha

ANEXO N° 10

SERVICIOS ESPECIALES

Número de plazas	Jornada (horas)	Detalle por clase de puesto	Salario base actual	Aumento a la base	Salario base propuesto	Meses a reconocer	Monto a presupuestar
1	8	Técnico 2	441,883.00	22,100.00	463,983.00	12	5,567,796.00
1	8	Profesional 1A	544,816.00	27,200.00	572,016.00	12	6,864,192.00
4	8	Profesional 1B	619,858.00	31,000.00	650,858.00	12	31,241,184.00
6	TOTAL A PRESUPUESTAR SERVICIOS ESPECIALES						43,673,172.00

Más: INCENTIVOS SALARIALES:

	MONTO PRESUPUESTADO
Retribución por años servidos (anualidades)	6,104,448.00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación exclusiva):	18,555,490.00
Otros incentivos salariales (Carrera Profesional)	1,783,236.00
TOTAL	70,116,346.00

Elaborado por:

Karol Ilama Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18/08/2014

fecha

**ANEXO N° 11
DETALLE DE PAGO DE PROHIBICIÓN**

PUESTO	CLASE	SALARIO BASE	%	MONTO MENSUAL	MESES	TOTAL ANUAL
SUELDOS FIJOS						
Programa I						<u>128,917,628.40</u>
Abogado Asesoría Jurídica	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Alcalde (sa)	Alcalde Municipal	2,801,630.95	65	1,821,061.00	12	21,852,732.00
Analista de Sistemas	Profesional 1A	572,016.00	45	257,407.20	12	3,088,886.40
Asesor en Servicios Técnicos	Profesional 2A	749,502.00	65	487,176.30	12	5,846,115.60
Asesor Jurídico	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Asesor Servicios Informáticos	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Asistente Auditoría Interna	Técnico 2	463,983.00	65	301,588.95	12	3,619,067.40
Asistente Auditoría Interna	Técnico 2	463,983.00	65	301,588.95	12	3,619,067.40
Asistente Auditoría Interna	Técnico 1B	430,094.00	65	279,561.10	12	3,354,733.20
Asistente Valoraciones	Técnico 1A	406,514.00	65	264,234.10	12	3,170,809.20
Auditor(a) Interno(a)	Profesional 2B	869,983.00	65	565,488.95	12	6,785,867.40
Contadora Municipal	Profesional 1A	572,016.00	65	371,810.40	12	4,461,724.80
Coord. Actualización Catastral	Profesional 1A	572,016.00	30	171,604.80	12	2,059,257.60
Coord. Cobro Administrativo	Profesional 1A	572,016.00	30	171,604.80	12	2,059,257.60
Coord. Gestión Catastral	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Coord. Gestión Presupuestaria	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Coord. Gestión Tributaria	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Coord. Hacienda Municipal	Profesional 2B	869,983.00	65	565,488.95	12	6,785,867.40
Coord. Licencias y Patentes	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Proveedor	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
Responsable Procesos Licitatorios	Profesional 1A	572,016.00	30	171,604.80	12	2,059,257.60
Tesorera Municipal	Profesional 1A	572,016.00	30	171,604.80	12	2,059,257.60
Vice-Alcalde (sa)	Vice-Alcalde (sa)	2,241,305.00	65	1,456,849.00	12	17,482,188.00
Programa II						<u>2,059,257.60</u>
Coord. Control y Seg. Ciudad.	Profesional 1A	572,016.00	30	171,604.80	12	2,059,257.60
Programa III						<u>5,076,692.40</u>
Coord. Planif. Urb. y Cont.Const.	Profesional 1B	650,858.00	65	423,057.70	12	5,076,692.40
TOTAL GENERAL						<u>136,053,578.40</u>

Elaborado por: Karol Ilama Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18/08/2014
Fecha

ANEXO N° 12

PAGO DE DEDICACIÓN EXCLUSIVA

PUESTO	CLASE	SALARIO BASE	%	MONTO MENSUAL	MESES	TOTAL ANUAL
<u>SUELDOS FIJOS</u>						<u>76,686,726.60</u>
<u>Programa I</u>						<u>44,048,557.80</u>
Asistente Gestión Presupuestaria	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coord. Archivo Municipal	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Asesoría Social Psicológica	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. C.I.A.T.	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coord. Oficina Salud Ocupacional	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coord. Planificación Institucional	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Plantel Municipal	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coord. Proc.Des.Cont.Urba.Serv.Mpls.	Profesional 2B	869,983.00	55	478,490.65	12	5,741,887.80
Coord. Recursos Humanos	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Subproc. Servicios Mpls.	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Vice-Alcaldía	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Programador Sistemas	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Secretaria del Concejo	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Topógrafo	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
<u>Programa II</u>						<u>21,301,166.40</u>
Coord. Biblioteca Municipal	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coord. Mercado Municipal	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Obras Municipales	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Protec. Medio Ambiente	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coord. Trat. Desechos Sólidos	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Encargada Oficina de la Mujer	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Ingeniero Ambiental	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
<u>Programa III</u>						<u>11,337,002.40</u>
Asistente Profesional U.T.C.V.	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
Coordinador U.T.C.V.	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Director U.T.C.V.	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Coord. Promoción Social	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
<u>SERVICIOS ESPECIALES</u>						<u>18,555,489.60</u>
<u>Programa I</u>						<u>18,555,489.60</u>
Coord.Despacho (art. 118 CM.)	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Ing. Alcaldía (art. 118 CM.)	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Ing. Proyectos BID (art. 118 CM.)	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Profesional Despacho (art. 118 CM.)	Profesional 1B	650,858.00	55	357,971.90	12	4,295,662.80
Topógrafo (art. 118 CM.)	Profesional 1A	572,016.00	20	114,403.20	12	1,372,838.40
<u>TOTAL GENERAL</u>						<u>95,242,216.20</u>

Elaborado por: Karol Ilama Madrigal
Coord. Recursos Humanos

18/08/2014
Fecha

JUSTIFICACIONES

**PLAN
OPERATIVO
ANUAL**

municipalida

