

CONCEJO MUNICIPAL DE ESPARZA

Acta Número 17 de Sesión Extraordinaria

23 de diciembre de 2008

* * *

En la Ciudad del Espíritu Santo de Esparza, a las dieciocho horas del veintitrés de diciembre de dos mil ocho, el Lic. Cristian Soto Sosa, Presidente Municipal, inicia la sesión.

Ejerce en calidad de regidor propietario el Ing. Nils Solórzano Arroyo en sustitución del regidor Widman Cruz Méndez.

* * *

NOMINA DE ASISTENCIA:

Regidores Propietarios

| | | | | |
|--------|-----------|---------|-----------|--------------------------------|
| Lic. | Cristian | | Soto | Sosa__ Presidente |
| Ing. | Marco | Antonio | Benavides | Moraga__ Vicepresidente |
| Licda. | Estefanía | | Barboza | Ortiz |
| Ing. | Nils | | Solórzano | Arroyo |
| Sra. | Ana | Isabel | Barquero | Núñez |

* * *

Regidores Suplentes

| | | | | |
|--------|----------|-------|----------|----------|
| Prof. | Mercedes | | Arguedas | Sibaja |
| Lic. | Leonel | | Ugalde | Bogantes |
| Sra. | Maricela | | Ugalde | Guerrero |
| Licda. | María | Elena | Rojas | Calderón |

* * *

Síndicos Propietarios

| | | | | |
|-----|---------|---------|---------|-----------|
| Sr. | Jesús | | Arias | Barrantes |
| Sr. | Carlos | Luis | Cortés | Rodríguez |
| Sr. | Orlando | Gerardo | Badilla | Loría |
| Sr. | Adilio | | Chaves | Zamora |
| Sr. | Wilson | Eduardo | Zamora | Castro |

* * *

Síndicos Suplentes

| | | | | |
|-------|---------|--|----------|-----------|
| Sra. | Yadira | | Segura | Sibaja |
| Sra. | Xinia | | Guerrero | Sánchez |
| Prof. | Evedyn | | Castillo | Barrantes |
| Srta. | Yorleny | | Flores | Soto |

* * *

Ing. Dagoberto Venegas P. _____ ALCALDE MUNICIPAL

Margoth León V. _____ SECRETARIA

* * *

ORDEN DEL DIA

CAPITULO UNICO

ATENCIÓN A:

Exposición Informe de Ejecución Presupuestaria al 30 de setiembre de 2008

1 **ARTICULO 1.** El Lic. Cristian Soto Sosa, Presidente Municipal, brinda una
2 cordial bienvenida, a la vez cede el uso de la palabra al Lic. José Luis Gamboa
3 Hernández, Contador Municipal.

4 En el uso de la palabra el señor Contador Municipal explica que dará a conocer
5 los resultados del informe de ejecución presupuestaria y la liquidación presupuestaria al
6 30 de setiembre de 2008. En la sección de ingresos el total presupuesto es por un
7 monto de ¢2.430.762.388.26, se había recaudado al 30 de setiembre la suma de ¢
8 81.994.517.215.13, quedando pendiente de ingresar la suma de ¢436.245.173.13.
9 Algunos casos más importantes en los ingresos correspondiente a Bienes inmuebles,
10 se proyecta una recaudación de ¢233.823.141.51, al 30 de setiembre se había
11 recaudado un monto de ¢153.646.696.84, quedando pendiente de recaudar la suma de
12 ¢79.838.239.07. Otro caso particular, lo representó el impuesto específico sobre la
13 explotación de recursos naturales y minerales, proyectándose la suma de
14 ¢31.822.000.00, sin embargo, al treinta de setiembre se había superado por un monto
15 de ¢35.228.736.84, dándose un ingreso superior por ¢3.406.736.84. En patentes
16 municipales el monto total del presupuesto es la suma de ¢248.151.124,88, al treinta de
17 setiembre había ingresado la suma de ¢169.220.174,26, quedando un pendiente de
18 ingreso por un monto de ¢ 78.930.950,62. En cuanto al impuesto por movilización de
19 carga portuaria se proyectó en presupuesto la suma de ¢180.000.000.00, siendo al
20 treinta de setiembre un ingreso por un monto de ¢150.739.801.95, quedando pendiente
21 de ingreso la suma de ¢29.260.198.05, que al día de hoy ya superó la proyección. Por
22 otra parte, en lo que respecta al Alquiler del Mercado Municipal, se había proyectado la
23 suma de ¢20.480.000.00, al 30 de setiembre el ingreso fue de ¢12.079.528.16,
24 existiendo un pendiente de ingreso por un monto de ¢8.400.471.84. En alquiler de milla
25 marítimo, el ingreso proyectado es por ¢15.000.000.00, al 30 de setiembre el total de
26 ingresos es por la suma de ¢8.003.120.17 y queda pendiente la suma de
27 ¢6.996.879.83.

28 En cuanto a los recursos de la Ley N° 8114, al 30 de setiembre se tenía un saldo
29 pendiente de ingresar por la suma de ¢37.327.376,00, el cual ya ingresó en su totalidad
30 e incluso ya se trasladó a la cuenta municipal. Los recursos del Ministerio de
31 Gobernación y Policía también ingresaron en su totalidad.

32 Al 30 de setiembre se contaba con un ingreso total de ¢1.994.517.215.43 los
33 egresos totales ¢1.009.294.365,20; dando un subtotal de ¢985.222.850.23; más unas
34 notas de débito que se tienen sin contabilizar, a la fecha el saldo disponible es de
35 ¢995.780.686.04. Nuestro superávit específico a la fecha representaba un monto de
36 ¢883.074.380.19, se contaba con un superávit libre de ¢112.706.305.85.

37 Para analizar los servicios al treinta de setiembre, se observa que el servicio de
38 Aseo de Vías, contaba con un superávit por ¢2.227.150.03, cubriendo sus costos en un
39 109.58%. Sin embargo, en recolección de basura, se venía con un déficit de
40 ¢5.226.902.08, cubriendo sus costos en un 93.51%. En el servicio de Cementerio, tenía
41 un superávit de ¢2.101.630.35 cubriendo sus costos en 116.27%. El servicio de
42 parques tenía un superávit de ¢761.003.67, cubriendo sus costos en 106.27% y el
43 servicio de Mercado con un déficit de ¢1.241.907.88 y cubría un 94.36% de los costos.

