

## SESIÓN ORDINARIA Nro. 198-2014

Ciudad de Curridabat, a las diecinueve horas catorce minutos del jueves trece de febrero de dos mil catorce, en el Salón de Sesiones "**José Figueres Ferrer**", una vez comprobado el cuórum estructural, inicia la Sesión Ordinaria número ciento noventa y ocho - dos mil catorce, del Concejo de Curridabat, período dos mil diez - dos mil dieciséis, con la asistencia siguiente:

**REGIDORES PROPIETARIOS:** Guillermo Alberto Morales Rodríguez, quien preside; Dennis García Camacho, María Eugenia Garita Núñez, Allison Ivette Henry Smith, Ana Isabel Madrigal Sandí, José Antonio Solano Saborío y Olga Marta Mora Monge.

**REGIDORES SUPLENTE:** Jimmy Cruz Jiménez, Roy Barquero Delgado, Dulce María Salazar Cascante, Juan Rafael Guevara Espinoza, Maritzabeth Arguedas Calderón, Esteban Tormo Fonseca y Alejandro Li Glau.

Por la **Sindicatura:** **Distrito Centro:** Ana Lucía Ferrero Mata, **Propietaria.** **Distrito Granadilla:** Virgilio Cordero Ortiz, **Propietario.** Alejandra María Arvide Loría, **Suplente.** **Distrito Sánchez:** Carmen Eugenia Madrigal Faith, **Propietaria.** **Distrito Tirrases:** Julio Omar Quirós Porras, **Propietario.** Dunia Montes Álvarez, **Suplente.**

**Alcaldesa:** Licda. Alicia Borja Rodríguez. **Asesora Legal del Presidente,** **Vicepresidente y Fracciones:** Licda. Alba Iris Ortiz Recio. **Secretario del Concejo:** Allan Sevilla Mora.-

### CAPÍTULO 1º.- REVISIÓN Y APROBACIÓN DE ACTAS ANTERIORES.-

**ARTÍCULO ÚNICO: REVISIÓN Y APROBACIÓN ACTA SESIÓN ORDINARIA Nro. 197-2014.-**

**19:16 ACUERDO Nro. 1.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- APROBACIÓN ACTA SESIÓN ORDINARIA Nro. 197-2014.- A las diecinueve horas dieciséis minutos del trece de febrero de dos mil catorce.- Con una votación unánime, se tiene por aprobada el acta de la sesión ordinaria Nro. 197-2014.-**

**Fe de erratas:** A folio 0329, intervención del Lic. Gonzalo Chacón Chacón, léase correctamente en líneas 14 y 15 "19 de noviembre de 2012". En línea 19, léase mejor "artículo 39 del mismo Código Procesal Contencioso."

### CAPÍTULO 2º.- INFORMES.

**ARTÍCULO ÚNICO: DICTÁMENES DE COMISIÓN HACIENDA Y PRESUPUESTO.-**

Se tienen por recibidos los siguientes dictámenes de Comisión de Hacienda y Presupuesto, para su aprobación:

#### **1. DICTÁMEN CHP 01-02-2014: LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA 2013.-**

La Comisión de Hacienda y Presupuesto en uso de las facultades que le confieren los artículos 169 y 170 de la Constitución Política, 4, 13 inciso i), n), 49, 153 y siguientes del Código Municipal y

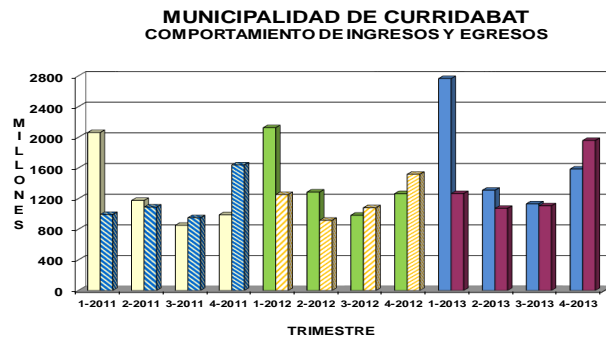
artículos 57 y 58 inciso 5 del Reglamento Interior, de Orden, Dirección y Debates del Concejo Municipal de la Municipalidad de Curridabat emite el siguiente dictamen de comisión.

Conoce esta comisión del informe de Liquidación Presupuestaria 2013 suministrado por la Administración, según consta en el artículo 1°, capítulo 2°, del acta de la sesión ordinaria Nro. 197-2014. Para los efectos de su análisis, se cuenta con la presencia del Lic. Jonathan Webb Araya, Director Financiero; y de la Licda. Sonia Hernández Wray, Directora de Planificación, de donde se tiene el siguiente resumen:

**RESULTANDO:** El excedente presupuestario total cerró en ¢ 1.391,6 millones de acuerdo a lo revelado en el cuadro N° 1 y muestra una disminución de ¢ 259,2 millones con respecto al cierre del mes anterior. En esta variable a lo largo del año se tuvo ocho meses donde se cerró al alza y cuatro a la baja cuyo comportamiento puede verse con claridad en el cuadro citado supra.

Por otra parte si comparamos el dato del excedente al cierre anual 2012 y 2013 tenemos que la Municipalidad obtuvo un aumento por la suma de ¢ 666,9 millones, lo que representa un incremento del 92,02%. En el gráfico N° 1 adjunto puede verse como se va abriendo la brecha entre ingresos y egresos conforme se avanzó en el año, teniéndose una diferencia mínima en enero y pasando a una importante en diciembre que culminó en el excedente indicado arriba. Otra forma de visualizar este comportamiento lo tenemos en el gráfico N° 2 donde se destaca que los primeros tres meses del año se obtuvo un crecimiento significativo del excedente hasta ubicarse por encima de los ¢ 1.400 millones en marzo y así se mantuvo hasta cerrar el año.

En el siguiente gráfico que se inserta, se muestra el comportamiento histórico trimestral de ingresos y egresos:



Este gráfico nos revela que tanto los datos de ingresos como de egresos del 2013 alcanzaron magnitudes superiores a los dos años anteriores.

1. En el cuadro N° 2 se analiza cada uno de los renglones de ingresos de la Municipalidad con respecto al porcentaje de recaudación estimada al cierre de diciembre (100%) y en la

columna "Efectividad", los porcentajes negativos indican cuanto está por debajo del promedio esperado cada ingreso real individualmente. Globalmente los ingresos reales cerraron en un 3,42% por debajo del promedio; sin embargo para evaluar estrictamente los ingresos que son propios de la gestión de cobro de la Municipalidad para el periodo 2013 debemos eliminar de los ingresos reales el efecto de: A) Recursos de la liquidación presupuestaria 2012 y B) Ingresos por transferencias; al considerar esto tenemos un déficit de recaudación del 8,38% que significa la suma de ¢ 509,8 millones. Para este año la estimación de ingresos que contribuyó con mayor peso en este resultado fue la de patentes municipales dado que la aprobación de la nueva Ley de Patentes de Curridabat se logró finalizando el ejercicio económico y no fue factible obtener el incremento esperado en el ingreso real para este rubro.

En los últimos seis años el déficit de recaudación neto de los ingresos de gestión de cobro según la proyección presupuestaria ha sido el siguiente:

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013
PORCENTAJE	10,97%	12,92%	11,26%	14,33%	10,01%	8,38%

Puede verse que para el cierre 2013 se logró una disminución de este porcentaje en 1,63 puntos, teniéndose el valor más bajo del periodo analizado. Se puede interpretar como efecto del proceso continuo de mejora en la gestión de cobro de la Municipalidad.

2. Excluyendo los Recursos de Vigencias Anteriores (Liquidación Presupuestaria o Superávit Presupuestario del año anterior), los ingresos reales del periodo 2013 fueron superiores en un 23,30% respecto al año 2012, (Cuadro N° 3). Esta tasa de crecimiento representa la suma de ¢ 1.146,3 millones.
3. Del gráfico N° 3 se desprende que en la composición de los ingresos reales a este cierre (considerando por aparte los recursos de vigencias anteriores de la liquidación 2012), tienen predominancia los "Tributarios" con un 47,42% (I.B.I., construcciones, patentes por ejemplo) y en segundo lugar los "No Tributarios" con un 34,61% (tasas por servicios e intereses), etc. Esta composición de los ingresos se mantiene muy similar con la de años anteriores.
4. Las cuentas por cobrar quedan fijadas en ¢ 1.344,8 millones y las cuentas por pagar de corto plazo en ¢ 241 millones. Ver cuadro N° 1. Con relación al año 2012 las cuentas por cobrar aumentaron en ¢ 355,8 millones y las cuentas por pagar disminuyeron en ¢ 10 millones.
5. En el cuadro N° 4 se analiza la ejecución de los egresos. Para este cierre se acumuló una ejecución del 76,79%. A continuación se detalla el comportamiento de esta variable en los últimos seis años:

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013
PORCENTAJE	86,79%	71,94%	69,07%	76,40%	76,80%	76,79%

En el 2013 se logró un porcentaje prácticamente idéntico al 2012, manteniéndose aún el porcentaje alcanzado en el 2008 como el más alto. En el siguiente cuadro se comparan los porcentajes de ejecución alcanzados por programas:

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Programa 1 Administración	94,18%	84,41%	85,91%	85,73%	89,37%	79,88%
Programa 2 Servicios Comunes	88,42%	75,28%	79,15%	83,52%	84,56%	80,97%
Programa 3 Inversiones	86,28%	58,96%	50,56%	71,61%	51,26%	62,07%
Programa 4 Partidas Específicas	54,98%	0,00%	14,25%	25,67%	13,82%	8,82%

Queda claro que el rezago en la ejecución se ha concentrado principalmente en los programas 3 y 4 en materia de inversiones en obras públicas, sin embargo es importante indicar que en el programa 3 logró una mejora en su ejecución de 10,81 puntos porcentuales más que el año anterior.

6. En materia de gastos reales acumulados (Cuadro N° 5), el 2013 fue superior en un 13,31% con relación al año 2012, lo que representa la suma de ¢ 634,4 millones.
7. El gráfico N° 4 nos muestra que la composición de los egresos reales es:
  - a. 52,87% Remuneraciones (Planilla, Dietas a Regidores, C.C.S.S., etc.).
  - b. 20,34% Servicios.
  - c. 9,94% Bienes Duraderos.
  - d. 9,67% Transferencias Corrientes.
  - e. 6,11% Materiales y Suministros.
  - f. 0,62% Intereses y Comisiones.
  - g. 0,40% Amortización.
  - h. 0,05% Transferencias de Capital

Para este cierre la partida de Remuneraciones representa un porcentaje menor que en el 2012, pasando de 55,36% a 52,87%, lo que significa que el peso proporcional del gasto en planilla disminuyó en el 2013.

8. La relación Ingreso-Gasto de los servicios urbanos del Programa 2, (cuadro N° 6 y gráfico N° 5), muestra una situación deficitaria global de ¢ 298,9 millones, teniendo que el servicio de Parques y Obras de Ornato muestra el monto más importante de déficit por ¢ 152,6 millones. A pesar de este dato negativo del déficit global de los servicios, se logró reducir en la suma de ¢ 93 millones (23,73%) respecto del 2012.

El comportamiento del déficit global de los servicios de los últimos seis años se puede visualizar a continuación, donde en el año 2013 muestra una mejora con relación al año anterior:

(En millones de colones)

AÑO	AÑO					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
DEFICIT GLOBAL EN SERVICIOS	365,3	188,4	237,5	97,3	391,9	298,9

9. En cuanto a Razones Financieras según en el cuadro N° 7 tenemos los siguientes resultados: El Capital Neto de Trabajo a diciembre es de ¢ 3.253,7 millones mostrando una ligera tendencia a la disminución a lo largo del año; de igual forma sucede con el Índice de Solvencia pasando de 18,56 puntos en enero a 14,5 puntos en diciembre y nos indica que nuestros activos líquidos cubren catorce y media veces nuestros pasivos de corto plazo.

Por otra parte estas dos razones mejoraron respecto del cierre 2012, en donde el Capital Neto de Trabajo aumentó en ¢ 1.453,8 millones y el Índice de Solvencia aumentó en 6,33 puntos.

En cuanto a la Rotación Total de Activos, como es la tradición histórica de esta razón para la Municipalidad, mantiene una tasa de crecimiento sostenida pero de pequeña magnitud. Esta que nos indica la eficiencia con la cual empleamos los activos para generar ingresos. Ver gráfico N° 6.

Nuestro Índice de Endeudamiento (4,83%) y la Razón Pasivo a Patrimonio (4,14%), ambas reflejan una recuperación muy importante teniéndose los valores más bajos del año 2013, lo cual puede verse en el gráfico N°7. Comparadas con el cierre 2012 disminuyeron respectivamente en 4,11 y 3,76 puntos porcentuales. La razón de Cobertura de Intereses y Comisiones cerró en 41,2 puntos. En cuanto a las Razones de Rentabilidad (Margen Neto de Utilidad, Rendimiento Sobre el Patrimonio y Rendimiento Sobre la Inversión) todas muestran resultados positivos entre el 5,18% ~ 21,65%. Ver gráfico N°8. Este año se logró revertir los resultados negativos obtenidos en el 2012 de estas razones. En términos generales las razones financieras 2013 muestran mejoría respecto del año anterior por lo que la Municipalidad tiene una mejor posición financiera.

