Acta N° 187-2022 Sesión Extraordinaria

El Concejo Municipal de Esparza, el miércoles siete de septiembre del dos mil veintidós, en el Salón de Sesiones de la Municipalidad de Esparza, a las dieciocho horas y treinta minutos, inicia la sesión.

Regidores Propietarios presentes: Fernando Antonio Villalobos Chacón - **Presidente,** Karol Arroyo Vásquez - **Vicepresidenta**, Kevin Antonio Campos Angulo, Ana Fiorella Ramírez Silva, Ronald Gerardo Robles Arley.

Regidores Suplentes presentes: Candy Dahianna Chavarría Cordero, Pablo Josué Acosta Bonilla, Yuliana Vargas Barrantes, Yamil Vinicio Dobles Díaz, Douglas Arce Solís.

Síndicos Propietarios presentes: Ilianette Picado Sánchez, Rafael Ángel Morera Guerrero, Christian Badilla Barrantes, Cindy Arroyo Loría, Luis Alberto Pérez Palma, Cornelio Benavides Céspedes.

Síndicos Suplentes presentes: Irma Vega Blanco, José Florencio Venegas Álvarez, Germán Álvarez González.

Ausentes: Yuliana María Mayorga Chavarría, Rebeca Salas Aguilar, Jossette Dilana Montoya Robles.

Funcionarios presentes: Bach. Asdrúbal Calvo Chaves - Alcalde, MSc. Lourdes Araya Morera - Vicealcaldesa, Lic. Olivier López Agüero - Gestor Jurídico del Concejo Municipal, Margoth León Vásquez - secretaria del Concejo Municipal.

ORDEN DEL DÍA

ARTÍCULO ÚNICO

Análisis, discusión y aprobación del Proyecto Plan Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico del 2023 y Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto.

APROBADA por unanimidad.

ARTÍCULO ÚNICO

Análisis, discusión y aprobación del Proyecto Plan Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico del 2023,
y Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto.

1- El Dr. Fernando Villalobos Chacón, Presidente del Concejo Municipal, les da la bienvenida a todos los presentes. Indica que.

La regidora Karol Arroyo indica que el señor Alcalde le va a ayudar a dar lectura al dictamen de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.

El señor presidente municipal le da el uso de la palabra al Bach. Asdrúbal Calvo Chaves, Alcalde Municipal para que procede a darle lectura.

En el uso de la palabra el señor Alcalde le da lectura al Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto, que dice:

"**Comisión de Hacienda y Presupuesto- Dictamen**
Miércoles 31 de agosto de 2022

Después de haber efectuado reunión de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, contando con la presencia de funcionarios de la Administración, donde fue expuesto y discutido el Presupuesto siendo aclaradas las dudas y las consultas a los señores regidores.

Según acuerdo definitivamente aprobado en aplicación del artículo 45 del Código Municipal por la Comisión de Hacienda y Presupuesto, se recomienda al honorable Concejo Municipal lo siguiente:

1. Aprobar el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2023.

Se adjunta: el Acta del día 31 de agosto de 2022 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.

Brinda lectura al Acta de la Comisión de Hacienda y Presupuesto:

ACTA N° 001-2022
COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO
31 DE AGOSTO DE 2022

Al ser las diecisiete horas con veintinueve del día miércoles treinta y uno de agosto del dos mil veintidós, inicia la reunión de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, con la presencia de tres regidores: Karol Arroyo Vásquez, Kevin Campos Angulo y Fernando Villalobos Chacón. Por parte de la Administración: Lic. Christopher Delgado Naranjo, Gestor Financiero, Licda. Yesenia Bolaños Barrantes, Gestora Administrativa, Lic. Kenny Quirós Soto, Gestor de Planificación y Presupuesto, Lic. Didier Sosa Villalobos, Gestor de Recursos Humanos, Ing. Juan Carlos Salas Porras, Gestor Vial, Lic. Cristian Carvajal Chaves, Gestor de Desarrollo Humano Local, Licda. Gabriela Dalorso Álvarez, Encargada de Presupuesto, Bach. Asdrúbal Calvo Chaves, Alcalde Municipal, Licda. Lourdes Araya Morera, Vicealcaldesa Municipal, Cinthia Vargas González, Asistente Técnico de Alcaldía, Margoth León Vásquez, Secretaria del Concejo Municipal.

La Regidora Karol Arroyo Vásquez, brinda una cordial bienvenida y cede el uso de la palabra al Lic. Kenny Quirós Soto para que inicie la exposición del Presupuesto Ordinario 2023.

El Bach. Asdrúbal Calvo Chaves, Alcalde Municipal, se va a presentar el presupuesto ordinario del año 2023.

Observación: Se brinda un receso de diez minutos al ser las diecisiete horas y treinta minutos. Cumplido dicho lapso se reanuda la reunión.

Al ser las diecisiete horas y treinta y cinco minutos, ingresa a la sala de sesiones la regidora Fiorella Ramírez Silva. Asimismo, al ser las diecisiete horas y treinta y siete minutos ingresa a la sala de sesiones el regidor Ronald Robles Arley.

El señor Alcalde vamos a realizar la exposición con respecto a la presentación que vamos a efectuar. Si tienen consultas puntuales según se dé la exposición la vamos aclarando. Cede el uso de la palabra al Gestor de Planificación y presupuesto.

En el uso de la palabra el Lic. Kenny Quirós Soto, Gestor de Planificación y Presupuesto, comenta que el Plan Presupuesto Ordinario 2023, es por la suma de ¢5,837,900,325,46 (Cinco Mil Ochocientos Treinta y siete Millones novecientos mil trescientos veinte y cinco con 46/100). Este presupuesto se compone de ingresos y egresos. En materia de ingresos la proyección se ha realizado utilizando los siguientes métodos:

- Evaluación Directa
- Promedio Simple
- Estudio Tarifarios
- Tendencia línea calculada con el método de mínimos cuadrados.
- Información de terceros.

Cada método ha sido aplicado de acuerdo a la naturaleza y características propias de cada partida de ingresos y se han aplicado índices de morosidad promedio de los últimos cinco años para proyectar la recaudación de las sumas que se pondrán al cobro en el año 2023 con el fin de obtener datos confiables.

COMPARATIVO DEL INGRESO PLAN PRESUPUESTO 2022 vrs 2023				
Ingresos Presupuesto Ordinario	**2022**	**2023**	**Variación**	**%**
	5.373.083.665,32	**5.837.900.325,46**	**464.816.660,14**	**8,7%**
Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729	750.000.000,00	780.000.000,00	30.000.000,00	4,0%
Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	10.000.000,00	12.000.000,00	2.000.000,00	20,0%
Impuestos específicos sobre la construcción	50.000.000,00	60.000.000,00	10.000.000,00	20,0%
Patentes Municipales (Ley 9111)	590.000.000,00	590.000.000,00	0,00	0,0%
Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	4.000.000,00	13.000.000,00	9.000.000,00	225,0%
Patentes de licores (Ley 9047)	45.000.000,00	50.000.000,00	5.000.000,00	11,1%
Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461)	480.000.000,00	410.000.000,00	-70.000.000,00	-14,6%
Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)	1.170.000.000,00	1.200.000.000,00	30.000.000,00	2,6%
Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	45.000.000,00	47.000.000,00	2.000.000,00	4,4%
Venta de otros bienes	6.000.000,00	7.500.000,00	1.500.000,00	25,0%
Alquiler de Mercado	65.000.000,00	65.000.000,00	0,00	0,0%
Servicio de mantenimiento de los cementerios	55.000.000,00	55.000.000,00	0,00	0,0%
Arriendo de nichos	5.000.000,00	8.000.000,00	3.000.000,00	60,0%
Servicios de recolección de basura	480.000.000,00	510.000.000,00	30.000.000,00	6,3%
Servicios de aseo de vias y sitios públicos	165.000.000,00	167.000.000,00	2.000.000,00	1,2%
Mantenimiento de parques y obras de ornato	125.000.000,00	130.000.000,00	5.000.000,00	4,0%
Otros servicios comunitarios	284.532.000,00	284.532.000,00	0,00	0,0%
Venta de otros servicios	700.000,00	900.000,00	200.000,00	28,6%
Alquiler de terrenos milla marítima	101.000.000,00	101.000.000,00	0,00	0,0%
Multas por infracción Ley de construcciones	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,0%
Multas varias	20.000.000,00	20.000.000,00	0,00	0,0%
INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO	35.000.000,00	40.000.000,00	5.000.000,00	14,3%
Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)	3.000.000,00	2.500.000,00	-500.000,00	-16,7%
Transferencia IFAM licores	8.593.110,39	13.586.111,13	4.993.000,74	58,1%
Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114	765.868.583,07	865.153.505,11	99.284.922,04	13,0%
Ministerio de Gobernación y Policia	32.852.697,00	370.000.000,00	337.147.303,00	1026,2%

El crecimiento es de 8.7% con respecto al 2022, hubo ingresos que crecieron entre treinta millones de colones, en patentes de licores creció cinco millones, el impuesto por movilización de carga portuaria (8461) tuvo una disminución de setenta millones de colones, el impuesto de uso de terminar portuaria Ley 9111, crece en treinta millones, timbres municipales crece en dos millones, alquiler de mercado se mantiene la misma proyección, lo que es arriendo de nichos crece en tres millones de colones y el servicio de recolección crece en treinta millones de colones. Otros servicios comunitarios que son los CECUDI se mantiene igual, multa por infracción se mantiene la misma proyección, los intereses moratorios por atraso en pago de impuesto crece en cinco millones y los Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114 crece en noventa y nueve millones doscientos ochenta y cuatro mil novecientos veintidós colones con 04/100, esto es con respecto al año pasado.
Se han aplicado índices de morosidad promedio de los últimos 5 años para proyectar la recaudación de las sumas que se pondrán al cobro al año 2023 con el fin de obtener datos confiables. El impuesto del cemento crece en ¢337.147.303.00
Consulta el regidor Kevin Campos sobre el impuesto del cemento, se está dando hasta este presupuesto.
Menciona el señor Alcalde que se logró incorporar en el primer presupuesto extraordinario producto de la modificación interna que hizo Presupuesto Nacional para agregar esos recursos como correspondía que era el 50% de lo que se paga a Esparza, lo que se está reflejando el crecimiento porque es una comparación del ingreso de presupuesto ordinario del 2022 con respecto a este año, entonces parte de lo que dejaron de percibir en aquel momento está reflejado aquí. Igualmente quiero hacer hincapié en la ley 8461 que para nadie es un secreto que el hackeo afectó y cuando se hizo la proyección fue bastante precavida y ese presupuesto está elaborado por los concejos de distrito, porque son los que distribuyen, nada más lo que se hace es incluir en este presupuesto ordinario, pero también la crisis de contenedores nos está afectando, a hoy bajado y se le está dando seguimiento a lo que es la carga que llegue a Caldera, que es donde se alimenta este impuesto, porque es por tonelaje que llega y ha bajado, entonces de los cuatrocientos ochenta que se proyectaron el año pasado, viendo el comportamiento que se ha dado este año, se fue un poco más precavido. Por lo menos aquí hay que ser prudentes viendo el comportamiento internacional de la carga por tonelada métrica movilizada y por eso se hizo la proyección de los recursos en ese sentido también para que los concejos de distrito así distribuyeran sus recursos, las juntas de educación que lo distribuirían el próximo año, también lo de comedores y todo lo que corresponde a la distribución de la ley 8461.
Se logró incorporar en el presupuesto extraordinario con base en lo indicado por Presupuesto Nacional, lo que se está reflejando es una comparación del ordinario con respecto al año pasado, parte de lo que dejaron de percibir está reflejado aquí pero igualmente quiero hacer hincapié en la ley 8461, afectó y cuando se hizo la proyección fue bastante precavida y ese presupuesto está elaborado por el concejo de distrito, lo que se hace es incluirlo en este presupuesto ordinario, la crisis de contenedores nos está afectando, se le está dando seguimiento a lo que es la carga que llegue a Caldera, que es donde se alimenta este impuesto, porque es por tonelaje que llega y ha bajado, entonces de los cuatrocientos ochenta que se proyectaron el año pasado, viendo el comportamiento que se ha dado este año, debemos ser prudentes con el comportamiento internacional por carga de tonelaje y por eso se hizo la proyección de los recursos, también lo que es para comedores y todo lo que corresponde a la ley 8461.
El Gestor de Planificación y Presupuesto continúa, en cuanto a los egresos se hacen anotaciones importantes Los gastos administrativos representan un 30.43% de los ingresos ordinarios, encontrándose por debajo del límite del 40% que establece el artículo 102 del Código Municipal. Se incluye una provisión de aumentos salariales de un 3% según AME-RH- 151-2022.
Aplicación del Transitorio XI del Reglamento del Seguro de Invalidez, vejez y muerte de la CCSS, para el año 2023 se debe actualizar el porcentaje del Aporte Patronal a la CCSS a un 5,42%. Se incluyen el salario del Alcalde de conformidad a la observación realizada por la

CGR y de igual manera las anualidades de los trabajadores se presupuestan conforme lo indica la Ley 9635.
Comenta el señor Alcalde Municipal que, en el presupuesto ordinario, se atiende el tema de las anualidades, las cuales se empezaron a aplicar a partir de la primera quincena del mes de agosto, con el fin de cumplir con los requerimientos realizados en el Informe de la Contraloría General de la República, se está recaudando los recursos para cumplir con el informe y se está aplicando el cálculo de forma nominal.
Indica el señor Gestor de Recursos Humanos que se hicieron los cálculos y se están aplicando las respectivas devoluciones.
Continua el Gestor de Planificación indicando que se incluye aumento en las dietas del Concejo Municipal, un 8,91% conforme lo establecido en el Artículo 30 del Código Municipal y de acuerdo con el crecimiento del presupuesto. Se incluye la suma de ¢65.553.062,41 para el pago de los intereses y ¢55.727.118,31 para el pago de amortización correspondiente al pago del crédito que se tramitó ante el IFAM para la construcción del Palacio Municipal. La UTGV incluye ¢75.000.000,00 para pago intereses crédito con IFAM, primera etapa encauzamiento Marañonal, cumplimiento plan Quinquenal; aprobado Concejo Municipal en Acta N° 180-2022 de Sesión Ordinaria, efectuada el 08 de agosto del dos mil veintidós, Artículo VIII, inciso 3.
Explica el señor Alcalde Municipal que estamos a la espera de la aprobación del crédito por parte del IFAM, una vez aprobado lo que procede es un documento que se firma entre ambas partes. La Unidad Técnica está separando lo que corresponde a setenta y cinco millones, porque dentro del crédito hay unos años de gracia, que solo se pagan intereses y no se amortizan, entonces ya veremos una vez aprobado a qué asciende el monto de intereses y cuánto podría quedar para que quede dentro de algún proyecto futuro el otro año.
Continua el Gestor de Planificación comentando que el cuadro comparativo del gasto ordinario 2022 versus 2023, hay un crecimiento en el gasto de un 8.7%., para el 2022 fue de ¢5.373.083.665.32 y en el 2023 ¢5.837.900.325.47, hay una variación de ¢464.816.660.15. En el tema de las Remuneraciones tenemos un crecimiento del 13.9%, que para el 2022 el presupuesto era de ¢2.053.588.335.60 y para el 2023 es de ¢2.338.203.588.06, es importante rescatar que para el 2022 el presupuesto era de dos mil cincuenta y tres millones de colones, quinientos ochenta y ocho mil trescientos treinta y cinco la Contraloría solamente nos aprobó para el 2022, el 1.4% de aumento salarial y durante el primero semestre tuvimos un aumento del 3% y en el segundo semestre el aumento anduvo como en 9% que fue cuando nos ajustamos al INEC el índice de precio al consumidor. Nosotros en el 2022 presupuestamos el 2% y nos los improbó la Contraloría porque no había una justificación técnica que respaldara ese 2% y aprobaban un 1.4 porque era lo que reportaba el Banco Central en el crecimiento del índice de precios.