44

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

45

INFORME TRIMESTRAL

1 **DEL 01 DE Abril DEL 2008 AL 30 DE Junio DEL 2008**

| CÓDIGO | DESCRIPCION | TOTAL PRESUPUESTO | TOTAL INGRESOS | PENDIENTE INGRESAR |
|------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| | INGRESOS TOTALES | 2.430.762.388,26 | 1.994.517.215,13 | 436.245.173,13 |
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 1.081.399.013,09 | 784.411.347,54 | 296.987.665,55 |
| 1.1.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS TRIBUTARIOS | 819.986.266,39 | 593.441.018,05 | 226.545.248,34 |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 233.823.141,51 | 153.646.696,84 | 80.176.444,67 |
| 1.1.2.1.00.00.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES | 233.823.141,51 | 153.579.196,84 | 80.243.944,67 |
| 1.1.2.1.01.00.0.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729 | 233.323.141,51 | 153.484.902,44 | 79.838.239,07 |
| 1.1.2.1.02.00.0.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7509 | 500.000,00 | 94.294,40 | 405.705,60 |
| 1.1.2.9.00.00.0.0.000 | OTROS IMPUESTOS A LA PROPIEDAD | | 67.500,00 | -67.500,00 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 337.993.124,88 | 234.510.736,75 | 103.482.388,13 |
| 1.1.3.2.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS | 81.822.000,00 | 64.478.691,84 | 17.343.308,16 |
| 1.1.3.2.01.00.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes | 80.822.000,00 | 64.321.266,84 | 16.500.733,16 |
| 1.1.3.2.01.02.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales | 31.822.000,00 | 35.228.736,84 | -3.406.736,84 |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 49.000.000,00 | 29.092.530,00 | 19.907.470,00 |
| 1.1.3.2.02.00.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios | 1.000.000,00 | 157.425,00 | 842.575,00 |
| 1.1.3.2.02.03.0.0.000 | Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento | 550.000,00 | 85.850,00 | 464.150,00 |
| 1.1.3.2.02.03.1.0.000 | Impuesto sobre espectáculos públicos 6% | 550.000,00 | 85.850,00 | 464.150,00 |
| 1.1.3.2.02.09.0.0.000 | Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios | 450.000,00 | 71.575,00 | 378.425,00 |
| 1.1.3.3.00.00.0.0.000 | OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS | 256.171.124,88 | 170.032.044,91 | 86.139.079,97 |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales comerciales y otros permisos | 256.171.124,88 | 170.032.044,91 | 86.139.079,97 |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.000 | <i>Patentes Municipales</i> | 248.151.124,88 | 169.220.174,26 | 78.930.950,62 |
| 1.1.3.3.01.05.0.0.000 | <i>Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos</i> | 8.020.000,00 | 811.870,65 | 7.208.129,35 |
| 1.1.4.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES | 218.220.000,00 | 179.662.276,85 | 38.557.723,15 |
| 1.1.4.3.00.00.0.0.000 | OTROS IMPUESTOS SOBRE EL COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES | 218.220.000,00 | 179.662.276,85 | 38.557.723,15 |
| 1.1.4.3.01.00.0.0.000 | Impuesto por movilización de carga portuaria | 180.000.000,00 | 150.739.801,95 | 29.260.198,05 |
| 1.1.4.3.02.00.0.0.000 | Impuesto por uso de terminal portuaria | 38.220.000,00 | 28.922.474,90 | 9.297.525,10 |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 | OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 29.950.000,00 | 25.621.307,61 | 4.328.692,39 |
| 1.1.9.1.00.00.0.0.000 | IMPUESTO DE TIMBRES | 29.950.000,00 | 25.621.307,61 | 4.328.692,39 |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | 22.600.000,00 | 21.697.797,74 | 902.202,26 |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbre Pro-parques Nacionales. | 7.350.000,00 | 3.923.509,87 | 3.426.490,13 |
| 1.3.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 253.625.000,00 | 185.995.427,31 | 67.629.572,69 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 212.075.000,00 | 144.929.884,91 | 67.145.115,09 |
| 1.3.1.1.00.00.0.0.000 | VENTA DE BIENES | 1.200.000,00 | 1.112.948,80 | 87.051,20 |
| 1.3.1.1.09.00.0.0.000 | Venta de otros bienes | 1.200.000,00 | 1.112.948,80 | 87.051,20 |
| 1.3.1.2.00.00.0.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 210.875.000,00 | 143.816.936,11 | 67.058.063,89 |