10. Del análisis del Balance General, sección Activo, tenemos los siguientes resultados:

Cuenta	AÑO		Variación
	2012	2013	
Activo Corriente	2.044.025.223,35	3.494.755.871,73	70,97%
Activo No Corriente	355.557.265,49	385.264.435,73	8,36%
Activos Financieros	0,00	100.000,00	100,00%
Activos No Financieros	11.944.725.163,16	23.150.374.469,81	93,81%
<b>TOTAL</b>	<b>14.344.307.652,00</b>	<b>27.030.494.777,27</b>	<b>88,44%</b>

Cuenta	AÑO		Variación
	2012	2013	
Activo Corriente	14,25%	12,93%	-1,32%
Activo No Corriente	2,48%	1,43%	-1,05%
Activos Financieros	0,00%	0,00%	0,00%
Activos No Financieros	83,27%	85,65%	2,37%
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>

De este cuadro se desprende que horizontalmente el Activo Total tiene un aumento del 88,44% por ¢ 12.686,1 millones, compuesto principalmente por ¢ 11.205,6 millones de Activos No Financieros (Propiedad, Planta y Equipo) y ¢ 1.450,7 millones de Activos Corrientes (Activos líquidos). Desde la óptica vertical, la composición del activo tiene un aumento del 2,37% en Activos No Financieros (Propiedad, Planta y Equipo), que se balancea con una disminución de las demás cuentas de activos, teniéndose un mayor impacto en el Activo Corriente. En cuanto a la sección de Pasivo y Patrimonio tenemos:

Cuenta	AÑO		Variación
	2012	2013	
Pasivo Corriente	251.061.447,72	294.743.770,54	17,40%
Pasivo No Corriente	1.031.366.534,66	1.010.705.182,96	-2,00%
Patrimonio	13.061.879.669,62	25.725.045.823,77	96,95%
<b>TOTAL</b>	<b>14.344.307.652,00</b>	<b>27.030.494.777,27</b>	<b>88,44%</b>

Cuenta	AÑO		Variación
	2012	2013	
Pasivo Corriente	1,75%	1,09%	-0,66%
Pasivo No Corriente	7,19%	3,74%	-3,45%
Patrimonio	91,06%	95,17%	4,11%
<b>TOTAL</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>-</b>

Podemos indicar que horizontalmente la cuenta con el mayor aumento en términos porcentuales y nominales es el Patrimonio con una variación del 96,95%. Por su parte la cuenta de Pasivo Corriente muestra una disminución del 2%. Desde la óptica vertical únicamente la cuenta de Patrimonio muestra aumento.

11. Del Estado de Resultados contable rescatamos que se logró una utilidad neta del periodo por ¢ 1.400,5 millones. Esto mismo se refleja en las razones de rentabilidad analizadas en el punto 10 anterior. Lo anterior contrasta fuertemente con el resultado del año 2012 que cerró con una pérdida neta de ¢ 492 millones; por lo tanto en este concepto se obtuvo una mejora muy importante en la gestión financiera de la Municipalidad.

12. En relación a Razones Presupuestarias según el cuadro N° 8 se obtuvo los siguientes resultados:

Al cierre de diciembre una capacidad de financiar los Gastos Totales con Ingresos Corrientes del 103,44% y a lo largo del año esta razón logró mantenerse todos los meses sobre el 100%. En nuestro perfil de ingresos totales tenemos un 82,25% de representatividad de los Ingresos Corrientes, siendo el registro más bajo de esta variable en el mes de febrero con un 60,2%. Ver gráfico N° 9 para ambas razones.

Por otra parte, los gastos por Transferencias de Ley al Sector Público representaron el 6,34% del total de ingresos, lo que significó la suma de ¢ 430,3 millones. El comportamiento porcentual lo podemos ver en el gráfico N° 10.

13. En materia del superávit libre o déficit presupuestario al cierre anual, el 2013 cerró con un superávit libre de ¢ 401,9

millones. En el siguiente detalle se muestra el comportamiento histórico de los últimos seis años de este concepto, revelando que se llevaban 5 años consecutivos de déficits presupuestarios al cierre anual y hasta el 2013 se logró obtener un superávit libre.

(En millones de colones)

AÑO	2008	2009	2010	2011	2012	2013
SUPERAVIT LIBRE / DEFICIT PRESUPUESTARIO	-16,6	-100,3	-52,3	-321,7	-49,7	401,9

Este cambio tiene un impacto muy significativo en la corriente presupuestaria de la Municipalidad, dado que para el año 2014 no se tendrá que amortizar déficits de años anteriores y esto se traduce en una mejor gestión de recursos en favor de satisfacer necesidades del cantón.

14. En resumen el año 2013 representó para la Municipalidad una mejora sustancial en su gestión económica - presupuestaria en vista de que se lograron los siguiente hechos:
- a. Aumento en el excedente presupuestario global del 92,02%.
  - b. Reducción del déficit de recaudación de ingresos del 1,63%.
  - c. Aumento en los ingresos reales del 23,30%.
  - d. No se experimentó reducción en el porcentaje de ejecución real de egresos.
  - e. Crecimiento en los gastos reales del 13,31%, pero por debajo del crecimiento real de ingresos.
  - f. Reducción del déficit global de servicios en ¢ 93 millones (23,73%).
  - g. Reducción del peso proporcional del gasto en remuneraciones del 2,49%.
  - h. Mejora en todas las razones financieras y presupuestarias.
  - i. Actualización del valor patrimonial de los Estados Financieros como resultado de aplicación continua de NICSP.
  - j. Mejora sustancial de la Utilidad Neta del Periodo según Estados Financieros.
  - k. Cerrar con Superávit Libre Presupuestario luego de cinco años consecutivos de Déficit.

El único aspecto importante en el cual la Municipalidad no logró mejora fue en el aumento del pendiente de cobro, a pesar de la buena gestión de los ingresos reales y la reducción del déficit de recaudación.

**CONSIDERANDO:** La norma contenida en el artículo 105 del Código Municipal: **Artículo 105.- Con el informe de ejecución del presupuesto ordinario y extraordinario al 31 de diciembre, el alcalde municipal presentará, al Concejo, la liquidación presupuestaria correspondiente para su discusión y aprobación. Una vez aprobada, esta deberá remitirse a la Contraloría General de la República para su fiscalización, a más tardar el 15 de febrero.**

**POR TANTO ESTA COMISION RECOMIENDA AL CONCEJO MUNICIPAL:** Aprobar la Liquidación Presupuestaria 2013, que mediante oficio AMC

0090-02-2014, del 05 de febrero de 2014, remitiera la Administración, de conformidad con lo que establece el artículo 105 del Código Municipal, acordando su traslado a la Contraloría General de la República para su fiscalización:

<b>LIQUIDACION DEL PRESUPUESTO AÑO 2013</b>		
<b>Elaborado por: Rocío Campos Clachar</b>		
	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>REAL <sup>1</sup></b>
<b>INGRESOS</b>	7.032.856.118,75	6.791.983.355,81
Menos:		
<b>EGRESOS</b>	7.032.856.118,75	5.400.390.204,01
<b>SALDO TOTAL</b>		<b>1.391.593.151,80</b>
<b>Más:</b>		<b>0,00</b>
Notas de crédito sin registrar 2013		0,00
Depósitos sin contabilizar 2013		0,00
<b>Menos:</b>		<b>0,00</b>
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT PRESUPUESTARIO</b>		<b>1.391.593.151,80</b>
Menos: Saldos con destino específico		989.708.430,52
<b>SUPERÁVIT LIBRE / DÉFICIT</b>		<b>401.884.721,28</b>
<b>DETALLE DEL SUPERÁVIT ESPECÍFICO:</b>		<b>989.708.430,52</b>
Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729		8.371.367,96
Juntas de educación, 10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 7509 y 7729		27.904.555,97
Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI, Ley Nº 7729		2.790.455,68
Fondo del Impuesto sobre bienes inmuebles, 76% Ley Nº 7729		161.942.813,11
Mantenimiento y conservación caminos vecinales y calles urbanas		1.002.238,54
Utilidades de comisiones de fiestas, art. 8 Ley 4286-68		5.865.683,21
Consejo de Seguridad Vial, art. 217, Ley 7331-93		18.470.797,37
Fondo para obras financiadas con el Impuesto al cemento		3.228.821,91
Comité Cantonal de Deportes		17.175.989,13
Consejo Nacional de Rehabilitación		108.057,51
Ley Nº 7788 10% aporte CONAGEBIO		23.503,24
Ley Nº 7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales		148.070,40
Ley Nº 7788 30% Estrategias de protección medio ambiente		4.710.546,66
Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley Nº 8114		4.041.667,48
Proyectos y programas para la Persona Joven		4.058.208,90
Fondo Aseo de Vías		2.809.827,99
Saldo de partidas específicas		35.331.647,52
Saldo transferencias Anexo-5 transferencias		388.000.000,00
FODASAF Red de Cuido		243.101.950,00
Partidas Específicas (vigencias anteriores al 2000)		28.123.307,15
Utilidad Comisión de Fiestas 2012		5.998.937,65
Utilidad Comisión de Fiestas 2011		10.907.141,41
Fondo Protección Medio Ambiente (minae)		3.789.853,34
Recursos no Disponibles		400.000,00
Utilidad Comisión de Fiestas 2013		11.402.988,39



**2. DICTAMEN CHP 02-02-2014: MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 01-2014.-**

La Comisión de Hacienda y Presupuesto en uso de las facultades que le confieren los artículos 169 y 170 de la Constitución Política, 4, 13 inciso i), n), 49, 153 y siguientes del Código Municipal y artículos 57 y 58 inciso 5 del Reglamento Interior, de Orden, Dirección y Debates del Concejo Municipal de la Municipalidad de Curridabat emite el siguiente dictamen de comisión.

Conoce esta comisión la modificación presupuestaria Nro. 001-2014, que de acuerdo con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, específicamente la # 4.2.3 sobre la aprobación interna de las variaciones presupuestarias, se permite la Administración, someter a conocimiento del Concejo Municipal por la suma de ₡7.000.000.00. Con dichos recursos se atenderá lo siguiente:

De acuerdo con nuestros registros se refleja un ahorro en el renglón de salario escolar de administración, esto luego de haberse cancelado a los funcionarios lo correspondiente al año 2014, razón por la cual se toma la suma de ₡7.000.000.00 para aplicarlos en su totalidad al código de Servicios de Ingeniería de Administración, ya que se requiere contratar los servicios profesionales de un Ingeniero que realice los diseños arquitectónicos y estructurales de la escaleras de emergencia del edificio municipal, con el fin de dar cumplimiento a las normas de seguridad y a la orden sanitaria emitida por el Ministerio de Salud. Dicho ajuste no modifica el Plan Operativo Anual 2014, ya que este se da en la misma meta, específicamente en la #001-10.

MODIFICACION PRESUPUESTARIA Nº 1-2014.											
Programa	Grupo de Obras /Servicio-Actividad	PROYECTO	PARTIDA	GRUPO	SUBPARTIDA	DESCRIPCION	MONTO PRESUPUESTADO	SUMA QUE SE REBAJA	SUMA QUE SE AUMENTA	NUEVO SALDO DE PRESUPUESTO	
01	01	00	03	04		Programa I Dirección General y Administrativa, Administración, Remuneraciones, Salario escolar.	16.534.805,24	7.000.000,00	0,00	9.534.805,24	001-10
01	01	01	04	03		Programa I Dirección General y Administrativa, Administración, Servicios, Servicios de Ingeniería	100.000,00	0,00	7.000.000,00	7.100.000,00	001-10
<b>TOTALES</b>							<b>16.634.805,24</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>16.634.805,24</b>	

**CONSIDERANDO:** El artículo 95 del Código Municipal establece: "Artículo 95. - (...) Los proyectos de presupuestos extraordinarios o de modificaciones externas, deberá presentarlos con tres días de antelación al Concejo para ser aprobados."

1. El artículo 6.6 del Reglamento Interno sobre el trámite de las variaciones al presupuesto de la municipalidad, establece lo siguiente:

"6.7. La comisión de Hacienda y Presupuesto dará un trámite expedito a las modificaciones sometidas a su consideración."

**POR TANTO:** No habiéndose presentado objeción alguna a la Modificación Presupuestaria 01-2014, se recomienda su aprobación.

### 3. DICTAMEN CHP 003-02-2014: CUARTO AJUSTE A LIQUIDACIÓN 2012.-

La Comisión de Hacienda y Presupuesto en uso de las facultades que le confieren los artículos 169 y 170 de la Constitución Política, 4, 13 inciso i), n), 49, 153 y siguientes del Código Municipal y artículos 57 y 58 inciso 5 del Reglamento Interior, de Orden, Dirección y Debates del Concejo Municipal de la Municipalidad de Curridabat emite el siguiente dictamen de comisión.

Conoce esta comisión el oficio AMC 0041-01-2014 que envía la señora Alcaldesa Municipal, donde se solicita aprobar el cuarto ajuste de los saldos de la Liquidación Presupuestaria 2012, por la suma de \$6.839.443,67, entre los saldos que componen el superávit específico y el saldo del déficit presupuestario de ese año. Esto por cuanto se da una disminución de los depósitos no identificados 2008, 2009 y 2010, según detalle:

Disminuyen:

Depósitos no Identificados 2008 \$6.493.823.67  
 Depósitos no Identificados 2009 \$297.620.00  
 Depósitos no Identificados 2010 \$48.000.00

Se distribuyen según porcentaje de ingreso real al 31/12/2013 en los siguientes conceptos:

Nombre	Ingreso general	%	Monto Porcentual
Impuesto s/Bienes Inmuebles	1.678.952.535,57	47%	3.226.554,98
Recolección de Basura	973.390.379,96	27%	1.870.629,16
Aseo de Vías	154.403.838,36	4%	296.728,15
Alcantarillado Pluvial	347.176.360,68	10%	667.191,95
Parques y Obras de Ornato	405.012.460,66	11%	778.339,44
	<b>3.558.935.575,23</b>	<b>100%</b>	<b>6.839.443,67</b>

En el caso de los recursos asignados al Impuesto sobre Bienes e Inmuebles por la suma de \$3.226.554.98, se procede a realizar la distribución de los aportes de ley, obteniéndose lo siguiente:

Conceptos	Asignación
Imp. s/Bienes e Inmuebles	3.226.554,98

Junta Administ. Regist.Nal. 3% IBI	96.796,65
Juntas de Educación 10% del IBI	322.655,50
Aporte Gob. Central 1% del IBI	32.265,55
	<b>451.717,70</b>

Tenemos entonces que:  
 ¢6.839.443.67 total general:

-¢451.717.70 aportes de ley  
 ¢6.387.725.97 saldo para amortizar el déficit.

