

MUNICIPALIDAD DE PÉREZ ZELEDÓN



PRESUPUESTO ORDINARIO Y PLAN OPERATIVO ANUAL

EJERCICIO ECONÓMICO 2019

San Isidro de El General, Pérez Zeledón

Agosto 2018

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
Detalle de Egresos Programa IV Partidas Específicas.....	14
CUADROS Y ANEXOS	
Cuadro 1: Detalle Origen y Aplicación de Recursos.....	17
Cuadro 2: Estructura Organizacional.....	30
Cuadro 3: Cálculo Salario del Alcalde y Vice Alcaldesa Municipal...	31
Cuadro 4: Detalle de la Deuda.....	32
Cuadro 5: Transferencias Corrientes y Capital a favor de Entidades Privadas sin fines de lucro	33
Anexo 1: Relación Ingreso-Gasto en los Servicios Públicos.....	34
Anexo 2: Detalle 20% Ingresos destinados a Gastos de Sanidad.....	35
Anexo 3: Cálculo de Dietas a Regidores y Síndicos.....	36
Anexo 4: Contribuciones Patronales.....	37
Anexo 5: Gastos de Información y Publicidad.....	38
Anexo 6: Aportes en Especie para Servicios y Proyectos Comunales.	39
Anexo 7: Adquisición de Bienes y Servicios.....	45
Anexo 8: Incentivos Salariales que se Reconocen.....	46
Anexo 9: Gastos Generales de Administración.....	47
Anexo 10: Relación de Puestos.....	48

TABLA DE CONTENIDOS

CONTENIDOS	PÁGINA
Anexo 11: Pago de Prohibición.....	50
Anexo 12: Pago de Dedicación Exclusiva.....	51
JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS.....	53
JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS.....	64
PLAN ANUAL OPERATIVO.....	106
Marco General.....	107
Estructura organizacional.....	109
Matriz de desempeño programático.....	111
Evaluación POA.....	124
Gráficos.....	126
Metas cumplidas.....	129

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
1.0.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS CORRIENTES</u>		<u>6,138,631,895.00</u>	<u>42.04</u>
1.1.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS TRIBUTARIOS</u>		<u>3,762,150,000.00</u>	<u>25.76</u>
1.1.2.0.00.00.0.0.000	IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD		1,817,150,000.00	12.44
1.1.2.1.00.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	1,750,000,000.00		11.98
1.1.2.3.00.00.0.0.000	Impuesto sobre el patrimonio	150,000.00		0.001
1.1.2.4.00.00.0.0.000	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles	67,000,000.00		0.46
1.1.3.0.00.00.0.0.000	IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS		1,844,000,000.00	12.63
1.1.3.2.00.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS		219,000,000.00	1.50
1.1.3.2.01.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES		193,500,000.00	1.33
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales.	13,000,000.00		0.09
1.1.3.2.01.04.0.0.000	Impuestos específicos sobre bienes manufacturados	5,500,000.00		0.04
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	175,000,000.00		1.20
1.1.3.2.02.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE SERVICIOS		25,500,000.00	0.17
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	25,500,000.00		0.17
1.1.3.3.00.00.0.0.000	OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS		1,625,000,000.00	11.13
1.1.3.3.01.00.0.0.000	Licencias profesionales comerciales y otros permisos	1,625,000,000.00		11.13
1.1.9.0.00.00.0.0.000	OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS		101,000,000.00	0.69
1.1.9.1.00.00.0.0.000	Impuesto de Timbres	101,000,000.00		0.69

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</u>		<u>2,340,820,333.00</u>	<u>16.03</u>
1.3.1.0.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		1,971,235,500.00	13.50
1.3.1.1.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES		14,020,000.00	0.10
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	14,020,000.00		0.096
1.3.1.2.00.00.0.0.000	VENTA DE SERVICIOS		1,867,015,500.00	12.79
1.3.1.2.03.00.0.0.000	SERVICIOS FINANCIEROS Y DE SEGUROS		5,500.00	0.0000
1.3.1.2.03.01.0.0.000	Servicios financieros	5,500.00		0.0000
1.3.1.2.04.00.0.0.000	ALQUILERES		168,500,000.00	1.15
1.3.1.2.04.01.0.0.000	Alquiler de edificios e instalaciones	168,500,000.00		1.15
1.3.1.2.05.00.0.0.000	SERVICIOS COMUNITARIOS		1,647,110,000.00	11.28
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicio de cementerio	89,250,000.00		0.61
1.3.1.2.05.04.0.0.000	Servicios de saneamiento ambiental	1,353,500,000.00		9.27
1.3.1.2.05.09.0.0.000	Otros servicios comunitarios	204,360,000.00		1.40
1.3.1.2.09.00.0.0.000	OTROS SERVICIOS		51,400,000.00	0.35
1.3.1.2.09.04.0.0.000	Servicios Culturales y Recreativos	18,400,000.00		0.13
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	33,000,000.00		0.23
1.3.1.3.00.00.0.0.000	DERECHOS ADMINISTRATIVOS		90,200,000.00	0.62
1.3.1.3.01.00.0.0.000	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRANSPORTE		85,200,000.00	0.58
1.3.1.3.01.01.0.0.000	Derechos administrativos a los servicios de transporte por carretera	85,200,000.00		0.58
1.3.1.3.02.00.0.0.000	DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PÚBLICOS		5,000,000.00	0.03
1.3.1.3.02.03.0.0.000	Derechos administrativos a Actividades Comerciales	5,000,000.00		0.03

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	INGRESOS DE LA PROPIEDAD		41,000,000.00	0.28
1.3.2.3.00.00.0.0.000	RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		41,000,000.00	0.28
1.3.2.3.01.00.0.0.000	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES		38,000,000.00	0.26
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	38,000,000.00		0.26
1.3.2.3.03.00.0.0.000	OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		3,000,000.00	0.02
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	3,000,000.00		0.02
1.3.3.0.00.00.0.0.000	MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES		241,000,000.00	1.65
1.3.3.1.00.00.0.0.000	MULTAS Y SANCIONES		241,000,000.00	1.65
1.3.3.1.01.00.0.0.000	Multas de tránsito	190,000,000.00		1.30
1.3.3.1.02.00.0.0.000	Multas por atraso en pago de impuestos	11,000,000.00		0.08
1.3.3.1.09.00.0.0.000	Otras multas	40,000,000.00		0.27
1.3.4.0.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS		87,284,833.00	0.60
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto	59,784,833.00		0.41
1.3.4.2.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	27,500,000.00		0.19
1.3.9.0.00.00.0.0.000	OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS		300,000.00	0.002
1.3.9.1.00.00.0.0.000	Reintegros y devoluciones	300,000.00		0.002
1.4.0.0.00.00.0.0.000	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>		<u>35,661,562.00</u>	<u>0.24</u>
1.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO		35,661,562.00	0.24
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados	5,300,000.00		0.04
1.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	30,361,562.00		0.21

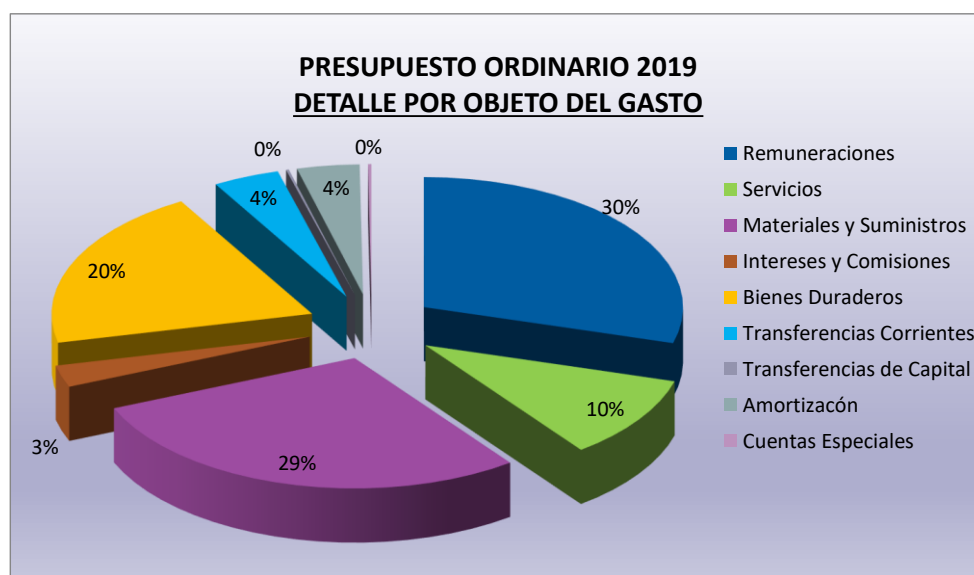
ESTIMACIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	PARCIAL	TOTAL	%
2.0.0.0.00.00.0.0.000	<u>INGRESOS DE CAPITAL</u>		<u>4,176,868,105.00</u>	<u>28.60</u>
2.4.0.0.00.00.0.0.000	<u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>		<u>4,176,868,105.00</u>	<u>28.60</u>
2.4.1.0.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO		4,176,868,105.00	28.60
2.4.1.1.00.00.0.0.000	Transferencias de capital del Gobierno Central	4,169,775,048.00		28.55
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	7,093,057.00		0.05
3.0.0.0.00.00.0.0.000	<u>FINANCIAMIENTO</u>		<u>4,287,431,933.00</u>	<u>29.36</u>
3.1.0.0.00.00.0.0.000	<u>FINANCIAMIENTO INTERNO</u>		<u>4,218,831,106.00</u>	<u>28.89</u>
3.1.1.0.00.00.0.0.000	PRÉSTAMOS DIRECTOS		4,218,831,106.00	28.89
3.1.1.3.00.00.0.0.000	Préstamos directos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	4,000,000,000.00		27.39
3.1.1.6.00.00.0.0.000	Préstamos directos de Instituciones Públicas Financieras.	218,831,106.00		1.50
3.3.0.0.00.00.0.0.000	<u>RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES</u>		<u>68,600,827.00</u>	<u>0.47</u>
3.3.2.0.00.00.0.0.000	SUPERÁVIT ESPECÍFICO		68,600,827.00	0.47
	<u>TOTAL INGRESOS ESTIMADOS</u>		<u>14,602,931,933.00</u>	<u>100.00</u>
	Menos: <u>INGRESOS NO ORDINARIOS</u>		<u>4,287,431,933.00</u>	
	<u>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</u>		<u>10,315,500,000.00</u>	
	INCREMENTO (ingresos ordinarios)		<u>453,500,000.00</u>	<u>4.60%</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	PROGRAMA IV Partidas Específicas
TOTAL POR OBJETO DEL GASTO		14,602,931,933.00	% 100.00%	3,259,011,433.00 22.32%	2,772,891,631.00 18.99%	8,531,844,027.00 58.43%	39,184,842.00 0.27%
0	Remuneraciones	4,303,149,181.00	29.47%	2,067,953,244.00	1,117,967,779.00	1,117,228,158.00	0.00
1	Servicios	1,512,391,423.00	10.36%	322,400,612.00	830,921,333.00	359,069,478.00	0.00
2	Materiales y Suministros	4,218,129,118.00	28.89%	20,391,000.00	415,999,519.00	3,745,420,000.00	36,318,599.00
3	Intereses y Comisiones	396,180,000.00	2.71%	44,260,000.00	141,920,000.00	210,000,000.00	0.00
5	Bienes Duraderos	2,947,832,618.00	20.19%	175,407,984.00	43,670,000.00	2,725,888,391.00	2,866,243.00
6	Transferencias Corrientes	602,674,593.00	4.13%	530,658,593.00	22,778,000.00	49,238,000.00	0.00
7	Transferencias de Capital	25,200,000.00	0.17%	25,200,000.00	0.00	0.00	0.00
8	Amortización	566,575,000.00	3.88%	47,240,000.00	194,335,000.00	325,000,000.00	0.00
9	Cuentas Especiales	30,800,000.00	0.21%	25,500,000.00	5,300,000.00	0.00	0.00



DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III	PROGRAMA IV
0	<u>REMUNERACIONES</u>	<u>4.303.149.181.00</u>	<u>2.067.953.244.00</u>	<u>1.117.967.779.00</u>	<u>1.117.228.158.00</u>	<u>0.00</u>
		29.47%	63.45%	40.32%	13.09%	
0.01	<u>REMUNERACIONES BÁSICAS</u>	<u>1.964.636.650.00</u>	<u>853.833.572.00</u>	<u>555.692.906.00</u>	<u>555.110.172.00</u>	<u>0.00</u>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1,665,254,890.00	800,097,938.00	535,058,832.00	330,098,120.00	0.00
0.01.02	Jornales	181,154,700.00	1,255,500.00	4,952,250.00	174,946,950.00	0.00
0.01.03	Servicios especiales	87,933,636.00	45,480,134.00	4,978,400.00	37,475,102.00	0.00
0.01.05	Suplencias	30,293,424.00	7,000,000.00	10,703,424.00	12,590,000.00	0.00
0.02	<u>REMUNERACIONES EVENTUALES</u>	<u>202.927.282.00</u>	<u>69.715.232.00</u>	<u>19.659.000.00</u>	<u>113.553.050.00</u>	<u>0.00</u>
0.02.01	Tiempo extraordinario	134,212,050.00	2,000,000.00	19,659,000.00	112,553,050.00	0.00
0.02.02	Recargo de funciones	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
0.02.05	Dietas	67,715,232.00	67,715,232.00	0.00	0.00	0.00
0.03	<u>INCENTIVOS SALARIALES</u>	<u>1.418.027.334.00</u>	<u>807.174.669.00</u>	<u>351.795.668.00</u>	<u>259.056.997.00</u>	<u>0.00</u>
0.03.01	Retribución por años servidos	656,227,943.00	324,689,656.00	209,164,302.00	122,373,985.00	0.00
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	347,582,671.00	267,179,248.00	41,598,415.00	38,805,008.00	0.00
0.03.03	Decimotercer mes	270,595,874.00	127,918,992.00	71,316,422.00	71,360,460.00	0.00
0.03.04	Salario escolar	64,248,198.00	31,813,934.00	17,279,049.00	15,155,215.00	0.00
0.03.99	Otros incentivos salariales	79,372,648.00	55,572,839.00	12,437,480.00	11,362,329.00	0.00
0.04	<u>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL</u>	<u>319.532.407.00</u>	<u>151.052.793.00</u>	<u>84.213.810.00</u>	<u>84.265.804.00</u>	<u>0.00</u>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	303,295,986.00	143,377,341.00	79,934,642.00	79,984,003.00	0.00
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16,236,421.00	7,675,452.00	4,279,168.00	4,281,801.00	0.00
0.05	<u>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN</u>	<u>398.025.508.00</u>	<u>186.176.978.00</u>	<u>106.606.395.00</u>	<u>105.242.135.00</u>	<u>0.00</u>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	164,961,851.00	77,982,540.00	43,476,233.00	43,503,078.00	0.00
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	48,709,218.00	23,026,343.00	12,837,477.00	12,845,398.00	0.00
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	97,418,423.00	46,052,683.00	25,674,945.00	25,690,795.00	0.00
0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	86,936,016.00	39,115,412.00	24,617,740.00	23,202,864.00	0.00
1	<u>SERVICIOS</u>	<u>1.512.391.423.00</u>	<u>322.400.612.00</u>	<u>830.921.333.00</u>	<u>359.069.478.00</u>	<u>0.00</u>
		10.36%	9.89%	29.97%	4.21%	
1.01	<u>ALQUILERES</u>	<u>82.801.800.00</u>	<u>4.915.000.00</u>	<u>24.386.800.00</u>	<u>53.500.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	15,736,800.00	4,800,000.00	10,936,800.00	0.00	0.00
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	58,525,000.00	75,000.00	13,450,000.00	45,000,000.00	0.00
1.01.04	Alquileres y derechos para telecomunicaciones	8,500,000.00	0.00	0.00	8,500,000.00	0.00
1.01.99	Otros alquileres	40,000.00	40,000.00	0.00	0.00	0.00
1.02	<u>SERVICIOS BÁSICOS</u>	<u>118.713.604.00</u>	<u>56.720.000.00</u>	<u>59.133.604.00</u>	<u>2.860.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	12,932,000.00	6,355,000.00	6,577,000.00	0.00	0.00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	42,763,000.00	32,221,000.00	10,542,000.00	0.00	0.00
1.02.03	Servicio de correo	248,000.00	248,000.00	0.00	0.00	0.00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	62,770,604.00	17,896,000.00	42,014,604.00	2,860,000.00	0.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III	PROGRAMA IV
1.03	<u>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</u>	<u>71.932.000.00</u>	<u>39.482.000.00</u>	<u>5.600.000.00</u>	<u>26.850.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.03.01	Información	11,800,000.00	1,300,000.00	2,500,000.00	8,000,000.00	0.00
1.03.02	Publicidad y propaganda	9,100,000.00	300,000.00	800,000.00	8,000,000.00	0.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3,785,000.00	635,000.00	2,300,000.00	850,000.00	0.00
1.03.04	Transporte de bienes	5,150,000.00	150,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	36,329,000.00	36,329,000.00	0.00	0.00	0.00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	5,768,000.00	768,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
1.04	<u>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</u>	<u>768.609.960.00</u>	<u>163.414.000.00</u>	<u>550.075.960.00</u>	<u>55.120.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.04.02	Servicios jurídicos	2,555,000.00	150,000.00	405,000.00	2,000,000.00	0.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	40,300,000.00	0.00	300,000.00	40,000,000.00	0.00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	80,300,000.00	80,300,000.00	0.00	0.00	0.00
1.04.06	Servicios generales	182,017,960.00	77,765,000.00	98,752,960.00	5,500,000.00	0.00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	458,437,000.00	5,199,000.00	450,618,000.00	2,620,000.00	0.00
1.05	<u>GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE</u>	<u>12.980.000.00</u>	<u>7.630.000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5.350.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.05.01	Transporte dentro del país	7,080,000.00	4,980,000.00	0.00	2,100,000.00	0.00
1.05.02	Viáticos dentro del país	5,900,000.00	2,650,000.00	0.00	3,250,000.00	0.00
1.06	<u>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</u>	<u>192.488.059.00</u>	<u>38.002.612.00</u>	<u>84.296.969.00</u>	<u>70.188.478.00</u>	<u>0.00</u>
1.06.01	Seguros	192,488,059.00	38,002,612.00	84,296,969.00	70,188,478.00	0.00
1.07	<u>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</u>	<u>98.895.000.00</u>	<u>4.900.000.00</u>	<u>78.995.000.00</u>	<u>15.000.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.07.01	Actividades de capacitación	18,675,000.00	4,000,000.00	4,675,000.00	10,000,000.00	0.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	79,820,000.00	500,000.00	74,320,000.00	5,000,000.00	0.00
1.07.03	Gastos de representación institucional	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00
1.08	<u>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</u>	<u>163.511.000.00</u>	<u>7.285.000.00</u>	<u>28.306.000.00</u>	<u>127.920.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	7,065,000.00	2,720,000.00	1,825,000.00	2,520,000.00	0.00
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	78,750,000.00	0.00	5,250,000.00	73,500,000.00	0.00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	67,475,000.00	575,000.00	20,100,000.00	46,800,000.00	0.00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	2,125,000.00	325,000.00	300,000.00	1,500,000.00	0.00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	4,471,000.00	2,755,000.00	216,000.00	1,500,000.00	0.00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	1,510,000.00	910,000.00	0.00	600,000.00	0.00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	2,115,000.00	0.00	615,000.00	1,500,000.00	0.00
1.09	<u>IMPUESTOS</u>	<u>460.000.00</u>	<u>52.000.00</u>	<u>127.000.00</u>	<u>281.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.09.99	Otros impuestos	460,000.00	52,000.00	127,000.00	281,000.00	0.00
1.99	<u>SERVICIOS DIVERSOS</u>	<u>2.000.000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2.000.000.00</u>	<u>0.00</u>
1.99.05	Deducibles	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III	PROGRAMA IV
2	<u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u>	<u>4.218.129.118.00</u>	<u>20.391.000.00</u>	<u>415.999.519.00</u>	<u>3.745.420.000.00</u>	<u>36.318.599.00</u>
		28.89%	0.63%	15.00%	43.90%	
2.01	<u>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</u>	<u>427.388.555.00</u>	<u>4.265.000.00</u>	<u>92.529.573.00</u>	<u>328.474.540.00</u>	<u>2.119.442.00</u>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	389,329,573.00	1,435,000.00	74,894,573.00	313,000,000.00	0.00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	3,675,000.00	100,000.00	2,775,000.00	800,000.00	0.00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	24,283,982.00	2,705,000.00	12,985,000.00	6,474,540.00	2,119,442.00
2.01.99	Otros productos químicos y conexos	10,100,000.00	25,000.00	1,875,000.00	8,200,000.00	0.00
2.02	<u>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</u>	<u>850.000.00</u>	<u>50.000.00</u>	<u>800.000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
2.02.02	Productos agroforestales	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	0.00
2.02.03	Alimentos y bebidas	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00
2.03	<u>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO</u>	<u>3.359.512.881.00</u>	<u>1.070.000.00</u>	<u>247.300.664.00</u>	<u>3.076.943.060.00</u>	<u>34.199.157.00</u>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	188,799,320.00	70,000.00	77,880,000.00	95,466,520.00	15,382,800.00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	3,101,122,927.00	0.00	140,145,664.00	2,946,626,540.00	14,350,723.00
2.03.03	Madera y sus derivados	26,372,332.00	0.00	1,900,000.00	23,500,000.00	972,332.00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	18,280,983.00	1,000,000.00	12,170,000.00	4,500,000.00	610,983.00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1,400,000.00	0.00	400,000.00	1,000,000.00	0.00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	17,467,519.00	0.00	10,620,000.00	4,250,000.00	2,597,519.00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento	6,069,800.00	0.00	4,185,000.00	1,600,000.00	284,800.00
2.04	<u>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS</u>	<u>346.110.400.00</u>	<u>1.425.000.00</u>	<u>40.655.000.00</u>	<u>304.030.400.00</u>	<u>0.00</u>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	18,485,400.00	125,000.00	2,130,000.00	16,230,400.00	0.00
2.04.02	Repuestos y accesorios	327,625,000.00	1,300,000.00	38,525,000.00	287,800,000.00	0.00
2.99	<u>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS</u>	<u>84.267.282.00</u>	<u>13.581.000.00</u>	<u>34.714.282.00</u>	<u>35.972.000.00</u>	<u>0.00</u>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3,910,000.00	1,590,000.00	1,120,000.00	1,200,000.00	0.00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	6,618,000.00	3,279,000.00	1,939,000.00	1,400,000.00	0.00
2.99.04	Textiles y vestuario	25,001,700.00	3,467,000.00	10,722,700.00	10,812,000.00	0.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	24,225,427.00	3,225,000.00	9,260,427.00	11,740,000.00	0.00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	22,307,155.00	1,770,000.00	9,787,155.00	10,750,000.00	0.00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	1,650,000.00	50,000.00	1,600,000.00	0.00	0.00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	555,000.00	200,000.00	285,000.00	70,000.00	0.00
3	<u>INTERESES Y COMISIONES</u>	<u>396.180.000.00</u>	<u>44.260.000.00</u>	<u>141.920.000.00</u>	<u>210.000.000.00</u>	<u>0.00</u>
		2.71%	1.36%	5.12%	2.46%	
3.02	<u>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</u>	<u>375.890.000.00</u>	<u>44.205.000.00</u>	<u>141.685.000.00</u>	<u>190.000.000.00</u>	<u>0.00</u>
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	190,000,000.00	0.00	0.00	190,000,000.00	0.00
3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	185,890,000.00	44,205,000.00	141,685,000.00	0.00	0.00
3.04	<u>COMISIONES Y OTROS GASTOS</u>	<u>20.290.000.00</u>	<u>55.000.00</u>	<u>235.000.00</u>	<u>20.000.000.00</u>	<u>0.00</u>
3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	20,290,000.00	55,000.00	235,000.00	20,000,000.00	0.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III	PROGRAMA IV
5	<u>BIENES DURADEROS</u>	<u>2,947,832,618.00</u>	<u>175,407,984.00</u>	<u>43,670,000.00</u>	<u>2,725,888,391.00</u>	<u>2,866,243.00</u>
		20.19%	5.38%	1.57%	31.95%	
5.01	<u>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</u>	<u>828,011,599.00</u>	<u>65,000,000.00</u>	<u>22,670,000.00</u>	<u>737,475,356.00</u>	<u>2,866,243.00</u>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	452,979,901.00	0.00	0.00	452,979,901.00	0.00
5.01.02	Equipo de transporte	266,375,000.00	0.00	0.00	266,375,000.00	0.00
5.01.03	Equipo de comunicación	120,455.00	0.00	0.00	120,455.00	0.00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	10,500,000.00	0.00	500,000.00	10,000,000.00	0.00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	71,450,000.00	65,000,000.00	450,000.00	6,000,000.00	0.00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	12,801,243.00	0.00	9,935,000.00	0.00	2,866,243.00
5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	13,785,000.00	0.00	11,785,000.00	2,000,000.00	0.00
5.02	<u>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</u>	<u>1,993,413,035.00</u>	<u>0.00</u>	<u>15,000,000.00</u>	<u>1,978,413,035.00</u>	<u>0.00</u>
5.02.01	Edificios	29,415,985.00	0.00	0.00	29,415,985.00	0.00
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	1,938,747,050.00	0.00	11,000,000.00	1,927,747,050.00	0.00
5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	25,250,000.00	0.00	4,000,000.00	21,250,000.00	0.00
5.03	<u>BIENES PREEXISTENTES</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
5.03.01	Terrenos	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00
5.99	<u>BIENES DURADEROS DIVERSOS</u>	<u>120,407,984.00</u>	<u>110,407,984.00</u>	<u>0.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
5.99.03	Bienes intangibles	120,407,984.00	110,407,984.00	0.00	10,000,000.00	0.00
6	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u>	<u>602,674,593.00</u>	<u>530,658,593.00</u>	<u>22,778,000.00</u>	<u>49,238,000.00</u>	<u>0.00</u>
		4.13%	16.28%	0.82%	0.58%	
6.01	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</u>	<u>474,100,374.00</u>	<u>474,100,374.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	17,500,000.00	17,500,000.00	0.00	0.00	0.00
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	56,500,000.00	56,500,000.00	0.00	0.00	0.00
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	205,728,625.00	205,728,625.00	0.00	0.00	0.00
6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	194,371,749.00	194,371,749.00	0.00	0.00	0.00
6.02	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS</u>	<u>10,958,000.00</u>	<u>1,642,000.00</u>	<u>3,578,000.00</u>	<u>5,738,000.00</u>	<u>0.00</u>
6.02.03	Ayudas a funcionarios	10,958,000.00	1,642,000.00	3,578,000.00	5,738,000.00	0.00
6.03	<u>PRESTACIONES</u>	<u>78,150,000.00</u>	<u>16,450,000.00</u>	<u>19,200,000.00</u>	<u>42,500,000.00</u>	<u>0.00</u>
6.03.01	Prestaciones legales	40,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	30,000,000.00	0.00
6.03.99	Otras prestaciones	38,150,000.00	11,450,000.00	14,200,000.00	12,500,000.00	0.00
6.04	<u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO</u>	<u>37,466,219.00</u>	<u>37,466,219.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	37,466,219.00	37,466,219.00	0.00	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>	<u>0.00</u>
6.06.01	Indemnizaciones	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
6.06.02	Reintegros o devoluciones	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00