PLAN PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 vrs 2023				
	2022	2023	Variación	%
ORDINARIO	**5.373.083.665,32**	**5.837.900.325,47**	**464.816.660,15**	**8,7%**
Remuneraciones	2.053.588.335,60	2.338.403.588,06	284.815.252,46	13,9%
Dietas	73.455.181,80	80.002.675,31	6.547.493,51	8,9%
Servicios	1.173.680.383,58	1.236.712.043,09	63.031.659,51	5,4%
Materiales y Suministros	376.299.622,98	396.004.881,34	19.705.258,36	5,2%
Intereses y Comisiones	71.526.274,00	140.553.062,41	69.026.788,41	96,5%
Bienes Duraderos	962.238.626,39	1.032.454.674,70	70.216.048,31	7,3%
Transferencias	611.356.326,66	595.390.957,56	-15.965.369,10	-2,6%
Transferencias de Capital	7.434.000,00	7.434.000,00	0,00	0,0%
Amortización	49.753.908,00	55.727.118,31	5.973.210,31	12,0%
Cuentas Especiales	67.206.188,11	35.220.000,00	-31.986.188,11	-47,6%

Consulta el regidor Kevin Campos si es el aumento al percentil 35.
Comenta el señor Presidente Municipal que la Municipalidad se acoge al índice de precios al consumidor del INEC que es el indicador utilizado como fuerte de información para establecer la inflación.
Indica el señor Alcalde que hay factores que se supone que controlan la inflación, el tema del tipo de cambio están tratando de mantenerlo, no tienen la misma puntuación del primer semestre, más bien bajó y se controla con intervención del Banco Central, que recibió un

crédito de poco más de mil millones de dólares para poder hacer intervenciones cuando lo requiera, para poder mantener o disminuir lo que corresponda en el crecimiento del dólar, recuerden que en julio estaba en setecientos colones, ahora está poco más de seiscientos cincuenta colones, es parte de lo que viene a generar además de los aumentos de precios en muchas de las cosas, creemos que si bien el tres por ciento puede andar ajustado no nos va a impactar si hay que reclasificar un poquito el aumento el próximo año, no vaya a impactar mucho en proyectos, hay que ver si sobrepasa el tres por ciento cuanto va a corresponder, igual vendrán los extraordinarios respectivos, donde se puede reforzar dicho aumento, pero obviamente, si nosotros incluimos un siete punto ocho por ciento del índice de precios al consumidor, son variables que cambian de un año a otro, lo que se establece y así se justificó en la Contraloría era un promedio del crecimiento inflacionario de los dos semestres del año anterior, esperaría que con la intervención del Banco Central, por lo menos el crecimiento del dólar no sea tan acelerado y llegue a promediarse en ese porcentaje, además que así lo establece el Banco Central en la proyección que ellos tienen y en lo que va a crecer la inflación en el segundo semestre de este año.
El regidor Kevin Campos a que se debe la gestión del 3% en relación con el año pasado.
El Gestor de Planificación indica que está comparando el presupuesto ordinario 2022, en ese ordinario nosotros con dos mil cincuenta y tres millones, cubríamos el pago de las 12 plazas nuevas y el pago del percentil, incluso incluimos un 2% para el aumento salarial del año. Lo que sucede es que la Contraloría nos lo rechazó, porque según los índices del Banco Central el crecimiento proyectado era de 1.4%, entonces nos lo imprueban y baja a dos mil cincuenta y tres millones, ahora, nosotros después en el primer semestre nos aumentaron un tres por ciento, luego en el segundo semestre vino el cambio con la actualización de la escala salarial de la UNGL lo cual significaba un 9% y eso es otro impacto al tema salarial y eso lo vemos reflejado. Esos recursos no entraron en el ordinario, por eso se está notando y se nota el aumento porque los recursos se les fue dando vuelta, ahora si se incorpora.
Consulta el regidor Kevin Campos si venía incorporado el percentil y los ciento cincuenta millones.
Explica el Gestor de Planificación, que un crecimiento del 2% pero la contraloría dijo que solo 1.14, entonces qué pasa viene el primer aumento del semestre, yo no lo tenía, no tenía ese 3% en esos ciento cincuenta, luego viene el aumento en el segundo semestre 9% porque pasamos a una actualización de la escala tampoco lo teníamos en el ordinario, de ahí se viene la modificación que ustedes aprueban para ajustar salarios y cubrir todo el año 2022, todo este crecimiento del 3% más el 9%, es lo que se plasma en el ordinario y además estamos proyectando un 3% para crecimiento en caso de aumento, se proyecta ese 3% porque cuando la Contraloría en el documento anterior nos dice que nos lo imprueba, es porque nos dice que el crecimiento es de un 1.14%, por lo que nosotros buscamos ese mismo documento del Banco Central proyecta un 3 o 4%, ahora nosotros estamos proyectando el dato con base en la información del Banco Central.
Comenta el señor Alcalde Municipal, que por eso se hace referencia al oficio de Recursos Humanos, porque ahí el análisis tanto de Recursos Humanos como de la parte financiera, donde se hizo el análisis de la proyección del Banco Central, y le agregaron lo que le correspondía al posible incremento.
Indica el señor Gestor de Planificación, que aquí está lo de las dietas, que el año pasado se vieron impactadas por el tema del impuesto del cemento, ahora si se da el aumento.
Manifiesta el Gestor Financiero, que en este primer semestre está el asunto de la actualización de la escala salarial de la UNGL, eso vino porcentualmente a impactar los salarios base de los funcionarios, por esos aumentos se ven reflejados.
Comenta el señor Alcalde Municipal que este crecimiento en remuneraciones en el 2022, no hubo necesidad de incorporar más recursos frescos, los mismos que teníamos a través de la modificación se hizo la incorporación de la nueva escala salarial que la Unión Nacional de Gobiernos Locales hizo y a partir de ahí por eso se ve la diferencia tan grande, porque estamos comparando el presupuesto 2022 y 2023 y a este 2022 nosotros le incorporamos la

actualización de la escala salarial al final el aumento va a ser un 3% adicional que sería el porcentaje que se prevé que va a aumentar según el índice de precio al consumidor.
Continua el Gestor de Planificación indicando que crecemos en dietas un 8.9%, en servicios tenemos un crecimiento de ¢63.031.659.51, en materiales y suministros ¢19.705.258.36, en intereses y comisiones hay un incremento de ¢69.026.788.41, porque aquí se están sumando los setenta y cinco millones de la Unidad Técnica de Gestión Vial. En bienes duraderos tenemos un crecimiento de ¢70.216.048.31 y en transferencias tenemos una disminución de ¢15.965.369.10, esa disminución a quien impacta es a Ley Caldera, tenemos transferencia de Capital que se mantiene y amortización que crece en ¢5.973.210.31, en cuentas especiales disminuyen en ¢31.986.188.11
Consulta el regidor Kevin Campos sobre el límite que se establece dentro del presupuesto municipal que puede destinarse para gastos administrativos, esto tomando en cuenta el tope del cuarenta por ciento que en el resumen decía que corresponde al treinta por ciento, pero la pregunta es si todas las remuneraciones van contempladas en ese rubro de administración general o en este tope del cuarenta por ciento, porque los gastos administrativos más las remuneraciones que son alrededor de los dos mil seiscientos millones de colones, se supera el cuarenta por ciento, mi pregunta es si en este cálculo de los gastos administrativos se contempla todas las remuneraciones del municipio o se dan algunas excepciones a la norma, que hace que no se consideren todas las remuneraciones en el porcentaje.
Comenta la Encargada de Presupuesto que el Código Municipal dice que son los gastos de la administración, entonces se considera la Administración General y la Auditoría, las demás remuneraciones que corresponden a servicio y proyectos no se incluyen.
Continua el regidor Campos, de esos dos mil seiscientos millones cuanto se considera, porque según el cuadro administración general serían mil seiscientos sesenta millones y de auditoria ciento diecisiete millones, no todo está en remuneraciones, pero si está contemplado en ese 30%.
La Encargada de Presupuesto indica que dentro del cálculo para el gasto se considera mil doscientos seis millones cuatrocientos catorce ciento sesenta y nueve noventa y cuatro que solo le corresponde al Programa I, ahí se consideran materiales y servicios, y los subsidios por incapacidad para ese cálculo, entonces el total del presupuesto, no se hace igual como al cálculo de las dietas, porque hay una ley que establece para el cálculo de las dietas que dice que se excluye para los aportes lo de la ley ochenta y uno catorce, para cálculos del aporte que corresponde al gasto corriente de la administración queda como un ingreso ordinario de la 8114, tiene que sumarle el ingreso y luego restarle y sacar la fracción del cálculo, por eso queda un 30,43%.
El Regidor Kevin Campos porque no considera el total.
La Encargada de Presupuesto, solo considera el programa 1 que es administración general y Auditoría únicamente.
Comenta la regidora Fiorella Ramírez, que también creía que todos los gastos administrativos, eran el 40%, ya me quedo claro.
Indica el señor Alcalde Municipal que de todas maneras se hizo la consulta al técnico de la Contraloría para verificar bien el porcentaje de gastos administrativos, y así fue establecida, que uno son gastos corrientes y el otro solo lo que corresponde a administración general y auditoría con respecto al artículo 102 del Código Municipal.
Siguiendo con el gasto, entraríamos a proyectos de la Unidad técnica de gestión vial oficio SM 801-2022. Para un total de ¢865.153.505.11

Actividad 01: UNIDAD TECNICA DE GESTION VIAL MUNICIPAL Ley 8114 (UT01-GR18)	501.518.658,80
Proyecto 02: MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES DE ESPARZA LEY 8114 (UT02)	116.850.000,00
Proyecto 03: BACHEO CALLES DEL CANTÓN LEY 8114 (UT03)	25.000.000,00
Proyecto 04: MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS VECINALES, MEDIANTE LA COMPRA DE LASTRE (PQ) LEY 8114 (UT04)	50.000.000,00
Proyecto 05: ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114 (UT05)	37.000.000,00
Proyecto 06: MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACIÓN DE UNA CARPETA (UT06)	124.608.813,30
Proyecto 07: DEMARCACION VIAL LEY 8114 (UT07)	10.176.033,00

Consulta la regidora Fiorella Ramírez que en este presupuesto esta lo de Artieda, tenía entendido que en el extraordinario habíamos metido algo de Artieda, pero en este presupuesto que se va a hacer.
El señor Alcalde Municipal, explica que se va a hacer una etapa, recuerden que el financiamiento era parte del ingreso de cemento, que hasta la semana pasada fue que hicieron el desembolso del 40% del 2022, como había un problema porque no se tenía la orden de Contabilidad Nacional al Ministerio de Gobernación sobre el monto que correspondía girar, no me atreví para empezar con los recursos presupuestados, no así en el ingreso a empezar a ejecutar proyectos porque había una confusión porque era la primera vez que lo incluyeron dentro de la ley de presupuestos nacionales y es a través de la Tesorería Nacional que se giran los recursos y la contabilidad Nacional, le va a indicar al Ministerio de Gobernación cuanto podrían girar, en el primer desembolso que fue en abril que todavía no tenían claro lo que había estipulado el gobierno anterior y producto del hackeo, no podían ingresar a consultar lo correspondiente, apenas nos giraron cinco millones de colones, porque se supone que estaba solucionado, ya en esta hubo un ingreso de ciento cincuenta y ocho millones de colones, estamos dando orden de inicio a algunos proyectos que están financiados con esto, hasta no tener el contenido, porque hasta ahora en agosto nos depositaron y como decía yo que le pregunté a la directora de Dinadeco y eran reuniones virtuales y oficios, pero no lográbamos entender todavía, ya se arregló la situación, pero esa ejecución va a atenderse una parte de lo de Artieda para el otro año terminamos de pegar ese camino en lo que falta y si faltara algo le garantizo que lo vamos a dejar pegado hasta donde está el asfalto, igual Tivives. Ahora vamos a hacer una parte porque son recursos de la Ley 6043, entonces vamos a empezar de la cooperativa y otra con recursos de cemento se van a trabajar dos proyectos uno que continua donde se quedó de Tivives para adentro y el otro que continua de la cooperativa hacia afuera.
Consulta el regidor Ronald Robles sobre la calle que va a conectar el Tejar a salir a Zeledón Maffio.
Comenta el señor Alcalde Municipal que hasta ahora le estamos dando orden de inicio porque sin contenido económico no lo íbamos a poder hacer, igual hay varios proyectos que los tengo parados porque han girado doscientos veintinueve millones pero no nos han girado la parte restante, porque nos dicen que por el tema del hackeo para hacer la distribución porque no solamente la municipalidad de Esparza con la ley 8461, sino esa ley le da recursos a otras instituciones y tienen que hacer la distribución para ver cuánto nos toca, lo que le estamos dando seguimiento es al desembolso, para ver si el desembolso que nos hacen es similar al del año anterior y viendo con la Capitanía del Puerto para los barcos que llegan porque se identifica las toneladas métricas que transportan esos barcos, todo ese seguimiento se da, por eso es que ahorita vienen varios parques que se van a hacer, van a haber recarpeteos, porque se empiezan a ejecutar proyectos que están contemplados dentro del presupuesto, para el otro año van Tivives, Artieda y otras comunidades como Mesetas, las parcelas el Barón se había hecho un tratamiento de una parte hacia adentro queremos avanzar en recarpeteo ya que están las cunetas hechas, hacia Guadalupe porque interés del cantón llegar hasta llegar al campamento Penuel porque asisten niños, jóvenes de todo el cantón y trabajan el tema de drogadicción y ahí siempre el invierno hay problema para transitar, se atenderían todos los distritos como siempre se ha hecho. Igual van las expropiaciones con recursos libres porque hubo un propietario que se le consultó y dijo no estar de acuerdo, hay que hacer el proceso de expropiación y nos ayudaría con el problema de aguas cuando hay aguaceros, es un tema que se nos revierte desde el punto de vista de atención de la gente de la clínica.
Lic. Kenny Quirós, en cuanto a los proyectos de ley 8461 concejos de distrito, audiencia pública del 11/06/2022
PROYECTOS LEY 8461, CONCEJOS DISTRITO. AUDIENCIA PÚBLICA DEL 11/06/2022

Vías de comunicación:

Proyecto 08: CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ EN LA AVENIDA 09 ENTRE CALLE 01 Y 03 (EL TAJO) LEY 8461-ESP.SANTO (UT08)	11.355.811,00
Proyecto 09: MEJORAM. DE LA SUPERF. DE RUEDO EN CALLES DEL DIST.ESP. SANTO CALLE LA CIMA DEL COYOCHE LEY 8461-ESP.SANTO (UT09)	4.994.880,00
Proyecto 10: CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ EN MOJON LEY 8461-ESP.SANTO (UT10)	12.971.699,94
Proyecto 11: CARPETA CALLE 50 METROS ESTE DE LA DELEGAC. CONOCIDA COMO CALLE POPI LEY 8461-ESP.SANTO (UT11)	6.320.000,00
Proyecto 12: CONSTRUC. DE ACERA CALLE EL TEJAR EL 8461-ESP.SANTO (UT12)	5.709.935,86
Proyecto 13: CONSTRUC. DE AL MENOS 450M2 DE CUNETAS REVESTIDAS COMO ENCAUZAM. PARA MEJORAR AL MENOS 200M DEL ENCAUZAM. DE AGUAS PLUV. DE LA CALLE PRINC. DE PARCELAS DE S.JUAN CHIQUITO LEY 8461-S.JUAN GRANDE (UT13)	9.000.000,00
Proyecto 14: CONSTRUC. DE ACERAS EN EL DIST. DE SAN RAFAEL LEY 8461-DIST. SAN RAFAEL (UT14)	8.932.245,65
Proyecto 15: COLOCACION DE ALCANTARILLAS Y ENCAUZ EN EL DIST. S. JERONIMO LEY 8461-S.JERONIMO (UT15)	7.055.533,94
Proyecto 16: CONSTRUC. DE CUNETAS REVESTIDAS EN EL DIST.CALDERA LEY 8461-CALDERA (UT16)	19.438.135,10
Proyecto 17: CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL EN VILLANUEVA DE LA ESC. LADO SUR A CONECTAR CON LA RUTA 27 LEY 8461-CALDERA (UT17)	6.000.000,00
Proyecto 18: CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL DE PULPERIA LUPITA HACIA EL NORESTE SALIDA PRINC. DE TIVIVES LEY 8461-CALDERA (UT18)	6.000.000,00
Proyecto 19: COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461) (UT19)	8.200.000,00

Instalaciones:

Proyecto 01: COMPRA E INSTALAC. DE UN TANQUE INDUST. DE ALMACENAMIENTO DE AGUA 22000 LITROS CON LA CONST.DE LOSA DE CONCRETO Y LA CONST. DE INFRAEST. DE PROTEC. PARA 4 TANQUES QUE INCLUYE TECHO PASARELA BAYA DE PROTEC. METALICA SOBRE MAYA PERIMETRAL EXISTENTE PARA LA ASADA DE GUADALUPE LEY 8461-S.RAFAEL (GO08)	10.000.000,00
Proyecto 02: COMPRA DE TUBERIA Y TANQUE PARA LA ASADA DE LAS PARCELAS ASENT. EL BARON LEY 8461-S.RAFAEL (GO09)	5.000.000,00
Proyecto 03: CAÑERIA DE CONDUC. Y DISTRIB. DE AGUA POTABLE PARA LA ASADA DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO (GO10)	13.055.533,94

Otros proyectos

Proyecto 05: COMPRA Y COLOCAC. DE PARQUE DE JUEGOS INFANTILES EN LA COMUNIDAD DE ESPARZOL LEY 8461-S.JUAN GRANDE (GO02)	9.000.000,00
Proyecto 06: CONSTRUC. DE PARQUE INFANTIL Y OBRAS COMUNALES EN EL DIST. DE SAN JUAN GRANDE LEY 8461-S.JUAN GRANDE (GO03)	16.975.601,53
Proyecto 07: DISEÑO Y CONSTRUC. DE ESTRUCTURA DE CONCRETO PARA PROTEC. DE TALUD ENTRE PLAZA DE FUTBOL Y CANCHA MULTIUSO DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GO04)	15.000.000,00
Proyecto 08: COLOCACION DE MAQ. DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LAS TRES MARIAS (CONTIGUO A LA FERIA DEL AGRICULTOR) LEY 8461-MACACONA (GO05)	5.000.000,00
Proyecto 09: DOTAR DE ILUMINACION DE LUZ LED LA PLAZA DE FUTBOL DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GO06)	2.652.965,95
Proyecto 10: MEJORAMIENTO DE CAMERINOS Y CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DE S.RAFAEL LEY 8461-S.RAFAEL (GO07)	9.000.000,00
Proyecto 11: EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS PUB. CON MAQUNAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LA COMUNIDAD DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO (GO11)	2.000.000,00
Proyecto 12: ESCUELA DE CAMBALACHE MEJORAR O REPARAR MURO LEY 8461-CALDERA (GO12)	5.000.000,00
Proyecto 13: ESCUELA MATA LIMON CAMBIAR TECHO LEY 8461-CALDERA (GO13)	4.412.388,00
Proyecto 15: DEPORTE SEGURO PARA TODOS Y TODAS EN ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO (GD10)	8.000.000,00
Proyecto 16: EQUIPAMIENTO DEL SALON COMUNAL DE MARAÑONAL LEY 8461-ESP.SANTO (GD11)	3.900.269,09
Proyecto 17: EQUIPAMIENTO DEL SALON DE JUANILAMA ELY 8461-S, JUAN GRANDE (GD12)	2.000.000,00
Proyecto 18: EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE DESARR. PRO SALUD Y SANEAMIENTO AMBIENTAL DE NANCES DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GD13)	1.500.000,00
Proyecto 19: EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE ESPARZA DE FUTSAL LEY 8461-MACACONA (GD14)	1.500.000,00
Proyecto 20:EQUIPAMIENTO PARA LA ASOC.DE ATLETISMO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GD15)	1.500.000,00
Proyecto 21: COMPRA Y COLOCACION DE AL MENOS SEIS MESAS DE JUEGO EN EL DIST. DE MACACONA LEY 8461-MACACONA (GD16)	3.500.000,00
Proyecto 27: COMPRA IMPRESORA COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO (TI08)	3.955.000,00

En cuanto a Recursos según Código Municipal artículo 83 "... (10%) de utilidad para su desarrollo …" de los servicios

Proyecto 02: MANT. REPARACIÓN DE CORDÓN Y CAÑO EN EL SECTOR 5 Y 6 DE LA RIVIERA, AVEN. 17 Y 17A (GS06)	16.700.000,00
Proyecto 03: ILUMINACIÓN SOLAR EN LOS PARQUES DE VEROLIZ Y SANTA MARTA. (GS07)	13.000.000,00
Proyecto 04: ADQUISICIÓN DE ROMANA DE BANDAS Y CONSTRUCCIÓN DEL ÁREA DE LAVADO DE RECOLECTORES (GS08)	51.000.000,00
Proyecto 28: MEJORAS EN LA ESTRUCTURA DE LA CUBIERTA DEL TECHO DEL MERCADO MUNICIPAL (GO14)	6.500.000,00
Proyecto 14: CONSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO DE LAS TRES MARIAS (GO20)	5.500.000,00

Proyectos del Ministerio de Gobernación y Policía según ley 9829 (impuesto del cemento)

Proyecto 21: MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE ARTIEDA LEY 9829 (UT21)	13.969.164,15
Proyecto 22: MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE TIVIVES LEY 9829 (UT22)	13.969.164,14
Proyecto 04: MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA ILUMINACION DEL PARQUE PEREZ ESPARZA LEY 9829 (GS09)	45.000.000,00
Proyecto 05: ACONDICIONAMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION DE LA CANCHA DE FUTBOL DE SALINAS LEY 9829	15.000.000,00
Proyecto 14: CONSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO DE LAS TRES MARIAS (GO20)	19.500.000,00
Proyecto 23: DISEÑO PROTOTIPO DE SALÓN COMUNAL MULTIFUNCIONAL PARA LA COMUNIDAD DE ESPÍRITU SANTO. (GO18)	8.000.000,00
Proyecto 24: CONECTIVIDAD PARA CENTRO RECUPERACION DE RESIDUOS MUNICIPALES VALORIZABLES EN LA COMUNIDAD DE HUMO (TI05)	28.400.000,00
Proyecto 29: CONSTRUCCION DE CANCHA SINTETICA EN CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILLET CARRANZA LEY 9829	161.000.000,00
Proyecto 30: CONSTRUCCION DE TAPIAS EN LAS AREAS DE LA CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILET CARRANZA LEY 9829 (GO22)	40.000.000,00
Proyecto 31: CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DEL BARON DE ESPARZA LEY 9829 (GO23)	6.000.000,00
Proyecto 03: EXPROPIACION DE TERRENOS ALEDAÑOS A LA CALLE OTAROLA EN EL DISTRITO ESPIRITU SANTO (GJ02)	19.161.671,71

El señor Alcalde Municipal indica me gustaría explicarles el tema de la iluminación del Parque Pérez, que nos ha venido generando mucha interrupción de la parte eléctrica por ser muy vieja, la cual no cumple con el código actual eléctrico, entonces se quiere cambiar todo el entubado y tenemos problemas con algunas lámparas que están descontinuadas y ya no hay dotación de ese tipo, si las cambiamos las reubicamos en otros espacios, nos podría servir cambiar las de la Riviera, en el parque Pérez no se pueden poner solares por la sombra, se hizo el estudio con una empresa del tema de iluminación, pero al final logramos meter el proyecto, porque el tema de iluminación nos viene generando problema constante. En el tema de la pista sintética de la Ciudad Deportiva, Cultural y Turística Hugo Millet Carranza Arce, es nuestro compromiso como gobierno local y el otro aporte que logramos acordar en la sesión extraordinaria que tuvimos de OSME en Orotina se tomó el acuerdo de que Esparza proponía como prioridad la parte de la pista sintética que el INDER debería aportar y como segunda opción el camino de Mesetas, porque el área de San Jerónimo, es para el tema del índice territorial de desarrollo, pero dejamos como punto primordial ese. Luego está la construcción de tapias en las áreas, porque parece que el comité tiene un proyecto de cierre perimetral de la cancha para verlo con una empresa privada para que lo coloquen como empresa privada y si no es una prioridad cerrarlo pero también es el cierre perimetral que tenemos que hacer, ya sea para que tenga más opción de ser estadio o el cierre del resto de la finca y ahí quedaría con las dos posibilidades, tenemos el parqueo de los juegos de tenis de mesa y avanzaríamos con el parqueo y dobla lo mismo que le corresponde al comité porque nos corresponde poco más de ciento cuarenta millones de colones. Hemos doblado la inversión en esas áreas deportivas, porque ven en el cantón que se hacen inversiones importantes y ahora estamos metiendo porque el lunes nos trasladaron lo de la Asociación de Salinas ya que tenían vencida la personería, una vez que este renovada la personería para que se haga el traspaso en la notaría. Las lámparas están descontinuadas, estaríamos sufragando las que tienen quemadas y muy probablemente estén quemadas y se reubicaría en otros espacios, también va financiado la expropiación de la calle Otárola. Para el centro de recuperación el tema de conectividad, implica que se hagan los puntos respectivos para darle la distribución de señal y hay que hacer inversiones en el sitio, para ver si el ICE nos cambian por fibra óptica nos ahorraríamos y el otro año empieza a operar la parte de telefonía y conectividad respectiva.

Indica la regidora Fiorella Ramírez que la nueva junta directiva de la Escuela de Artieda están intentando porque las escuelas tienen derecho a la conectividad y la fibra óptica, ellos

van a impulsar el proyecto para llevarlo a la dirección regional y tal vez así pasa la fibra óptica.
Continua el Gestor de Planificación explicando los proyectos recursos propios de la ley 6043, otros fondos de inversión.

Proyectos con recursos propios, y ley 6043.

Proyecto 22: IMPLEMENTACION NICSP (GF03)	5.000.000,00
Proyecto 25: TRANSFORMACION DIGITAL DEL CANTON DE ESPARZA (DIRECTRIZ MICITT) (TI06)	25.000.000,00
Proyecto 26: IMPLEMENTACION Y CONTROL DEL SEVRY Y CONTROL INTERNO EN LA UNIDAD DE TECNOLOGIA DE INFORMACION (TI07)	15.000.000,00
Actividad 01: DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS (GO01-GR10-PU01)	144.954.208,04
Proyecto 03: EXPROPIACION DE TERRENOS ALEDAÑOS A LA CALLE OTAROLA EN EL DISTRITO ESPIRITU SANTO (GJ02)	28.338.328,29

Otros fondos de inversión.

Proyecto 01: 20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE LEY 6043 (PL02)	20.200.000,00
Proyecto 02: FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461 (PL03)	15.020.000,00

Explica el señor Alcalde que los quince millones son de San Jerónimo, el tema es que incluyeron un proyecto para calle Ledezma, ahí van a tener que presentar el costo del proyecto y todo lo que conlleva para hacer el convenio respectivo con Acueductos y Alcantarillados para desarrollarlo, por eso quedó como fondo sin asignación presupuestaria y cuando esté todo, en una modificación se incluye ya que fue aprobado en la Audiencia.
Consulta el regidor Kevin Campos, por el fondo que había hecho San Juan Grande.
Explica el señor Alcalde Municipal que se incluyó en una modificación con la situación de movimientos en MOPT, nos informaron la parte técnica que tenía que ver con los planos, que iba a haber un impaz y dependemos de los planos para ver cuál es el costo real para buscar los recursos, porque lo que existe son recursos insuficientes, pero sino por lo menos el Concejo de Distrito en algún momento tendría que definir en que invierten esos recursos.
Indica el regidor Kevin Campos, que se tendrían que ir a liquidación.
Comenta el señor Alcalde si tendría que ir a liquidación, pero si ellos refuerzan uno de los proyectos actuales, se incluiría en una modificación o sino tendría que ir a una audiencia para ser aprobado si es un proyecto nuevo, sino para incorporarlo en una modificación o fondo sin asignación presupuestaria.
El Gestor de Planificación, es importante que en el documento que se les entregó viene expresado todo el documento con objetivos y metas, por programas que viene explicado todo la planificación estratégica de la institución, el plan quinquenal, el plan integral de residuos sólidos, el plan de gestión del Alcalde, también tenemos para becas hay un disponible de veintiocho millones setecientos mil colones, eso corresponde a la 8461, luego también en el documento tenemos la información plurianual, en esta información plurianual tenemos lo que es una proyección de ingresos de cuatro años y una proyección del gasto de cuatro años, esta proyección de ingresos se hace con base en los objetivos del plan estratégico y de igual forma la proyección del gasto se hace con base en los objetivos y las acciones estratégicas se tienen designadas para cumplir el plan estratégico 2021-2025, y ahí se plasma la justificación de como se hace la proyección y luego al final tenemos lo que es el clasificador económico del presupuesto donde viene detallado por partida.