De acuerdo con todo lo expuesto tenemos el siguiente comportamiento:

Una disminución en el Déficit por ¢6.387.725.97 y

Un aumento en las siguientes partidas:

Junta Administrativa	¢96.796.65
Juntas de Educación	¢322.655.50
Aporte al Gobierno Central	¢32.265.55

Podemos indicar entonces que el déficit presupuestario 2012 pasa de ¢41.861.141,16 a ¢35.473.415.19, y en el caso del superávit específico pasa de ¢768.776.614.29 a ¢762.388.888.32 por los cambios en la Junta Administrativa del Registro Nacional que pasa de ¢4.810.271.03 a ¢4.907.067.68, en Juntas de Educación que sería de ¢13.255.612.31 a ¢13.578.267.81, y por último el Aporte al Gobierno Central que pasaría de ¢1.389.683.33 a ¢1.421.948.88. Todos estos ajustes partiendo de la tercera aprobación hecha por el Concejo Municipal mediante el acuerdo 3 y 4, artículo único, capítulo 2° de la sesión ordinaria Nro. 180-2013 del 10 de octubre 2013.

Para tales efectos se adjuntan el anexo #1 con el tercer ajuste aprobado y el anexo #1 con los cambios solicitados en este oficio.

**CONSIDERANDO:** Lo indicado en el Reglamento de Orden Dirección y Debates del Concejo, artículos 92 y 93:

*ARTÍCULO 92: Junto con el informe de ejecución del presupuesto ordinario y de los extraordinarios, al 31 de diciembre del año anterior, el Alcalde Municipal presentará al Concejo la liquidación presupuestaria. Luego de aprobada, antes del quince de febrero, lo elevará a la Contraloría General de la República para su aprobación.*

*ARTÍCULO 93: En cuanto al superávit, el Concejo procederá en la forma indicada en el artículo 106 del Código Municipal.*

**POR TANTO:** No habiéndose presentado objeción alguna al cuarto ajuste a la Liquidación Presupuestaria 2012, luego de escuchadas las explicaciones de los técnicos, esta Comisión recomienda darle aprobación.

<b>ANEXO No 1</b>			
<b>MUNICIPALIDAD DE CURRIDABAT</b>			Ajustado
<b>LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DEL AÑO 2012</b>			
En colones			
	<b>PRESUPUESTO</b>	<b>REAL <sup>1</sup></b>	
<b>INGRESOS</b>	6.205.341.780,58	5.490.648.314,14	
Menos:			
<b>EGRESOS</b>	6.205.341.780,58	4.763.732.841,01	
<b>SALDO TOTAL</b>		<b>726.915.473,13</b>	
<b>Más:</b>	<b>0,00</b>		
Notas de crédito sin contabilizar 2012	0,00		
<b>Menos:</b>	<b>0,00</b>		
Notas de débito sin registrar 2012	0,00		
<b>SUPERÁVIT / DÉFICIT</b>		<b>726.915.473,13</b>	
Menos: Saldos con destino específico		768.776.614,29	
<b>SUPERÁVIT LIBRE/DÉFICIT</b>		<b>35.473.415,19</b>	
<b>DETALLE SUPERÁVIT ESPECÍFICO:</b>			<b>762.388.888,32</b>
Fondo de Desarrollo Municipal, 8% del IBI, Ley Nº 7509		1.396,00	
Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729		4.907.067,68	
Instituto de Fomento y Asesoría Municipal, 3% del IBI, Ley Nº 7509		523,50	
Juntas de educación, 10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 7509 y 7729		13.578.267,81	
Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI, Ley Nº 7729		1.421.948,88	
Plan de lotificación		76.131.538,27	
Utilidades de comisiones de fiestas, art. 8 Ley 4286-68		1.362.332,76	
Consejo de Seguridad Vial, art. 217, Ley 7331-93		18.212.902,87	
Comité Cantonal de Deportes		7.806.274,95	
Consejo Nacional de Rehabilitación		5.431.003,10	
Ley Nº7788 10% aporte CONAGEBIO		13.460,36	
Ley Nº7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales		84.800,31	
Ley Nº7788 30% Estrategias de protección medio ambiente		5.677.596,86	
Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley Nº 8114		5.904.917,35	
Proyectos y programas para la Persona Joven		1.104.226,33	
Fondo cementerio		1.689.753,23	
Saldo de partidas específicas		24.574.182,48	
Saldo trasnferencias Anexo-5 trasnferencias		388.000.000,00	
Fondo Asignaciones Familiares (FODESAF)		180.000.000,00	
Utilidad de Festejos Populares 2009-2010		5.626.810,65	
Deposito de Particulares no Identificados 2009.		0,00	
Utilidad Comision de Fiestas 2010-2011		10.754.852,81	
Protección Medio Ambiente (minaet)		3.789.853,34	
Recursos no Disponibles(fraude faltante en efectivo)		400.000,00	
Deposito de Particulares no Identificados 2010.		0,00	
Deposito de Particulares no Identificados 2008		0,00	
Utilidad Comision de Fiestas 2011-2012		5.915.178,78	

#### 4. DICTAMEN CHP 04-02-2014: AJUSTE AL PRESUPUESTO ORDINARIO 2014.-

La Comisión de Hacienda y Presupuesto en uso de las facultades que le confieren los artículos 169 y 170 de la Constitución Política, 4, 13 inciso i), n), 49, 153 y siguientes del Código Municipal y artículos 57 y 58 inciso 5 del Reglamento Interior, de Orden,

Dirección y Debates del Concejo Municipal de la Municipalidad de Curridabat emite el siguiente dictamen de comisión. Conoce esta comisión el oficio AMC 0042-01-2014 que envía la señora Alcaldesa Municipal, donde se solicita la aprobación del ajuste al Presupuesto Ordinario para el ejercicio 2014, de conformidad con la disposición 2.2 del oficio Nro. 14042 cursado el 17 de diciembre de 2013 por la Contraloría General de la República, mediante el cual se comunica la aprobación parcial del documento presupuestario. Para la explicación de esta temática, se cuenta con la colaboración del Lic. Jonathan Webb Araya, Director Financiero; y de la Licda. Sonia Hernández Wray, Directora de Planificación.

El ajuste realizado afecta la sección de ingresos como la de gastos y el Plan Operativo Anual, pues como producto de las improbaciones, la suma que se está modificando asciende a menos ¢1.109.000.000,00, lo que quiere decir, que el Presupuesto Ordinario 2014 pasa de ¢6.821.063.196,00 a ¢5.712.063.196,00. A continuación el detalle:

**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2014**

CODIGO	NOMBRE	MONTO	%
	<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>5.712.063.196,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>1.0.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>5.521.883.573,00</b>	<b>96,67%</b>
<b>1.1.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>3.011.445.000,00</b>	<b>52,72%</b>
<b>1.1.2.0.00.00.0.0.000</b>	<b>IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD</b>	<b>1.470.045.000,00</b>	<b>25,74%</b>
1.1.2.1.00.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	1.470.045.000,00	25,74%
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729	1.470.000.000,00	25,74%
1.1.2.1.02.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7509	45.000,00	0,00%
<b>1.1.3.0.00.00.0.0.000</b>	<b>IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>1.371.400.000,00</b>	<b>24,01%</b>
<b>1.1.3.2.00.00.0.0.000</b>	<b>IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y</b>	<b>450.400.000,00</b>	<b>7,89%</b>
<b>1.1.3.2.01.00.0.0.000</b>	<b>IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES</b>	<b>377.400.000,00</b>	<b>6,61%</b>
1.1.3.2.01.04.0.0.000	Impuestos específicos sobre bienes manufacturados	2.400.000,00	0,04%
1.1.3.2.01.04.2.0.000	Impuesto sobre el cemento	2.400.000,00	0,04%
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	375.000.000,00	6,57%
1.1.3.2.01.05.1.0.000	Impuesto sobre construcciones	375.000.000,00	6,57%
<b>1.1.3.2.02.00.0.0.000</b>	<b>IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE SERVICIOS</b>	<b>73.000.000,00</b>	<b>1,28%</b>
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	73.000.000,00	1,28%
1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	73.000.000,00	1,28%
<b>1.1.3.3.00.00.0.0.000</b>	<b>OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>921.000.000,00</b>	<b>16,12%</b>
1.1.3.3.01.00.0.0.000	Licencias profesionales comerciales y otros permisos	921.000.000,00	16,12%

1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales	821.000.000,00	14,37%
1.1.3.3.01.09.0.0.000	Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	100.000.000,00	1,75%
1.1.9.0.00.00.0.0.000	<b>OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS</b>	<b>170.000.000,00</b>	<b>2,98%</b>
1.1.9.1.00.00.0.0.000	<b>IMPUESTO DE TIMBRES</b>	<b>170.000.000,00</b>	<b>2,98%</b>
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	155.000.000,00	2,71%
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales	15.000.000,00	0,26%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	<b>INGRESOS NO TRIBUTARIOS</b>	<b>2.491.400.000,00</b>	<b>43,62%</b>
1.3.1.0.00.00.0.0.000	<b>VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>	<b>2.338.000.000,00</b>	<b>40,93%</b>
1.3.1.1.00.00.0.0.000	<b>VENTA DE BIENES</b>	<b>4.200.000,00</b>	<b>0,07%</b>
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	4.200.000,00	0,07%
1.3.1.2.00.00.0.0.000	<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2.221.800.000,00</b>	<b>38,90%</b>
1.3.1.2.05.00.0.0.000	<b>SERVICIOS COMUNITARIOS</b>	<b>2.190.000.000,00</b>	<b>38,34%</b>
1.3.1.2.05.01.0.0.000	Servicios de alcantarillado sanitario y pluvial	327.000.000,00	5,72%
1.3.1.2.05.01.2.0.000	Servicio de alcantarillado pluvial	327.000.000,00	5,72%
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicios de cemento	87.000.000,00	1,52%
1.3.1.2.05.03.4.0.000	Servicio de mantenimiento de cementero	87.000.000,00	1,52%
1.3.1.2.05.04.0.0.000	Servicios de saneamiento ambiental	1.640.000.000,00	28,71%
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura	1.039.000.000,00	18,19%
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	171.000.000,00	2,99%
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	430.000.000,00	7,53%
1.3.1.2.05.09.0.0.000	Otros servicios comunitarios	136.000.000,00	2,38%
1.3.1.2.05.09.9.1.000	Otros servicios comunitarios (Limpieza de Lotes)	1.000.000,00	0,02%
1.3.1.2.05.09.9.2.000	Aporte del Instituto Mixto de Ayuda Social IMAS, Red de Cuido	135.000.000,00	2,36%
1.3.1.2.09.00.0.0.000	<b>OTROS SERVICIOS</b>	<b>31.800.000,00</b>	<b>0,56%</b>
1.3.1.2.09.01.0.0.000	Servicios de formación y capacitación	15.000.000,00	0,26%
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	16.800.000,00	0,29%
1.3.1.3.00.00.0.0.000	<b>DERECHOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>112.000.000,00</b>	<b>1,96%</b>
1.3.1.3.02.00.0.0.000	<b>DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PÚBLICOS</b>	<b>112.000.000,00</b>	<b>1,96%</b>
1.3.1.3.02.03.0.0.000	Derechos administrativos a actividades comerciales	112.000.000,00	1,96%
1.3.1.3.02.03.9.0.000	Otros derechos administrativos a actividades comerciales	112.000.000,00	1,96%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	<b>INGRESOS DE LA PROPIEDAD</b>	<b>10.600.000,00</b>	<b>0,19%</b>
1.3.2.3.00.00.0.0.000	<b>RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>10.600.000,00</b>	<b>0,19%</b>
1.3.2.3.01.00.0.0.000	<b>INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES</b>	<b>7.000.000,00</b>	<b>0,12%</b>
1.3.2.3.01.06.0.0.000	Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras	7.000.000,00	0,12%
1.3.2.3.03.00.0.0.000	<b>OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>0,06%</b>
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales	3.600.000,00	0,06%
1.3.3.0.00.00.0.0.000	<b>MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES</b>	<b>34.800.000,00</b>	<b>0,61%</b>
1.3.3.1.00.00.0.0.000	<b>MULTAS Y SANCIONES</b>	<b>34.800.000,00</b>	<b>0,61%</b>
1.3.3.1.09.00.0.0.000	Otras multas	34.800.000,00	0,61%
1.3.3.1.09.09.0.0.000	Multas varias	34.800.000,00	0,61%
1.3.4.0.00.00.0.0.000	<b>INTERESES MORATORIOS</b>	<b>108.000.000,00</b>	<b>1,89%</b>
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos	43.000.000,00	0,75%
1.3.4.2.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	65.000.000,00	1,14%
1.4.0.0.00.00.0.0.000	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>19.038.573,00</b>	<b>0,33%</b>
1.4.1.0.00.00.0.0.000	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO</b>	<b>19.038.573,00</b>	<b>0,33%</b>
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Organos Desconcentrados	7.896.149,00	0,14%
1.4.1.2.01.00.0.0.000	Aporte del Consejo de Seguridad Vial, Multas por Infracción a la Ley de Tránsito, Ley 7331-	4.500.000,00	0,08%
1.4.1.2.02.00.0.0.000	Aporte Consejo Nacional de Política Pública de la Persona Joven	3.396.149,00	0,06%