DETALLE GENERAL DE EGRESOS

CÓDIGO	PARTIDA / SUBPARTIDA	TOTAL GENERAL	PROGRAMA I	PROGRAMA II	PROGRAMA III	PROGRAMA IV
7	<u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u>	<u>25,200,000.00</u> 0.17%	<u>25,200,000.00</u> 0.77%	<u>0.00</u> 0.00%	<u>0.00</u> 0.00%	<u>0.00</u>
7.01	<u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO</u>	<u>25,200,000.00</u>	<u>25,200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	25,200,000.00	25,200,000.00	0.00	0.00	0.00
8	<u>AMORTIZACIÓN</u>	<u>566,575,000.00</u> 3.88%	<u>47,240,000.00</u> 1.45%	<u>194,335,000.00</u> 7.01%	<u>325,000,000.00</u> 3.81%	<u>0.00</u>
8.02	<u>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</u>	<u>566,575,000.00</u>	<u>47,240,000.00</u>	<u>194,335,000.00</u>	<u>325,000,000.00</u>	<u>0.00</u>
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	325,000,000.00	0.00	0.00	325,000,000.00	0.00
8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	241,575,000.00	47,240,000.00	194,335,000.00	0.00	0.00
9	<u>CUENTAS ESPECIALES</u>	<u>30,800,000.00</u> 0.21%	<u>25,500,000.00</u> 0.78%	<u>5,300,000.00</u> 0.19%	<u>0.00</u> 0.00%	<u>0.00</u>
9.02	<u>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</u>	<u>30,800,000.00</u>	<u>25,500,000.00</u>	<u>5,300,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	30,800,000.00	25,500,000.00	5,300,000.00	0.00	0.00
	<u>TOTAL GENERAL</u>	<u>14,602,931,933.00</u> 100%	<u>3,259,011,433.00</u> 22.32%	<u>2,772,891,631.00</u> 18.99%	<u>8,531,844,027.00</u> 58.43%	<u>39,184,842.00</u> 0.27%

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

EGRESOS PROGRAMA I		3,259,011,433.00	100.00%
1	Administración General	2,246,328,997.00	68.93%
2	Auditoría Interna	147,767,859.00	4.53%
3	Administración de Inversiones Propias	254,407,984.00	7.81%
4	Registro de deudas, fondos y transferencias	610,506,593.00	18.73%

DETALLE DE EGRESOS

PROGRAMA II
SERVICIOS COMUNALES

EGRESOS PROGRAMA II		2,772,891,631.00	100.00%
1	Aseo de Vías y Sitios Públicos	96,478,699.00	3.48%
2	Recolección de Basura	423,000,000.00	15.25%
3	Mantenimiento de Caminos y Calles	299,992,932.00	10.82%
4	Cementerios	71,400,000.00	2.57%
5	Parques y Obras de Ornato	33,404,083.00	1.20%
7	Mercados, Plazas y Ferias	133,937,490.00	4.83%
9	Educativos, Culturales y Deportivos	256,266,639.00	9.24%
10	Servicios sociales complementarios	243,972,962.00	8.80%
11	Estacionamientos y Terminales	135,833,982.00	4.90%
16	Depósito y tratamiento de basura	543,080,000.00	19.59%
17	Mantenimiento de Edificios	115,037,223.00	4.15%
23	Seguridad Ciudadana	70,460,361.00	2.54%
25	Protección del medio ambiente	55,027,260.00	1.98%
28	Atención Emergencias Cantonales	20,000,000.00	0.72%
31	Aportes en especie para servicios y proyectos comunitarios	275,000,000.00	9.92%

DETALLE DE EGRESOS

PROGRAMA III
INVERSIONES

EGRESOS PROGRAMA III		8,531,844,027.00	100.00%
1	EDIFICIOS	29,415,985.00	0.34%
1	Mejoras Mercado Municipal, crédito B.P.D.C.	29,415,985.00	0.34%
2	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	8,162,368,105.00	95.67%
1	Unidad técnica de gestión vial municipal, L.8114. (1)	2,463,621,055.00	28.88%
2	Bacheo mecanizado en los distritos del Cantón, L.8114.	720,000,000.00	8.44%
3	Sistemas de Drenaje y Puentes en distritos del cantón, L.8114.	358,153,993.00	4.20%
4	Conservación y Mejoramiento de Superficies de Ruedo en los distritos del cantón, L.8114.	944,000,000.00	11.06%
5	Construcción Aceras en el Cantón, L.8114	125,000,000.00	1.47%
6	Conservación y Mejoramiento Superficie de Ruedo, rec. crédito IFAM.	3,539,000,000.00	41.48%
7	Mejora y Mantenimiento de vías en el Cantón. (1) incluye € 461,000,000.00 recursos del crédito IFAM.	12,593,057.00	0.15%
6	OTROS PROYECTOS	287,184,937.00	3.37%
1	Dirección Técnica y Estudios	193,264,937.00	2.27%
2	Colocación de separadores en aceras del casco urbano. (10% util. desarrollo Aseo de Vías)	11,340,000.00	0.13%
3	Mejora estética de infraestructura del cementerio. (10% util. desarrollo Cementerio)	8,925,000.00	0.10%
4	Mejoras en infraestructura del Parque Central. (10% util. desarrollo parques)	3,250,000.00	0.04%
5	Mantenimiento luminarias y sistema eléctrico de la Terminal. (10% util. desarrollo Terminal)	2,520,000.00	0.03%
6	Mejora en la planta de transferencia y en el proceso de compostaje. (10% util. desarrollo Dep. Trat.)	67,885,000.00	0.80%
7	OTROS FONDOS E INVERSIONES	52,875,000.00	0.62%

DETALLE DE EGRESOS

PROGRAMA IV
INVERSIONES "PARTIDAS ESPECIFICAS"