| 1 | | | | 4 |
|------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.3.1.2.04.00.0.0.000 | Alquileres | 20.480.000,00 | 12.079.528,16 | 8.400.471,84 |
| 1.3.1.2.04.01.0.0.000 | Alquiler de edificios e instalaciones | 20.480.000,00 | 12.079.528,16 | 8.400.471,84 |
| 1.3.1.2.04.01.1.0.000 | Alquiler de Mercado | 20.480.000,00 | 12.079.528,16 | 8.400.471,84 |
| 1.3.1.2.05.00.0.0.000 | Servicios comunitarios | 186.385.000,00 | 128.457.369,79 | 57.927.630,21 |
| 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicios de cementerio | 19.365.000,00 | 14.462.456,34 | 4.902.543,66 |
| 1.3.1.2.05.03.1.0.000 | Servicio de mantenimiento de los cementerios | 19.115.000,00 | 12.471.444,87 | 6.643.555,13 |
| 1.3.1.2.05.03.2.0.000 | Arriendo de nichos | 250.000,00 | 1.991.011,47 | -1.741.011,47 |
| 1.3.1.2.05.04.0.0.000 | Servicios de saneamiento ambiental | 167.020.000,00 | 113.994.913,45 | 53.025.086,55 |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | Servicios de recolección de basura | 107.100.000,00 | 75.707.237,08 | 31.392.762,92 |
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | Servicios de aseo de vías y sitios públicos | 39.600.000,00 | 25.420.863,61 | 14.179.136,39 |
| 1.3.1.2.05.04.4.0.000 | Mantenimiento de parques y obras de ornato | 20.320.000,00 | 12.866.812,76 | 7.453.187,24 |
| 1.3.1.2.09.00.0.0.000 | Otros servicios | 4.010.000,00 | 3.280.038,16 | 729.961,84 |
| 1.3.1.2.09.09.0.0.000 | Venta de otros servicios | 4.010.000,00 | 3.280.038,16 | 729.961,84 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 15.000.000,00 | 12.333.610,69 | 2.666.389,31 |
| 1.3.2.2.00.00.0.0.000 | RENTA DE LA PROPIEDAD | 15.000.000,00 | 8.003.120,17 | 6.996.879,83 |
| 1.3.2.2.02.00.0.0.000 | Alquiler de terrenos | 15.000.000,00 | 8.003.120,17 | 6.996.879,83 |
| 1.3.2.2.02.01.0.0.000 | Alquiler de terrenos milla marítima | 15.000.000,00 | 8.003.120,17 | 6.996.879,83 |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.000 | RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | | 4.330.490,52 | -4.330.490,52 |
| 1.3.2.3.03.00.0.0.000 | Otras rentas de activos financieros | | 4.330.490,52 | -4.330.490,52 |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales | | 4.330.490,52 | -4.330.490,52 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 | MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | 11.050.000,00 | 9.613.374,70 | 1.436.625,30 |
| 1.3.3.1.00.00.0.0.000 | MULTAS Y SANCIONES | 11.050.000,00 | 9.613.374,70 | 1.436.625,30 |
| 1.3.3.1.09.00.0.0.000 | Otras multas | 11.050.000,00 | 9.613.374,70 | 1.436.625,30 |
| 1.3.3.1.09.01.0.0.000 | Multas por aprehensión de animales | | | |
| 1.3.3.1.09.02.0.0.000 | Multas varias | 11.050.000,00 | 9.613.374,70 | 1.436.625,30 |
| 1.3.3.1.09.02.1.0.000 | Multas por infracción Ley de construcciones | 3.850.000,00 | 4.420.820,00 | -570.820,00 |
| 1.3.3.1.09.02.2.0.000 | Multas varias | 7.200.000,00 | 5.192.554,70 | 2.007.445,30 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 15.500.000,00 | 19.093.924,60 | -3.593.924,60 |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO | 15.500.000,00 | 19.093.924,60 | -3.593.924,60 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 | OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 24.632,41 | -24.632,41 |
| 1.3.9.1.00.00.0.0.000 | REINTEGROS EN EFECTIVO | | 24.632,41 | -24.632,41 |
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000 | INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS | | 24.632,41 | -24.632,41 |
| 1.3.9.9.09.00.0.0.000 | Otros ingresos varios no especificados | | 24.632,41 | -24.632,41 |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 7.787.746,70 | 4.974.902,18 | 2.812.844,52 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 7.787.746,70 | 4.974.902,18 | 2.812.844,52 |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS DESCONCENTRADOS | 4.401.489,70 | 2.382.977,18 | 2.018.512,52 |
| 1.4.1.2.01.00.0.0.000 | Aporte concejo Sobre Seguridad Vial Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261) | 3.368.373,70 | 2.382.977,18 | 985.396,52 |
| 1.4.1.2.02.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 1.033.116,00 | 0,00 | 1.033.116,00 |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | EMPRESARIALES | 3.386.257,00 | 2.591.925,00 | 794.332,00 |
| 1.4.1.3.01.00.0.0.000 | Transferencia IFAM licores | 3.386.257,00 | 2.591.925,00 | 794.332,00 |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS DE CAPITAL | 376.832.033,00 | 227.373.178,68 | 149.458.854,32 |
| 2.1.0.0.00.00.0.0.000 | VENTA DE ACTIVOS | 800.000,00 | 634.481,68 | 165.518,32 |
| 2.1.1.0.00.00.0.0.000 | VENTA DE ACTIVOS FIJOS | 800.000,00 | 634.481,68 | 165.518,32 |
| 2.1.1.1.00.00.0.0.000 | VENTA DE TERRENOS | 800.000,00 | 634.481,68 | 165.518,32 |

| 1 | | | | 5 |
|------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 2.1.1.1.01.00.0.0.000 | Venta de tierras plan de lotificación | 800.000,00 | 634.481,68 | 165.518,32 |
| 2.2.0.0.00.00.0.0.000 | RECUPERACIÓN Y ANTICIPOS POR OBRAS DE UTILIDAD PUBLICA | 12.000.000,00 | 0,00 | 12.000.000,00 |
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 | VÍAS DE COMUNICACIÓN | 12.000.000,00 | 0,00 | 12.000.000,00 |
| 2.2.1.1.00.00.0.0.000 | Recuperación de recursos para construcción de aceras publicas | 12.000.000,00 | 0,00 | 12.000.000,00 |
| 2.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 364.032.033,00 | 226.738.697,00 | 137.293.336,00 |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 364.032.033,00 | 226.738.697,00 | 137.293.336,00 |
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL | 363.298.408,00 | 225.971.032,00 | 137.327.376,00 |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114 | 149.309.501,00 | 111.982.125,00 | 37.327.376,00 |
| 2.4.1.1.02.00.0.0.000 | Recursos del Ministerio de Gobernación y Policía | 200.000.000,00 | 100.000.000,00 | 100.000.000,00 |
| 2.4.1.1.03.00.0.0.000 | Partidas Especificas | 13.988.907,00 | 13.988.907,00 | 0,00 |
| 2.4.1.3.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 733.625,00 | 767.665,00 | -34.040,00 |
| 2.4.1.3.01.00.0.0.000 | IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehículos) | 733.625,00 | 767.665,00 | -34.040,00 |
| 3.0.0.0.00.00.0.0.000 | FINANCIAMIENTO | 972.531.342,17 | 982.732.688,91 | -10.201.346,74 |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | 972.531.342,17 | 982.732.688,91 | -10.201.346,74 |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT LIBRE | 5.819.682,00 | 5.861.339,60 | -41.657,60 |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 | SUPERÁVIT ESPECIFICO | 966.711.660,17 | 976.871.349,31 | -10.159.689,14 |
| 3.3.2.1.00.00.0.0.000 | Construcción y operación de un centro ecológico para el manejo discriminado de los desechos sólidos | 16.817.891,88 | 16.817.891,88 | 0,00 |
| 3.3.2.2.00.00.0.0.000 | Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114 (Saldo liquidación 2007) | 83.914.502,65 | 83.914.502,65 | 0,00 |
| 3.3.2.3.00.00.0.0.000 | Impuesto por movilización de carga portuaria Ley 8461 (Saldo liquidación 2007) | 235.060.187,32 | 234.823.289,87 | 236.897,45 |
| 3.3.2.4.00.00.0.0.000 | Fondo Servicio de mercado (Saldo Liq.2007) | 8.653.786,94 | 8.653.786,94 | 0,00 |
| 3.3.2.5.00.00.0.0.000 | Para Remodelación del Parque Pérez y Señalización de las Principales calles del Cantón (Saldo liq.2007) | 85.000.000,00 | 85.000.000,00 | 0,00 |
| 3.3.2.6.00.00.0.0.000 | Construcción de acera peatonal Juanilama de Esparza (Saldo liq.2007) | 30.000.000,00 | 30.000.000,00 | 0,00 |
| 3.3.2.7.00.00.0.0.000 | Construcción de cancha multiusos en Juanilama de Esparza (Saldo Liq.2007) | 30.000.000,00 | 30.000.000,00 | 0,00 |
| 3.3.2.8.00.00.0.0.000 | 40% obras mejoramiento del Canton | 3.082.195,37 | 3.082.195,37 | 0,00 |
| 3.3.2.9.00.00.0.0.000 | Saldo de partidas especificas | 26.679.539,21 | 26.679.539,21 | 0,00 |
| 3.3.2.10.00.00.0.0.000 | Fondo de Desarrollo Municipal, 8% del IBI, Ley Nº 7509 | 116.238,69 | 116.238,69 | 0,00 |
| 3.3.2.11.00.00.0.0.000 | Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729 | 232.086,38 | 232.086,38 | 0,00 |
| 3.3.2.12.00.00.0.0.000 | Instituto de Fomento y Asesoría Municipal, 3% del IBI, Ley Nº 7509 | 27.906,29 | 27.906,29 | 0,00 |
| 3.3.2.13.00.00.0.0.000 | Juntas de educación, 10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 7509 y 7729 | 773.621,19 | 773.621,19 | 0,00 |
| 3.3.2.14.00.00.0.0.000 | Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI, Ley Nº 7729 | 77.247,58 | 77.247,58 | 0,00 |
| 3.3.2.15.00.00.0.0.000 | Mantenimiento y conservación caminos vecinales y calles urbanas | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 |
| 3.3.2.16.00.00.0.0.000 | 40% Obras mejoramiento zonas turísticas | 3.082.195,37 | 3.082.195,37 | 0,00 |
| 3.3.2.17.00.00.0.0.000 | 20% fondo pago mejoras zona turística | 10.961.848,54 | 10.961.848,54 | 0,00 |
| 3.3.2.18.00.00.0.0.000 | Plan de lotificación | 14.881.816,21 | 14.881.816,21 | 0,00 |