1.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias contentas de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	11.142.424,00	0,20%
1.4.1.3.01.00.0.0.000	Aporte del I.F.A.M. por Licores Nacionales y Extranjeros	11.142.424,00	0,20%
<b>2.0.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>190.179.623,00</b>	<b>3,33%</b>
<b>2.2.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>RECUPERACIÓN Y ANTICIPOS POR OBRAS DE UTILIDAD PUBLICA</b>	<b>51.500.000,00</b>	<b>0,90%</b>
2.2.1.0.00.00.0.0.000	Vías de comunicación	1.500.000,00	0,03%
2.2.9.0.00.00.0.0.000	Otras obras de utilidad pública	50.000.000,00	0,88%
<b>2.4.0.0.00.00.0.0.000</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>138.679.623,00</b>	<b>2,43%</b>
<b>2.4.1.0.00.00.0.0.000</b>	<b>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO</b>	<b>138.679.623,00</b>	<b>2,43%</b>
2.4.1.1.00.00.0.0.000	Transferencias de capital del Gobierno Central	133.057.088,00	2,33%
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para mantenimiento de la red vial cantonal	133.057.088,00	2,33%
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	5.622.535,00	0,10%
2.4.1.3.01.00.0.0.000	Aporte del I.F.A.M. para mantenimiento y conservación de calles urbanas y caminos vecinales y adquisición de maquinaria y equipo, Ley 6909-83	5.622.535,00	0,10%

CODIGO	PROGRAMA 1	ADMINISTRACION	AUDITORIA	ADMINISTRACION	REGISTRO DE	TOTAL DEL
		GENERAL	INTERNA	DE INVERSIONES PROPIAS	DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS	PROGRAMA 1
	<b>TOTAL OBJETO DEL GASTO POR ACTIVIDAD</b>	<b>1.705.014.848,70</b>	<b>151.832.807,90</b>	<b>800.000,00</b>	<b>550.403.984,37</b>	<b>2.408.051.640,97</b>

CODIGO DE ACTIVIDAD	5-01-01	5-01-02	5-01-03	5-01-04	TOTAL
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>1.509.563.456,70</b>	<b>134.614.110,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.644.177.567,50</b>
<b>0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>705.446.116,00</b>	<b>45.366.456,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750.812.572,00</b>
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	671.519.328,00	45.366.456,00	0,00	0,00	716.885.784,00
0.01.03 Servicios especiales	31.426.788,00	0,00	0,00	0,00	31.426.788,00
0.01.05 Suplencias	2.500.000,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00
<b>0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>82.195.158,20</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.195.158,20</b>
0.02.01 Tiempo extraordinario	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
0.02.02 Recargo de funciones	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00
0.02.03 Disponibilidad laboral	17.707.608,00	0,00	0,00	0,00	17.707.608,00
0.02.05 Dietas	54.487.550,20	0,00	0,00	0,00	54.487.550,20
<b>0.03 INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>503.152.959,75</b>	<b>69.008.556,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>572.161.516,20</b>
0.03.01 Retribución por años servidos	158.295.096,00	22.730.088,00	0,00	0,00	181.025.184,00
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	164.438.616,00	29.488.200,00	0,00	0,00	193.926.816,00
0.03.03 Decimotercer mes	95.100.514,15	8.798.077,90	0,00	0,00	103.898.592,05
0.03.04 Salario escolar	83.064.221,60	7.992.190,55	0,00	0,00	91.056.412,15
0.03.99 Otros incentivos salariales	2.254.512,00	0,00	0,00	0,00	2.254.512,00
<b>0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESEMPLEO</b>	<b>111.267.601,55</b>	<b>10.293.751,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>121.561.352,65</b>
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de	105.561.570,70	9.765.866,45	0,00	0,00	115.327.437,15
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de	5.706.030,85	527.884,65	0,00	0,00	6.233.915,50
<b>0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDO DE PENSIONES</b>	<b>107.501.621,20</b>	<b>9.945.347,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>117.446.968,45</b>
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones	56.147.343,55	5.194.385,20	0,00	0,00	61.341.728,75
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones	17.118.092,55	1.583.654,00	0,00	0,00	18.701.746,55
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización	34.236.185,10	3.167.308,05	0,00	0,00	37.403.493,15
<b>1 SERVICIOS</b>	<b>162.486.123,59</b>	<b>12.668.697,10</b>	<b>0,00</b>	<b>114.685.000,00</b>	<b>289.839.820,69</b>
<b>1.01 ALQUILERES</b>	<b>8.965.233,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.965.233,00</b>
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	415.233,00	0,00	0,00	0,00	415.233,00
<b>1.02 SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>22.761.839,00</b>	<b>986.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.748.239,00</b>
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	2.355.049,00	167.000,00	0,00	0,00	2.522.049,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	12.746.650,00	620.700,00	0,00	0,00	13.367.350,00
1.02.03 Servicio de correo	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	7.610.140,00	198.700,00	0,00	0,00	7.808.840,00
<b>1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>47.790.000,00</b>	<b>625.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>114.685.000,00</b>	<b>163.100.000,00</b>
1.03.01 Información	10.525.000,00	250.000,00	0,00	0,00	10.775.000,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	3.250.000,00	375.000,00	0,00	0,00	3.625.000,00
1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financiero	29.815.000,00	0,00	0,00	114.685.000,00	144.500.000,00
1.03.07 Servicios de transferencia electrónica de info	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00
<b>1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>39.460.300,00</b>	<b>3.600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.060.300,00</b>
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.04.02	Servicios jurídicos	0,00	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáti	10.000.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000.000,00
1.04.06	Servicios generales	15.000.000,00	350.000,00	0,00	0,00	15.350.000,00
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1.460.300,00	150.000,00	0,00	0,00	1.610.300,00
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>200.000,00</b>	<b>3.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.600.000,00</b>
1.05.01	Transporte dentro del país	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00	300.000,00
1.05.02	Viáticos dentro del país	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00	300.000,00
1.05.03	Transporte en el exterior	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.05.04	Viáticos en el exterior	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLI</b>	<b>23.854.689,59</b>	<b>2.557.297,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.411.986,69</b>
1.06.01	Seguros	23.854.689,59	2.557.297,10	0,00	0,00	26.411.986,69
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>4.900.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.400.000,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	4.900.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	6.400.000,00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>12.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000.000,00</b>
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obra	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de tra	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de coi	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mot	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	2.300.000,00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de có	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>2.054.062,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.054.062,00</b>
1.09.02	Impuestos sobre bienes inmuebles	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.09.99	Otros impuestos	1.554.062,00	0,00	0,00	0,00	1.554.062,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>
1.99.02	Intereses moratorios y multas	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>28.204.044,85</b>	<b>4.550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32.754.044,85</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>9.354.278,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.354.278,00</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	154.278,00	0,00	0,00	0,00	154.278,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	5.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	7.000.000,00
2.01.99	Otros productos químicos	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	1.200.000,00
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUA</b>	<b>1.252.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.252.500,00</b>
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.252.500,00	0,00	0,00	0,00	1.252.500,00
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN</b>	<b>2.250.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800.000,00</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfáltico	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.03	Madera y sus derivados	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónico	1.350.000,00	0,00	0,00	0,00	1.350.000,00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	200.000,00	300.000,00	0,00	0,00	500.000,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la cr	100.000,00	250.000,00	0,00	0,00	350.000,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESOR</b>	<b>2.525.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.525.000,00</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1.125.000,00	0,00	0,00	0,00	1.125.000,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS D</b>	<b>12.822.266,85</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.822.266,85</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.701.700,00	500.000,00	0,00	0,00	2.201.700,00
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de	581.900,00	0,00	0,00	0,00	581.900,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	4.266.000,00	800.000,00	0,00	0,00	5.066.000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	1.335.800,00	0,00	0,00	0,00	1.335.800,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2.500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1.230.706,00	0,00	0,00	0,00	1.230.706,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1.106.160,85	200.000,00	0,00	0,00	1.306.160,85
<b>3</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>2.206.017,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.206.017,92</b>
<b>3.02</b>	<b>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</b>	<b>2.206.017,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.206.017,92</b>
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones I	2.206.017,92	0,00	0,00	0,00	2.206.017,92
3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJOF</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.02.01	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>
5.99.03 Bienes intangibles	0,00	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00
<b>6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.714.484,37</b>	<b>436.214.484,37</b>
<b>6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>435.714.484,37</b>	<b>435.714.484,37</b>
6.01.01 Transferencias corrientes al Gobierno Central	0,00	0,00	0,00	14.700.000,00	14.700.000,00
6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Desconocidos	0,00	0,00	0,00	65.851.350,00	65.851.350,00
6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Desconocidas	0,00	0,00	0,00	175.565.266,00	175.565.266,00
6.01.04 Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	0,00	0,00	0,00	179.597.868,37	179.597.868,37
<b>6.04 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.04.01 Transferencias corrientes a asociaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6.06 OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>
6.06.01 Indemnizaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.06.02 Reintegros o devoluciones	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
<b>7.01 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
7.01.03 Transferencias de capital a Instituciones Desconocidas	0,00	0,00	0,00	900,00	900,00
7.01.07 Fondos en fideicomiso para gasto de capital	0,00	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00
<b>8 AMORTIZACION</b>	<b>2.055.205,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.055.205,64</b>
<b>8.02 AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>2.055.205,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.055.205,64</b>
8.02.03 Amortización de préstamos de Instituciones Desconocidas	2.055.205,64	0,00	0,00	0,00	2.055.205,64
8.02.06 Amortización de préstamos de Instituciones Desconocidas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CODIGO	PROGRAMA 2	ASEO DE VIAS Y	RECOLECCION DE	MANTENIMIENTO	CEMENTERIOS	PARQUES Y	EDUCATIVOS,	SERVICIOS
		SITIOS PUBLICOS	BASURA	DE CAMINOS Y		OBRAS DE	CULTURALES Y	SOCIALES Y
TOTAL OBJETO DEL GASTO POR SERVICIO		171.000.000,00	1.039.000.000,00	63.408.162,31	87.000.000,00	430.000.000,00	273.950.356,04	331.405.294,91

CODIGO DE SERVICIO	5-02-01	5-02-02	5-02-03	5-02-04	5-02-05	5-02-09	5-02-10
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>127.120.919,15</b>	<b>421.022.500,35</b>	<b>0,00</b>	<b>53.821.702,55</b>	<b>391.721.219,75</b>	<b>84.065.622,95</b>	<b>135.112.372,35</b>
<b>0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>70.484.472,00</b>	<b>219.083.572,00</b>	<b>0,00</b>	<b>26.440.272,00</b>	<b>225.378.432,00</b>	<b>55.852.944,00</b>	<b>78.921.684,00</b>
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	69.884.472,00	218.083.572,00	0,00	25.840.272,00	224.778.432,00	55.852.944,00	70.018.728,00
0.01.03 Servicios especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.902.956,00
0.01.05 Suplencias	600.000,00	1.000.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00
<b>0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>6.006.344,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.142.976,00</b>	<b>8.149.308,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
0.02.01 Tiempo extraordinario	1.000.000,00	2.000.000,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00
0.02.02 Recargo de funciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.02.03 Disponibilidad laboral	0,00	4.006.344,00	0,00	2.642.976,00	6.649.308,00	0,00	0,00
<b>0.03 INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>36.523.942,70</b>	<b>132.632.268,05</b>	<b>0,00</b>	<b>15.146.414,80</b>	<b>99.298.582,00</b>	<b>15.573.495,70</b>	<b>35.876.676,85</b>
0.03.01 Retribución por años servidos	16.397.892,00	66.880.248,00	0,00	6.893.400,00	39.852.288,00	5.088.084,00	13.770.708,00
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.927.508,00
0.03.03 Decimotercer mes	8.308.339,60	27.517.091,10	0,00	3.517.666,35	25.602.024,75	5.494.341,50	8.830.643,15
0.03.04 Salario escolar	7.426.191,10	24.769.476,95	0,00	3.036.484,45	23.097.957,25	4.991.070,20	7.347.817,70
0.03.99 Otros incentivos salariales	4.391.520,00	13.465.452,00	0,00	1.698.864,00	10.746.312,00	0,00	0,00
<b>0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO</b>	<b>9.720.757,35</b>	<b>32.194.996,55</b>	<b>0,00</b>	<b>4.115.669,65</b>	<b>29.954.369,00</b>	<b>6.428.379,60</b>	<b>10.331.852,50</b>
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de los Trabajadores	9.222.256,95	30.543.971,10	0,00	3.904.609,65	28.418.247,50	6.098.719,10	9.820.013,90
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de los Trabajadores	498.500,40	1.651.025,45	0,00	211.060,00	1.536.121,50	329.660,50	529.838,60
<b>0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS</b>	<b>9.391.747,10</b>	<b>31.105.319,75</b>	<b>0,00</b>	<b>3.976.370,10</b>	<b>28.940.528,75</b>	<b>6.210.803,65</b>	<b>9.982.159,00</b>
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de Vejez	4.905.243,70	16.246.090,55	0,00	2.076.830,25	15.115.435,40	3.243.859,25	5.213.611,70
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones	1.495.501,15	4.953.076,40	0,00	633.179,95	4.608.364,45	988.981,45	1.589.515,75
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización de Pensiones	2.991.002,25	9.906.152,80	0,00	1.266.359,90	9.216.728,90	1.977.962,95	3.179.031,55
<b>1 SERVICIOS</b>	<b>16.768.861,79</b>	<b>428.599.510,44</b>	<b>23.675.245,86</b>	<b>23.219.680,57</b>	<b>19.891.140,25</b>	<b>153.479.155,49</b>	<b>189.626.773,56</b>
<b>1.01 ALQUILERES</b>	<b>529.660,00</b>	<b>707.616,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.380.324,13</b>	<b>9.642.725,00</b>
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.230.324,13	8.212.725,00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	500.000,00	500.000,00	5.000.000,00	1.000.000,00	0,00	150.000,00	1.430.000,00
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	29.660,00	207.616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.99 Otros alquileres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.02 SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>121.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.626.750,00</b>	<b>5.075.435,00</b>	<b>11.008.090,00</b>	<b>3.227.885,00</b>
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	0,00	0,00	0,00	719.700,00	3.367.600,00	5.494.510,00	895.215,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	0,00	0,00	0,00	1.696.000,00	1.683.435,00	5.080.900,00	570.500,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	0,00	121.980,00	0,00	211.050,00	24.400,00	432.680,00	1.762.170,00
<b>1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>2.245.000,00</b>
1.03.01 Información	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	500.000,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.000,00
1.03.03 Impresión, encuademación y otros	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	1.020.000,00
<b>1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>4.987.018,16</b>	<b>6.861.238,16</b>	<b>8.183.493,16</b>	<b>16.679.524,56</b>	<b>1.663.365,26</b>	<b>114.020.000,00</b>	<b>164.500.000,00</b>
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	757.975,00	2.073.925,00	0,00	334.991,00	1.556.944,00	0,00	0,00
1.04.03 Servicios de ingeniería	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200.000,00
1.04.06 Servicios generales	4.183.493,16	4.527.493,16	8.183.493,16	16.344.533,56	91.500,00	80.000.000,00	25.000.000,00
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	45.550,00	259.820,00	0,00	0,00	14.921,26	34.000.000,00	135.300.000,00