EGRESOS PROGRAMA IV		39,184,842.00	100.00%
1	EDIFICIOS	<u>29,091,197.00</u>	<u>74.24%</u>
1	Mejoras en el centro educativo del Jardín, Distrito Páramo.	3,216,063.00	8.21%
2	Mejoras en el Salón Comunal de El Brujo, Distrito Río Nuevo.	3,417,029.00	8.72%
3	Reparación del techo de la iglesia San Agustín, Distrito San Isidro.	2,700,000.00	6.89%
4	Reparaciones y ampliaciones en la cocina comunal El Ceibo, Distrito San Isidro.	4,059,283.00	10.36%
5	Mejoras en las instalaciones deportivas de La Hermosa, Distrito General.	1,963,442.00	5.01%
6	Mejoras del Templo Católico de Guadalupe, Distrito Rivas.	4,262,332.00	10.88%
7	Primera etapa construcción área de reuniones comunitarias y actividades varias en barrio Los Ángeles, Distrito San Pedro.	3,711,321.00	9.47%
8	Construcción de la I etapa de la bodega en la escuela de Mollejones, Distrito Platanares.	2,381,585.00	6.08%
9	Mejoras al salón comunal de San Martín, Distrito Pejibaye.	1,690,071.00	4.31%
10	Mejoras al salón comunal de Guadalupe, Distrito Pejibaye.	1,690,071.00	4.31%

DETALLE DE EGRESOS

EGRESOS PROGRAMA IV		Monto	%
	Vienen....		
2	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	<u>2,872,960.00</u>	<u>7.33%</u>
1	Arreglo de camino de la entrada a La Alfombra hacia Caña Blanca, Distito Barú.	2,872,960.00	7.33%
6	OTROS PROYECTOS	<u>4,354,442.00</u>	<u>11.11%</u>
1	Mejoras a la cancha de deportes la comunidad de Repunta, Distrito Daniel Flores.	4,354,442.00	11.11%
7	OTROS FONDOS E INVERSIONES	<u>2,866,243.00</u>	<u>7.31%</u>
1	Equipamiento de la cocina comunal de El Quemado, Distrito Cajón.	2,866,243.00	
<u>TOTAL GENERAL DE EGRESOS</u>		<u>14,602,931,933.00</u>	

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	1,750,000,000.00					1,750,000,000.00
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729		I	1		Administración General	175,000,000.00
		I	4		Juntas de Educación 10%	175,000,000.00
		I	4		O.N.T. 1%	17,500,000.00
		I	4		Registro Nacional 3%	52,500,000.00
		I	4		Comité Cantonal de Deportes	184,371,749.00
		I	4		Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS)	30,728,625.00
		I	4		FEDEMSUR	10,000,000.00
		I	4		Asociación Escuela de Música Sinfónica de Pérez Zeledón.	37,466,219.00
		II	1		Aseo de Vías	5,758,699.00
		II	3		Mantenimiento de caminos y calles	224,804,153.00
		II	5		Parques y obras de ornato	7,404,083.00
		II	7	2	Mercado plazas y ferias (campo exposiciones)	43,715,492.00
		II	9	1	Educativos Culturales y Deportivos (Biblioteca Municipal)	61,339,587.00
		II	9	5	Educativos Culturales y Deportivos (recursos propios)	27,170,960.00
		II	9	7	Educativos Culturales y Deportivos (Polideportivo)	67,416,013.00
		II	10	1	Servicios sociales complementarios	3,000,000.00
		II	17		Mantenimiento de Edificios	115,037,223.00
		II	25	1	Protección del Medio Ambiente	43,522,260.00
		II	31		Aportes es especie para servicios y proyectos comunitarios.	275,000,000.00
		III	6	1	Dirección Técnica y Estudios	193,264,937.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.1.2.3.00.00.0.0.000 Impuesto sobre el patrimonio (timbres municipales const. Sociedades)	150,000.00	I	1		Administración General	<u>150,000.00</u> 150,000.00
1.1.2.4.00.00.0.0.000 Impuesto sobre trasposos de bienes inmuebles (timbres municipales)	67,000,000.00	I	1		Administración General	<u>67,000,000.00</u> 67,000,000.00
1.1.3.2.01.02.0.0.000 Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales.	13,000,000.00	I	1		Administración General	<u>13,000,000.00</u> 13,000,000.00
1.1.3.2.01.04.2.0.000 Impuesto sobre el cemento.	5,500,000.00	III	2	7	Mejora y Mantenimiento de vías en el cantón	<u>5,500,000.00</u> 5,500,000.00
1.1.3.2.01.05.0.0.000 Impuestos específicos sobre la construcción	175,000,000.00	I	1		Administración General	<u>175,000,000.00</u> 175,000,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.1.3.2.02.03.1.0.000	12,000,000.00					<u>12,000,000.00</u>
Impuesto sobre espectáculos públicos 6%		II	9	3	Educativos Culturales y deportivos (Programas deportivos)	6,000,000.00
		II	9	4	Educativos culturales y deportivos (Prog. Culturales)	6,000,000.00
1.1.3.2.02.03.9.0.000	13,500,000.00					<u>13,500,000.00</u>
Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento (espect. Públic. 5%).		I	1		Administración General	13,500,000.00
1.1.3.3.01.02.0.0.000	1,625,000,000.00					<u>1,625,000,000.00</u>
Patentes municipales (comerciales y licores)		I	1		Administración General	1,349,562,102.00
		I	2		Auditoria Interna	147,767,859.00
		I	4		Registro de deudas fondos y transf. (procesos Cont. Adm.)	5,000,000.00
		I	4		Registro de deudas fondos y transf. (amortización)	47,240,000.00
		II	7	1	Mercado plazas y ferias (Mercado)	13,721,998.00
		II	9	1	Educativos Culturales y Deportivos (Biblioteca Municipal)	7,920,753.00
		II	9	2	Educativos Culturales y Deportivos (Complejo Cultural)	21,769,326.00
		II	10	2	Servicios sociales complementarios (Oficina de la Mujer)	23,300,014.00
		II	10	6	Servicios sociales complementarios (Oficina de Información Turística)	8,012,948.00
		II	25	4	Protección del Medio Ambiente (Finca Mpl.)	705,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.1.9.1.01.00.0.0.000	61,000,000.00					<u>61,000,000.00</u>
Timbres Municipales (por hipotecas y cédulas)		I	1		Administración General	61,000,000.00
1.1.9.1.02.00.0.0.000	40,000,000.00					<u>40,000,000.00</u>
Timbre Pro-parques Nacionales.		I	4		CONAGEBIO 10%	4,000,000.00
		I	4		Fondo Parques nacionales 70%	25,200,000.00
		II	25	2	Protección medio ambiente 30%	10,800,000.00
1.3.1.1.09.00.0.0.000	14,020,000.00					<u>14,020,000.00</u>
Venta de otros bienes		I	1		Administración General	14,020,000.00
1.3.1.2.03.01.0.0.000	5,500.00					<u>5,500.00</u>
Servicios financieros		I	1		Administración General	5,500.00
1.3.1.2.04.01.0.0.000	168,500,000.00					<u>168,500,000.00</u>
Alquiler de edificios e instalaciones		I	1		Administración General	16,850,000.00
		I	3		Administración inversiones propias	35,576,878.00
		I	4		Registro de deudas fondos y transf. (devolución)	1,000,000.00
		II	3		Mantenimiento de Caminos y Calles	19,472,435.00
		II	7	1	Mercado plazas y ferias	76,500,000.00
		II	11	2	Estacionamientos y terminal (terminal de buses)	16,850,687.00
		II	9	2	Educativos Culturales y Deportivos (Complejo Cultural)	2,250,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.1.2.05.03.0.0.000	89,250,000.00					<u>89,250,000.00</u>
Servicio de cementerio		I	1		Administración General	8,925,000.00
		II	4		Servicio Cementerio	71,400,000.00
		III	6	3	Mejora estética de infraestructura del cementerio. (10% util. desarrollo Cementerio)	8,925,000.00
1.3.1.2.05.04.1.0.000	1,125,000,000.00					<u>1,125,000,000.00</u>
Servicios de recolección de basura		I	1		Administración General	112,500,000.00
		II	2		Servicio Recolección de basura	423,000,000.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	468,740,000.00
		III	6	6	Mejora en la planta de transferencia y en el proceso de compostaje. (10% util. desarrollo Dep. Trat.)	67,885,000.00
		III	7		Otros fondos e inversiones (10% util. desarrollo Recolección)	52,875,000.00
1.3.1.2.05.04.2.0.000	140,000,000.00					<u>140,000,000.00</u>
Servicios de aseo de vías y sitios públicos		I	1		Administración General	14,000,000.00
		II	1		Servicio Aseo de Vías	90,720,000.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	23,940,000.00
		III	6	2	Colocación de separadores en aceras del casco urbano. (10% util. desarrollo Aseo de Vías)	11,340,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.1.2.05.04.3.0.000	56,000,000.00					<u>56,000,000.00</u>
Servicios de depósito y tratamiento de basura		I	1		Administración General	5,600,000.00
		II	16		Depósito y tratamiento de basura	50,400,000.00
1.3.1.2.05.04.4.0.000	32,500,000.00					<u>32,500,000.00</u>
Mantenimiento de parques y obras de ornato		I	1		Administración General	3,250,000.00
		II	5		Parques y obras de ornato	26,000,000.00
		III	6	4	Mejoras en infraestructura del Parque Central. (10% util. desarrollo parques)	3,250,000.00
1.3.1.2.05.09.9.0.000	<u>204,360,000.00</u>					<u>204,360,000.00</u>
Otros servicios comunitarios		II	10	4	Operación CECUDI #1 Rosa Iris D.F.	102,180,000.00
IMAS, para operación CECUDI, #1 Rosa Iris DF.	94,320,000.00					
Servicio cuidado infantil, CECUDI #1 Rosa Iris, Daniel Flores (sector privado).	7,860,000.00					
IMAS, para operación CECUDI, #2 San Isidro.	86,460,000.00	II	10	5	Operación CECUDI #2 B° Cooperativa S.I.	102,180,000.00
Servicio cuidado infantil, CECUDI #2 B° Cooperativa, San Isidro (sector privado).	15,720,000.00					