Se muestra el cuadro de la Información Plurianual 2023-2026:

INFORMACIÓN PLURIANUAL 2023-2026

INGRESOS	2023	2024	2025	2026
1. INGRESOS CORRIENTES	4.600.818.111,13	5.142.762.205,32	5.338.966.511,23	5.423.547.079,50
1.1.1.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS A LOS INGRESOS Y UTILIDADES				
1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	780.000.000,00	813.213.411,33	921.105.651,00	940.396.654,61
1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS	727.000.000,00	1.073.718.727,06	1.072.754.646,29	1.079.596.648,69
1.1.4.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES	1.610.000.000,00	1.689.815.743,05	1.741.936.584,82	1.751.412.698,07
1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	58.800.000,00	57.938.623,05	58.588.179,02	59.505.814,21
1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1.227.932.000,00	1.288.003.509,39	1.330.732.026,21	1.368.912.455,61
1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	101.000.000,00	113.417.435,03	118.509.983,97	124.916.977,26
1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS	40.000.000,00	44.146.097,15	32.920.556,87	38.571.688,76
1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS	40.000.000,00	45.732.575,21	43.989.577,71	40.186.239,41
1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	16.086.111,13	16.776.084,03	18.429.305,34	20.047.902,89
2. INGRESOS DE CAPITAL	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33
2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33
TOTAL	5.837.900.325,46	6.379.844.419,65	6.576.048.725,56	6.660.629.293,83

GASTOS	2023	2024	2025	2026
1. GASTO CORRIENTE	4.707.064.532,45	4.540.399.659,65	4.952.601.468,56	4.895.726.775,83
1.1.1 REMUNERACIONES	2.338.403.588,05	2.338.403.588,08	2.338.403.588,11	2.338.403.588,14
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.628.531.924,43	1.455.496.071,57	1.857.697.880,45	1.793.323.187,69
1.2.1 Intereses Internos	140.553.062,41	145.000.000,00	145.000.000,00	148.000.000,00
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	426.027.358,90	426.500.000,00	426.500.000,00	430.000.000,00
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	173.548.598,66	175.000.000,00	185.000.000,00	186.000.000,00
2. GASTO DE CAPITAL	1.039.888.674,70	1.746.444.760,00	1.523.447.257,00	1.656.902.518,00
2.1.1 Edificaciones		350.000.000,00	260.000.000,00	180.000.000,00
2.1.2 Vías de comunicación	336.901.416,08	1.038.268.463,00	750.838.000,00	789.402.518,00
2.1.4 Instalaciones	60.150.000,00	45.000.000,00	35.000.000,00	85.000.000,00
2.1.5 Otras obras	393.587.989,53	120.306.545,00	121.533.857,00	250.000.000,00
2.2.1 Maquinaria y equipo	110.465.269,09	90.369.752,00	93.575.400,00	150.000.000,00
2.2.2 Terrenos	47.500.000,00	0,00	150.000.000,00	75.000.000,00
2.2.4 Intangibles	83.850.000,00	95.000.000,00	105.000.000,00	120.000.000,00
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	7.434.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
3. TRANSACCIONES FINANCIERAS	55.727.118,31	57.000.000,00	63.000.000,00	70.000.000,00
3.3.1 Amortización interna	55.727.118,31	57.000.000,00	63.000.000,00	70.000.000,00
4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	35.220.000,00	36.000.000,00	37.000.000,00	38.000.000,00
TOTAL	5.837.900.325,46	6.379.844.419,65	6.576.048.725,56	6.660.629.293,83
		0,00	0,00	0,00

Análisis de resultados de proyecciones de ingresos y gastos:
Se tomo en consideración el ingreso real de 5 años (2017 al 2021) asi como el presupuestado en el 2022, para realizar la proyección de los ingresos para los años próximos. Es importante indicar que los mismos son una proyección, por lo tanto pueden variar, por parte de la Gestión Financiera, se realiza el respectivo control de seguimiento del ingreso con su respectivo plan de cobros. Para la proyección de los egresos se utiliza una formula lineal de 3 años donde se promedia el comportamiento de los egresos y se proyecta con este crecimiento, también en algunos casos se proyectan los montos probables según lo planificado en los próximos cuatro años. En la partida de remuneraciones este año se da una afectación considerable a la del año anterior esto debido a que se esta proponiendo un fortalecimiento a la estructura organizacional con el objetivo de contar con el recurso humano para atender servicios, programas y proyecto estratégicos para mejorar la calidad de vida de los ciudadanos del territorio y a su ves lograr posicionar al Cantón como un lugar atractivo para vivir e invertir y la actualización en el I semestre de la Escala Salarial de la UNGL. También anualmente en la propuesta proyección de salarios se solicita aprobación a una reserva salarial promedio del 3% según Oficio de RRHH:

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos: En cada rubro que se presupuestó en el Ordinario 2023, cuenta con su respectiva justificación, esto debido a que cada rubro cuenta con variables diferentes, por ejemplo su morosidad, transferencias, etc. Por lo tanto se informa que para mejor conocimiento se detalle en el informe de justificación de ingresos en el Presupuesto Ordinario 2023. El comportamiento anula de las inversiones

Referencia del Acuerdo en el que el Jerarca conoció la información plurianual:

Consulta la regidora Fiorella Ramírez si estamos aportando a FEMUPAC.
El señor Alcalde Municipal, más bien se activó, está funcionando y se cumplió con la Contraloría General las recomendaciones que había dado desde el 2017 que había dejado de funcionar y está activa, de hecho, yo soy el Presidente.
Consulta el regidor Campos del programa I y II, en Mercado Municipal y Cementerio, se indica un millón y medio de colones para reglamentos, eso se hace una contratación externa para la realización de esos reglamentos.
Explica la señora Gestora Administrativa que son reglamentos que tenemos que actualizar, una vez aprobados por el Concejo Municipal, mandamos a publicar en el Diario Oficial La Gaceta.
Pregunta el regidor Kevin Campos eso es para pago de publicaciones.
Informa la Gestora Administrativa que hay reglamentos que son necesarios enviarlos a publicar hasta dos veces.
Explica el señor Alcalde Municipal que el costo de la publicación, no se sabe de previo, se hace la cotización de acuerdo al texto, y como hay reglamentos que tienen dos

publicaciones, si son de uso interno, solamente una y si son de usos que afectan a terceros tienen que llevar las dos publicaciones, eso no significa que se utilicen todos esos recursos, puede ser que queden recursos y en una modificación se utilizarían en otra cosa, igual el concejo tiene recursos para publicaciones, lo que no queremos es tener limitaciones en publicación, lo que tenemos es llevar el proceso correspondiente para ejecutarse, pero eso lo sabemos hasta que estén elaborados y cuanto texto va a tener, para cotizar.
Consulta el regidor Kevin Campos, donde dice durante el año 2023 se realizarán informes presupuestarios mensuales, dos informes de evaluación semestral, dos liquidaciones presupuestarias, la rendición de cuentas de los ciudadanos y transferencia de la Ley Absadam son en total casi quinientos millones de colones lo que hay asignado ahí, de qué son esos quinientos millones.
Explica el Gestor de Planificación, la meta corresponde mía corresponde a todas esas transferencias.
El señor Alcalde Municipal brinda lectura a las transferencias a gobierno central, ONT que son quince millones, aportes a juntas administrativas del registro nacional del impuesto de bienes inmuebles, que son quince millones seiscientos mil colones, a CONAGEBIO que son un millón ciento ochenta mil colones, al Consejo Nacional de la Persona con discapacidad que son veinticuatro millones, el otro año probablemente vamos a empezar a trabajar el tema de la ley, que permite que si nosotros damos recursos, con el centro diurno podríamos estar cumpliendo, nosotros cumplimos con la atención del adulto mayor, parte de la población, no toda, pero habría que revisar en materia legal con el centro diurno, porque le transferimos a ellos y no creamos nada, pero habría que crear una plaza futura y lo que la ley dice que se financia con un 50% ,eso tenemos que revisarlo desde el punto de vista legal, las juntas de educación el 10% del impuesto territorial, nosotros le recaudamos impuestos a escuelas y colegios, nos corresponden darle recursos por setenta y ocho millones de colones de Bienes Inmuebles, luego juntas de educación y juntas administrativa de la ley 8461 que son ochenta y dos millones de colones, comedores escolares que son cuarenta y un millones de colones, el comité cantonal de deportes que son ciento cuarenta y nueve millones ciento ochenta mil seiscientos cuatro, a la Unión de gobiernos locales 11.416.220,19, FEMUPAC tres millones de colones, transferencias locales a terceras personas (becas) veintiocho millones setecientos mil colones exactos, les recuerdo que al Gestor de Planificación le corresponde llevar el seguimiento de transferencias, igualmente transferencias a asociaciones sin fines de lucro treinta y dos millones de colones, en este caso es lo que se remitió al centro del adulto mayor, Cruz Roja Costarricense un 1% que es la carga de movilización que es cuatro millones cien mil colones, el hogar de ancianos diez millones doscientos cincuenta mil colones, devoluciones dos millones, transferencias de capital al sector publico siete millones de colones, fondos de parques nacionales que es el setenta por ciento del noventa de la ley 7798, que son siete millones cuatrocientos treinta y cuatro, y lo que son las respectivas amortizaciones de préstamos, que va lo del edificio.
El Gestor de Planificación señala que lo que es la amortización no está incluida ahí, está en otra meta aparte, de ahí la diferencia.
Consulta la regidora Fiorella Ramírez todos estos fondos la cruz roja, hogar de ancianos, centro diurno, eso tiene que tener un informe al respecto y ese informe no se lo dan al Concejo.
El Gestor de Planificación si existe el control, la liquidación se la traslada al Contador y este analiza la liquidación y la aprueba.
Comenta el Alcalde Municipal, para poder aprobar el convenio de desembolso siguiente tiene que haber cumplido con toda la etapa administrativa que es cumplir contablemente y legalmente, además, se le agregó el tema de idoneidad, que nosotros tenemos reglamento que para poder transferir a una organización tiene que cumplir con el tema de idoneidad.
Agrega el Gestor de Planificación que igual el control lo tenemos con Cruz Roja, Juntas de Educación que son bastantes recursos, ellos tienen que liquidar todos los años, tienen que presentar un proyecto y entonces hasta que no se les apruebe la liquidación y el proyecto no se le giran los recursos.

Comenta el señor Alcalde Municipal que con el centro diurno también, con el convenio que firmamos con ellos, una parte técnica es la encargada de darle seguimiento al centro diurno y se lleva a través de Cristian Carvajal, Joaquín Mejías e Isacc Calderón, son los que tienen el control de la ejecución de esos recursos y ellos marcan la ejecución para poder dar el desembolso, ellos revisan que cumplan con todo y el reglamento de idoneidad.
Consulta la regidora Fiorella Ramírez, si la Auditoría no podría hacer una auditoría para esas instituciones.
Explica el señor Alcalde Municipal, que el Auditor puede auditar lo que considere porque son fondos públicos, pero creo que deben definir entre el universo auditable que tienen cuales áreas son las que definen en el plan de trabajo que se debe presentar al Concejo Municipal, que normalmente es en noviembre, entonces probablemente cuando se discuta el plan de trabajo, si hay una situación específica que ustedes consideren, podrían proponerlo para dentro del Universo Auditable dentro de las auditorías que vayan a hacer.
Señala el Gestor de Planificación que es importante indicar que la gestión financiera debe hacer un mapeo de juntas y seleccionar dos o tres juntas para hacer una auditoría.
Comenta el señor Alcalde Municipal que la Auditoría en algún momento hizo una auditoría especifica en la Escuela de Bruselas, se dieron algunas situaciones y se dieron algunas recomendaciones y la escuela no volvió a percibir recursos de la 8461 hasta que se recuperaron los recursos que no se pudieron demostrar con un documento idóneo, que era una factura timbrada y sellada la erogación que hicieron, eso se tenía que recuperar, en este caso hay un auditoraje de la parte financiera para ver la ejecución de los recursos de acuerdo a los documentos de ejecución que tienen que presentar cada año para corroborar que los recursos se ejecuten como corresponde.
Explica el Gestor de Desarrollo Humano Local que el reglamento exige llevar un expediente aparte de Ley Caldera, cuando ellos presentan el informe de liquidación, viene el dato de lo que utilizaron, aleatoriamente la gestión financiera pide toda la documentación a instituciones educativas para corroborar que todo esté realizándose conforme, sin ver la parte de ejecución, pero si toda la parte documental de la ejecución del recurso.
Comenta el regidor Kevin Campos en objeto del gasto me gustaría saber los servicios de gestión de apoyo y demás, a qué corresponde, porque por ejemplo en el caso de la Auditoría corresponde a contrataciones externas, cual es la variación general con el detalle por objeto del gasto del Programa II.
Indica el Gestor de Planificación tenemos la justificación de los servicios, precisamente en servicios jurídicos: la gestión administrativa incluye recursos para realizar trámites de asuntos jurídicos, pago de certificaciones. la gestión jurídica incluye recursos para la contratación de servicios de abogacía y notariado de las diferentes dependencias municipales. Servicios de ingeniería se incluyen recursos para el pago de peritaje en procesos de cobro judicial. Servicios de desarrollo de sistemas informáticos recursos para realizar mejoras al sistema Decsis y al sitio web municipal. Servicios generales: la gestión administrativa incluye recursos para el pago del servicio de seguridad privada las
24 horas del día los siete días de la semana en el palacio municipal, planteles, complejo deportivo. Otros servicios de gestión y apoyo: la gestión administrativa incluye recursos para cancelar los pagos de las revisiones técnicas vehiculares de los vehículos y motocicletas asignados a la administración los vehículos y motocicletas asignados a la administración. recursos para el pago de servicios profesionales para el mantenimiento de equipos de comunicación y de cómputo. trasladado de repetidora, servicios profesionales, se asigna recursos para realizar convenio con la UNED para elaborar estrategia marca cantón, producción audiovisual, sistematización talleres y lanzamiento marca cantón Esparza. Servicio de ciencias económicas y sociales: para el periodo 2023, se requiere realizar la contratación de profesionales externos para coadyuvancia a la auditoría. Se debe de dotar a la administración de recursos para contratar la actualización y creación de los procedimientos internos, una vez entrada en vigencia la ley de compras públicas. Cumplimiento de los planes de autoevaluación sistema control interno y el SEVRI.