<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.05.02	Viáticos dentro del país	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05.03	Transporte en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05.04	Viáticos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLI</b>	<b>4.189.767,63</b>	<b>15.969.098,28</b>	<b>2.491.752,70</b>	<b>1.036.236,01</b>	<b>8.119.945,99</b>	<b>2.264.439,36</b>	<b>2.511.163,56</b>
1.06.01	Seguros	4.189.767,63	15.969.098,28	2.491.752,70	1.036.236,01	8.119.945,99	2.264.439,36	2.511.163,56
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>1.296.076,00</b>	<b>2.288.228,00</b>	<b>0,00</b>	<b>977.170,00</b>	<b>1.398.454,00</b>	<b>5.106.302,00</b>	<b>7.500.000,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	1.296.076,00	2.288.228,00	0,00	977.170,00	1.398.454,00	106.302,00	7.200.000,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000,00	300.000,00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>5.100.000,00</b>	<b>66.800.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>2.900.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>0,00</b>
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y	1.000.000,00	6.000.000,00	5.000.000,00	200.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de trar	2.000.000,00	60.000.000,00	3.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de cor	200.000,00	200.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mob	200.000,00	200.000,00	0,00	100.000,00	200.000,00	0,00	0,00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cór	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.500.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	800.000,00	1.500.000,00	0,00
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>166.340,00</b>	<b>351.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>733.940,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.09.99	Otros impuestos	166.340,00	351.350,00	0,00	0,00	733.940,00	0,00	0,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>335.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.99.99	Otros servicios no especificados	0,00	335.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>18.717.948,00</b>	<b>107.722.553,00</b>	<b>20.450.000,00</b>	<b>8.908.362,00</b>	<b>18.267.640,00</b>	<b>8.405.577,60</b>	<b>2.290.000,00</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>5.600.000,00</b>	<b>51.400.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>3.100.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>0,00</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	4.000.000,00	50.000.000,00	5.000.000,00	300.000,00	2.000.000,00	200.000,00	0,00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
2.01.03	Productos veterinarios	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	500.000,00	500.000,00	1.000.000,00	800.000,00	600.000,00	1.200.000,00	0,00
2.01.99	Otros productos químicos	500.000,00	800.000,00	0,00	200.000,00	400.000,00	1.000.000,00	0,00
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUA</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.165.000,00</b>
2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
2.02.02	Productos agroforestales	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	1.165.000,00
<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN I</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>2.200.000,00</b>	<b>11.650.000,00</b>	<b>3.250.000,00</b>	<b>4.800.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>0,00</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	1.000.000,00	1.000.000,00	2.500.000,00	300.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	200.000,00	200.000,00	2.500.000,00	2.000.000,00	1.500.000,00	250.000,00	0,00
2.03.03	Madera y sus derivados	200.000,00	200.000,00	650.000,00	250.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	200.000,00	200.000,00	0,00	300.000,00	500.000,00	200.000,00	0,00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	200.000,00	200.000,00	1.000.000,00	100.000,00	500.000,00	100.000,00	0,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	200.000,00	200.000,00	5.000.000,00	100.000,00	500.000,00	0,00	0,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la co	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	800.000,00	0,00	0,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESOI</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>36.500.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1.000.000,00	1.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00	200.000,00	0,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.500.000,00	35.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DI</b>	<b>7.917.948,00</b>	<b>17.622.553,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>3.258.362,00</b>	<b>8.167.640,00</b>	<b>4.955.577,60</b>	<b>1.125.000,00</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	500.000,00	500.000,00	0,00	300.000,00	500.000,00	0,00	0,00
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	350.000,00	400.000,00	100.000,00	300.000,00	375.000,00	1.268.320,00	625.000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	2.000.000,00	4.000.000,00	0,00	500.000,00	2.500.000,00	1.569.830,00	0,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2.053.130,00	3.900.000,00	200.000,00	500.000,00	1.592.640,00	1.510.923,60	500.000,00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2.814.818,00	8.622.553,00	0,00	1.458.362,00	3.000.000,00	106.504,00	0,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	200.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	200.000,00	500.000,00	0,00
<b>3</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>2.180.937,65</b>	<b>15.253.632,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.02</b>	<b>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</b>	<b>2.180.937,65</b>	<b>15.253.632,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones D	2.180.937,65	15.253.632,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>4.179.493,46</b>	<b>5.817.000,00</b>	<b>19.282.916,45</b>	<b>1.050.254,88</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>980.000,00</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>4.179.493,46</b>	<b>5.817.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.050.254,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1.000.000,00	500.000,00	0,00	405.254,88	0,00	0,00	0,00
5.01.03	Equipo de comunicación	500.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	500.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigaci	0,00	0,00	0,00	145.000,00	0,00	0,00	300.000,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1.679.493,46	3.117.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJOR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.282.916,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	0,00	0,00	19.282.916,45	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>
5.99.03	Bienes intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	80.000,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.02</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERS(</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.000.000,00</b>	<b>0,00</b>
6.02.02	Becas a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000.000,00	0,00
<b>8</b>	<b>AMORTIZACION</b>	<b>2.031.839,95</b>	<b>12.206.514,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8.02</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>2.031.839,95</b>	<b>12.206.514,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones I	2.031.839,95	12.206.514,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>0,00</b>	<b>48.378.288,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.396.149,00</b>
<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTA</b>	<b>0,00</b>	<b>48.378.288,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.396.149,00</b>
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación	0,00	48.378.288,94	0,00	0,00	0,00	0,00	3.396.149,00

CODIGO	PROGRAMA 2	SEGURIDAD	SEGURIDAD Y	PROTECCION	DIRECCION DE	ATENCION DE	POR INCUMPLIMIENTO DE DEBERES DE LOS PROPIETARIOS DE BIENES INMUEBLES	ALCANTARILLADO
		VIAL	VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD	DEL MEDIO AMBIENTE	SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	EMERGENCIAS CANTONALES		
<b>TOTAL OBJETO DEL GASTO POR SERVICIO</b>		<b>37.543.280,90</b>	<b>393.740,00</b>	<b>4.050.000,00</b>	<b>88.778.905,33</b>	<b>5.146.333,35</b>	<b>0,00</b>	<b>341.978.900,92</b>

CODIGO DE SERVICIO	5-02-22	5-02-23	5-02-25	5-02-27	5-02-28	5-02-29	5-02-30
<b>0 REMUNERACIONES</b>	<b>28.713.473,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>68.808.267,60</b>	<b>1.275.033,35</b>	<b>0,00</b>	<b>292.759.248,75</b>
<b>0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>11.459.808,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.382.692,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>169.647.720,00</b>
0.01.01 Sueldos para cargos fijos	11.459.808,00	0,00	0,00	30.382.692,00	0,00	0,00	169.047.720,00
0.01.03 Servicios especiales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.01.05 Suplencias	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00
<b>0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
0.02.01 Tiempo extraordinario	1.000.000,00	0,00	0,00	500.000,00	1.000.000,00	0,00	1.500.000,00
0.02.02 Recargo de funciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0.02.03 Disponibilidad laboral	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>0.03 INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>11.936.623,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.580.320,65</b>	<b>83.333,35</b>	<b>0,00</b>	<b>77.595.465,40</b>
0.03.01 Retribución por años servidos	7.373.736,00	0,00	0,00	7.133.940,00	0,00	0,00	28.348.128,00
0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión	0,00	0,00	0,00	11.901.852,00	0,00	0,00	4.896.624,00
0.03.03 Decimotercer mes	1.876.648,60	0,00	0,00	4.497.154,80	83.333,35	0,00	19.134.091,20
0.03.04 Salario escolar	1.629.050,95	0,00	0,00	4.047.373,85	0,00	0,00	17.222.474,20
0.03.99 Otros incentivos salariales	1.057.188,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.994.148,00
<b>0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES.</b>	<b>2.195.678,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.261.671,15</b>	<b>97.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22.386.886,65</b>
0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de l	2.083.079,90	0,00	0,00	4.991.841,85	92.500,00	0,00	21.238.841,20
0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de l	112.598,90	0,00	0,00	269.829,30	5.000,00	0,00	1.148.045,45
<b>0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FOND</b>	<b>2.121.363,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.083.583,80</b>	<b>94.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.629.176,70</b>
0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensione	1.107.973,30	0,00	0,00	2.655.120,20	49.200,00	0,00	11.296.767,45
0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pe	337.796,75	0,00	0,00	809.487,85	15.000,00	0,00	3.444.136,40
0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Lz	675.593,50	0,00	0,00	1.618.975,75	30.000,00	0,00	6.888.272,85
<b>1 SERVICIOS</b>	<b>2.629.804,00</b>	<b>393.740,00</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>15.313.436,73</b>	<b>871.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.880.158,76</b>
<b>1.01 ALQUILERES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>616.460,45</b>
1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.460,45
1.01.99 Otros alquileres	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.02 SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>0,00</b>	<b>393.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.457.557,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado	0,00	58.400,00	0,00	2.381.237,00	0,00	0,00	0,00
1.02.02 Servicio de energía eléctrica	0,00	335.340,00	0,00	3.216.760,00	0,00	0,00	0,00
1.02.04 Servicio de telecomunicaciones	0,00	0,00	0,00	859.560,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIER</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>
1.03.01 Información	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	300.000,00
1.03.02 Publicidad y propaganda	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00
1.03.03 Impresión, encuadernación y otros	200.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00	300.000,00
<b>1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>11.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.537.600,00</b>
1.04.01 Servicios médicos y de laboratorio	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.03 Servicios de ingeniería	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.04.06 Servicios generales	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00
1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo	11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.600,00
<b>1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.05.02 Viáticos dentro del país	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
1.05.03 Transporte en el exterior	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
1.05.04 Viáticos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLI</b>	<b>1.746.760,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.520.445,73</b>	<b>21.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.584.788,31</b>
1.06.01 Seguros	1.746.760,00	0,00	0,00	2.520.445,73	21.300,00	0,00	6.584.788,31
<b>1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>70.868,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>835.434,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.07.01 Actividades de capacitación	70.868,00	0,00	0,00	835.434,00	850.000,00	0,00	0,00
1.07.02 Actividades protocolarias y sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800.000,00</b>
1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de trar	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de con	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobi	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cón	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
<b>1.09 IMPUESTOS</b>	<b>100.676,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>741.310,00</b>
1.09.99 Otros impuestos	100.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	741.310,00
<b>1.99 SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.99.99 Otros servicios no especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>1.700.003,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>4.657.201,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.700.000,00</b>
<b>2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.400.000,00</b>
2.01.01 Combustibles y lubricantes	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	1.000.000,00	0,00	5.000.000,00
2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00
2.01.03 Productos veterinarios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00
2.01.99 Otros productos químicos	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	800.000,00
<b>2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>700.000,00</b>
2.02.01 Productos pecuarios y otras especies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.02 Productos agroforestales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.02.03 Alimentos y bebidas	100.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00