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
Ingresos Festival Luces del Valle	<u>56,400,000.00</u>					<u>56,400,000.00</u>
1.3.1.2.09.04.0.0.000 Servicios Culturales y Recreativos (incip.carrera y graderías)	18,400,000.00	II	9	6	Educativos, Culturales y Deportivos (Festival Luces del Valle)	56,400,000.00
1.3.1.2.09.09.0.0.000 Venta de Otros Servicios (venta publicidad)	33,000,000.00					
1.3.1.3.02.03.9.0.000 Otros Derechos administrativos a actividades comerciales. (puestos comida)	5,000,000.00					
1.3.1.3.01.01.1.0.000 Derechos de estacionamiento y terminales	25,200,000.00					<u>25,200,000.00</u>
		I	1		Administración General	2,520,000.00
		II	11	2	Estacionamientos y terminal (terminal de buses)	20,160,000.00
		III	6	5	Mantenimiento luminarias y sistema eléctrico de la Terminal. (10% util. desarrollo Terminal)	2,520,000.00
1.3.1.3.01.01.2.0.000 Parquímetros	60,000,000.00					<u>60,000,000.00</u>
		I	1		Administración General	6,000,000.00
		II	11	1	Servicio Estacionamientos y Terminal (Estacionómetros)	54,000,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.2.3.01.06.0.0.000	38,000,000.00					<u>38,000,000.00</u>
Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras		I	1		Administración General	19,000,000.00
		I	4		Registro deudas fondos y transfer. (fondo sin asignación pres.)	19,000,000.00
1.3.2.3.03.01.0.0.000	3,000,000.00					<u>3,000,000.00</u>
Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales		I	1		Administración General	1,500,000.00
		I	4		Registro deudas fondos y transfer. (fondo sin asignación pres.)	1,500,000.00
1.3.3.1.01.00.0.0.000	190,000,000.00					<u>190,000,000.00</u>
Multas de tránsito (multas infracción ley parquímetros)		I	1		Administración General	19,000,000.00
		II	3		Mantenimiento de Caminos y Calles	55,716,344.00
		II	11	1	Servicio Estacionamientos y Terminal (Estacionómetros)	44,823,295.00
		II	23		Seguridad Ciudadana	70,460,361.00
1.3.3.1.02.00.0.0.000	11,000,000.00					<u>11,000,000.00</u>
Multa por atraso en pago de impuestos		I	1		Administración General	11,000,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.3.3.1.09.09.0.0.000 Multas varias	40,000,000.00	I	1		Administración General	<u>40,000,000.00</u> 40,000,000.00
1.3.4.1.00.00.0.0.000 Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	59,784,833.00	I	1		Administración General	<u>59,784,833.00</u> 59,784,833.00
1.3.4.2.00.00.0.0.000 Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	27,500,000.00	I	1		Administración General	<u>27,500,000.00</u> 27,500,000.00
1.3.9.1.00.00.0.0.000 Reintegros y devoluciones	300,000.00	I	1		Administración General	<u>300,000.00</u> 300,000.00
1.4.1.2.02.00.0.0.000 Aporte Fondos Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven	5,300,000.00	II	10	3	Servicios sociales complementarios	<u>5,300,000.00</u> 5,300,000.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
1.4.1.3.01.00.0.0.000	30,361,562.00					<u>30,361,562.00</u>
Aporte IFAM licores nacionales y extranjeros		I	1		Administración General	30,361,562.00
2.4.1.1.01.00.0.0.000	4,169,775,048.00					<u>4,169,775,048.00</u>
Recursos ley de simplificación y eficiencia tributaria, ley 8114.		II	28		Atención emergencias cantonales.	20,000,000.00
		III	2	1	Unidad Técnica, L.8114	2,002,621,055.00
		III	2	2	Bacheo mecanizado en los distritos del Cantón. L.8114	720,000,000.00
		III	2	3	Sistemas de drenaje en Distritos del Cantón. L.8114	358,153,993.00
		III	2	4	Conservación y Mejoramiento de Superficies de Ruedo en los distritos del Cantón. L.8114	944,000,000.00
		III	2	5	Construcción Aceras en el Cantón, L.8114	125,000,000.00
2.4.1.3.01.00.0.0.000	7,093,057.00					<u>7,093,057.00</u>
Aporte IFAM para programas de mantenimiento y conservación calles urbanas y caminos vecinales, ley 6909		III	2	7	Mejora y Mantenimiento de vías en el Cantón.	7,093,057.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
3.1.1.3.01.00.0.0.000	4,000,000,000.00					<u>4,000,000,000.00</u>
Préstamo IFAM N° para Mejoras Infraestructura Vial y adquisición de equipo.		III	2	1	Unidad técnica de gestión vial municipal, créd.IFAM	461,000,000.00
		III	2	6	Conservación y Mejoramiento Superficie de Ruedo, rec. crédito IFAM.	3,539,000,000.00
3.1.1.6.01.00.0.0.000	218,831,106.00					<u>218,831,106.00</u>
Préstamo BNCR, para Modernización Sistemas de Información.		I	3	2	Modernización de los sistemas de información, préstamo BNCR.	218,831,106.00
3.3.2.1.00.00.0.0.000	39,184,842.00					<u>39,184,842.00</u>
Saldo de partidas específicas L.7755		IV	1	1	Mejoras en el centro educativo del Jardín, Distrito Páramo.	3,216,063.00
		IV	1	2	Mejoras en el Salón Comunal de El Brujo, Distrito Río Nuevo.	3,417,029.00
		IV	1	3	Reparación del techo de la iglesia San Agustín, Distrito San Isidro.	2,700,000.00
		IV	1	4	Reparaciones y ampliaciones en la cocina comunal El Ceibo, Distrito San Isidro.	4,059,283.00

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN					MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.			
Vienen...		IV	1	5	Mejoras en las instalaciones deportivas de La Hermosa, Distrito General.	1,963,442.00	
		IV	1	6	Mejoras del Templo Católico de Guadalupe, Distrito Rivas.	4,262,332.00	
		IV	1	7	Primera etapa construcción área de reuniones comunitarias y actividades varias en barrio Los Ángeles, Distrito San Pedro.	3,711,321.00	
		IV	1	8	Construcción de la I etapa de la bodega en la escuela de Mollejones, Distrito Platanares.	2,381,585.00	
		IV	1	9	Mejoras al salón comunal de San Martín, Distrito Pejibaye.	1,690,071.00	
		IV	1	10	Mejoras al salón comunal de Guadalupe, Distrito Pejibaye.	1,690,071.00	
		IV	2	1	Arreglo de camino de la entrada a La Alfombra hacia Caña Blanca, Distrito Barú.	2,872,960.00	
		IV	6	1	Mejoras a la cancha de deportes la comunidad de Repunta, Distrito Daniel Flores.	4,354,442.00	
		IV	7	1	Equipamiento de la cocina comunal de El Quemado, Distrito Cajón.	2,866,243.00	

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS

CÓDIGO INGRESO	MONTO	APLICACIÓN				MONTO
		P.	Act. Serv. Grup	Pr.		
3.3.2.2.00.00.0.0.000 Recursos del préstamo BPDC, Mejoras Mercado Municipal.	29,415,985.00	III	1	1	Mejoras Mercado Municipal , préstamo BPDC	<u>29,415,985.00</u> 29,415,985.00
TOTALES	14,602,931,933.00					14,602,931,933.00

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 2019.

Firma funcionario responsable:

 Yetty Blanco Fernández
 Gestión Presupuestaria

27-08-18

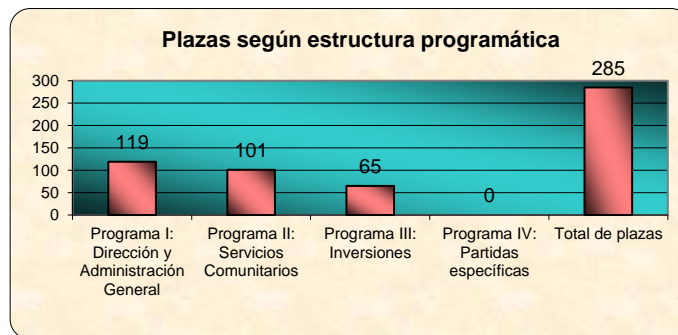
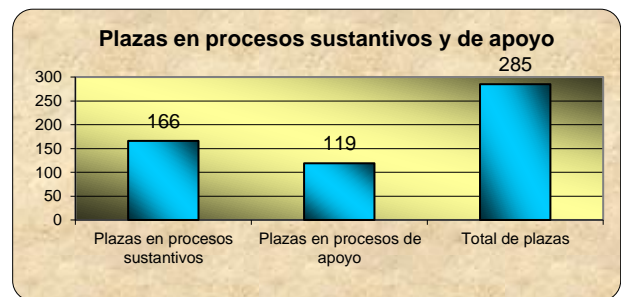
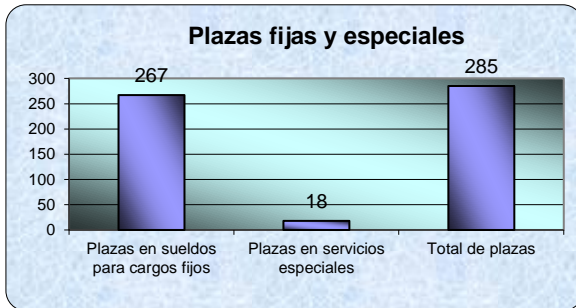
Fecha

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
								Puestos de confianza	Otros					
Nivel superior ejecutivo	0		0							0	2			
Profesional	18	5	0		11	12		41	3	3	0	47		
Técnico	27	4	0		14	17		61		3	0	64		
Administrativo	2	0	0		2			3			0	3		
De servicio	110	0	0		74	36		3			0	3		
Total	157	9	0	0	101	65	0	110	3	6	0	119	0	0

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	267
Plazas en servicios especiales	18
Total de plazas	285
Plazas en procesos sustantivos	166
Plazas en procesos de apoyo	119
Total de plazas	285

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	119
Programa II: Servicios Comunitarios	101
Programa III: Inversiones	65
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	285



3. Observaciones.

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Proceso Recursos Humanos

20-8-18
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
a) SALARIO MAYOR PAGADO:		
Puesto:	Coodinador de Hacienda Municipal	Coodinador de Hacienda Municipal
Fecha de ingreso:	3 de octubre de 1979	3 de octubre de 1979
Salario base:	954,200.00	973,300.00
Total anualidades	38	39
Monto por anualidad	28,626.00	29,199.00
Monto Total Anualidades	1,087,788.00	1,138,761.00
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65% (L. 8292 General de Control Interno)	620,230.00	632,645.00
Carrera Profesional	268,214.00	285,602.00
Otros incentivos salariales (Sobresueldo):	0.00	0.00
TOTAL SALARIO MAYOR PAGADO	2,930,432.00	3,030,308.00

Salario de Alcalde(sa)		
Más:		
10% artículo 20 del C.M. (del salario mayor pagado)	293,044.00	303,031.00
SALARIO BASE DEL ALCALDE(SA)	3,223,476.00	3,333,339.00
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65% (L. 8422 Corrupción y enriquecimiento ilícito)	2,095,260.00	2,166,671.00
TOTAL SALARIO MENSUAL	5,318,736.00	5,500,010.00
TOTAL ANUAL		66,000,120.00

Salario de Vice Alcalde(sa)		
a) SALARIO BASE DEL ALCALDE	3,223,476.00	3,333,339.00
80% artículo 20 del C.M.	2,578,781.00	2,666,672.00
SALARIO BASE DE VICE- ALCALDE(SA)	2,578,781.00	2,666,672.00
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión 65% (L. 8422 Corrupción y enriquecimiento ilícito)	1,676,208.00	1,733,337.00
TOTAL SALARIO MENSUAL	4,254,989.00	4,400,009.00
TOTAL ANUAL		52,800,108.00

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Coord. Recursos Humanos

20-08-18
Fecha

CUADRO No. 4

DETALLE DE LA DEUDA

SERVICIO DE LA DEUDA							
ENTIDAD PRESTATARIA	N° OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO	SALDO AL 30-06-2018	
1	BNCR	001-010-014-30807170	1,245,000.00	3,840,000.00	5,085,000.00	Mejoras Matadero Mpl.	14,688,131.40
2	BNCR	001-010-014-30807168	4,965,000.00	27,920,000.00	32,885,000.00	Compra maquinaria Relleno Sanitario.	66,761,650.76
3	BNCR	001-010-014-30807169	6,650,000.00	35,090,000.00	41,740,000.00	Compra maquinaria Relleno Sanitario.	87,336,745.74
4	BNCR	001-010-014-30807171	79,395,000.00	121,150,000.00	200,545,000.00	Compra maquinaria municipal	992,692,006.74
5	BPDC	007-017-035822-09	14,675,000.00	6,175,000.00	20,850,000.00	Mejoras Mercado Municipal	173,849,020.43
6	BNCR **	001-010-014-30874694	42,960,000.00	43,400,000.00	86,360,000.00	Modernización Sistemas de Información	321,985,402.22
7	BPDC ***		36,000,000.00	4,000,000.00	40,000,000.00	Mejoras en infraest. deportiva y recreativa del Estadio Municipal y del Polideportivo.	0.00
8	IFAM ***		190,000,000.00	325,000,000.00	515,000,000.00	Mejoras Infraestructura Vial y adquisición de equipo.	0.00
TOTALES		375,890,000.00	566,575,000.00	942,465,000.00		1,657,312,957.29	