Consulta la regidora Fiorella Ramírez, estos servicios de ciencias económicas es gente externa y los veinticuatro millones para la Auditoría.
Comenta el Gestor de Planificación que se incluye de toda la municipalidad son cuarenta y tres millones de colones. En el programa I, en el detalle del objeto del gasto tenemos que en administración general.
Indica el señor Alcalde Municipal que se han recibido diferentes INFAI de la auditoría, siendo necesario la realización de un manual de procedimientos de Recursos Humanos, para cumplir las recomendaciones, se va a contratar un profesional para elaborar un manual, tiene que dedicarse a cumplir el plazo de la Auditoría y completar el hallazgo que se dio como recomendación y en cuanto a la Gestión Administrativa se está dando debido a la implementación de la ley de contratación, van a nacer una serie de cambios y debemos adaptar los cambios de la nueva ley desde el punto de vista tecnológico y en materia de procedimientos y adaptar esa nueva ley a lo que nos exija, se ha venido teniendo una serie de actualizaciones que hay que generar procedimientos para aplicarlo a la normativa vigente y reciente.
Consulta la regidora Fiorella Ramírez en cuanto a los seis millones de servicios de ciencias económicas, esa contratación es con base en los criterios de la administración o de la Auditoría.
Informa el señor Alcalde que le corresponde en este caso a la Unidad de Recursos Humanos determinar los términos de referencia en conjunto con el Gestor de Planificación para la elaboración del respectivo cartel y posteriormente sacar el respectivo a concurso en conjunto con la proveeduría para que posteriormente los profesionales puedan participar, quienes cumplan los rangos igual la parte administrativa hacen los términos de referencia respectivos para el proceso de SICOP.
Continua el Gestor de Planificación explicando que también se incluye ocho millones de colones para contratación del grupo WEN y para contratar los servicios obras de teatro, todo lo anteriormente indicado más esto incluye los cuarenta y tres millones de colones. Todo está debidamente detallado en el Total General por Objeto del Gasto.
Comenta la Encargada de Presupuesto que esta es la estructura programática por objeto del gasto, hay que respetar la estructura de la contraloría, el programa III se divide en grupos, el total del programa se define como lo establece la contraloría, a través de la estructura que ellos nos envían y con los clasificadores por objeto del gasto que establece Hacienda.
*** Una vez discutido y analizado por la Comisión de Hacienda y Presupuesto, se recomienda al honorable Concejo Municipal aprobar el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2023. APROBADO POR UNANIMIDAD.
Se somete a votación para que el acuerdo se apruebe en forma definitiva en aplicación al Artículo 45 del Código Municipal y resulta DEFINITIVAMENTE APROBADO. Por unanimidad." **HASTA AQUÍ LA TRANSCRIPCIÓN DEL DOCUMENTO.**
A continuación, se detalla el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2023:

Municipalidad de Esparza
Plan-Presupuesto 2023

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
PRESUPUESTO ORDINARIO 2023

INDICE	Página
Plan Anual Operativo	
Marco General	
Plan operativo anual Programa I: Dirección y Administración General	1
Plan operativo anual Programa II: Servicios Comunitarios	7
Plan operativo anual Programa III: Inversiones	14
Presupuesto Ordinario	
Sección de ingresos	24
Detalle General del Objeto del Gasto	27
Detalle del objeto del gasto Programa I Dirección Administración Generales	28
Detalle del objeto del gasto Programa II Servicios Comunales	29
Detalle del objeto del gasto Programa III Inversiones	30
Cuadros	
Cuadro No. 1: Detalle de origen y aplicación de recursos	31
Cuadro No. 2: Estructura Organizacional	43
Cuadro No. 3: Salario del Alcalde	49
Cuadro No. 3.b: Salario del Vice Alcalde	50
Cuadro No. 4: Detalle de la deuda	51
Cuadro No. 6: Calculo de las dietas a regidores	52

Cuadro No. 7: Incentivos salariales que se reconocen en la entidad	53
Transferencias corrientes y de capital a favor de entidades privadas sin fines de lucro.	55
Justificaciones	
Justificación de los Ingresos	56
Justificación de los Egresos	68
Presupuesto de egresos detallado	
Total general por objeto del gasto	94
Programa I Dirección Administración (Totales por objeto del gasto)	99
Programa II Servicios Comunales (Totales por objeto del gasto)	118
Programa III Inversiones (Total general por objeto del gasto)	170
Información plurianual	197
Clasificador economico	200

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, asi como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión

Producción relevante: Acciones Administrativas

IFICACIÓN ESTRATÉ	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
E DESARROLLO MU	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
REA ESTRATÉGIC		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	GA04	Durante el año 2023 se debe de dotar a la administración de recursos para la actualizacion de los reglamentos de servicio de mercado y cementerios. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	500 000,00	500 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Mejora	GA21	Para el año 2023 la administración realizará la adquisición de bienes duraderos en mobiliario de oficina y maquinaria diversa, para la operatividad de la administración y el cumplimiento de objetivos de la institución. **(Financiamiento: Ley 9111 Patentes).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración de Inversiones Propias	1 850 000,00	1 850 000,00
Desarrollo Institucional	Generar los recursos financieros suficientes para atender las necesidades institucionales y cantonales, ejecutados bajos los principios de eficiencia, eficacia y economía	Mejora	GF01	Durante el año 2023 la Gestión Financiera utilizará estrategias para la operación funcional de la municipalidad coordinando con las diferentes Gestorías para el cumplimiento de objetivos. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristopher Delgado Naranjo (Gestor Financiero)	Administración General	45 803 062,41	45 000 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	GR01	Durante el periodo 2023 se realizarán actividades de promoción de la salud, fortalecimiento del programa de hidratación y prevención del cáncer de piel. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Administración General	2 075 000,00	2 075 000,00
Desarrollo Institucional	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR03	Para el año 2023 de presupuesta recursos para el pago de remuneraciones para la Administración Municipal, **Financiamiento: IBI 10% para la administración, 10% utilidad de los servicios, aseo de vías, recoleccion de residuos solidos, cementerios, parques y mercado, Recursos propios**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Administración General	577 872 453,62	577 872 453,62
Desarrollo Institucional	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR16	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraciones de la auditoría interna de la municipalidad. **(Financiamiento: Ley 9111 Patentes, Imp. Uso terminal Portuaria)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Auditoría Interna	44 027 356,20	44 027 356,20
Desarrollo Institucional	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR19	Para el año 2023 se contara on recursos para una serie de actividades varias en la institución. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Auditoría Interna	4 600 000,00	4 600 000,00
Desarrollo Institucional	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Mejora	PM01	Para el año 2023 se dotará de recursos al departamento de Proyección Municipal para atender y promocionar las labores que se requieren en materia de comunicación, divulgación y proyección municipal y cantonal. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Veronica Solorzano (Poyección Municipal)	Administración General	3 600 000,00	3 300 000,00
Desarrollo Institucional	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Mejora	PL01	Durante el año 2023 se realizarán Informes presupuestarios mensuales, dos Informes de evaluacion semestral, dos liquidaciones presupuestaria, para la rendición de cuentas ante los ciudadanos, y cumplimiento de transferencias de Ley, ABSADAM. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI, Ley 9111, Imp. por mov. carga Portuarioa Ley 8461, impuesto por uso de terminal portuarioa Ley 9111, Timbres parques Nacionales)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	Registro de deuda, fondos y aportes	252 163 179,45	252 163 179,45
Desarrollo Institucional	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Mejora	PL04	Durante el periodo 2023 se solicitan recursos para la operatividad de la gestion de Planificacion y presupuesto. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	90	90%	10	10%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	Administración General	17 950 000,00	1 650 000,00

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, asi como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión

Producción relevante: Acciones Administrativas

Desarrollo Institucional	Asegurar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de los contribuyentes de la Municipalidad de Esparza		GF02	Durante el año 2023 la administración del Gobierno local gestionara los pagos de sus deudas de forma oportuna ante las entidades financieras, así como posibles devoluciones o reintegros ante los contribuyentes permitiendo una operatividad administrativa eficiente. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI, Ley 9111, Imp. por mov. carga Portuarioa Ley 8461, impuesto por uso de terminal portuarioa Ley 9111, Timbres parques Nacionales)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristopher Delgado Naranjo (Gestor Financiero)	Registro de deuda, fondos y aportes	28 863 559,15	28 863 559,16
Desarrollo Institucional	Mejorar las acciones para controlar y evacuar la gestion municipal.	Operativo	AI01	Para el año 2023 se requiere la adquisición de diferentes materiales y suministros para la operación normal de la oficina de Audimtoría Interna. **(Financiamiento Imp. Terminal Portuaria Ley 9111)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Eliomar (Auditor Interno)	Auditoría Interna	1 225 000,00	1 225 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar las acciones para controlar y evacuar la gestion municipal.	Operativo	AI02	Para el año 2023 se requiere la adquisición de diferentes materiales y suministros para la operación normal de la oficina de Audimtoría Interna. **(Financiamiento Imp. Terminal Portuaria Ley 9111)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Eliomar (Auditor Interno)	Auditoría Interna	13 650 000,00	13 650 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar las acciones para controlar y evacuar la gestion municipal.	Operativo	GA02	Durante el año 2023 se debe de dar seguimiento y atención a las recomendaciones de los estudios de auditoría. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	3 000 000,00	-
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	GA03	Durante el año 2023 la administración debe de dotar de infraestructura acorde a las necesidades y el mantenimiento preventivo en el ebais de Santa Marta. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	125 000,00	125 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA05	Durante el año 2023 la administración debe de dotar a la proveeduría municipal de recursos para realizar el alquiler del sistema sicop. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	8 482 500,00	8 482 500,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA06	En el año 2023 se debe de dotar a la proveeduría municipal de recursos para el pago de viaticos dentro del país. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	65 000,00	65 000,00
Gestion Ambiental	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA07	Durante el año 2023, se debe de contar con recursos para realizar las publicaciones de ley requeridas. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	100 000,00	100 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA08	Para el año 2023 se debe gestionar y tramitar los procesos de contratación pública, se debe de dotar de recursos para contar con los suministros de la bodega de proveeduría. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	6 100 000,00	6 100 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA10	Se debe de dotar de recursos a la administración para establecer los controles para llevar actualizado la bodega. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	25 000,00	25 000,00
Gestion Ambiental	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA11	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de servicios publicos, enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	12 000 000,00	15 050 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA12	Durante el año 2023 se dotará con recursos económicos para el pago de polizas requeridad dentro de la operatividad de la administración municipal, enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	4 050 000,00	4 050 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA13	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de combustible, rtv, repuestos y mantenimiento preventivo y correctivo de la flotilla vehicular de la administración, enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	8 300 000,00	5 000 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA14	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de servicios de seguridad y vigilancia privada las 24 horas en el palacio municipal los siete días de la semana. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	16 000 000,00	16 000 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA15	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de viaticos y costo de peajes y parqueos de los funcionarios municipales de la administración municipal, que deben de desplazar a distintos lugares atendiendo sus labores. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	2 000 000,00	2 000 000,00

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, asi como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión

1 **Producción relevante:** Acciones Administrativas

Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA16	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de servicios publicos, compra de materiales y suministros para la operatividad de la administración municipal, enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	100 000,00	100 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA17	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de servicios de para la operatividad de la administración municipal, enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	10	10%	90	90%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	50 000,00	450 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA18	durante el año 2023 se contará con recursos económicos para actividades protocolarias de la administración municipal. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	250 000,00	750 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	GA19	Durante el año 2023 se contará con recursos económicos para el pago de uniformes dl personal administrativo de la administración municipal, enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	4 900 000,00	4 900 000,00
Equipamiento Cantonal	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA20	para el año 2023 la administración realizará la adquisición de dos romanas eléctricas para la bodega de materiales clasificado como maquinaria diversa, para la operatividad de la administración y el cumplimiento de objetivos de la institución. **(Financiamiento: Ley 9111 Patentes)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%		0%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración de Inversiones Propias	1 000 000,00	-
Desarrollo Institucional	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	GA24	Durante el año 2023 se dotará de recursos a la administración para realizar un reglamento anticorrupcion y formular el codigo de conducta para los proveedores de la municipalidad de esparza. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	250 000,00	250 000,00
Desarrollo Institucional	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Operativo	GJ01	Se presupuesta para el año 2023 recursos para el pago de la deuda con Sociedad portuaria y para la contratación de servicios profesionales juridicos para procesos judiciales **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Katherine Benavides (Gestor Jurídico).	Administración General	32 500 000,00	32 500 000,00
Desarrollo Institucional	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Operativo	SC01	Para el año 2023 se contará con los recursos para el correcto Funcionamiento del Concejo Municipal, su Secretaría y su Gestión Jurídica, además de la publicación del 100% de los Reglamentos o reformas de estos, y Acuerdos del Concejo Municipal en la Gaceta, así como en otros medios de comunicación. Así como el correcto archivo de las Actas del Concejo y sus Comisiones. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Olivier López Agüero (Asesor del Concejo Municipal)	Administración General	3 450 000,00	3 450 000,00
Desarrollo Institucional	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	TI01	Durante todo el año contar con los recursos necesarios para el pagos de Telecomunicaciones, alquileres, contratos de mantenimiento, compra de insumos, repuestos, accesorios como parte de la rutina del área de TI. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	80	80%	20	20%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	Administración General	135 807 205,61	33 951 801,38
Desarrollo Institucional	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Mejora	TI02	Durante el primer semestre contar con los recuros necesarios para pode llevar a cabo el proceso de renovación y compra de Licencias. **(Financiamiento: Ley 9111 patentes)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%		0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	Administración de Inversiones Propias	83 350 000,00	-
Desarrollo Institucional	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	TI03	Durante el primer semestre realiza la compra de Equipos Tecnológicos para la administración municipal de manera que se puedan contar con los recursos necesarios para sus funciones, así como mejoras a los equipos existentes. **(Financiamiento: Ley 9111 patentes)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%		0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	Administración de Inversiones Propias	15 100 000,00	-
Desarrollo Institucional	Asegurar el accceso a una seguridad integral para la población que permita el desarrollo de las diferentes actividades que se dan en el cantón	Operativo	VAME1	Durante el año 2023 se desarrollaran capacitaciones sobre liderazgo transformacional con el fin de potencializar las habilidades y destrezas de las mujeres esparzanas que interactuan en diferentes organizaciones comunales. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Lourdes Araya (Vicealcaldia)	Administración General	1 000 000,00	1 000 000,00
	SUBTOTALES						**20,8**		**16,2**			**1 332 184 316,44**	**1 111 125 849,81**
TOTAL POR PROGRAMA							**56%**		**44%**				
31%	**Metas de Objetivos de Mejora**						**58%**		**42%**				
69%	**Metas de Objetivos Operativos**						**56%**		**44%**				
37,0	**Metas formuladas para el programa**												

2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
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

NIFICACIÓN ESTRATÉ	PLANIFICACIÓN OPERATIVA														
E DESARROLLO MU	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIOS	División de servicios 09 - 31	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	GD01	Durante el año se ralizara la operación rutinaria de La Escuela Municipal de Música, la Biblioteca y las celebraciones deportivas, culturales y recreativas. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI, Imp. Espectaculos Públicos)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	40	40%	60	60%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	09 Educativos, culturales y deportivos		33 172 000,00	49 758 000,00
Desarrollo Institucion	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Mejora	GD02	Durante el año se atenderan los gastos generales de las unidades de Desarrollo Social, Unidad de Proyectos y la Gestión DHL como:uniforme, viaticos,transporte. Ademas de promover e informar sobre los programas y proyectos que desarrolla la Gest. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.		1 200 000,00	1 200 000,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	GD03	Durante el año se atenderán las actividades de la Unidad de Desarrollo Social dando prioridad a los temas de Genero, Masculinidad, programa de Becas y celebración de efemérides. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.		3 600 000,00	3 600 000,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	GD04	Durante el año 2023 se Coordinará y atendera el tema de Gente de Calle en conjunto con la asociación de personas en situación de calle. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.		500 000,00	500 000,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	GD05	Durante el año se realizaran las actiiviadades programas del Comite Cantonal de la Persona Joven segun el plan de trabajo. **(Financiamiento: Transferencia Concejo Nacional Política Pública de la Persona Joven).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.		1 250 000,00	1 250 000,00
Equipamiento Cantor	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	GD06	Durante el año se atendera la operación de los Cecudi de Esparza y Santa Marta. **(Financiamiento: Otros Servicios Comunitarios (IMAS-PANI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.		145 766 000,00	145 766 000,00
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR04	Para el año 2023 se presupuesta para el servicio Educativos Culturales y Deportivos recursos para el pago de remuneraciones. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI, Tranferencias del IFAM Licores)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	09 Educativos, culturales y deportivos		18 927 636,00	18 927 636,19
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR05	Para el año 2023 se presupuesta partida para el pago de remuneraciones en el servicios de Mantenimiento de Edificios. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	17 Mantenimiento de edificios		13 814 826,63	13 814 826,64
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR06	Durante el año 2023 se presupuestan recursos para el pago de remuneraciones en el servicio de Servicios y Mantenimiento. **(Financiamiento: Imp. Uso terminal Portuaria ley 9111)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	27 Dirección de servicios y mantenimiento		4 304 851,96	4 304 851,96
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR07	Para el año 2023 se presupuesta monto para el pago de remuneraiones del servicio del Mercado. **(Financiamiento: Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	07 Mercados, plazas y ferias		16 052 435,26	16 052 435,26
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR08	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraciones para el servicios de Cementerios. **(Financiamiento: Ley 9111 Patentes, Servicio Matenimiento Cementerio, arriendo de nichos)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	04 Cementerios		23 098 021,04	23 098 021,04
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR09	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraiones del servicio de Protección del Medio Ambiente. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	25 Protección del medio ambiente		29 101 420,14	29 101 420,14
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR11	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraciones para la Gestion de >Desarrollo Humanos y Local. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	10 Servicios Sociales y complementarios.		42 931 094,40	42 931 094,53
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR12	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraciones en el servicio de aseo de vías. **(Financiamiento: Ley 9111, Servicio Aseo de Vias)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	01 Aseo de vías y sitios públicos.		67 971 693,89	67 971 693,90
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR13	Se presupuesta rubro para el año 2023 para el pago de remuneraciones al servicios de Zona marítimo Terrestre. **(Financiamiento: Alquiler de terrenos Milla Marítima)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	15 Mejoramiento en la zona marítimo terrestre		6 450 835,84	6 450 835,85
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR14	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraciones del servicio de Recolección de Residuos sólidos. **(Financiamiento: ley 9111 Patente, Servicios Recolección de Basura)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	02 Recolección de basura		90 426 298,71	90 426 298,72