<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN I</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.300.000,00</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
2.03.03	Madera y sus derivados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	150.000,00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	150.000,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la co	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORI</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	0,00	0,00	0,00	100.000,00	600.000,00	0,00	1.000.000,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	100.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DI</b>	<b>1.000.003,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.950.000,00</b>	<b>1.857.201,00</b>	<b>1.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.300.000,00</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	150.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	500.000,00
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	50.000,00	0,00	300.000,00	500.000,00	0,00	0,00	400.000,00
2.99.04	Textiles y vestuario	750.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	800.000,00	0,00	3.000.000,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	0,00	0,00	650.000,00	400.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	50.003,00	0,00	400.000,00	357.201,00	600.000,00	0,00	4.400.000,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	0,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.025.717,90</b>
<b>3.02</b>	<b>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.025.717,90</b>
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones D	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.025.717,90
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.03	Equipo de comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigació	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y r	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJOR</b>	<b>4.500.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5.99.03	Bienes intangibles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.02</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6.02.02	Becas a terceras personas	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>8</b>	<b>AMORTIZACION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.613.775,51</b>
<b>8.02</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.613.775,51</b>
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.613.775,51
<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTAI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CODIGO	PROGRAMA 2	TOTAL DEL
		PROGRAMA 2
	<b>TOTAL OBJETO DEL GASTO POR SERVICIO</b>	<b>2.873.654.973,76</b>

**CODIGO DE SERVICIO 2-22**

<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>1.604.420.360,70</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>887.651.596,00</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	875.348.640,00
0.01.03	Servicios especiales	8.902.956,00
0.01.05	Suplencias	3.400.000,00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>23.298.628,00</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	10.000.000,00
0.02.02	Recargo de funciones	0,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	13.298.628,00
<b>0.03</b>	<b>INCENTIVOS SALARIALES</b>	<b>452.247.123,05</b>
0.03.01	Retribución por años servidos	191.738.424,00
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	22.725.984,00
0.03.03	Decimotercer mes	104.861.334,40
0.03.04	Salario escolar	93.567.896,65
0.03.99	Otros incentivos salariales	39.353.484,00

<b>0.04</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DES.</b>	<b>122.687.761,25</b>
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de l	116.396.081,15
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de l	6.291.680,10
<b>0.05</b>	<b>CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDO</b>	<b>118.535.252,40</b>
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones	61.910.131,80
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pe	18.875.040,15
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización La	37.750.080,45
<b>1</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>890.448.807,45</b>
<b>1.01</b>	<b>ALQUILERES</b>	<b>37.876.785,58</b>
1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	27.443.049,13
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9.580.000,00
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	353.736,45
1.01.99	Otros alquileres	500.000,00
<b>1.02</b>	<b>SERVICIOS BÁSICOS</b>	<b>28.911.437,00</b>
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	12.916.662,00
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	12.582.935,00
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	3.411.840,00
<b>1.03</b>	<b>SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS</b>	<b>6.745.000,00</b>
1.03.01	Información	2.500.000,00
1.03.02	Publicidad y propaganda	1.425.000,00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2.820.000,00
<b>1.04</b>	<b>SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO</b>	<b>322.043.739,30</b>
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	4.823.835,00
1.04.03	Servicios de ingeniería	20.000,00
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	4.200.000,00
1.04.06	Servicios generales	143.330.513,04
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	169.669.391,26
<b>1.05</b>	<b>GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE</b>	<b>200.000,00</b>
1.05.02	Viáticos dentro del país	100.000,00
1.05.03	Transporte en el exterior	100.000,00
1.05.04	Viáticos en el exterior	0,00
<b>1.06</b>	<b>SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES</b>	<b>47.455.697,57</b>
1.06.01	Seguros	47.455.697,57
<b>1.07</b>	<b>CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO</b>	<b>20.322.532,00</b>
1.07.01	Actividades de capacitación	15.022.532,00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5.300.000,00
<b>1.08</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN</b>	<b>89.800.000,00</b>
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y e	13.800.000,00
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de tran	68.000.000,00
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de con	1.100.000,00
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobi	1.100.000,00
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cón	1.200.000,00
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	4.600.000,00
<b>1.09</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>2.093.616,00</b>
1.09.99	Otros impuestos	2.093.616,00
<b>1.99</b>	<b>SERVICIOS DIVERSOS</b>	<b>335.000.000,00</b>
1.99.99	Otros servicios no especificados	335.000.000,00
<b>2</b>	<b>MATERIALES Y SUMINISTROS</b>	<b>219.769.284,60</b>
<b>2.01</b>	<b>PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS</b>	<b>79.300.000,00</b>
2.01.01	Combustibles y lubricantes	68.500.000,00
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	700.000,00
2.01.03	Productos veterinarios	500.000,00
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	5.600.000,00
2.01.99	Otros productos químicos	4.000.000,00
<b>2.02</b>	<b>ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS</b>	<b>3.865.000,00</b>
2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	500.000,00
2.02.02	Productos agroforestales	1.500.000,00
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.865.000,00

<b>2.03</b>	<b>MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN I</b>	<b>29.750.000,00</b>
2.03.01	Materiales y productos metálicos	6.400.000,00
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	7.850.000,00
2.03.03	Madera y sus derivados	2.400.000,00
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos	1.850.000,00
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2.350.000,00
2.03.06	Materiales y productos de plástico	7.000.000,00
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la co	1.900.000,00
<b>2.04</b>	<b>HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESO</b>	<b>47.000.000,00</b>
2.04.01	Herramientas e instrumentos	6.400.000,00
2.04.02	Repuestos y accesorios	40.600.000,00
<b>2.99</b>	<b>ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DI</b>	<b>59.854.284,60</b>
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.650.000,00
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de	0,00
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	4.668.320,00
2.99.04	Textiles y vestuario	15.919.830,00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	13.306.693,60
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	21.809.441,00
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	0,00
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1.500.000,00
<b>3</b>	<b>INTERESES Y COMISIONES</b>	<b>23.460.288,16</b>
<b>3.02</b>	<b>INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS</b>	<b>23.460.288,16</b>
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones D	23.460.288,16
<b>5</b>	<b>BIENES DURADEROS</b>	<b>35.929.664,79</b>
<b>5.01</b>	<b>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</b>	<b>11.946.748,34</b>
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1.905.254,88
5.01.03	Equipo de comunicación	1.500.000,00
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.100.000,00
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1.700.000,00
5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigació	445.000,00
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y r	0,00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	5.296.493,46
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJOR</b>	<b>23.782.916,45</b>
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	23.782.916,45
<b>5.99</b>	<b>BIENES DURADEROS DIVERSOS</b>	<b>200.000,00</b>
5.99.03	Bienes intangibles	200.000,00
<b>6</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</b>	<b>28.000.000,00</b>
<b>6.02</b>	<b>TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSO</b>	<b>28.000.000,00</b>
6.02.02	Becas a terceras personas	28.000.000,00
<b>8</b>	<b>AMORTIZACION</b>	<b>19.852.130,12</b>
<b>8.02</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>19.852.130,12</b>
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones I	19.852.130,12
<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>51.774.437,94</b>
<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTA</b>	<b>51.774.437,94</b>
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación	51.774.437,94

CODIGO	PROGRAMA 3	Proyecto de Biblioteca Virtual en el Distrito de Granadilla	Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal	Mantenimiento rutinario de la red vial cantonal	Construcción de Aceras, Rampas y Cordón de Caño en el Cantón	Dirección técnica y estudios	OTROS FONDOS E INVERSIONES	TOTAL DEL PROGRAMA 3
<b>TOTAL OBJETO DEL GASTO POR PROYECTO</b>	<b>50.000.000,00</b>	<b>73.347.760,62</b>	<b>59.709.327,38</b>	<b>3.900.000,00</b>	<b>186.716.857,03</b>	<b>56.682.636,24</b>	<b>430.356.581,27</b>	
<b>CODIGO DE PROYECTO</b>	<b>5-03-01-02</b>	<b>5-03-02-01</b>	<b>5-03-02-02</b>	<b>5-03-02-10</b>	<b>5-03-06-01</b>	<b>O.F.E.I. 5-03-07-01</b>		
<b>0</b>	<b>REMUNERACIONES</b>	<b>0,00</b>	<b>52.505.389,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>135.261.601,05</b>	<b>0,00</b>	<b>187.766.990,40</b>
<b>0.01</b>	<b>REMUNERACIONES BÁSICAS</b>	<b>0,00</b>	<b>25.266.780,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>66.065.244,00</b>	<b>0,00</b>	<b>91.332.024,00</b>
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	0,00	25.266.780,00	0,00	0,00	66.065.244,00	0,00	91.332.024,00
<b>0.02</b>	<b>REMUNERACIONES EVENTUALES</b>	<b>0,00</b>	<b>9.797.293,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.797.293,00</b>
0.02.01	Tiempo extraordinario	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
0.02.02	Recargo de funciones	0,00	441.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441.185,00
0.02.03	Disponibilidad laboral	0,00	8.856.108,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.856.108,00



5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
<b>5.02</b>	<b>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJOR</b>	<b>50.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.147.358,79</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97.147.358,79</b>
5.02.01	Edificios	50.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000.000,00
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	0,00	0,00	47.147.358,79	0,00	0,00	0,00	0,00	47.147.358,79
<b>8</b>	<b>AMORTIZACION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.717.501,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.717.501,83</b>
<b>8.02</b>	<b>AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.717.501,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.717.501,83</b>
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones	0,00	0,00	0,00	0,00	3.717.501,83	0,00	0,00	3.717.501,83
<b>9</b>	<b>CUENTAS ESPECIALES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.682.636,24</b>	<b>56.682.636,24</b>	<b>56.682.636,24</b>
<b>9.02</b>	<b>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>56.682.636,24</b>	<b>56.682.636,24</b>	<b>56.682.636,24</b>
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.682.636,24	56.682.636,24	56.682.636,24

**PLAN OPERATIVO ANUAL  
MUNICIPALIDAD DE CURRIDABAT  
2014**

**MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO  
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL**

**MISIÓN:** Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir con sus cometidos.

**Producción relevante:** Acciones Administrativas

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA		PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL											
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional	Incrementar los ingresos por concepto de declaraciones de Bienes Inmuebles	Operativo	1	Realizar un proceso de declaración de Bienes Inmuebles de masiva en donde se formalicen al menos 2.000* sumatorias de los registros de predios no declarados estimados.	Sumatoria de declaraciones de predios / la sumatoria de los registros de predios no declarados estimados	30%	30%	70%	70%	Ing. Henry Soto e Ing. Douglas Alvarado	Administración General	5.120.000,00	-
Desarrollo Institucional	Brindar capacitación a los funcionarios municipales en la práctica de valores	Operativo	2	Incluir al 100% de los funcionarios municipales al menos una capacitación en valores para el 2014.	Total de funcionarios capacitados / total de funcionarios *100	40%	40%	60%	60%	Alcaldía	Administración General	800.000,00	300.000,00
Desarrollo Institucional	Cumplir con el requisito de publicación en la Gaceta de los tramites municipales incluidos en el proceso de mejora regulatoria y simplificación de tramites.	Operativo	3	Publicar al menos 3 formularios de tramites municipales en el diario Oficial La Gaceta.	Total de tramites publicados / total de tramites estimados * 100	30%	30%	70%	70%	Alcaldía	Administración General	-	825.000,00
Desarrollo Institucional	Propiciar una efectiva ejecución y cumplimiento del PCDHL y PEM 2012-2017	Operativo	4	Propiciar al menos 4 eventos de rendición de cuentas con la ciudadanía.	Total de eventos realizados / total de eventos programados * 100	100%	100%	0%	0%	Lic. Kenneth Guzmán, Ing. Sonia Hernández	Administración General	722.500,00	-
Desarrollo Institucional	Propuesta de modificación al Plan Regulador que impacte 3 de 4 distritos existentes.	Operativo	5	Realizar propuestas de modificaciones al Plan Regulador que impacte el Distrito de Grandilla, Tirrases y Sánchez.	Propuestas alcanzadas / Propuestas programadas	50%	50%	50%	50%	Arq. John Odio, Ing. Sonia Hernández	Administración General	4.945.000,00	9.398.000,00
Desarrollo Institucional	Desarrollo de proyectos por Contribuciones Especiales	Operativo	6	Establecimiento de metodología para realizar el cálculo de contribuciones especiales en 3 proyectos específicos de mejoramiento urbano bajo esta modalidad de cobro tributario.	Proyectos con metodología aplicada / proyectos estimados	50%	50%	50%	50%	Arq. John Odio, Ing. Sonia Hernández	Administración General	-	-
Desarrollo Institucional	Cumplir con el pago de deudas, fondos y transferencias de ley (actividad ordinaria y código operativo)	Operativo	7	Crear un fondo de Fideicomiso para que administre los 3mil millones de recursos provenientes del préstamo.	Total de recursos transferidos / total de recursos percibidos por el préstamo	43%	43%	57%	57%	Lic. Jonathan Webb, Lic. Minor Cedeño, Licda. Carmen Morales, Licda. Rocio Campos.	Registro de deuda, fondos y aportes	46.510.000,00	68.175.000,00