| 1 | | | | 6 |
|------------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 3.3.3.19.00.00.0.0.000 | Fondo programas deportivos 50% espectáculos públicos | 664.296,70 | 664.296,70 | 0,00 |
| 3.3.3.20.00.00.0.0.000 | Fondo programas culturales 50% espectáculos públicos | 389.296,70 | 389.296,70 | 0,00 |
| 3.3.3.21.00.00.0.0.000 | Seguridad Vial - multas | 6.111.481,54 | 6.111.481,54 | 0,00 |
| 3.3.3.22.00.00.0.0.000 | Comité Cantonal de Deportes | 6.944.540,97 | 6.944.540,97 | 0,00 |
| 3.3.3.23.00.00.0.0.000 | Federación de Municipalidades y Concejos de Distrito del Pácifico | 3.186.089,66 | 3.186.089,66 | 0,00 |
| 3.3.3.24.00.00.0.0.000 | Ley N°7788 10% aporte CONAGEBIO | 40.205,25 | 40.205,25 | 0,00 |
| 3.3.3.25.00.00.0.0.000 | Ley N°7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales | 253.293,07 | 253.293,07 | 0,00 |
| 3.3.3.26.00.00.0.0.000 | Ingreso proveniente del Consejo de la Persona Joven | 506.850,00 | 506.850,00 | 0,00 |
| 3.3.3.27.00.00.0.0.000 | Préstamo N° 6-REC-1286-0407 del IFAM para Compra de Recolector | 387.756,00 | 387.756,00 | 0,00 |
| 3.3.3.28.00.00.0.0.000 | Tonelaje movilizado puerto caldera ley 5582 Juntas de Educación y Juntas Administrativas (20%) | 8.435.027,22 | 8.435.027,22 | 0,00 |
| 3.3.3.29.00.00.0.0.000 | Comedores Escolares (10%) | 46.207.084,83 | 46.127.455,44 | 79.629,39 |
| 3.3.3.30.00.00.0.0.000 | Fondo de Becas para educación (7%) | 23.175.137,24 | 23.135.322,54 | 39.814,70 |
| 3.3.3.31.00.00.0.0.000 | Cruz Roja Costarricense (1%) | 29.554.198,51 | 29.526.328,22 | 27.870,29 |
| 3.3.3.32.00.00.0.0.000 | Hogar de Ancianos (2.5%) | 2.222.024,94 | 2.218.043,47 | 3.981,47 |
| 3.3.3.33.00.00.0.0.000 | Desarrollo urbanístico | 1.460.202,10 | 1.450.248,43 | 9.953,67 |
| 3.3.3.34.00.00.0.0.000 | Reservas legales Servicio de Aseo de Vías | 2.217.516,11 | 2.217.516,11 | 0,00 |
| 3.3.3.35.00.00.0.0.000 | Reservas legales Servicio de Mantenimiento de Cementerios | 2.215.301,31 | 2.215.301,31 | 0,00 |
| 3.3.3.36.00.00.0.0.000 | Reservas legales Servicio de Mantenimiento de Parques | 1.366.181,28 | 1.366.181,28 | 0,00 |
| 3.3.3.37.00.00.0.0.000 | Reservas legales Servicio de Recolección de basura | 1.550.784,70 | 1.550.784,70 | 0,00 |
| 3.3.3.38.00.00.0.0.000 | Recursos ICODER (Saldo liq.2007) | 4.845.117,62 | 4.845.117,62 | 0,00 |
| 3.3.3.39.00.00.0.0.000 | Recursos ICODER (Saldo liq.2007) | 275.598.210,80 | 275.598.210,80 | 0,00 |
| 3.3.3.40.00.00.0.0.000 | Notas de crédito y depósitos sin registrar 2007 | 0,00 | 10.557.836,11 | -10.557.836,11 |