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS

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

1

Producción final: Servicios comunitarios

Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR15	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraiones para el servicio de Parque obras y Ornato. **(Financiamiento: ley 9111 Patente, Servicios Parques y Ornato)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	05 Parques y obras de ornato		47 330 596,04	47 330 596,05
Desarrollo Institucion	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR17	Para el año 2023 se incluye rubro para el pago de remuneraciones ara el servicio de caminos y calles. **(Financiamiento: ley 7729 IBI, Tranferencia IFAM Licores)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	03 Mantenimiento de caminos y calles		5 378 587,03	5 378 587,04
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	GS01	Durante el año 2023 se atenderan 48 mil metros lineas de caños mantenimiento de tragantes y cunetas, para el resguardo de la salu pública en el Cantón. **(Financiamiento: Servicios Aseo de vías)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	01 Aseo de vías y sitios públicos.		5 997 900,00	5 997 900,00
Gestion Ambiental	Optimizar los servicios municipales de residuos sólidos	Mejora	GS02	Para el año 2023 se realizará el programa recolección, tratamiento y disposición final de residuos sólidos generados en el cantón de Esparza. **(Financiamiento: Servicios Recolección de Basura)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	02 Recolección de basura		122 222 297,00	122 222 297,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	GS05	Durante el año 2023 de asignarán recursos para administrar, desarrollar y atender las áreas comunales en los 6 distritos del Cantón.Financimiento Ingresos del Servicio de Parques y Obras de Ornato. **(Financiamiento: Servicios Parques y Ornato)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	05 Parques y obras de ornato		12 650 000,00	12 650 000,00
Gestion Ambiental	Optimizar los servicios municipales de residuos sólidos	Mejora	MA25	Para el año 2023 se dotará de recursos la Unidad de Servicios Ambientales para la aplicación de buenas practicas ambientales en el Cantón de Esparza para atender la normativa ambiental vigente en materia de residuos solidos, proteccion del recurso hidrico, protección de flora, fauna y suelos dentro de los limites del Cantón. **(Financiamiento: Timbres Propartques Nacionales, Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	25 Protección del medio ambiente		12 770 000,00	12 770 000,00
Desarrollo Institucion	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Mejora	ME02	Durante el año 2023 se dotará de recursos al departamento de mantenimiento de edificios para realizar todas las labores correspondientes que conlleva el adecuado mantenimiento y atención de diferentes situación, tanto imprevistos como proyectadas. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	17 Mantenimiento de edificios		4 250 000,00	4 250 000,00
Desarrollo Institucion	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Mejora	ME03	Durante el año 2023se dotará de recursos al departamento de mantenimiento de edificios para realizar todas las labores correspondientes que conlleva el adecuado mantenimiento y atención de diferentes situación, tanto imprevistos como proyectados. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	17 Mantenimiento de edificios		12 250 000,00	12 250 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	CM01	Durante el año 2023 se administrara de manera eficiente los bienes y servicios de los cementerios municipales de Esparza, en acciones concerniente a los servicios básicos, pólizas, remuneraciones básicas y eventuales. **(Financiamiento: Servicios Mantenimiento Cementerio)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios		2 475 000,00	2 475 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	CM02	Durante el año 2023 se ejecutará mejoras y acondicionamiento de áreas complementarias esto en relación aceras peatonales, edificio y apertura de nichos para ambos cementerios municipales. **(Financiamiento: Servicios Mantenimiento Cementerio)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios		1 800 000,00	1 800 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	CM03	Para el 2023 se gestionara la adquisicion de bienes duraderos y para el mantenimiento preventivo y correctivo de los equipos de los Cementerios Municipales. **(Financiamiento: Servicios Mantenimiento Cementerio)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios		1 150 000,00	1 150 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	CM04	Durante el año 2023 se realizara acciones favorables para las condiciones ambientales, y el embellecimiento de los cementerios municipales de acuerdo a las actividades sociales. **(Financiamiento: Servicios Mantenimiento Cementerio)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios		475 000,00	475 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	CM05	Durante el año 2023 se tramitará la adquisición de herramientas, indumentaria, materiales, equipos e implementos de seguridad según la necesidad del servicio. **(Financiamiento: Servicios Mantenimiento Cementerio)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios		1 285 000,00	1 285 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	GA22	Para el año 2023 se asignarán recursos para la dirección de mantenimiento para el mantenimiento preventivo de la maquinaria y equipo municipal. **(Financiamiento: Ley 9111 Patentes, Imp. Uso terminal Portuaria)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	27 Dirección de servicios y mantenimiento		200 000,00	200 000,00
Gestion Ambiental	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público	Operativo	ME01	Durante el año 2023 se dotará , de recursos al departamento de mantenimiento de edificios para realizar todas las labores correspondientes que conlleva el adecuado mantenimiento y atención de diferentes situación, tanto imprevistos como proyectadas. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	17 Mantenimiento de edificios		5 525 000,00	5 525 000,00

2
3

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS

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

1

Producción final: Servicios comunitarios

Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	MM01	Durante el año 2023 se asignarán recursos para administrar, desarrollar y atender el 100% de las necesidades y demandas que requiera la operacionalización del Mercado Municipal. **(Financiamiento Ingreso Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		2 450 000,00	2 450 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	MM02	Durante el II semestre se debe de realizar el proceso de la limpiezas de trampas de grasas y , biodepuradores y de la planta de tratamientos para , atender la orden sanitaria para que los niveles del agua permitan operar la actual planta. **(Financiamiento Ingreso Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		0,00	3 530 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	MM03	Durante el año 2023 Dotará a la Administración de recursos para cumplir con la Orden Sanitaria. **(Financiamiento Ingreso Alquiler del Mercado).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		2 500 000,00	3 085 129,51
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	MM04	Durante el año se realizara diversas actividades esto con la idea de incentivar al cliente a consumir en el cliente , y dinamizar la economia por medio de actividades segun cronogramas establecido. **(Financiamiento: Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		320 000,00	320 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	MM05	Durante el año se requiere dar un mantenimiento preventivo y correctivo para dar un servicio oportuno a la cumunidad y para el buen funcionamiento operativo del mercado municipal. **(Financiamiento Ingreso Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		1 045 000,00	1 045 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	MM06	Durante el año se debe de realizar el aseo e higiene integral de todos las zonas comunes del mercado municipal, asi como su sanitacion y desinfeccion de aceras y paredes. **(Financiamiento Ingreso Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		1 250 000,00	1 250 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	MM07	Durante el año 2023 es necesesario contar con el equipo de proteccion para realizar cada una de las actividades que se desarrollan en el mercado municipal. **(Financiamiento Ingreso Alquiler del Mercado)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias		325 000,00	325 000,00
Desarrollo Institucion	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	TI04	Durante el primer semestre contar con recursos para realizar mejoras al CCTV Cantonal mediante la compra de un video wall para el centro de monitoreo. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	23 Seguridad y vigilancia en la comunidad		4 900 000,00	0,00
Desarrollo Institucion	Promoveer la inversión pública privada y la coordinación interinstitucional en los encadenamientos productivos para la prestación d bienes y servicios, que dinamicen el desarrollo económico local	Operativo	ZMT01	Durante el año 2023 se realizara el control y supervision de las construcciones y proyectos en la Zona Litoral de Caldera. **(Financiamiento: Alquiler de terrenos Milla Marítima)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Mariela Cruz (Analista Zona Maritima Terrestre)	15 Mejoramiento en la zona marítimo terrestre		11 530 000,00	11 530 000,00
Ordenamiento Territo	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Operativo	PU02	Durante el año 2023 se asignarán recursos a la unidad de planificación, emergencias y riesgo para gastos administrativos y operativos para una eficiente y eficaz gestión en el ordenamiento territorial planificación urbana, emergencias y riesgo. Financiamiento. Recursos propios. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Esteban Aguilar	28 Atención de emergencias cantonales		5 000 000,00	5 000 000,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Operativo	GD07	Para el año 2023 se presupuestan recursos para la contratación de la operación y formación del Programa Casa de la Mujer. **(Financiamiento: Ley 7729 IBI)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.		5 000 000,00	5 000 000,00
	SUBTOTALES						**20,9**		**21,1**				**768 646 493,94**	**784 447 623,83**
TOTAL POR PROGRAMA							**50%**		**50%**					
60%	**Metas de Objetivos de Mejora**						**50%**		**50%**					
40%	**Metas de Objetivos Operativos**						**50%**		**50%**					
42,0	**Metas formuladas para el programa**													

2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
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

NIFICACIÓN ESTRATÉG	**LANIFICACIÓN OPERATIVA**												
E DESARROLLO MU	**OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS**	**META**			**INDICADOR**	**PROGRAMACIÓN DE LA META**				**FUNCIONARIO RESPONSABLE**	**GRUPOS**	**SUBGRUPOS**	**ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META**	
						I Ser	**%**	**II Ser**	**%**				**I SEMESTRE**	**II SEMESTRE**
AREA ESTRATÉGICA		**Código**	**No.**	**Descripción**										
Desarrollo Institucional	Generar los recursos financieros suficientes para atender las necesidades institucionales y cantonales, ejecutados bajos los principios de eficiencia, eficacia y economía	Mejora	III-06-22	Para el año 2023 la Gestión Fianciera realizara la Implementación de las NICSP en coordinación con la Comisión y asesoría externa mediante servicios profesionales. De igual forma continuar con la Auditoría de los Estados Financieros de la Institución. **Meta GF03 (Financiamiento propio de la Institución)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Cristopher Delgado Naranjo (Gestor Financiero)	06 Otros proyectos		0,00	5 000 000,00

3

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

1

Producción final: Proyectos de inversión

Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Mejora	III-06-01	Durante el año 2023 se asignarán recursos a la Gestión de Ordenamiento Territorial para gastos administrativos y operativos para una eficiente y eficaz gestión en el ordenamiento territorial, planificación urbana, Catastro, desarrollo de proyectos tramite de licencias de construcción del cantón. **Meta GO01. (Financiamiento propio de la Institución)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		13 918 287,22	13 918 287,22
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-05	Para el II semestre del año se realizará el Acondicionamiento de Areas Comunales y Juegos Infantiles en Esparsol. **Meta GO02. Financiamiento Ley 8461**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	9 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-06	Durante el año 2023 se realizara el Acondicionamiento de Areas Comunales y Juegos Infantiles en el Distrito de San Juan Grande. **Meta GO03. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		6 975 601,53	10 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-07	Durante el año 2023 se realizara el Acondicionamiento y Mejoras a la Cancha de Futbol y multiuso de Paraiso. **Meta GO04. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	15 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-08	Para el II semestre del año se realizara el Acondicionamiento de Areas Comunales y Juegos Infantiles en las Tres Marias. **Meta GO05. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	5 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-09	Durante el año se realizara el Acondicionamiento y Mejoras a la Iluminacion de la cancha de Paraiso. **Meta GO06. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	2 652 965,95
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-10	Durante el año se realizara el Acondicionamiento y Mejoras a la cancha de Futbol de San Rafael. **Meta GO07. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	9 000 000,00
Gestion Ambiental	Calidad y cantidad de agua consumo humano	Mejora	III-05-03	Durante el I Semestre 2023 se dara acondicionamiento y Mejoras al servicio que brinda la Asada de Guadalupe. **Meta GO08. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	05 Instalaciones		10 000 000,00	0,00
Gestion Ambiental	Calidad y cantidad de agua consumo humano	Mejora	III-05-02	Durante el II semestre del año 2023 se dara acondicionamiento y Mejoras al servicio que brinda la Asada de las Parcelas Asentamiento el Baron. **Meta GO09. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	05 Instalaciones		0,00	5 000 000,00
Gestion Ambiental	Calidad y cantidad de agua consumo humano	Mejora	III-05-03	Durante el I Semestre del 2023 se acondicionara y se haran mejoras del servicio que brinda la ASADA de Sabana Bonita. **Meta GO10. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	05 Instalaciones		0,00	13 055 533,94
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-11	Durante el año 2023 se realizara el Equipamiento de Espacios publicos en la Comunidad de Sabana Bonita. **Meta GO11. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	2 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-12	Para el año 2023 se realizara el Acondicionamiento, Mejoras y Reparacion de un Muro en la Escuela de Cambalache. **Meta GO12. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	5 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-13	Para el año 2023 se realizara el Mejoramiento y Acondicionamiento de la Infraestructura de la Escuela de Mata Limon. **Meta GO13. Financiamiento Ley 8461**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	4 412 388,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-23	Para el I semestre del año se contratara el Diseño prototipo de Salón Comunal Multifuncional para las comunidad Espíritu Santo. **Meta GO18. (Financiamiento: Recursos Propios)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		8 000 000,00	0,00