Desarrollo Institucional	Cumplir con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público_NICSP	Mejora	8	Contratar a un Profesional con amplia experiencia en el Sector público, particularmente en área contable, financiera y auditoría para acompañar y asesorar a la Comisión Municipal en la instauración de la normativa contable NICSP de carácter obligatorio, según decreto ejecutivo #36961-H.	Contratación realizada / contratación planificada.	40%	40%	60%	60%	Licda. Carmen Morales, Comisión de Implementación de las NICSP.		-	3.000.000,00
Desarrollo Institucional	Cumplir con las Normas Internacionales de Contabilidad del Sector Público_NICSP	Mejora	9	Determinar el cumplimiento de las NICSP y disposiciones conexas de Contabilidad Nacional en la Municipalidad de Curridabat.	Cantidad de normas aplicadas en el municipio / cantidad de normas aplicables al Sector Municipal	0%	0%	100%	100%	Licda. Carmen Morales, Lic. Jonathan Webb.		-	-
Desarrollo Institucional	Gastos para actividad ordinaria (Administración General y Auditoría Interna)	Operativo	10	Cumplir en 100% gastos pesupuestados	Gastos ejecutados / total de gastos proyectados	50%	50%	50%	50%			916.268.578,30	916.268.578,30
Desarrollo Institucional	Cumplir con el pago de deudas, fondos y transferencias de ley (actividad ordinaria y código operativo)	Operativo	11	Cumplir en un 100% los giros de deudas, fondos y transferencias de ley según ingresos reales del periodo	Total de recursos ejecutados / total de recursos requeridos según ingreso real del periodo	50%	50%	50%	50%			195.359.492,18	240.359.492,19
<b>SUBTOTALES</b>								<b>4,8</b>	<b>6,2</b>			<b>1.169.725.570,48</b>	<b>1.238.326.070,49</b>
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>								<b>44%</b>	<b>56%</b>				
<b>18% Metas de Objetivos de Mejora</b>								<b>20%</b>	<b>80%</b>				
<b>82% Metas de Objetivos Operativos</b>								<b>49%</b>	<b>51%</b>				
<b>11 Metas formuladas para el programa</b>													

**PLAN OPERATIVO ANUAL  
MUNICIPALIDAD DE CURRIDABAT  
2014**

**MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO**

**PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS**

**MISIÓN:** Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades.

**Producción final:** Servicios comunitarios

PLANIFICACION ESTRATEGICA		PLANIFICACION OPERATIVA											
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META		INDICADOR	PROGRAMACION DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIOS	División de servicios 09 - 31	ASIGNACION PRESUPUESTARIA POR META	
		Código	No.		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE
Conectividad Total	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal.	Mejora	1	Señalamiento horizontal y vertical de 2 km de rutas cantonales	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*100	0%	0%	100%	100%	Ing. Randal Rodríguez	22 Seguridad Vial		4.500.000,00
Carbono Neutralidad	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal.	Mejora	2	Intervenir al menos 1 km de la red pluvial al año	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*100	50%	50%	50%	50%	Ing. Randal Rodríguez	03 Mantenimiento de caminos y calles	4.000.000,00	4.000.000,00
Conectividad Total	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal.	Mejora	3	Intervenir al menos 300m2 de aceras en espacios publicos	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*100	50%	50%	50%	50%	Ing. Randal Rodríguez	03 Mantenimiento de caminos y calles	1.325.000,00	1.325.000,00
Conectividad Total	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal.	Mejora	4	Establecer 1 km de estacionamiento vehicular en el derecho de vía en el sector Central	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*100	100%	100%		0%	Ing. Randal Rodríguez	03 Mantenimiento de caminos y calles	2.000.000,00	
Desarrollo Institucional	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal.	Mejora	5	Contrapartida municipal para el proyecto MOPT-BID a desarrollar en Calle San Angel - Yokohama en Barrio Cipreses	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*100	0%	0%	100%	100%	Ing. Randal Rodríguez	03 Mantenimiento de caminos y calles		19.282.916,45
Emprendedurismo	Combatir la deserción estudiantil y propiciar la reinscripción en el sistema de estudios	Mejora	6	Fortalecer el proyecto "La Cometa" en al menos dos sedes.	Cantidad de sedes fortalecidas / Cantidad de sedes estimadas	50%	50%	50%	50%	Msc. Eduardo Méndez	10 Servicios Sociales y complementarios.	12.000.000,00	22.000.000,00
Seguridad Integral	Capacitar a la población en materias que propicien el ejercicio de sus derechos y el cumplimiento de sus deberes ciudadanos	Mejora	7	Realizar al menos 12 capacitaciones o talleres en temáticas de derecho de familia, violencia, ley penal juvenil, resolución alternativa de conflictos y promoción de la paz social en centros educativos y la comunidad en general.	Capacitaciones realizadas / Capacitaciones proyectadas	50%	50%	50%	50%	Msc. Eduardo Méndez	10 Servicios Sociales y complementarios.	300.000,00	300.000,00



**PLAN OPERATIVO ANUAL  
MUNICIPALIDAD DE CURRIDABAT  
2014**

**MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO  
PROGRAMA III: INVERSIONES**

**MISIÓN:** Desarrollar proyectos de inversión a favor de la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades.

**Producción final:** Proyectos de inversión

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA		PLANIFICACIÓN OPERATIVA												
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL AREA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META			FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	SUBGRUPOS	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META		
		Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre				%	I SEMESTRE	II SEMESTRE
Arraigo	Habilitación de la Biblioteca Virtual en Granadilla.	Mejora	1	Invertir el 100% de los recursos asignados en mejoras de Edificios (en Bibliotecas Virtuales)	Meta ejecutada/ meta planificada	50%	50%	50%	50%	Ing. Erick Rosales, Ing. Roberto Soto, Arq. John Odio	01 Edificios	Otros Edificios		50.000.000,00
Desarrollo Institucional	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal	Operativo	2	* Servir de secretaria técnica a la Junta Vial Cantonal y al Colosevic. * Realizar la gestión Administrativa y brindar Dirección Técnica acerca de pavimentos, aceras en el derecho de vía, alcantarillado pluvial, seguridad vial y señalización vial en el cantón. * Brindar la atención requerida a las gestiones de los usuarios. * Elaboración y trámite de convenios de obras municipales. * Controlar la ejecución de las labores de los objetivos operativos	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*	50%	50%	50%	50%	Ing. Randall Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Unidad Técnica de Gestión Vial	36.673.880,31	36.673.880,31
Conectividad Total	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal	Mejora	3	Realizar actividades de mantenimiento rutinario (bacheo) en aproximadamente 15 km de red vial cantonal por medio de 785 ton-met de mezcla asfáltica en caliente	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*	50%	50%	50%	50%	Ing. Randall Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mantenimiento rutinario red vial	23.573.679,39	23.573.679,40
Conectividad Total	Proporcionar acciones de mantenimiento y mejoramiento del derecho de vía de la red vial cantonal	Mejora	4	Realizar actividades de mejoramiento en la red vial cantonal por medio de 225 m3 de tabocemento	(Meta ejecutada/ Meta planificada)*		0%	100%	100%	Ing. Randall Rodríguez	02 Vías de comunicación terrestre	Mantenimiento rutinario red vial		12.561.968,59
Conectividad Total	Realizar mejoras en la infraestructura vial del cantón.	Mejora	5	Construir 150 metros de aceras en el cantón.	Cantidad de metros construidos / total de metros proyectados		0%		0%	Ing. Randall Rodríguez, Araya	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial		3.900.000,00
Desarrollo Institucional	Gastos para la actividad ordinaria de inversión	Operativo	6	Cumplir en un 100% los gastos para actividades ordinarias de inversión	Total de gastos ejecutados / total de gastos proyectados	50%	50%	50%	50%	Ing. Erick Rosales, Ing. Juan Arroyo	06 Otros proyectos	Dirección Técnica y Estudios	121.699.746,64	121.699.746,63
<b>SUBTOTALES</b>							<b>2,0</b>		<b>3,0</b>				<b>181.947.306,34</b>	<b>248.409.274,93</b>
<b>TOTAL POR PROGRAMA</b>							<b>40%</b>		<b>60%</b>					
				<b>60% Metas de Objetivos de Mejora</b>			<b>33%</b>		<b>67%</b>					
				<b>40% Metas de Objetivos Operativos</b>			<b>50%</b>		<b>50%</b>					
				<b>5 Metas formuladas para el programa</b>										

**CONSIDERANDO:** Que como resultado del análisis del presupuesto ordinario 2014, la Contraloría General de la República, mediante oficio 14042 (DFOE-DL-1400) del 17 de diciembre de 2013, determinó improbar:

"a) Los ingresos por concepto de Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles y Patentes municipales, por las sumas de \$780.000,0 y \$329.000,0 miles, respectivamente, así como su aplicación en gastos, por incumplimiento del principio presupuestario de universalidad establecido en los artículos 176 de la Constitución Política; 4, 5 inciso a) y 8 incisos a) y b) de la Ley N.º 8131 y 91 del Código Municipal.

Los montos improbados corresponden a las diferencias entre las sumas estimadas por esa Municipalidad por promedio simple a partir de los datos de los últimos tres años, según consta en el documento

denominado Estimación de ingresos para el año 2014, Metodología utilizada para el cálculo<sup>2</sup>, y las sumas propuestas en el Presupuesto Inicial 2014. En ese sentido, las justificaciones de ingresos presentadas por esa Municipalidad, no permiten fundamentar que los montos propuestos para esos ingresos son viables de recaudar en el 2014, incumplándose la normativa vigente.

Al respecto, el numeral 2.2.6 a) de las NTPP establece que en la sección de ingresos del presupuesto se deberá incluir una estimación razonada, probable y con supuestos fundamentados de todos los ingresos. Asimismo, el numeral 4.2.14 b) iii) de esas Normas dispone:

"Justificación de los ingresos. Se deberá justificar aquellos renglones de ingresos que por su monto y características especiales así lo ameriten, ya sea porque son los renglones más significativos, presentan variaciones sustanciales con respecto al monto presupuestado el año anterior (al menos las tres subpartidas de ingresos que presenten el mayor incremento en términos absolutos) o porque corresponden a ingresos que por primera vez se incorporan. De estos ingresos se debe indicar, según corresponda, la base legal, los supuestos para su percepción, metodología aplicada para su estimación y la relación de los ingresos específicos con los gastos respectivos.) (el subrayado no es del original)

También debió considerarse lo previsto en el numeral 4.1.4 de las NTPP:

"Las estimaciones de los ingresos del presupuesto se harán con base en métodos técnicos, matemáticos, financieros y estadísticos de común aceptación, considerando su composición y estacionalidad. Los supuestos utilizados para dichas estimaciones, deberán estar técnicamente fundamentados y documentados."

Producto de las improbaciones antes indicadas, esa Administración deberá realizar los ajustes correspondientes tanto en la sección de ingresos como de gastos. También deberá ajustar los aportes que por disposición legal realiza esa Municipalidad a otras instituciones y son calculados tomando como referencia el monto total de ingresos ordinarios.

No se omite indicar, que la incorporación de ingresos adicionales a los presupuestados se podrá realizar mediante el mecanismo de presupuesto extraordinario, una vez que se cuente, entre otras cosas, con la debida justificación y el comportamiento de la recaudación refleje que son recursos probables de percibir en el periodo."

**POR TANTO:** Siendo que el ajuste al presupuesto ordinario 2014, que se presenta por parte de la Administración, se origina en una disposición de la Contraloría General de la República, contenida en el oficio 14042 (DFOE-DL-1400) del 17 de diciembre de 2013, mediante la cual se comunicó la aprobación parcial del documento

presupuestario, que queda en la suma de ¢5.712.063.196,00, esta comisión recomienda al Concejo su aprobación en todos sus extremos.

Para todos los casos, la Regidora Ana Isabel Madrigal Sandí hace la observación de que la firma de la compañera María Eugenia Garita Núñez resulta improcedente por cuanto no estuvo presente en la sesión de comisión. En función de lo expuesto, se borra el nombre indicado que por error se consignó.

19:20 ACUERDO Nro. 2.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- APROBACIÓN DE DICTÁMENES DE COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO.- A las diecinueve horas veinte minutos del trece de febrero de dos mil catorce.- Conocidos los dictámenes emanados de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, una vez sometidas a votación, las recomendaciones de éstos derivadas, por unanimidad se acuerda:

1. Aprobar la Liquidación Presupuestaria 2013, que mediante oficio AMC 0090-02-2014, del 05 de febrero de 2014, remitiera la Administración, de conformidad con lo que establece el artículo 105 del Código Municipal. En consecuencia, transfíerese el presente acuerdo al Sistema de Información de Planes y Presupuestos (SIPP) de la Contraloría General de la República para su fiscalización.
2. Aprobar la modificación presupuestaria Nro. 01-2014, por un total de recursos de ¢7.000.000,00 para los efectos ya indicados.
3. Aprobar el cuarto ajuste a los saldos de liquidación presupuestaria 2012, según explicación de los técnicos.
4. Siendo que el ajuste al presupuesto ordinario 2014, que se presenta por parte de la Administración, se origina en una disposición de la Contraloría General de la República, contenida en el oficio 14042 (DFOE-DL-1400) del 17 de diciembre de 2013, mediante la cual se comunicó la aprobación parcial del documento presupuestario, que queda en la suma de ¢5.712.063.196,00, se aprueba en todos sus extremos.

19:21 ACUERDO Nro. 3.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- DECLARATORIA DE FIRMEZA.- A las diecinueve horas veintiún minutos del trece de febrero de dos mil catorce.- Por unanimidad, se declara DEFINITIVAMENTE APROBADO el acuerdo precedente, de conformidad con lo que establece el artículo 45 del Código Municipal.