Presupuesto Ordinario 2019	375,890,000.00	566,575,000.00	942,465,000.00
-----------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

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

** Estos créditos no se han desembolsado en su totalidad.

*** Créditos que 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

28-08-18
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			37,466,219.00	
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			37,466,219.00	
6.04.01	Asociación Escuela de Música Sinfónica de Pérez Zeledón	3-002-188499	Ley 8307 del 27-09-02, alcance 70 A.	37,466,219.00	Para coadyuvar en la evolución económica y financiera de dicha escuela.
	TOTAL			37,466,219.00	

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

27-08-18
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	140,000,000.00	1,125,000,000.00	89,250,000.00	32,500,000.00	85,000,000.00	56,000,000.00	250,000,000.00
% aplicado a Dep.y Trat.Basura	19.00%	53.00%					
	26,600,000.00	596,250,000.00				622,850,000.00	
Asignación mínima	113,400,000.00	528,750,000.00	89,250,000.00	32,500,000.00	85,000,000.00	678,850,000.00	250,000,000.00
2 Egreso de operación del servicio (Renglón 6 del cuadro sig.)	107,818,699.00	475,875,000.00	80,325,000.00	36,654,083.00	92,546,998.00	547,955,000.00	123,823,295.00
3 Sobrante ingreso por tasa, una vez financiado el serv. (1-2)	5,581,301.00	52,875,000.00	8,925,000.00	-4,154,083.00	-7,546,998.00	130,895,000.00	126,176,705.00
4 Otros ingresos relacionados con el servicio							
5 Total de ingresos disponibles para inversión (3+4)	5,581,301.00	52,875,000.00	8,925,000.00	-4,154,083.00	-7,546,998.00	130,895,000.00	126,176,705.00
6 Menos: Inversiones y servicios de la deuda del servicio	11,340,000.00	52,875,000.00	8,925,000.00	3,250,000.00	35,590,985.00	130,895,000.00	0.00
Amortización deuda	0.00	0.00	0.00	0.00	6,175,000.00	63,010,000.00	0.00
Maquinaria y Equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Proyectos (Prog.III)	11,340,000.00	52,875,000.00	8,925,000.00	3,250,000.00	29,415,985.00	67,885,000.00	
7 GASTO TOTAL SERVICIO	119,158,699.00	528,750,000.00	89,250,000.00	39,904,083.00	128,137,983.00	678,850,000.00	123,823,295.00
8 Superávit o déficit total del servicio (5-6)	-5,758,699.00	0.00	0.00	-7,404,083.00	-43,137,983.00	0.00	126,176,705.00
% de gasto cubiertos con ingresos del servicio (1+4)/ 7	95.17%	100.00%	100.00%	81.445%	66.33%	100.00%	201.90%

**

**

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	96,478,699.00	423,000,000.00	71,400,000.00	33,404,083.00	90,221,998.00	543,080,000.00	98,823,295.00
2 Menos: Maquinaria y equipo y Amortización de la deuda.	0.00	0.00	0.00	0.00	6,175,000.00	63,010,000.00	0.00
Maquinaria y equipo cargado al servi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Amortización de la deuda del servi	0.00	0.00	0.00	0.00	6,175,000.00	63,010,000.00	0.00
4 Sub total (2)	96,478,699.00	423,000,000.00	71,400,000.00	33,404,083.00	84,046,998.00	480,070,000.00	98,823,295.00
5 10% gastos de administr. (A)	11,340,000.00	52,875,000.00	8,925,000.00	3,250,000.00	8,500,000.00	67,885,000.00	25,000,000.00
6 Egresos operación del servicio (4+5) (B)	107,818,699.00	475,875,000.00	80,325,000.00	36,654,083.00	92,546,998.00	547,955,000.00	123,823,295.00

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

28-08-18

Fecha

ANEXO No. 2

DETALLE 20% INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD

(Artículo 47 Ley N°5412-73)

MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO **14,602,931,933.00**

Menos: ingresos de aplicación específica:

14% Impuesto bienes inmuebles L. N° 7729	245,000,000.00
Impuesto del cemento (destinado a obras)	5,500,000.00
Espectáculos públicos 6%	12,000,000.00
Timbres de parques nacionales	40,000,000.00
Aporte IFAM L.6909	7,093,057.00
Aporte Consejo Nac. de la Política Pública de la persona Joven	5,300,000.00
Recursos ley simplificación tributaria	4,169,775,048.00
Recursos del crédito	4,218,831,106.00
Recursos para realización festival Luces del Valle.	56,400,000.00
Derecho de Estacionamiento (Parquímetros)	60,000,000.00
Multas infracción ley de parquímetros	190,000,000.00
IMAS, para operación CECUDI, #1 Rosa Iris D y #2 B° Cooperativa S.I.	180,780,000.00
Servicio cuidado infantil, sector privado	23,580,000.00
Recursos de vigencias anteriores (libre y específico)	68,600,827.00

TOTAL INGRESOS ESPECÍFICOS	<u>9,282,860,038.00</u>
Saldo para Calcular el 20% para gastos de sanidad	5,320,071,895.00
Suma que se debe aplicar a gastos de sanidad (20% de los recursos propios)	1,064,014,379.00
Suma aplicada según detalle siguiente:	1,784,993,399.00

APLICACIÓN:

SERVICIO, PROYECTO relacionado con sanidad	CÓDIGO	MONTO
	PRESUPUESTARIO	PRESUPUESTADO
Aseo de Vías	II-1	107,818,699.00
Recolección de Basura	II-2	475,875,000.00
Cementerio	II-4	80,325,000.00
Parques y obras de ornato	II-5	36,654,083.00
Mercado	II-7	92,546,998.00
Depósito y Tratamiento de Basura	II-16	547,955,000.00
Medio ambiente	II-25	55,027,260.00
Proyectos prog. III	III-6-2, 3, 4, 6 y III-7	173,690,985.00
Aporte al Comité Cantonal de Deportes	I-4	184,371,749.00
Consejo Nacional de Personas con Discapacidad	I-4	30,728,625.00
Total gastos Asignados a sanidad		1,784,993,399.00

DIFERENCIA (1)	(720,979,020.00)
% asignado	33.55%

(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

28-08-18
Fecha

Jeffrey Montoya Rodríguez
Vº Bº Alcalde

ANEXO No. 3

CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES Y SÍNDICOS

PRESUPUESTO PRECEDENTE (sin rec. L.8114)		6,044,651,443.00		
PRESUPUESTO EN ESTUDIO (sin rec. L.8114)		6,145,724,952.00		
MONTO DE INCREMENTO (sin rec. L.8114)		101,073,509.00		
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO (1)		1.67%		
PORCENTAJE DE AUMENTO APROBADO POR EL CONCEJO				1.13%
NUMERO REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA POR AÑO	TOTAL ANUAL
9 REGIDORES PROPIETARIOS	48,103.00	48,646.00	64	28,020,096.00
9 REGIDORES SUPLENTE	24,051.50	24,323.00	64	14,010,048.00
11 SÍNDICOS PROPIETARIOS	24,051.50	24,323.00	64	17,123,392.00
11 SÍNDICOS SUPLENTE	12,025.75	12,161.50	64	8,561,696.00
Dietas por Comisión				0.00
<u>TOTAL</u>				<u>67,715,232.00</u>

(1) El aumento de las dietas con base en el artículo 30 del Código Municipal.

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Coord. Recursos Humanos

01-08-18
Fecha

ANEXO No. 4

CONTRIBUCIONES PATRONALES DECIMOTERCER MES Y SEGUROS

CONTRIBUCIONES PATRONALES						
MONTO DE CALCULO	CAJA COST. SEG. SOCIAL		Ahorro Oblig. Banco Popular 0.04.05	Régimen Oblig. De Pensiones 0.05.02	Fondo Capitaliz. Laboral 0.05.03	TOTAL
	Invalidez Vejez y Muerte 0.05.01	Enfermedad y Maternidad 0.04.01				
	5.08%	9.34%				
3,247,280,160.00	164,961,851.00	303,295,986.00	16,236,421.00	48,709,218.00	97,418,423.00	630,621,899.00
3,247,280,160.00	164,961,851.00	303,295,986.00	16,236,421.00	48,709,218.00	97,418,423.00	630,621,899.00
	(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 (0.05.03)
 (5) Clasificarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

DECIMOTERCER MES 0.03.03	
Monto de Cálculo	8.33%
3,247,280,160.00	270,595,874.00
3,247,280,160.00	270,595,874.00
	(5)

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS 1.06.01
1.98%
64,296,147.17
(6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

27-08-18
Fecha

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

Por radio y televisión	<u>20,900,000.00</u>	<u>100.00%</u>
Programas de producción nacional (mínimo un 30%)	6,270,000.00	30.00%
Cuñas, avisos o comerciales. (máximo un 70%) ***	14,630,000.00	70.00%

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

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

27-08-18
Fecha

ANEXO No. 6

APORTES EN ESPECIE PARA
SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

#	DISTRITO	BENEFICIARIO	NOMBRE DE LA OBRA	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
1	San Isidro	ADI Villa Nueva	Primera etapa de construcción de los vestidores y servicios sanitarios en la plaza de deportes de Villa Nueva, San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
2	San Isidro	ADI de Pavones	Construcción de graderías en la cancha de fútbol de Pavones, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
3	San Isidro	ADI VIVALBO	Construcción ascensor para cumplimiento ley 7600 oficina ADI Vivalbo, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	2,500,000.00
4	San Isidro	AD Específica de Arizona	100 metros de cementado en calle código 1-19-017 Relleno-Arizona, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
5	San Isidro	AD específica pro-mejoras comunales San Lorenzo de Pacuarito	Primera etapa de la cocina del salón comunal San Lorenzo, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
6	San Isidro	ADI EL Hoyón	Remodelación de la cocina salón comunal de El Hoyón, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
7	San Isidro	ADI de Lomas de Cocorí	Construcción de bodega para materiales en el Salón Comunal de Lomas de Cocorí, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
8	San Isidro	ADI Las Esperanzas	Primera etapa batería sanitaria y cocina en la plaza de deportes de Las Esperanzas, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
9	San Isidro	ADI de Rosario de Pacuar	Compra de material para arreglo de la calle principal de la comunidad de Rosario de Pacuar, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
10	San Isidro	ADI de Pacuarito	Mejoras de la cocina del salón comunal de Pacuarito, Distrito San Isidro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
11	General	ADI de Santa Elena	Compra de equipo, mobiliario y utensilios para la cocina y salón comunal de Santa Elena, Distrito General.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	3,000,000.00
12	General	ADI de Miraflores	I Etapa de la construcción de cocina y bodega del salón comunal de Santa Cruz de Miraflores, Distrito General.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	6,000,000.00
13	General	ADI de General Viejo	Malla perimetral y alcantarillado en parque infantil de General Viejo, Distrito General.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00