2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

1

Producción final: Proyectos de inversión

Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	III-06-14	Para el I Semestre se realizara la construccion de 15 modulos de nichos dobles. **Meta GO20. (Financiamiento Recursos propios)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		25 000 000,00	0,00
Desarrollo Institucional	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	III-06-01	Para el año 2023 se presupuesta rubro para el pago de remuneraciones para Ordenamiento Territorial. **Meta GR10. (Financiamiento Recursos Propios Institucionales)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	06 Otros proyectos		50 308 816,80	50 308 816,80
Desarrollo Institucional	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	III-02-01	Para el año 2023 se contara con el recurso presupuestario correspondiente al pago de remuneraciones de la UTGV. **Meta GR18. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	02 Vías de comunicación terrestre		169 061 059,49	169 061 059,48
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-01	Durante al año 2023 se le asignará recursos a la UTGV para gastos administrativos y operativos para un eficiente y eficaz gestión en el mantenimiento de la red vial cantonal del Cantón de Esparza. **Meta UT01. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		81 698 269,91	81 698 269,92
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-02	Durante el año 2023 se asignaran recursos para la conformación de la calzada, sistema drenaje, demarcación vial y colocación de material para el mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza. **Meta UT02. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		58 425 000,00	58 425 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-03	Durante el año 2023 se realizar la compra de 400 toneladas de mezcla y emulsion asfáltica, para el bacheo ordinario de las calles en asfalto del cantón. **Meta UT03. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		12 500 000,00	12 500 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-04	Para el año 2023 se realizara la compra de 650 m3 de material de lastre para realizar mejoras y dar mantenimiento ordinario a los de caminos en lastre del Cantón de Esparza. **Meta UT04. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	50 000 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-05	Durante el año 2023 la UTGV realizara al menos la construcción de 1500 m2 de cunetas revestidas en los caminos rurales del canton del Cantón, 500 m2 San Rafael, 00 m2 Sabana Bonita y 500 m2 Mesetas, asi como 1500 m de cordon y caño En Espiritu Santo, esparza Centro, Riviera y marañonal para continuar con el proceso de recuperación de aceras de acuerdo a la ley 7600. **Meta UT05. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	37 000 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-06	Para el año 2023 la UTGV realizara la colocación de 1,3 km de carpeta delgada en los caminos asfaltados del Cantón, Tres Marias 6-02-019 (500 m) Casco Urbano 500m , 200 guadalupe y 6-02-05 San Juan Grande (300 m) parcelas de baron 400 ambos lado. **Meta UT06. Financiamiento Ley 8114**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		124 608 813,30	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-07	Para el I semestre del año 2023 la UTGV realizara la demarcacion vial en el canton, en cumplimiento del plan quinquenal y en el camino 6-02-18 Mesetas, convenio inder. **Meta UT07. (Financiamiento Ley 8114)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		10 176 033,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-08	Para el II semestre del año 2023 se realizara la Construcción de aceras y encauzamientos en la Avenida 09 entre calles 01 y 03 (El Tajo). **Meta UT08. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	11 355 811,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-09	Durante el I semestre del 2023 se realizara el Mejoramiento de Superficie de ruedo en calles del Distrito Espíritu Santo, calle La Cima del Coyoche. **Meta UT09. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		4 994 880,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-10	Durante el II semestre del 2023 se realizara la Construcción de al menos 500 m de aceras y encauzamientos en la comunicad de Mojón. **Meta UT10. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	12 971 699,95
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-11	Durante el II semestre del 2023 se realizará la construccion de carpeta calle 50 metros este de la Delegación, conocida como calle Popi. **Meta UT11. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	6 320 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-12	Durante el II semestre del 2023 se realizara la construcción de al menos 250 m de acera en la calle El Tejar, codigo 6-02-12. **Meta UT12. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	5 709 935,86

2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

1

Producción final: Proyectos de inversión

Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-13	Durante el II Semestre del 2023 se realizara la Construcción de al menos 450 m² de cunetas revestidas como encauzamientos para mejorar al menos doscientos metros del encauzamiento de aguas pluviales de la calle principal de Parcelas de San Juan Chiquito. **Meta UT13. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	9 000 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-14	Durante el II semestre del 2023 se realizara la construcción de al menos 400 m2 de aceras en el Distrito de San Rafael. **Meta UT14. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	8 932 245,65
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-15	Durante el II Semestre del 2023 se realizara la Colocación de al menos 3 pasos de agua con alcantarillas y encauzamientos en el Distrito San Jerónimo, en los caminos rurales. **Meta UT15. (Financiamiento Recuros propios)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	7 055 533,94
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-16	Durante el II semestre del año 2023 construcción de al menos 1000 m2 de cunetas revestidas en el Distrito Caldera. **Meta UT16. (Financiamiento Ley 8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	19 438 135,10
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-17	Durante el II semestre del 2023 se realizará la Construcción de al menos 1000 m2 acera peatonal en Villanueva, de la escuela lado sur a conectar con la ruta N° 27. **Meta UT17. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	6 000 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-18	Durante el II del semestre del 2023 Construicción de al menos 1000 m2 acera peatonal de pulpería Lupita hacia el noreste salida principal de Tivives. **Meta UT18. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	6 000 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-19	Para el periodo 2023 se realizara COMPRA, INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO **Meta UT19, (Financiamiento LEY8461)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	8 200 000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-22	Para el II Semestre se realizara el mejoramiento y acondicionamiento de la superficie de Ruedo de la Calle Tivives. **Financiamiento Impuestos al Cemento**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	13 969 164,14
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-15	Durante el II semestre del 2023 se realizara el equipamiento en las areas de deportivas para el desarrollo del Deporte seguro para todos y todas en Esparza. **Meta GD10. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		0,00	8 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-16	Durante el II semestre del 2023 se realizara el Equipamiento del Salón Comunal de Marañonal. **Meta GD11. (Financiamiento Ley 8461.)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		0,00	3 900 269,09
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-17	Durante el I semestre del 2023 se dotará de Equipamiento del Salón de Juanilama. Distrito San Juan Grande. **Meta GD12. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		2 000 000,00	0,00
Desarrollo Institucional	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-18	Durante el I semestre del 2023, se dara Equipamiento de implementos deportivos para la práctica del fútbol a la Asociación de Desarrollo Específico Pro Salud y Saneamiento Ambiental de Nances de Esparza. **Meta GD13. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		1 500 000,00	0,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-19	Durante el I semestre el 2023 se dotara de Equipamiento de implementos deportivos para la práctica del fútbol sala a la Asociación Esparza. **Meta GD14. Financiamiento Ley 8461.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		1 500 000,00	0,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-20	Durante el II semestre del 2022 Dotara de equipamiento a la Asociación de Atletismo de Esparza. **Meta GD15. Financiamiento Ley 8461.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		0,00	1 500 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III-06-21	Durante el II semestre del 2023 se realizara la Compra y colocación de al menos seis mesas de juego en el Distrito de Macacona. **Meta GD16. Financiamiento ley 8461**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos		0,00	3 500 000,00

2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

1

Producción final: Proyectos de inversión

Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-07-03	Para el 2023 se presupuestan recursos para gestionar la expropiación de los terrenos para la habilitación y continuidad de la Calle Otárola en el Distrtio Espíritu Santo de Esparza. **Meta GJ02. (financiamiento Recursos Propios)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Katherine Benavides (Gestor Jurídico).	07 Otros fondos e inversiones		47 500 000,00	0,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-02	durante el II semestre del 2023 con el 10% de la utilidad para el desarrollo del servicio se realizara el proyecto denominado mantenimiento y reparación de cordón y caño en el sector 5 y 6 de la riviera, aven. 17 y 17a. **Meta GS06. (Financiamiento recursos propios del servicio).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	06 Otros proyectos		0,00	16 700 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-03	Durante el II semestre del 2023 se contrara con el 10% de la utilidad para el desarrollo del servicio se instalara lamparas solares en los parques y sitios públicos del cantón de esparza. **Meta GS07. (Financiamiento recursos propios del servicio)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	06 Otros proyectos		0,00	13 000 000,00
Desarrollo Economico Local	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-04	Durante el II semestre del 2023 se utilizara el 10% de la utilidad para el desarrollo del servicio se adquirira una romana de bandas movil y una estación de lavado para los camiones recolectores. **Meta GS08, (Financiamiento ingresos propios del servicio).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	06 Otros proyectos		0,00	51 000 000,00
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Operativo	III-06-01	Durante el año 2023 se asignarán recursos a la unidad de planificación, emergencias y riesgo para gastos administrativos y operativos para una eficiente y eficaz gestión en el ordenamiento territorial planificación urbana, emergencias y riesgo. **Meta PU01. (Financiamientos. Recursos propios).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Esteban Aguilar	06 Otros proyectos		8 250 000,00	8 250 000,00
Desarrollo Institucional	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	III-06-24	Durante el II Semestre realizar la Conectividad del Centro recuperación de Residuos municipales valorizables en la comunidad de Humo. **Meta TI05. (Financiamiento Recursos Propios).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	06 Otros proyectos		0,00	28 400 000,00
Desarrollo Institucional	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	III-06-25	Durante todo el año contar con los recursos necesarios para el cumplimento de la DIRECTRIZ MICITT y continuar el desarrollo del cantón como una ciudad inteligente. **Meta TI06. (Financiamiento Recursos Propios)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	06 Otros proyectos		0,00	25 000 000,00
Desarrollo Institucional	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	III-06-26	Durante todo el año contar con recursos para el Fortalecimiento y modernización de la Infraestructura Informática Municipal. **Metas TI07. (Financiamiento Recursos Propios)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	06 Otros proyectos		0,00	15 000 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar el desarrollo del Cantón de manera Planificada y con la participación Ciudadana. Crear una Unidad de Gestión de Desarrollo	Operativo	III-06-27	Durante el I Semestre se realizará la compra de una impresora para el Colegio Nocturno de Esparza. **Meta TI08. (Financiamiento Ley 8461).**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	06 Otros proyectos		3 955 000,00	0,00
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Operativo	III-07-01	Para el periodo 2023 se creara fondo para pago de mejoras en zona maritimo terrestre. **Meta PL02. (Financiamiento**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	06 Otros proyectos		0,00	20 200 000,00
Desarrollo Institucional	Mejorar el desarrollo del Cantón de manera Planificada y con la participación Ciudadana. Crear una Unidad de Gestión de Desarrollo	Operativo	III-07-02	Durante el periodo 2023 se creará fondo sin asignación presupuestaria de los recursos de ley 8461, según concejos de distritos. **Meta PL03**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	07 Otros fondos e inversiones		15 020 000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-20	Para el periodo 2023 se realizara de acuerdo a la ley 9976 movilidad peatonal del canton. **Meta UT20 (Financiamiento Ley 9976, 4% IBI**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	31 200 000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	III-06-28	Para el periodo 2023, se realizara mejoras en la estructura de la cubierta del techo. utilidad para el desarrollo del servicio del Mercado dandole continuidad a la obra: **Meta GO14. Financiamiento Servicio del Mercado**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		6 500 000,00	0,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	III-06-29	Para el periodo 2023 se realizara la construccion de cancha sintetica en ciudad deportiva Hugo Millet Carranza. **Meta GO15. (Financiamiento Imp. Cemento)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100		0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	161 000 000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-30	Durante el año 2023 se relizara la construccion de tapias en las areas de la ciudad deportiva Hugo Milet Carranza. **Meta GO22 (Financiamiento Impuesto al Cemento)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100		0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	40 000 000,00

2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2023
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

1 **Producción final:** Proyectos de inversión

Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III-06-31	Para le II semestre del 2023 se realizara el cierre perimetral de la cancha de futbol del Baron de Esparza. **Meta GO23. (Financiamiento: Impuesto al Cemento)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100		0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos		0,00	6 000 000,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	III-05-05	Para el II semestre del año 2023 realizar el acondicionamiento y mejoramiento de la iluminación de la cancha de futbol de Salinas. **Meta GO24 (Financiamiento Impuestos al Cemento)**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100		0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	05 Instalaciones		0,00	15 000 000,00
Politica Social Local	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	III-05-04	Para el I Semestre del 2023 realizar el mejoramiento y acondicionamiento de la iluminación del Parque Perez Esparza: **Meta GS09. financiamiento Impuesto al cemento**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Jose Antonio Acevedo (Encargado Gestión Ambiental)	05 Instalaciones		45 000 000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-21	Para el II semestre dar Mejoramiento y acondicionamiento de la superficie de ruedo de la calle Artieda. **Meta UT21. financiamiento Impuesto al cemento**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre		0,00	13 969 164,15
	SUBTOTALES						**18,0**		**46,0**				**706 891 761,25**	**1 134 604 280,19**
TOTAL POR PROGRAMA							**28%**		**72%**					
72%	**Metas de Objetivos de Mejora**						**25%**		**75%**					
28%	**Metas de Objetivos Operativos**						**36%**		**64%**					
2 **64,0**	**Metas formuladas para el programa**													

3

Sección de Ingresos

4 **ORDINARIO**

Transacción No. 1 Año : 2023

Rubro	Descripción	Monto	%
4.0.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS**	**5,837,900,325.46**	**100.00%**
4.1.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS CORRIENTES**	**4,600,818,111.13**	**78.81%**
4.1.1.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS TRIBUTARIOS**	**3,175,800,000.00**	**54.40%**
4.1.1.2.0.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD**	**780,000,000.00**	**13.36%**
4.1.1.2.1.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES**	**780,000,000.00**	**13.36%**
4.1.1.2.1.01.00.0.0.0.000	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY	780,000,000.00	13.36%
4.1.1.3.0.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS**	**727,000,000.00**	**12.45%**
4.1.1.3.2.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y**	**74,000,000.00**	**1.27%**
4.1.1.3.2.01.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y**	**72,000,000.00**	**1.23%**
4.1.1.3.2.01.02.0.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA EXPLOTACION DE	12,000,000.00	0.21%
4.1.1.3.2.01.05.0.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCION	60,000,000.00	1.03%
4.1.1.3.2.02.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y**	**2,000,000.00**	**0.03%**
4.1.1.3.2.02.03.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS A LOS SERVICIOS DE DIVERSION Y**	**1,500,000.00**	**0.03%**
4.1.1.3.2.02.03.1.0.0.000	IMPUESTO SOBRE ESPECTACULOS PUBLICOS 6%	1,500,000.00	0.03%
4.1.1.3.2.02.09.0.0.0.000	OTROS IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y	500,000.00	0.01%
4.1.1.3.3.00.00.0.0.0.000	**OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS**	**653,000,000.00**	**11.19%**
4.1.1.3.3.01.00.0.0.0.000	**LICENCIAS PROFESIONALES COMERCIALES Y OTROS**	**653,000,000.00**	**11.19%**
4.1.1.3.3.01.02.0.0.0.000	PATENTES MUNICIPALES (LEY 9111)	590,000,000.00	10.11%
4.1.1.3.3.01.05.0.0.0.000	OTRAS LICENCIAS PROFESIONALES COMERCIALES Y OTROS	13,000,000.00	0.22%
4.1.1.3.3.01.06.0.0.0.000	PATENTES DE LICORES (LEY 9047)	50,000,000.00	0.86%
4.1.1.4.0.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES**	**1,610,000,000.00**	**27.58%**
4.1.1.4.3.00.00.0.0.0.000	**OTROS IMPUESTOS SOBRE EL COMERCIO EXTERIOR Y**	**1,610,000,000.00**	**27.58%**
4.1.1.4.3.01.00.0.0.0.000	IMPUESTO POR MOVILIZACION DE CARGA PORTUARIA (LEY	410,000,000.00	7.02%
4.1.1.4.3.02.00.0.0.0.000	IMPUESTO POR USO DE TERMINAL PORTUARIA (LEY 9111)	1,200,000,000.00	20.56%
4.1.1.9.0.00.00.0.0.0.000	**OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS**	**58,800,000.00**	**1.01%**
4.1.1.9.1.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTO DE TIMBRES**	**58,800,000.00**	**1.01%**
4.1.1.9.1.01.00.0.0.0.000	TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOTECAS Y CEDULAS	47,000,000.00	0.81%
4.1.1.9.1.02.00.0.0.0.000	TIMBRE PRO-PARQUES NACIONALES.	11,800,000.00	0.20%
4.1.3.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**1,408,932,000.00**	**24.13%**
4.1.3.1.0.00.00.0.0.0.000	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**1,227,932,000.00**	**21.03%**
4.1.3.1.1.00.00.0.0.0.000	**VENTA DE BIENES**	**7,500,000.00**	**0.13%**
4.1.3.1.1.09.00.0.0.0.000	VENTA DE OTROS BIENES	7,500,000.00	0.13%
4.1.3.1.2.00.00.0.0.0.000	**VENTA DE SERVICIOS**	**1,220,432,000.00**	**20.91%**
4.1.3.1.2.04.00.0.0.0.000	**ALQUILERES**	**65,000,000.00**	**1.11%**
4.1.3.1.2.04.01.0.0.0.000	**ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES**	**65,000,000.00**	**1.11%**
4.1.3.1.2.04.01.1.0.0.000	ALQUILER DE MERCADO	65,000,000.00	1.11%
5 **4.1.3.1.2.05.00.0.0.0.000**	**SERVICIOS COMUNITARIOS**	**1,154,532,000.00**	**19.78%**