1
2
3
4

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

INFORME TRIMESTRAL

DETALLE GENERAL DEL OBJETO DELGASTO

DEL 01 DE Abril DEL 2008 AL 30 DE Junio DEL 2008

| CÓDIGO | DESCRIPCION | TOTAL PRESUPUESTO | TOTAL EGRESOS | PENDIENTE INGRESAR |
|-------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 32.000.000,00 | 0,00 | 32.000.000,00 |
| | EGRESOS TOTALES | 2.398.762.388,26 | 1.009.294.365,20 | 1.389.468.023,06 |
| | | 2.430.762.388,26 | 1.009.294.365,20 | 1.421.468.023,06 |
| 0 | REMUNERACIONES | 530.066.810,65 | 350.725.234,89 | 179.341.575,76 |
| 0,01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 239.606.804,20 | 168.591.309,92 | 71.015.494,28 |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 214.464.656,18 | 153.483.952,61 | 60.980.703,57 |
| 0.01.02 | Jornales | 12.173.574,52 | 6.753.471,92 | 5.420.102,60 |
| 0.01.03 | Servicios especiales | 8.467.742,27 | 4.486.914,95 | 3.980.827,32 |
| 0.01.05 | Suplencias | 4.500.831,23 | 3.866.970,44 | 633.860,79 |
| 0,02 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 28.198.104,63 | 18.592.502,06 | 9.605.602,57 |

| | | | | |
|-------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | 9.990.851,15 | 7.385.919,71 | 2.604.931,44 |
| 0.02.02 | Recargo de funciones | 185.133,80 | 68.362,67 | 116.771,13 |
| 0.02.05 | Dietas | 18.022.119,68 | 11.138.219,68 | 6.883.900,00 |
| 0,03 | INCENTIVOS SALARIALES | 185.287.834,23 | 112.989.691,82 | 72.298.142,41 |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 93.459.871,72 | 65.598.695,03 | 27.861.176,69 |
| 0.03.02 | Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 35.664.999,82 | 26.284.632,94 | 9.380.366,88 |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 33.268.194,97 | 1.755.989,00 | 31.512.205,97 |
| 0.03.04 | Salario escolar | 22.609.776,54 | 19.145.103,30 | 3.464.673,24 |
| 0.03.99 | Otros incentivos salariales | 284.991,18 | 205.271,55 | 79.719,63 |
| 0,04 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 39.499.850,46 | 25.971.950,52 | 13.527.899,94 |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 37.474.217,10 | 24.647.740,57 | 12.826.476,53 |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 2.025.633,36 | 1.324.209,95 | 701.423,41 |
| 0,05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 37.474.217,13 | 24.579.780,57 | 12.894.436,56 |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 19.243.516,89 | 12.629.993,49 | 6.613.523,40 |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 6.076.900,08 | 3.978.221,84 | 2.098.678,24 |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 12.153.800,16 | 7.971.565,24 | 4.182.234,92 |
| 1 | SERVICIOS | 225.067.577,13 | 62.123.357,90 | 162.944.219,23 |
| 1,01 | ALQUILERES | 12.662.447,12 | 5.992.071,96 | 6.670.375,16 |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 12.662.447,12 | 5.992.071,96 | 6.670.375,16 |
| 1,02 | SERVICIOS BÁSICOS | 25.737.500,00 | 18.104.028,72 | 7.633.471,28 |
| 1.02.01 | Servicio de agua y alcantarillado | 1.400.000,00 | 1.028.967,00 | 371.033,00 |
| 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 1.650.000,00 | 1.197.876,00 | 452.124,00 |
| 1.02.03 | Servicio de correo | 125.000,00 | 28.930,00 | 96.070,00 |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 2.962.500,00 | 1.423.018,88 | 1.539.481,12 |
| 1.02.99 | Otros servicios básicos | 19.600.000,00 | 14.425.236,84 | 5.174.763,16 |
| 1,03 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 10.467.520,00 | 3.448.995,65 | 7.018.524,35 |
| 1.03.01 | Información | 5.637.520,00 | 3.206.630,00 | 2.430.890,00 |
| 1.03.02 | Publicidad y propaganda | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 1.03.03 | Impresión, encuadernación y otros | 2.130.000,00 | 152.273,80 | 1.977.726,20 |
| 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 2.000.000,00 | 90.091,85 | 1.909.908,15 |
| 1,04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 128.403.820,78 | 6.346.156,91 | 122.057.663,87 |
| 1.04.01 | Servicios médicos y de laboratorio | | | |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 6.832.480,00 | 500.000,00 | 6.332.480,00 |
| 1.04.03 | Servicios de ingeniería | 20.328.776,51 | 1.829.285,20 | 18.499.491,31 |
| 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 76.150.000,00 | 0,00 | 76.150.000,00 |
| 1.04.06 | Servicios generales | 10.845.000,00 | 2.717.000,00 | 8.128.000,00 |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 14.247.564,27 | 1.299.871,71 | 12.947.692,56 |
| 1,05 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 8.577.484,00 | 3.399.507,00 | 5.177.977,00 |
| 1.05.01 | Transporte dentro del país | 6.660.984,00 | 2.666.387,00 | 3.994.597,00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 1.916.500,00 | 733.120,00 | 1.183.380,00 |
| 1,06 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 12.944.878,37 | 11.090.136,51 | 1.854.741,86 |
| 1.06.01 | Seguros | 12.944.878,37 | 11.090.136,51 | 1.854.741,86 |