ANEXO No. 6

APORTES EN ESPECIE PARA
SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

#	DISTRITO	BENEFICIARIO	NOMBRE DE LA OBRA	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
14	General	ADI de La Hermosa	Adquisición de terreno para la ampliación de la cocina comunal de La Hermosa, Distrito General.	Art. 19, Ley No. 3859	Bienes Duraderos	6,000,000.00
15	General	ADI de La Linda y San Luis	Compra de equipo y mobiliario para los salones comunales de La Linda y San Luis, Distrito General.	Art. 19, Ley No. 3859	Bienes Duraderos	5,000,000.00
16	Daniel Flores	ADI de Palmares	Construcción de parque infantil comunitario Palmares, Distrito Daniel Flores.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	5,000,000.00
17	Daniel Flores	ADI de Quebrada Honda	Mejoras en el salón comunal de Quebrada Honda, Distrito Daniel Flores.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
18	Daniel Flores	ADE Pro mejoras Las Lagunas	Compra de lastre para arreglo de camino principal y secundarios de Las Lagunas, Distrito Daniel Flores.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
19	Daniel Flores	ADE de Dora Obando	I etapa, cerramiento del salón comunal de Barrio Dora Obando, Distrito Daniel Flores.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
20	Daniel Flores	ADE Pro mejoras Barrio Laboratorio	Construcción I etapa acera en Barrio Laboratorio, Distrito Daniel Flores.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
21	Rivas	ADI de San Gerardo	I etapa del cementado de calle sector de La Chuma, San Gerardo, Distrito Rivas.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
22	Rivas	ADI de Pueblo Nuevo	I Etapa cementado calle Lagunillas código 1-19-192, Distrito Rivas.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
23	Rivas	ADI San Martín	Construcción I etapa del muro de contención en la propiedad del salón comunal de San Martín, Distrito Rivas.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
24	Rivas	ADI de La Piedra de Rivas	Mejoras en el salón comunal de Piedra Alta, Distrito Rivas.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	4,000,000.00
25	Rivas	ADI de Buena Vista	I Etapa cementado en el camino de El Jardín, Distrito de Rivas.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	6,000,000.00
26	San Pedro	ADI de San Pedro	Primera etapa construcción de Vestidores, batería sanitaria y cocina para la cancha de fútbol de San Pedro, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,285,000.00
27	San Pedro	ADI de San Pedro	Primera etapa de remodelación de la delegación distrital de la fuerza pública, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,790,000.00

ANEXO No. 6

APORTES EN ESPECIE PARA
SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

#	DISTRITO	BENEFICIARIO	NOMBRE DE LA OBRA	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
28	San Pedro	ADI de LA Guaria de San Pedro	II Etapa ampliación de la cocina de la plaza de deportes de La Guaria, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,285,000.00
29	San Pedro	ADI de Tambor	I Etapa renovación de la casa de salud de Tambor, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,285,000.00
30	San Pedro	ADI de Cristo Rey	Compra de equipo y utensilios para cocina, salón comunal y plaza de deportes de Cristo Rey, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	3,285,000.00
31	San Pedro	ADI de Santo Domingo	I Etapa construcción y compra de mobiliario y equipo de la sala de reuniones Santo Domingo, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	3,285,000.00
32	San Pedro	ADI de San Pedro	I etapa de acera peatonal alrededor del templo católico, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	1,500,000.00
33	San Pedro	ADI de Fátima de San Pedro	Construcción de I etapa de vestidores y baterías sanitarias cancha de fútbol de Fátima, Distrito San Pedro.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,285,000.00
34	Platanares	ADI de Cristo Rey	Ampliación del salón comunal de Cristo rey, Distrito Platanares.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	4,500,000.00
35	Platanares	ADI de Mollejones	Mejoras en el salón comunal de Mollejones, Distrito Platanares.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	2,500,000.00
36	Platanares	ADI San Pablo Platanares	II etapa muro de contención y bodega en salón multiusos de San Pablo, Distrito Platanares.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	1,500,000.00
37	Platanares	ADI San Pablo Platanares	Compra de alcantarillas para arreglo de pasos del camino principal de San Pablito, Distrito Platanares.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	1,500,000.00
38	Platanares	ADI de Oratorio	Compra de mobiliario y equipo para la cocina y el salón comunal de Oratorio, Distrito Platanares.	Art. 19, Ley No. 3859	Bienes Duraderos	2,500,000.00
39	Platanares	Junta de educación escuela de Naranjo Platanares	Mejoras del salón de la escuela de Naranjo, Distrito Platanares.	Art. 62 Código Mpal	Materiales y Suministros	2,500,000.00
40	Platanares	Junta de educación escuela de Buenos Aires	Mejoras en la escuela de Buenos Aires, Distrito Platanares.	Art. 62 Código Mpal	Materiales y Suministros	2,500,000.00
41	Platanares	Junta de Educación escuela Bajo Las Bonitas	I etapa cementado de la entrada a la escuela de Bajo Las Bonitas, Distrito Platanares.	Art. 62 Código Mpal	Materiales y Suministros	2,500,000.00

ANEXO No. 6

APORTES EN ESPECIE PARA
SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

#	DISTRITO	BENEFICIARIO	NOMBRE DE LA OBRA	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
42	Platanares	ADE Pro-mejoras del Socorro	II Etapa salón comunal del Socorro, Distrito Platanares.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
43	Pejibaye	ADI de San Miguel	Compra de material para el camino 1-19-071 de San Miguel, Distrito Pejibaye.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,000,000.00
44	Pejibaye	ADI de San Martín	Compra de material para el camino 1-19-136 de San Martín, Distrito Pejibaye.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	3,000,000.00
45	Pejibaye	ADI de Las Delicias	Compra de material para arreglo de camino 1-19-101 de Las Delicias, Distrito Pejibaye.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	4,000,000.00
46	Pejibaye	ADI Santa Lucía	Mejoras en el salón comunal de Santa Lucía, Distrito La Amistad.	Art. 19, Ley No. 3860	Materiales y Suministros	2,000,000.00
47	Pejibaye	ADI de San Antonio	I Etapa construcción del muro de contención y refuerzo del salón multiuso de San Antonio, Distrito La Amistad.	Art. 19, Ley No. 3862	Materiales y Suministros	4,000,000.00
48	Pejibaye	ADI San Antonio	Compra de material para el arreglo del camino de Montezuma, Distrito La Amistad.	Art. 19, Ley No. 3864	Materiales y Suministros	4,000,000.00
49	Pejibaye	ADI de Pejibaye	I Etapa del cementado en Barrio Los Leones, Distrito Pejibaye.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
50	Cajón	ADI de Pueblo Nuevo de Cajón	I Etapa de la iluminación de la cancha de fútbol de Pueblo Nuevo, Distrito Cajón.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
51	Cajón	ADI de Las Mercedes de Cajón	Construcción de malla perimetral del cementerio de las Mercedes, Distrito Cajón.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
52	Cajón	ADI de Cedral	Mejoras y I etapa de cerramiento de la plaza de deportes de Cedral, Distrito Cajón.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
53	Cajón	ADI de Quizarrá	Cambio de piso en el salón Comunal de Quizarrá, Distrito Cajón.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
54	Cajón	ADI de San Francisco	Mejoras en la cocina comunal de San Francisco, Distrito Cajón.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	5,000,000.00
55	Barú	ADI San Salvador	Alquiler de maquinaria para reparación del camino Las Tumbas, San Salvador, Florida, Distrito Barú.	Art. 19, Ley No. 3859	Servicios	6,000,000.00

ANEXO No. 6

APORTES EN ESPECIE PARA
SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

#	DISTRITO	BENEFICIARIO	NOMBRE DE LA OBRA	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
56	Barú	ADI Valle del Guabo	Compra de material para arreglo de camino San Juan de Dios, Distrito Barú.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	6,000,000.00
57	Barú	ADI San Cristóbal	Mejoras en las instalaciones comunales de San Cristóbal y compra de mobiliario y equipo para la ADI de San Cristóbal, Distrito Barú.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	6,000,000.00
58	Barú	ADI Platanillo	Mejoras en el salón comunal de Platanillo, Distrito Barú.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	4,000,000.00
59	Barú	Junta de educación Escuela José Ma Chaverri P.	Compra de Mobiliario y equipo para la Escuela José María Chaverri, Distrito Barú.	Art. 62 Código Mpal	Bienes Duraderos	3,000,000.00
60	Río Nuevo	ADI, California Santa Lucía	II etapa del cementado en la cuesta Aldemar, Cód 1-19-174 en Santa Lucía, Distrito Río Nuevo.	Art. 19, Ley No. 3860	Materiales y Suministros	4,000,000.00
61	Río Nuevo	ADI El Brujo de Savegre	Compra de material para el bacheo de camino El Llano- Brujo, código 1-19-009, Distrito Río Nuevo.	Art. 19, Ley No. 3861	Materiales y Suministros	6,000,000.00
62	Río Nuevo	ADI Calle Mora	Compra de material para el bacheo de Calle Mora-San Antonio, Distrito Río Nuevo.	Art. 19, Ley No. 3862	Materiales y Suministros	4,000,000.00
63	Río Nuevo	ADI Santa Rosa	Reparación infraestructura comunal de Santa Rosa, Distrito Río Nuevo.	Art. 19, Ley No. 3863	Materiales y Suministros	4,000,000.00
64	Río Nuevo	ADI Santa Marta	I etapa de muro de contención para el salón comunal Santa Marta, Distrito Río Nuevo.	Art. 19, Ley No. 3864	Materiales y Suministros	3,000,000.00
65	Río Nuevo	ADI San Cayetano	I etapa en Muro de contención, malla perimetral en cancha de fútbol y finalización de la cocina comunal de San Cayetano, Distrito Río Nuevo.	Art. 19, Ley No. 3865	Materiales y Suministros	4,000,000.00
66	Páramo	ADI Los Ángeles de Páramo	Mejoras al salón multiusos de Los Ángeles, Distrito Páramo.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	7,000,000.00
67	Páramo	Unión de Asociaciones de desarrollo comunal del distrito de Páramo	Adquisición de mezcladora de cemento de diésel para la infraestructura del distrito, Páramo.	Art. 19, Ley No. 3859	Bienes Duraderos	1,900,000.00
68	Páramo	Unión de Asociaciones de desarrollo comunal del distrito de Páramo	Alquiler de maquinaria para dar mantenimiento a los caminos, Distrito de Páramo.	Art. 19, Ley No. 3859	Servicios	2,100,000.00

ANEXO No. 6

APORTES EN ESPECIE PARA
SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

#	DISTRITO	BENEFICIARIO	NOMBRE DE LA OBRA	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
69	Páramo	ADI Sam Ramón Norte	Construcción de la II etapa de la malla perimetral de la plaza de deportes de San Ramón Norte, así como compra de materiales para mejoras del salón, acondicionamiento, equipamiento y construcción de gimnasio al aire libre, Distrito de Páramo.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Bienes Duraderos	7,000,000.00
70	Páramo	ADI de Villa Mills	Construcción I etapa del salón comunal de Jaular, Distrito de Páramo.	Art. 19, Ley No. 3859	Materiales y Suministros	7,000,000.00
TOTAL ASIGNADO.....						275,000,000.00

Elaborado por: Yajaira Sánchez César
 Coordinadora

22-08-18
 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	1,512,391,423.00
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	4,218,129,118.00
5 BIENES DURADEROS	2,947,832,618.00
TOTAL	8,678,353,159.00