CAPÍTULO 3°.- CORRESPONDENCIA.-

ARTÍCULO ÚNICO: ANOTACIONES, TRASLADOS Y TRÁMITES.-

- 1. 1978 EUCOR.-** Copia de carta enviada a la Dirección de Gestión Vial y a la Dirección de Servicios Ambientales, donde se comunica algunas dudas con relación al proceso licitatorio que concretó la instalación de MUPIS de la empresa Gigantografías. **Se toma nota.**
- 2. SALA CONSTITUCIONAL.-** Notificación de recurso de amparo interpuesto por EZEQUIEL L. CÓRDOBA, contra esta Municipalidad, el MOPT e IMC

Interamericana de Medios de Comunicación, por la instalación de una pantalla electrónica publicitaria cuya luminosidad le produce un encandilamiento que imposibilita determinar cuál es la maniobra correcta y segura en la conducción de su vehículo. **Se toma nota, ya fue atendido.**

3. **COMISIÓN DE FESTEJOS POPULARES 2013-2014.-** Informe final de las actividades realizadas por la comisión en los pasados festejos populares de fin y principio de año. **Se traslada a la Auditoría Interna.**
4. **2214 FEMETROM.-** Invitación al foro denominado "Ciudades inteligentes y modernización de la gestión municipal", el miércoles 26 de febrero de 2014, de 8:00 a 16:00 horas, en el auditorio de la Municipalidad de San José.- **Se toma nota.**
5. **2234 CONSEJO NACIONAL DE LA PERSONA JOVEN.-** Oficio en que se recuerda el vencimiento del Comité cantonal de la persona joven de Curridabat, por lo que se requiere el nombramiento del nuevo representante de este Concejo para un nuevo período. **Se solicita proponer candidatos para la próxima semana.**
6. **2299 YASY MORALES CHACÓN.-** Misiva en la que solicita información de declaratoria de cantón libre de transgénicos, según gestión hecha en el primer semestre del 2013 y que generó en el mes de octubre, la exposición de diversos argumentos. Consulta si existe plazo para resolver y se ofrece para hacer aportes para facilitar la toma de una decisión. **Se traslada a la Comisión de Asuntos Ambientales para su trámite.**
7. **2282 TERESA ACÓN FUNG.-** Nota de protesta por el rechazo de su recurso de revocatoria con apelación en subsidio contra el acto final de adjudicación de la contratación directa 2013CD 000779-01 "COMPRA E INSTALACIÓN DE MÁQUINA PARA EJERCICIOS INTEMPERIE PARA EL PARQUE LAS BANDERAS, DISTRITO SÁNCHEZ." **Se toma nota.**

#### **CAPÍTULO 4°.- ASUNTOS VARIOS.-**

##### **ARTÍCULO ÚNICO: COMENTARIOS.-**

1. **Cambio de administración en Ebais:** La Regidora Ana Isabel Madrigal Sandí, comenta que al asumir la UNIBE la administración de los EB AIS, muchos funcionarios quedarán vacantes, lo que implica una situación apremiante que le preocupa.

**Síndico Julio Omar Quirós Porras:** Comparte la preocupación de la Regidora Madrigal Sandí.

#### **CAPÍTULO 5°.- MOCIONES.-**

##### **ARTÍCULO ÚNICO: MOCIÓN MODIFICACIONES AL PLAN ESTRATÉGICO MUNICIPAL.-**

Se recibe moción que promueve la Licda. Alicia Borja Rodríguez, Alcaldesa en ejercicio, que literalmente dice:

**CONSIDERANDO:**

1. Que desde el año 2012, la Municipalidad de Curridabat cuenta con los instrumentos de los planes de desarrollo aprobados por el Concejo Municipal, tanto el Plan Cantonal de Desarrollo Humano Local (PCDHL), como el Plan Estratégico Municipal (PEM).
2. Que el PEM constituye el plan de acción general de la Municipalidad hasta el 2017, estructurado por un conjunto de metas, las cuales están sujetas a múltiples variables y circunstancias durante ese lapso que pueden hacer necesaria su modificación.
3. Que como parte de sus funciones, el Concejo Municipal tiene potestad de decisión sobre los planes de desarrollo del municipio, y por ende las modificaciones y cambios que este requiera.
4. Que con el primer ejercicio de rendición de cuentas sobre el cumplimiento del PEM correspondiente al 2013, se detectó la necesidad de variar la redacción de algunas de las metas, pues bajo la redacción actual no resulta óptimo o posible su cabal cumplimiento, lo que daría como resultado evaluaciones que no reflejan con fidelidad la situación real de su propósito.

**POR TANTO:**

El Concejo Municipal de Curridabat aprueba la justificación de cambio así como las modificaciones sugeridas por la Alcaldía Municipal, a las siguientes metas del Plan Estratégico Municipal:

**Eje Desarrollo Institucional**

**Objetivo II, Línea PCDHL c., Meta 1.**

**Meta Actual:** *Desplazar bimensualmente la Plataforma de Servicios durante un día a cada uno los distritos a partir del 2013*

Redacción Sugerida: ***Desplazar una vez al año la Plataforma de Servicios durante un día a cada uno de los distritos a partir del 2013.***

**Justificación:** El desplazamiento de la Plataforma de Servicios obliga necesariamente a prescindir de dos funcionarios en planta, lo cual al hacerlo con una alta frecuencia como lo es cada 2 meses, se ve afectado el buen curso de las labores en la institución. Esto más aún que se ha incrementado el número de trámites que en esta se deben recibir, tales como las certificaciones del Registro Nacional, exoneraciones e información sobre impuestos municipales.

**Objetivo VI, Meta 7.**

**Meta Actual:** *Implementar un sistema de compras digitales para el 2013*

**Redacción Sugerida:** ***Implementar un sistema de compras digitales para el 2015***

**Justificación:** En el 2013 se iniciaron las gestiones para ingresar al sistema de compras gubernamental COMPR@RED. No obstante, el Gobierno de la República por medio de la señora Presidenta emitió la orden que para el 2014, el único sistema de compras para el estado sería MERLINK. Por tal motivo externo, la meta no pudo ser cumplida, y no resultó procedente, por lo que se solicita el cambio en su plazo de cumplimiento al 2015, con el fin de iniciar las gestiones correspondientes durante el presente año.

#### **Eje Emprendedurismo**

##### **Objetivo II, Línea PCDHL c., Meta 1.**

*Meta Actual: Fomentar la suscripción de al menos 2 cartas de intención por año con organizaciones públicas y/o privadas para el desarrollo de acciones orientadas al urbanismo.*

**Redacción Sugerida: Fomentar la suscripción de al menos 1 carta de intención por año con organizaciones públicas y/o privadas para el desarrollo de acciones orientadas al urbanismo.**

**Justificación:** Este tipo de convenios son altamente complejos, por lo que la firma de 2 cartas resulta excesiva. Por esta razón se sugiere que sea 1 carta como mínimo.

#### **Eje Seguridad Integral**

##### **Objetivo II, Línea PCDHL b., Meta 1.**

*Meta Actual: Aumentar en un 5% al año el número de notificaciones de lotes enmontados.*

**Redacción Sugerida: Aumentar en un 10% al año el número de notificaciones de lotes enmontados.**

**Justificación:** La experiencia de notificaciones para el año 2013, sugiere que la meta actual se encuentra subvaluada. Por este motivo es que se busca aumentar el porcentaje, para hacer la meta un poco más ambiciosa pero al mismo tiempo realista.

#### **Ejes Conectividad Total y Seguridad Integral**

##### **Objetivo I, Línea PCDHL e., Meta 3.** (en ambos ejes)

*Meta Actual: Diseñar detalles constructivos "tipo" para áreas peatonales en al menos el 20% de áreas del cantón al año, hasta llegar al 100% al 2017*

**Redacción Sugerida: Diseñar detalles constructivos "tipo" para aceras en el cantón en al menos el 20% de la longitud total de la red vial cantonal al año, hasta llegar al 100% al 2017**

**Justificación:** El cambio se sustenta en que la utilización de longitudes como parámetros de medición genera una evaluación cuantitativa real de la



meta, además es más práctica a la hora de definirla en campo. Actualmente el inventario de la Red Vial Cantonal de Curridabat se encuentra actualizado, de manera que el desarrollo de la meta podría aplicarse directamente.

**Para su estudio y recomendación, se traslada a la Comisión de Hacienda y Presupuesto.**

**CAPÍTULO 6°.- ASUNTOS DE LA ALCALDÍA.-**

**ARTÍCULO 1°.- MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 02-2014.-**

Se acusa recibo de la Modificación Presupuestaria Nro. 02-2014 con el siguiente detalle:

De acuerdo con las Normas Técnicas sobre Presupuesto Público, específicamente la # 4.2.3 sobre la aprobación interna de las variaciones presupuestarias, nos permitimos someter a conocimiento del Concejo Municipal la modificación presupuestaria #02-2014 por la suma de \$5.000.000.00.

Con dichos recursos se atenderá lo siguiente:

- De acuerdo con nuestros registros se refleja un ahorro en el renglón de salario escolar de administración, esto luego de haberse cancelado a los funcionarios lo correspondiente al año 2014, razón por la cual se toma la suma de \$5.000.000.00 para aplicarlos en su totalidad al código de Servicios Jurídicos de Administración, ya que se requiere contratar los servicios profesionales de un Profesional en Derecho que conforme el expediente así como la elaboración de solicitud al juez competente en declaratoria de lesividad de actos administrativos. Lo anterior en atención a los acuerdos del Concejo Municipal N°3 y N°4, artículo único, capítulo 2°, de la sesión ordinaria Nro.197-2014 del 6 de febrero de presente ejercicio económico

Dicho ajuste no modifica el Plan Operativo Anual 2014, ya que este se da en la misma meta, específicamente en la #001-10.

Programa	Grupo de Obras/Servicio-Actividad	PROYECTO	PARTIDA	GRUPO	SUBPARTIDA	DESCRIPCION	MONTO PRESUPUESTADO	SUMA QUE SE REBAJA	SUMA QUE SE AUMENTA	NUEVO SALDO DE PRESUPUESTO	
01	01	00	03	04		Programa I Dirección General y Administrativa, Administración, Remuneraciones, Salario escolar.	9.534.805,24	5.000.000,00	0,00	4.534.805,24	001-10
01	01	01	04	02		Programa I Dirección General y Administrativa, Administración, Servicios, Servicios Jurídicos,	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	001-10
<b>TOTALES</b>							<b>9.534.805,24</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>9.534.805,24</b>	

19:55 ACUERDO Nro. 4.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- DISPENSA DE TRÁMITE.- A las diecinueve horas cincuenta y cinco minutos del trece de febrero de dos mil catorce.- Por unanimidad se acuerda dispensar del trámite de comisión la iniciativa planteada.

19:56 ACUERDO Nro. 5.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- APROBACIÓN MODIFICACIÓN PRESUPUESTARIA 02-2014.- A las diecinueve horas cincuenta y seis minutos del trece de febrero de dos mil catorce.- Vista la modificación presupuestaria Nro. 02-2014, que se presenta por la suma de \$5.000.000.00 para aplicarlos en su totalidad al código de Servicios Jurídicos de Administración, según fuera dispuesto por este Concejo, una vez sometido a votación, el documento presupuestario, por unanimidad se acuerda darle la aprobación requerida.

19:57 ACUERDO Nro. 6.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- DECLARATORIA DE FIRMEZA.- A las diecinueve horas cincuenta y siete minutos del trece de febrero de dos mil catorce.- Por unanimidad, se declara DEFINITIVAMENTE APROBADO el acuerdo precedente, de conformidad con lo que establece el artículo 45 del Código Municipal.

#### **ARTÍCULO 2°.- MOCIÓN DE ORDEN.-**

Se permite la señora Alcaldesa, en conjunto con la Presidencia del Concejo, formular la siguiente moción de orden:

Para que se en vista del vencimiento de plazos de reglamento, se proceda a sustraer del trámite de la Comisión de Gobierno y Administración, los expedientes que a continuación se detallan, para su resolución en sesión extraordinaria:

- Exp. 1127 Reglamento de Control Interno.
- Exp. 1128 Manual de Control Interno.
- Exp. 1194 Adscripción al proyecto Fortalecimiento de la capacidad para la prevención primaria integrada de la violencia.
- Exp. 1301 Moción Programa Prevención y atención de la violencia.
- Exp. 1302 Moción implementación de un programa de idioma para el cantón.
- Exp. 1303 Moción convenio con LANAMME UCR.

19:59 ACUERDO Nro. 7.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- SUSTRACCIÓN DE EXPEDIENTES DE LA COMISIÓN DE COMISIÓN DE GOBIERNO Y ADMINISTRACIÓN.- A las diecinueve horas cincuenta y nueve minutos del catorce de febrero de dos mil catorce.- Vista la moción de orden que se promueve, luego de ser sometida ésta a votación, por unanimidad se acuerda aprobarla y consecuentemente, separar del conocimiento de dicha comisión, los expedientes enumerados.

20:00 ACUERDO Nro. 8.- CONCEJO DE CURRIDABAT.- DECLARATORIA DE FIRMEZA.- A las veinte horas del trece de febrero de dos mil catorce. Por unanimidad, se declara DEFINITIVAMENTE APROBADO el acuerdo precedente, de conformidad con lo que establece el artículo 45 del Código Municipal.

**ARTÍCULO 3°.- CONVOCATORIA A SESIÓN EXTRAORDINARIA.-**

De conformidad con lo que establece el artículo 17, inciso m) del Código Municipal, se permite la señora Alcaldesa, convocar a sesión extraordinaria para las 19:00 horas del lunes 17 de febrero de 2014, en el Salón de Sesiones del Edificio Municipal, con el fin de desarrollar la agenda siguiente:

- Exp. 1127 Reglamento de Control Interno.
- Exp. 1128 Manual de Control Interno.
- Exp. 1194 Adscripción al proyecto Fortalecimiento de la capacidad para la prevención primaria integrada de la violencia.
- Exp. 1301 Moción Programa Prevención y atención de la violencia.
- Exp. 1302 Moción implementación de un programa de idioma para el cantón.
- Exp. 1303 Moción convenio con LANAMME UCR.

Al no haber más asuntos que tratar, se levanta la sesión a las veinte horas cinco minutos.

GUILLERMO ALBERTO MORALES RODRÍGUEZ  
PRESIDENTE

ALLAN SEVILLA MORA  
SECRETARIO