| | | | | |
|-------------|---|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 1.06.01.0 | | | | 727.540,86 |
| 1 | Prima seguro de riesgos profesionales | 9.707.149,37 | 8.979.608,51 | |
| 1.06.01.0 | | | | |
| 2 | Póliza de flotilla de vehículos | 2.819.374,00 | 1.692.173,00 | 1.127.201,00 |
| 1.06.01.0 | | | | |
| 4 | Seguro contra incendios | 361.065,00 | 361.065,00 | 0,00 |
| 1.06.01.0 | | | | |
| 5 | Poliza de Equipo Contratista | 57.290,00 | 57.290,00 | 0,00 |
| 1,07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 5.889.522,00 | 1.820.127,55 | 4.069.394,45 |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 2.900.000,00 | 515.253,75 | 2.384.746,25 |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 2.499.522,00 | 1.304.873,80 | 1.194.648,20 |
| 1.07.03 | Gastos de representación institucional | 490.000,00 | 0,00 | 490.000,00 |
| 1,08 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 19.874.404,86 | 11.897.226,60 | 7.977.178,26 |
| 1.08.01 | Mantenimiento de edificios y locales | 10.932.108,16 | 8.241.300,00 | 2.690.808,16 |
| 1.08.03 | Mantenimiento de instalaciones y otras obras | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 |
| 1.08.04 | Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | 180.000,00 | 72.375,00 | 107.625,00 |
| 1.08.05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 6.283.000,00 | 3.146.051,60 | 3.136.948,40 |
| 1.08.07 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 490.000,00 | 62.000,00 | 428.000,00 |
| 1.08.08 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 1.175.000,00 | 155.000,00 | 1.020.000,00 |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 774.296,70 | 220.500,00 | 553.796,70 |
| 1,09 | IMPUESTOS | 510.000,00 | 25.107,00 | 484.893,00 |
| 1.09.99 | Otros impuestos | 510.000,00 | 25.107,00 | 484.893,00 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 219.317.579,65 | 82.555.597,23 | #¡REF! |
| 2.01 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 71.891.675,59 | 38.502.141,14 | 33.389.534,45 |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 65.948.175,59 | 35.127.918,61 | 30.820.256,98 |
| 2.01.02 | Productos farmacéuticos y medicinales | 115.000,00 | 50.074,33 | 64.925,67 |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 5.258.500,00 | 2.936.548,20 | 2.321.951,80 |
| 2.01.99 | Otros productos químicos | 570.000,00 | 387.600,00 | 182.400,00 |
| 2,02 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 3.975.000,00 | 132.746,00 | 3.842.254,00 |
| 2.02.02 | Productos agroforestales | 3.600.000,00 | 8.250,00 | 3.591.750,00 |
| 2.02.03 | Alimentos y bebidas | 375.000,00 | 124.496,00 | 250.504,00 |
| 2,03 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 114.137.054,06 | 27.712.578,01 | 86.424.476,05 |
| 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 10.208.533,11 | 3.636.983,71 | 6.571.549,40 |
| 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 95.227.438,95 | 23.883.993,45 | 71.343.445,50 |
| 2.03.03 | Madera y sus derivados | 200.000,00 | 15.000,00 | 185.000,00 |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 3.681.400,00 | 51.790,39 | 3.629.609,61 |
| 2.03.05 | Materiales y productos de vidrio | 720.000,00 | 77.256,63 | 642.743,37 |
| 2.03.06 | Materiales y productos de plástico | 3.930.000,00 | 47.553,83 | 3.882.446,17 |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción | 169.682,00 | 0,00 | 169.682,00 |
| 2,04 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 14.935.400,00 | 8.212.770,96 | 6.722.629,04 |
| 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 1.510.400,00 | 527.971,77 | 982.428,23 |
| 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 13.425.000,00 | 7.684.799,19 | 5.740.200,81 |
| 2,99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 14.378.450,00 | 7.995.361,12 | #¡REF! |
| 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 2.128.500,00 | 534.765,70 | 1.593.734,30 |
| 2.99.02 | Útiles y materiales médico, hospitalario y de | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-------------|---|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | investigación | | | |
| 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 3.681.700,00 | 1.629.359,68 | 2.052.340,32 |
| 2.99.04 | Textiles y vestuario | 3.336.600,00 | 2.806.008,99 | 530.591,01 |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 4.331.250,00 | 2.698.506,26 | 1.632.743,74 |
| 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 587.000,00 | 240.653,61 | 346.346,39 |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros | 313.400,00 | 86.066,88 | 227.333,12 |
| 3 | <u>INTERESES Y COMISIONES</u> | 5.440.753,06 | 4.484.804,79 | 955.948,27 |
| | | 1.015.882.746,5 | | |
| 5 | <u>BIENES DURADEROS</u> | 3 | 357.070.127,34 | 361.762.378,71 |
| 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 94.246.420,39 | 19.623.960,68 | 63.526.840,66 |
| 5.01.01 | Maquinaria y equipo para la producción | 11.095.619,05 | 0,00 | 0,00 |
| 5.01.02 | Equipo de transporte | 44.099.757,00 | 700.000,00 | 43.399.757,00 |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 1.468.800,00 | 987.800,00 | 481.000,00 |
| 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 4.190.324,93 | 1.795.858,72 | 2.394.466,21 |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | 22.096.879,00 | 11.922.806,85 | 10.174.072,15 |
| 5.01.06 | Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 135.000,00 | 127.500,00 | 7.500,00 |
| 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 3.994.087,82 | 196.400,00 | 3.797.687,82 |
| 5.01.99 | Maquinaria y equipo diverso | 7.165.952,59 | 3.893.595,11 | 3.272.357,48 |
| 5.02 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 819.890.127,54 | 337.086.166,66 | 295.849.339,45 |
| 5.02.01 | Edificios | 700.000,00 | 0,00 | 700.000,00 |
| 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | 413.181.961,43 | 85.921.949,86 | 140.505.390,14 |
| 5.02.07 | Instalaciones | 6.000.000,00 | 0,00 | 6.000.000,00 |
| 5.02.99 | Otras construcciones, adiciones y mejoras | 400.008.166,11 | 251.164.216,80 | 148.643.949,31 |
| 5.03 | BIENES PREEXISTENTES | 99.000.000,00 | 0,00 | 99.000.000,00 |
| 5.03.01 | Terrenos | 99.000.000,00 | 0,00 | 99.000.000,00 |
| 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 2.746.198,60 | 360.000,00 | 2.386.198,60 |
| 5.99.03 | Bienes intangibles | 2.746.198,60 | 360.000,00 | 2.386.198,60 |
| 6 | <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> | 263.140.111,20 | 138.557.015,92 | 124.583.095,28 |
| 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 209.149.127,51 | 123.600.552,27 | 85.548.575,24 |
| | Transferencias corrientes al Gobierno | | | |
| 6.01.01 | Central | 2.410.479,00 | 809.547,07 | 1.600.931,93 |
| | Transferencias corrientes a Órganos | | | |
| 6.01.02 | Desconcentrados | 8.021.985,88 | 2.754.594,39 | 5.267.391,49 |
| | Transferencias corrientes a Instituciones | | | |
| 6.01.03 | Descentralizadas no Empresariales | 152.730.109,08 | 97.828.442,24 | 54.901.666,84 |
| | Transferencias corrientes a Gobiernos | | | |
| 6.01.04 | Locales | 45.986.553,55 | 22.207.968,57 | 23.778.584,98 |
| | Transferencias corrientes a Empresas | | | |
| 6.01.05 | Públicas no Financieras | | | |
| | Transferencias corrientes a Instituciones | | | |
| 6.01.06 | Públicas Financieras | | | |
| 6.01.07 | Dividendos | | | |
| 6.01.08 | Fondos en fideicomiso para gasto corriente | | | |
| 6.01.09 | Impuestos por transferir | | | |
| 6.02 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 42.154.198,51 | 10.050.000,00 | 32.104.198,51 |
| 6.02.01 | Becas a funcionarios | 0,00 | | |
| 6.02.02 | Becas a terceras personas | 42.154.198,51 | 10.050.000,00 | 32.104.198,51 |
| 6.02.03 | Ayudas a funcionarios | | | |
| 6.02.99 | Otras transferencias a personas | | | |