Elaborado por: Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

27-08-18
Fecha

ANEXO No. 8

INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO	OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE
PROHIBICIÓN	-Ley No.5867 "Ley de Prohibición". -Ley N° 8292 "Ley de Control Interno" art. 34. -Ley N° 8422 Ley contra la corrupción y el enriquecimiento ilícito en la función pública, art.15. -Código de Normas y Procedimientos Tributarios, art. 118. - Código Municipal, inciso j), art. 157.	Porcentaje aplicado sobre el salario base: 65% para Licenciados, 65% para Abogados	
DEDICACIÓN EXCLUSIVA	- 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	- Reglamento Autónomo de Organización y Servicios.	Salario base por el 3%	
CARRERA PROFESIONAL	- Resolución DG-064-2008. -Resolución DG-006-2009.	Cantidad de puntos asignados por ¢ 2.341,00 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:

Vanessa Sobrado Esquivel
 Coord. Recursos Humanos

20/08/2018
 Fecha

ANEXO No 9

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACIÓN

Monto del presupuesto ordinario		10,315,500,000.00
Límite para gastos Administración (40% de los ingresos ordinarios art.93 C.M.)	40%	4,126,200,000.00
Gastos de administración aplicados	<u>23.21%</u>	2,394,096,856.00
Gastos de administración P.O. 2017	28.23%	2,368,519,219.00

Detalle de la aplicación:

PROGRAMA	MONTO	%
I.1 Administración General	2,246,328,997.00	
I.2 Auditoria Interna	147,767,859.00	
TOTAL	2,394,096,856.00	23.21%

Elaborado por:

Yetty Blanco Fernández
Gestión Presupuestaria

27-08-18

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	2%	Reserva: 2.00%	Monto a presupuestar
						Salario Escolar	Meses a reconocer	
1	8	Alcalde(sa) Municipal	3,223,476.00	109,863.00	3,333,339.00	800,002.00	12	39,200,066.00
1	8	Vice-Alcalde(sa)	2,578,781.00	87,891.00	2,666,672.00	640,002.00	12	31,360,062.00
3	8	Profesional 2B	954,200.00	19,100.00	973,300.00	700,776.00	12	34,338,024.00
1	8	Profesional 2A	821,900.00	16,400.00	838,300.00	201,192.00	12	9,858,408.00
24	8	Profesional 1B	713,700.00	14,300.00	728,000.00	4,193,280.00	12	205,470,720.00
31	8	Profesional 1A	627,200.00	12,500.00	639,700.00	4,759,368.00	12	233,209,032.00
35	8	Técnico 2	513,700.00	10,300.00	524,000.00	4,401,600.00	12	215,678,400.00
40	8	Técnico 1B	476,200.00	9,500.00	485,700.00	4,662,720.00	12	228,473,280.00
14	8	Técnico 1A	459,600.00	9,200.00	468,800.00	1,575,168.00	12	77,183,232.00
5	8	Administrativo 1A	422,400.00	8,400.00	430,800.00	516,960.00	12	25,331,040.00
8	8	Operativo 2	446,500.00	8,900.00	455,400.00	874,368.00	12	42,844,032.00
20	8	Operativo 1D	434,000.00	8,700.00	442,700.00	2,124,960.00	12	104,123,040.00
20	8	Operativo 1C	422,400.00	8,400.00	430,800.00	2,067,840.00	12	101,324,160.00
57	8	Operativo 1B	410,300.00	8,200.00	418,500.00	5,725,080.00	12	280,528,920.00
7	8	Operativo 1A	399,100.00	8,000.00	407,100.00	683,928.00	12	33,512,472.00
267	Total plazas fijas		TOTAL A PRESUPUESTAR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS					1,662,434,888.00

Más: INCENTIVOS SALARIALES:

	Monto a presupuestar
Retribución por años servidos (anualidades)	631,161,143.00
Restricción ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación)	322,914,048.00
Salario Escolar	54,918,579.00
Sobresueldo - Carrera Profesional	74,499,808.00
TOTAL	2,745,928,466.00

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Coord. Recursos Humanos

20/08/2018
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	2%	Reserva: 2.00%	Monto a presupuestar
						Salario Escolar	Meses a reconocer	
4	8	Profesional 1B	713,700.00	14,300.00	728,000.00	524,160.00	9	25,683,840.00
1	4	Profesional 1B	356,850.00	7,150.00	364,000.00	7,280.00	1	356,720.00
3	8	Profesional 1A	627,200.00	12,500.00	639,700.00	460,584.00	12	22,568,616.00
1	8	Profesional 1A	627,200.00	12,500.00	639,700.00	115,146.00	9	5,642,154.00
2	8	Profesional 1A	627,200.00	12,500.00	639,700.00	25,588.00	1	1,253,812.00
3	8	Técnico 2	513,700.00	10,300.00	524,000.00	282,960.00	9	13,865,040.00
1	8	Técnico 1B	476,200.00	9,500.00	485,700.00	116,568.00	12	5,711,832.00
3	8	Técnico 1B	476,200.00	9,500.00	485,700.00	262,278.00	9	12,851,622.00
18	TOTAL A PRESUPUESTAR SERVICIOS ESPECIALES							87,933,636.00

Más: INCENTIVOS SALARIALES:

	Monto a presupuestar
Retribución por años servidos (anualidades)	25,066,800.00
Restricción ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación)	24,668,623.00
Salario Escolar	9,329,619.00
Sobresueldo - Carrera Profesional	4,872,840.00
TOTAL	151,871,518.00

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Coord. Recursos Humanos

20/08/2018
fecha

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

						2%		
PUESTO	CLASE	SALARIO BASE	%	MONTO MENSUAL	MESES	SALARIO ESCOLAR	TOTAL ANUAL	
SUELDOS FIJOS							180.344.210.00	
Programa I							176.760.703.00	
Alcalde (sa) Municipal	Alcalde(sa) Municipal	3,333,339.00	65	2,166,671.00	12	520,002.00	25,480,050.00	
Vice-Alcalde (sa) Municipal	Vice-Alcalde(sa)	2,666,672.00	65	1,733,337.00	12	416,001.00	20,384,043.00	
Auditor(a) Interno(a)	Profesional 2B	973,300.00	65	632,645.00	12	151,835.00	7,439,905.00	
Coord. Hacienda Municipal	Profesional 2B	973,300.00	65	632,645.00	12	151,835.00	7,439,905.00	
Coord. Asesoría Servicios Técnicos	Profesional 2A	838,300.00	65	544,895.00	12	130,775.00	6,407,965.00	
Abogado Asesoría Jurídica	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Coord. Asesoría Jurídica	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Coord. Asesoría Servicios Informát.	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Coord. Control Catastral	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Coord. Gestión Presupuestaria	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Coord. Gestión Tributaria	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Coord. Licencias y Patentes	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Proveedor (a)	Profesional 1B	728,000.00	65	473,200.00	12	113,568.00	5,564,832.00	
Abogado Asesoría Jurídica	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Abogado Asesoría Jurídica	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Analista de Sistemas	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Asistente Auditoría Interna	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Asistente Auditoría Interna	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Contador (a) Municipal	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Contralor de Servicios	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Coord. Cobro Administrativo	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Ingeniero/Arquitecto Auditoría	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Responsable Procesos Licitatorios	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Tesorero (a) Municipal	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	12	99,794.00	4,889,866.00	
Asistente Auditoría Interna	Técnico 2	524,000.00	65	340,600.00	12	81,744.00	4,005,456.00	
Asistente Auditoría Interna	Técnico 1B	485,700.00	65	315,705.00	12	75,770.00	3,712,690.00	
Asistente Auditoría Interna	Técnico 1A	468,800.00	65	304,720.00	12	73,133.00	3,583,507.00	
Programa III							3,583,507.00	
Asistente Catastro	Técnico 1A	468,800.00	65	304,720.00	12	73,133.00	3,583,507.00	
SERVICIOS ESPECIALES							407.488.00	
Programa III							407.488.00	
Coord. Planif. Urb. y Cont.Const.	Profesional 1A	639,700.00	65	415,805.00	1	8,317.00	407,488.00	
TOTAL GENERAL							180,751,698.00	

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Coord. Recursos Humanos

20/08/2018
Fecha

ANEXO Nº 12

PAGO DE DEDICACIÓN EXCLUSIVA

PUESTO	CLASE	SALARIO BASE	%	MONTO MENSUAL	MESES	2%		
						SALARIO ESCOLAR	TOTAL ANUAL	
SUELDOS FIJOS								142,569,838.00
Programa I								78,570,151.00
Coord. Desarrollo, Control Urbano	Profesional 2B	973,300.00	55	535,315.00	12	128,475.00	6,295,305.00	
Coord. Archivo Municipal	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Asesoría Social Psicológica	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Oficina Proyectos Comunales	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Planificación Institucional	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Recursos Humanos	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Servicios Municipales	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Vice-Alcaldía	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Intermediación Laboral	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Asist. Profesional Gestión Presup.	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Asist. Profesional Licencias y Patentes	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Asist. Profesional Contabilidad	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Asist. Profesional Recursos Humanos	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. C.I.A.T.	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Oficina Salud Ocupacional	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Simplificación Trámites Inversión	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Plantel Municipal	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Programador de Sistemas	Profesional 1A	639,700.00	20	127,940.00	12	30,706.00	1,504,574.00	
Programa II								41,598,415.00
Coord. Mercado Municipal	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Obras Municipales	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Gestión Ambiental	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Gestión Vial Municipal	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Ingeniero Ambiental	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Coord. Seguridad Ciudadana	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Gestión Cultural	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Cementerio Municipal	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Oficina de la Mujer	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Protección Medio Ambiente	Profesional 1A	639,700.00	20	127,940.00	12	30,705.00	1,504,575.00	
Programa III								22,401,272.00
Coord. Planificación Territorial	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Asistente Profesional Planificación Territorial	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Ingeniero Gestión Vial Municipal	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	12	96,096.00	4,708,704.00	
Asistente Profesional Gestión Vial Mpal.	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Coord. Promoción Social	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	

ANEXO N° 12

PAGO DE DEDICACIÓN EXCLUSIVA

						2%		
PUESTO	CLASE	SALARIO BASE	%	MONTO MENSUAL	MESES	SALARIO ESCOLAR	TOTAL ANUAL	
SERVICIOS ESPECIALES							24,261,135.00	
Programa I							11,848,395.00	
Asesor Proyectos Viales (Art. 127, C.M)	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	9	72,072.00	3,531,528.00	
Coord. Despacho Alcalde (Art. 127, C.M)	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	9	72,072.00	3,531,528.00	
Asesor del Concejo (Art. 127, C.M)	Profesional 1B	728,000.00	55	400,400.00	9	72,072.00	3,531,528.00	
Topógrafo	Profesional 1A	639,700.00	20	127,940.00	9	23,030.00	1,128,430.00	
Relacionista Público	Profesional 1A	639,700.00	20	127,940.00	1	2,559.00	125,381.00	
Programa III							12,412,740.00	
Ingeniero Asistente U.T.C.V.	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Ingeniero Asistente U.T.C.V.	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
Ingeniero Asistente U.T.C.V.	Profesional 1A	639,700.00	55	351,835.00	12	84,440.00	4,137,580.00	
TOTAL GENERAL							166,830,973.00	

Elaborado por: Vanessa Sobrado Esquivel
Coord. Recursos Humanos

20/08/2018
Fecha

**PLAN
OPERATIVO
ANUAL**