| | | | | |
|-------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 1 | | | | 10 |
| 6.03 | PRESTACIONES | 180.042,49 | 180.042,49 | 0,00 |
| 6.03.01 | Prestaciones legales | 180.042,49 | 180.042,49 | 0,00 |
| 6.03.02 | Pensiones y jubilaciones contributivas | | | |
| 6.03.03 | Pensiones no contributivas | | | |
| 6.03.04 | Decimotercer mes de pensiones y jubilaciones | | | |
| 6.03.05 | Cuota patronal de pensiones y jubilaciones, contributivas y no contributivas | | | |
| 6.03.99 | Otras prestaciones a terceras personas | | | |
| 6.04 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | 11.656.742,69 | 4.726.421,16 | 6.930.321,53 |
| 6.04.01 | Transferencias corrientes a asociaciones | 5.696.540,59 | 2.264.017,40 | 3.432.523,19 |
| 6.04.02 | Transferencias corrientes a fundaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.04.03 | Transferencias corrientes a cooperativas | | 0,00 | |
| 6.04.04 | Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro | 5.960.202,10 | 2.462.403,76 | 3.497.798,34 |
| 6.05 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS | | | |
| 6.05.01 | Transferencias corrientes a empresas privadas | | | |
| 6.06 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.06.01 | Indemnizaciones | | | |
| 6.06.02 | Reintegros o devoluciones | 0,00 | - | 0,00 |
| 6.07 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO | | | |
| 6.07.01 | Transferencias corrientes a organismos internacionales | | | |
| 6.07.02 | Otras transferencias corrientes al sector externo | | | |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 5.068.635,96 | 2.040.899,46 | 3.027.736,50 |
| 8 | AMORTIZACION | 15.926.443,09 | 11.737.327,67 | 4.189.115,42 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 118.851.730,99 | 0,00 | 118.851.730,99 |
| | SUMAS SIN ASIGNACIÓN | | | |
| 9.02 | PRESUPUESTARIA | 118.851.730,99 | 0,00 | 118.851.730,99 |
| 9.02.01 | Sumas libres sin asignación presupuestaria | 118.851.730,99 | 0,00 | 118.851.730,99 |
| 9.02.01.0 | | | | |
| 1 | Sumas libres sin asignación presupuestaria | 10.000.000,00 | 0,00 | 10.000.000,00 |
| 9.02.01.0 | | | | |
| 1 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria I.B.I. ley N°7729 | 15.000.000,00 | 0,00 | 15.000.000,00 |
| 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 12.117.597,55 | 0,00 | 12.117.597,55 |
| 9.02.03 | Prestamo N°6-REC-1286-0407 del IFAM para compra de Recolector | 387.756,00 | 0,00 | 387.756,00 |
| 9.02.02.0 | Fondo sin asignación presupuestaria | | | |
| 3 | Recursos Milla Maritimo | 13.961.848,54 | 0,00 | 13.961.848,54 |
| 9.02.02.0 | Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación | 19.636.523,39 | 0,00 | 19.636.523,39 |
| 2 | Suma con destino específico sin asignación presupuestaria (Ley 814614 | 45.310.687,32 | 0,00 | 45.310.687,32 |
| 9.02.02.0 | Fondo sin asignación presupuestaria | | | |
| 6 | Recursos Ley 8114 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Recursos específicos sin asignación presupuestaria (ICODER) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Recursos específicos sin asignación presupuestaria (movilización de carga portuaria 59,5%) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|-----------|--|--------------|------|--------------|
| 1 | | | | 11 |
| 9.02.02.0 | Fondo sin asignación presupuestaria | | | 0,00 |
| 6 | Recursos ICODER | 0,00 | 0,00 | |
| 9.02.02.0 | Fondo sin asignación presupuestaria | | | |
| 6 | Recursos Tonelaje Movilizado Puerto Caldera | 835.027,22 | 0,00 | 835.027,22 |
| 9.02.02.0 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 1.602.290,97 | | 1.602.290,97 |
| 7 | | | | |

1 **MUNICIPALIDAD DE ESPARZA**
2 **LIQUIDACIÓN PRESUPUESTARIA**
3 **AL 30 DE JUNIO DEL AÑO 2008**

En colones

| | PRESUPUESTO | ACUMULADO |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| TOTAL DE INGRESOS | 2.430.762.388,26 | 1.994.517.215,13 |
| Menos: | | |
| TOTAL DE EGRESOS | <u>2.430.762.388,26</u> | <u>1.009.294.365,20</u> |
| SALDO TOTAL | | 985.222.849,93 |
| Más: | 10.557.836,11 | |
| Notas de crédito sin contabilizar 2007 | 10.557.836,11 | |
| SUPERÁVIT / DÉFICIT | | 995.780.686,04 |
| Menos: Saldos con destino específico | | 883.074.380,19 |
| SUPERÁVIT LIBRE/DÉFICIT | | 112.706.305,85 |
| DETALLE SUPERÁVIT ESPECÍFICO: | | <u>883.074.380,19</u> |
| Fondo de Desarrollo Municipal, 8% del IBI, Ley N° 7509 | | 123.802,83 |
| Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729 | | 2.420.033,70 |
| Instituto de Fomento y Asesoría Municipal, 3% del IBI, Ley N° 7509 | | 30.742,84 |
| Juntas de educación, 10% impuesto territorial y 10% IBI, Leyes 7509 y 7729 | | 8.066.779,02 |
| Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI, Ley N° 7729 | | 806.284,80 |
| Fondo del Impuesto sobre bienes inmuebles, 76% Ley N° 7729 | | 19.385.363,33 |
| Mantenimiento y conservación caminos vecinales y calles urbanas | | 39.805,31 |
| 40% Obras mejoramiento zonas turísticas: | | 6.289.305,35 |
| 40% obras mejoramiento del Cantón: | | 339.305,35 |
| 20% fondo pago mejoras zona turística: | | 12.565.403,53 |
| Plan de lotificación | | 16.857.409,35 |
| Fondo programas deportivos 50% espectáculos públicos | | 707.287,53 |
| Fondo programas culturales 50% espectáculos públicos | | 168.796,70 |
| Consejo de Seguridad Vial, art. 217, Ley 7331-93 | | 7.675.553,47 |
| Comité Cantonal de Deportes | | 16.005.304,92 |
| Consejo Nacional de Rehabilitación | | 3.883.237,19 |
| Unión de Gobiernos Locales | | 2.092.519,09 |

| | |
|---|-----------------------|
| 1 | 12 |
| Federación de Municipalidades y Concejos de Distrito del Pácifico | 1.500.000,00 |
| Ley N°7788 10% aporte CONAGEBIO | 109.722,19 |
| Ley N°7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales | 691.249,84 |
| Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114 | 90.304.229,85 |
| Proyectos y programas para la Persona Joven | 389.850,00 |
| Impuesto por movilización de carga portuaria Ley N° 4429 | 7.435.027,22 |
| Fondo Aseo de Vías | 2.227.150,03 |
| Fondo cementerio | 2.101.630,35 |
| Fondo de parques y obras de ornato | 761.003,67 |
| Saldo de partidas específicas | 38.382.805,50 |
| Ingreso específico Recursos del Ministerio de Gobernacion y Policia | 100.000.000,00 |
| Préstamo N° 6-REC-1286-0407 del IFAM para Compra de Recolector | 387.756,00 |
| Notas de crédito sin registrar 2006 | 10.557.836,11 |
| Contruccion y operación de un centro ecológico | 16.636.198,60 |
| Tonelaje movilizado puerto caldera ley 8461 | 297.648.043,30 |
| Recursos ICODER | 31.234.964,05 |
| Juntas de educación y administrativas (20%) | 17.326.473,04 |
| Comedores escolares (10%) | 8.734.831,31 |
| Fondos de beca para educación | 30.030.091,95 |
| Cruz Roja Costarricense | 2.728.042,00 |
| Hogar de Ancianos | 2.757.046,00 |
| Desarrollo urbanístico | 2.217.516,11 |
| Reservas legales Servicio de Aseo de Vías | 754.180,26 |
| Reservas legales Servicio de Mantenimiento de Cementerios | 1.366.181,28 |
| Reservas legales Servicio de Mantenimiento de Parques | 1.550.784,70 |
| Reservas legales Servicio de Recolección de basura | 3.674.032,50 |
| Para Remodelacion del Parque Perez y Señalización de las Principales calles del Canton (Saldo liq.2007) | 84.110.800,00 |
| Construccion de cancha multiusos en Juanilama de Esparza (Saldo Liq.2007) | 30.000.000,00 |
| 1MUNICIPALIDAD DE : | ESPARZA |

3 LIQUIDACIÓN PERIODO: 2008

5 RELACION INGRESO-GASTO EN SERVICIOS PUBLICOS

7 (Indicar cualquier otro caso no incluido en este cuadro)

9 Fecha aprob. tasas

| | Detalle Servicio | Aseo de vías y sitios públicos | Recolección de basura | Cementerio | Parques y obras de ornato | Mercado |
|---|---------------------------------------|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| 1 | Ingreso estimado según tasa | 25.420.863,61 | 75.707.237,08 | 14.462.456,34 | 12.866.812,76 | 12.079.528,16 |
| 2 | Egresos de operación del servicio (6) | 22.950.546,14 | 68.585.462,17 | 10.461.032,27 | 11.522.963,73 | 22.012.107,14 |

| | | | | | | |
|---|--|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 3 | Sobrante de ingreso por tasa, una vez financiado el servicio (1-2) | 2.470.317,47 | 7.121.774,91 | 4.001.424,07 | 1.343.849,03 | -9.932.578,98 |
| 4 | Otros ingresos relacionados con el servicio | 61.938,48 | 185.791,55 | 29.288,41 | 33.751,46 | 8.690.671,10 |
| | -Intereses generados (recursos osiosos) | 61.938,48 | 185.791,55 | 29.288,41 | 33.751,46 | 36.884,16 |
| | -Fondo liquidación periodo anterior | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.653.786,94 |
| 5 | Total de ingresos disponibles para inversión (3+4) | 2.532.255,95 | 7.307.566,46 | 4.030.712,48 | 1.377.600,49 | -1.241.907,88 |
| 6 | Inversiones del servicio | 305.105,93 | 12.574.468,54 | 1.929.082,13 | 616.596,82 | 0,00 |
| | Maquinaria y equipo (Prog. II) | 30.000,00 | 280.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| | Aporte Dirección de Servicios Públicos | 275.105,93 | 12.294.468,54 | 1.899.082,13 | 586.596,82 | 0,00 |
| 7 | Superávit o déficit total del servicio (5-6) | 2.227.150,03 | -5.266.902,08 | 2.101.630,35 | 761.003,67 | -1.241.907,88 |
| 8 | % de gastos cubiertos por los ingresos del servicio (1+4)/(2+6) | 109,58% | 93,51% | 116,96% | 106,27% | 94,36% |

EGRESOS DE OPERACION DEL SERVICIO

| | Detalle Servicio | Aseo de vías y sitios públicos | Recolección de basura | Cementerio | Parques y obras de ornato | Mercado |
|---|---|--------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------------|---------------|
| 1 | Gasto del servicio | 20.438.459,78 | 61.294.738,46 | 9.044.786,64 | 10.266.282,45 | 20.804.154,32 |
| 2 | Menos: Maquin. y equipo cargado al servicio. | 30.000,00 | 280.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 0,00 |
| 4 | Subtotal (1-2) | 20.408.459,78 | 61.014.738,46 | 9.014.786,64 | 10.236.282,45 | 20.804.154,32 |
| 5 | Gastos de administración | 2.542.086,36 | 7.570.723,71 | 1.446.245,63 | 1.286.681,28 | 1.207.952,82 |
| | Porcentaje % (*) | 10% | 10% | 10% | 10% | 10% |
| 6 | Egresos de operación del servicio (subtotal + gastos de administración) | 22.950.546,14 | 68.585.462,17 | 10.461.032,27 | 11.522.963,73 | 22.012.107,14 |

1 (*) El porcentaje se calculará sobre el subtotal (4) y será del 10%, si la Municipalidad determina otro porcentaje deberá justificarlo.

3

4

A las dieciocho horas treinta y un minutos finaliza la sesión. U. L.-

5

6

7

8

9

10 **Lic. Cristian Soto Sosa**
11 **PRESIDENTE MUNICIPAL**

Margoth León Vásquez
SECRETARIA MUNICIPAL