Sección de Ingresos

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Rubro	Descripción	Monto	%
4.1.3.1.2.05.03.0.0.0.000	**SERVICIOS DE CEMENTERIO**	**63,000,000.00**	**1.08%**
4.1.3.1.2.05.03.1.0.0.000	SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LOS CEMENTERIOS	55,000,000.00	0.94%
4.1.3.1.2.05.03.2.0.0.000	ARRIENDO DE NICHOS	8,000,000.00	0.14%
4.1.3.1.2.05.04.0.0.0.000	**SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL**	**807,000,000.00**	**13.82%**
4.1.3.1.2.05.04.1.0.0.000	SERVICIOS DE RECOLECCION DE BASURA	510,000,000.00	8.74%
4.1.3.1.2.05.04.2.0.0.000	SERVICIOS DE ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	167,000,000.00	2.86%
4.1.3.1.2.05.04.4.0.0.000	MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	130,000,000.00	2.23%
4.1.3.1.2.05.09.0.0.0.000	**OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS**	**284,532,000.00**	**4.87%**
4.1.3.1.2.05.09.3.0.0.000	OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS	284,532,000.00	4.87%
4.1.3.1.2.09.00.0.0.0.000	**OTROS SERVICIOS**	**900,000.00**	**0.02%**
4.1.3.1.2.09.09.0.0.0.000	VENTA DE OTROS SERVICIOS	900,000.00	0.02%
4.1.3.2.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**101,000,000.00**	**1.73%**
4.1.3.2.2.00.00.0.0.0.000	**RENTA DE LA PROPIEDAD**	**101,000,000.00**	**1.73%**
4.1.3.2.2.02.00.0.0.0.000	**ALQUILER DE TERRENOS**	**101,000,000.00**	**1.73%**
4.1.3.2.2.02.01.0.0.0.000	ALQUILER DE TERRENOS MILLA MARITIMA	101,000,000.00	1.73%
4.1.3.3.0.00.00.0.0.0.000	**MULTAS SANCIONES REMATES Y CONFISCACIONES**	**40,000,000.00**	**0.69%**
4.1.3.3.1.00.00.0.0.0.000	**MULTAS Y SANCIONES**	**40,000,000.00**	**0.69%**
4.1.3.3.1.09.00.0.0.0.000	**OTRAS MULTAS**	**40,000,000.00**	**0.69%**
4.1.3.3.1.09.02.0.0.0.000	**MULTAS VARIAS**	**40,000,000.00**	**0.69%**
4.1.3.3.1.09.02.1.0.0.000	MULTAS POR INFRACCION LEY DE CONSTRUCCIONES	20,000,000.00	0.34%
4.1.3.3.1.09.02.2.0.0.000	MULTAS VARIAS	20,000,000.00	0.34%
4.1.3.4.0.00.00.0.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS**	**40,000,000.00**	**0.69%**
4.1.3.4.1.00.00.0.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE	40,000,000.00	0.69%
4.1.4.0.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**16,086,111.13**	**0.28%**
4.1.4.1.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO**	**16,086,111.13**	**0.28%**
4.1.4.1.2.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS**	**2,500,000.00**	**0.04%**
4.1.4.1.2.02.00.0.0.0.000	CONSEJO NACIONAL DE LA POLITICA PUBLICA DE LA	2,500,000.00	0.04%
4.1.4.1.3.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES**	**13,586,111.13**	**0.23%**
4.1.4.1.3.01.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIA IFAM LICORES	13,586,111.13	0.23%
4.2.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS DE CAPITAL**	**1,237,082,214.33**	**21.19%**
4.2.4.0.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**1,237,082,214.33**	**21.19%**
4.2.4.1.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO**	**1,237,082,214.33**	**21.19%**
4.2.4.1.1.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL**	**1,235,153,505.11**	**21.16%**
4.2.4.1.1.01.00.0.0.0.000	RECURSOS SIMPLIFICACION TRIBUTARIA LEY 8114	865,153,505.11	14.82%
4.2.4.1.1.02.00.0.0.0.000	MINISTERIO DE GOBERNACION Y POLICIA	370,000,000.00	6.34%
4.2.4.1.3.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE INSTITUCIONES**	**1,928,709.22**	**0.03%**
4.2.4.1.3.01.00.0.0.0.000	IFAM LEY 6909 (IMPUESTO DE DERECHO DE CIRCULACION DE	1,928,709.22	0.03%
	TOTAL:	**5,837,900,325.46**	**100%**

Detalle General Objeto del Gasto

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año: 2023

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		5,837,900,325.46	100%
0	REMUNERACIONES	2,338,403,588.07	40.06%
1	SERVICIOS	1,236,712,043.08	21.18%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	396,004,881.32	6.78%
3	INTERESES Y COMISIONES	140,553,062.41	2.41%
5	BIENES DURADEROS	1,032,454,674.71	17.69%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	595,390,957.56	10.20%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,434,000.00	0.13%
8	AMORTIZACIÓN	55,727,118.31	0.95%
9	CUENTAS ESPECIALES	35,220,000.00	0.60%

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 1

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año: 2023

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		2,443,310,166.25	100%
0	REMUNERACIONES	1,206,414,169.93	49.38%
1	SERVICIOS	381,310,272.88	15.61%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	51,599,006.99	2.11%
3	INTERESES Y COMISIONES	65,553,062.41	2.68%
5	BIENES DURADEROS	104,700,000.00	4.29%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	570,572,535.73	23.35%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7,434,000.00	0.30%
8	AMORTIZACIÓN	55,727,118.31	2.28%

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		1,553,094,117.77	100%
0	REMUNERACIONES	704,802,308.95	45.38%
1	SERVICIOS	657,351,754.11	42.33%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	152,410,800.00	9.81%
5	BIENES DURADEROS	20,150,000.00	1.30%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	18,379,254.71	1.18%

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		1,841,496,041.44	100%
0	REMUNERACIONES	427,187,109.19	23.20%
1	SERVICIOS	198,050,016.09	10.75%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	191,995,074.33	10.43%
3	INTERESES Y COMISIONES	75,000,000.00	4.07%
5	BIENES DURADEROS	907,604,674.71	49.29%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,439,167.12	0.35%
9	CUENTAS ESPECIALES	35,220,000.00	1.91%

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

CUADRO N.° 1

DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y especificos)

INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv /Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.1.2.1.01.00.0.000	Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7729	780.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL 10%	78.000.000,00				
						Remuneraciones	61.640.000,00	61.640.000,00			
						Servicios	6.410.000,00	6.410.000,00			
						Materiales y suministros	9.950.000,00	9.950.000,00			
			1	04		O.N.T. (2%)	15.600.000,00				
						Transferencias corrientes	15.600.000,00	15.600.000,00			
			1	04		REGISTRO NACIONAL (2%)	15.600.000,00				
						Transferencia corrientes	15.600.000,00	15.600.000,00			
			1	04		JUNTAS DE EDUCACIÓN 10%	78.000.000,00				
						Transferencias corrientes	78.000.000,00	78.000.000,00			
			2	03		DETALLE DE OBRAS Y SERVICIOS CAMINOS Y CALLES	592.800.000,00 8.825.464,85				
						Remuneraciones	8.120.128,64	8.120.128,64			
						Servicios	121.681,98	121.681,98			
						Transferencias corrientes	583.654,23	583.654,23			
			2	09		EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	115.699.161,06				
						Remuneraciones	32.887.247,69	32.887.247,69			
						Servicios	66.308.960,67	66.308.960,67			
						Materiales y suministros	12.550.000,00	12.550.000,00			
						Bienes duraderos	3.000.000,00		3.000.000,00		
						Transferencias corrientes	952.952,70	952.952,70			
			2	10		SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	113.462.188,92				
						Remuneraciones	83.990.208,92	83.990.208,92			
						Servicios	24.679.397,83	24.679.397,83			
						Materiales y suministros	900.000,00	900.000,00			
						Bienes duraderos	3.000.000,00		3.000.000,00		
						Transferencias corrientes	892.582,17	892.582,17			
			2	17		MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	71.670.653,26				
						Remuneraciones	28.355.434,30	28.355.434,30			
						Servicios	31.307.999,56	31.307.999,56			
						Materiales y suministros	11.050.000,00	11.050.000,00			
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
						Transferencias corrientes	956.219,40	956.219,40			
			2	23		SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD	4.900.000,00				
						Servicios	600.000,00	600.000,00			
						Materiales y suministros	200.000,00	200.000,00			
						Bienes duraderos	4.100.000,00		4.100.000,00		
			2	25		PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE	80.556.840,27				
						Remuneraciones	56.610.260,27	56.610.260,27			
						Servicios	7.365.578,99	7.365.578,99			
						Materiales y suministros	10.954.000,00	10.954.000,00			
						Bienes duraderos	4.700.000,00		4.700.000,00		
						Transferencias corrientes	927.001,01	927.001,01			
			2	28		ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES	10.000.000,00				
						Servicios	6.500.000,00	6.500.000,00			
						Materiales y suministros	3.500.000,00	3.500.000,00			

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y especificos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv /Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			3	02	20	CONSTRUCCION DE ACERAS PARA LA MOVILIDAD PEATONAL LEY 9976	31.200.000,00				
						Bienes duraderos	31.200.000,00		31.200.000,00		
			3	06	1	DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS (G001)	116.473.691,64				
						Remuneraciones	92.473.691,64	92.473.691,64			
						Servicios	24.000.000,00	24.000.000,00			
			3	06	25	TRANSFORMACION DIGITAL DEL CANTON DE ESPARZA (DIRECTRIZ MICITT)	25.000.000,00				
						Servicios	25.000.000,00	25.000.000,00			
			3	06	26	IMPLEMENTACION Y CONTROL DEL SEVRY Y CONTROL INTERNO EN LA UNIDAD DE TECNOLOGIA DE INFORMACION	15.000.000,00				
						Servicios	15.000.000,00	15.000.000,00			
						Total	780.000.000,00				
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	12.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	10.000.000,00	10.000.000,00			
						Servicios	2.000.000,00	2.000.000,00			
							12.000.000,00				
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	60.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	34.600.000,00	34.600.000,00			
						Servicios	25.000.000,00	25.000.000,00			
						Materiales y suministros	400.000,00	400.000,00			
							60.000.000,00				
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	1.500.000,00	2	09		EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS					
						Servicios	750.000,00	750.000,00			
						Materiales y suministros	750.000,00	750.000,00			
							1.500.000,00				
1.1.3.2.02.09.0.0.000	Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios	500.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	500.000,00	500.000,00			
							500.000,00				
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales (Ley 9111)	590.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	177.460.522,79				
						Remuneraciones	51.907.460,38	51.907.460,38			
						Intereses y comisiones	65.553.062,41	65.553.062,41			
						Transferencias corrientes (Indemnizaciones)	60.000.000,00	60.000.000,00			
			1	03		ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS					
						Bienes duraderos	103.150.000,00		103.150.000,00		
			1	04		Concejo Nacional de Personas con Discapacidad. (Ley 9303)					
						Transferencias corrientes	24.863.734,10	24.863.734,10			
			1	04		Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Esparza (3%)					
						Transferencias corrientes	149.182.404,61	149.182.404,61			

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y especificos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv /Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			1	04		Unión Nacional de Gobiernos Locales					
						Transferencias corrientes	11.416.220,19	11.416.220,19			
			1	04		REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS					
						Aporte Federación de Municipalidades Región Pacífico	3.000.000,00	3.000.000,00			
			1	04		REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS	57.727.118,31				
						Transferencias corrientes (Reintegros y devoluciones)	2.000.000,00	2.000.000,00			
						Amortización	55.727.118,31			55.727.118,31	
			2	01		ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	14.339.187,78				
						Remuneraciones	14.339.187,78	14.339.187,78			
			2	02		RECOLECCION DE BASURA	17.297.191,43				
						Remuneraciones	17.297.191,43	17.297.191,43			
			2	04		CEMENTERIOS	8.566.042,08				
						Remuneraciones	8.566.042,08	8.566.042,08			
			2	05		PARQUES, OBRAS Y ORNATO	15.961.192,10				
						Remuneraciones	15.961.192,10	15.961.192,10			
			2	27		DIRECCION DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	55.870,19				
						Remuneraciones	55.870,19	55.870,19			
			3	06	1	DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS (G001)	6.980.516,40				
						Remuneraciones	6.108.117,91	6.108.117,91			
						Transferencias corrientes	872.398,49	872.398,49			
						Total	589.999.999,98				
1.1.3.3.01.05.0.0.000	Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	13.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Servicios	13.000.000,00	13.000.000,00			
							13.000.000,00				
1.1.3.3.01.06.0.0.000	Patentes de licores (Ley 9047)	50.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	38.475.000,00	38.475.000,00			
						Servicios	11.525.000,00	11.525.000,00			
							50.000.000,00				
1.1.4.3.01.00.0.0.000	Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).	410.000.000,00	1	04		Juntas de Educación y Juntas Administrativas (20% Movilización de carga portuaria)	82.000.000,00				
						Transferencias corrientes	82.000.000,00	82.000.000,00			
			1	04		Comedores Escolares (10% Movilización de carga portuaria)	41.000.000,00				
						Transferencias corrientes	41.000.000,00	41.000.000,00			
			1	04		Becas a terceras personas	28.700.000,00				
						Transferencias corrientes	28.700.000,00	28.700.000,00			
			1	04		Cruz Roja Costarricense (1% Movilización de carga	4.100.000,00				
						Transferencias corrientes	4.100.000,00	4.100.000,00			
			1	04		Hogares de Ancianos (2.5% Movilización de carga portuaria)	10.250.000,00				
						Transferencias corrientes	10.250.000,00	10.250.000,00			

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y especificos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Acti/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
						DETALLE DE OBRAS	243.950.000,00				
			3	02	8	CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ. EN LA AVENIDA 09 ENTRE CALLE 01 Y 03 (EL TAJO) LEY 8461-ESP.SANTO					
						Bienes duraderos	11.355.811,00		11.355.811,00		
			3	02	9	MEJORAM. DE LA SUPERF. DE RUEDO EN CALLES DEL DIST.ESP. SANTO CALLE LA CIMA DEL COYOCHE LEY 8461-ESP.SANTO					
						Bienes duraderos	4.994.880,00		4.994.880,00		
			3	02	10	CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ. EN MOJON LEY 8461-ESP.SANTO					
						Bienes duraderos	12.971.699,94		12.971.699,94		
			3	02	11	CARPETA CALLE 50 METROS ESTE DE LA DELEGAC. CONOCIDA COMO CALLE POPI LEY 8461-ESP.SANTO					
						Bienes duraderos	6.320.000,00		6.320.000,00		
			3	02	12	CONSTRUC. DE ACERA CALLE EL TEJAR EL 8461-ESP.SANTO					
						Bienes duraderos	5.709.935,86		5.709.935,86		
			3	02	13	CONSTRUC. DE AL MENOS 450M2 DE CUNETAS REVESTIDAS COMO ENCAUZAM. PARA MEJORAR AL MENOS 200M DEL ENCAUZAM. DE AGUAS PLUV. DE LA CALLE PRINC. DE PARCELAS DE S.JUAN CHIQUITO LEY 8461-S.JUAN GRANDE					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	02	14	CONSTRUC. DE ACERAS EN EL DIST. DE SAN RAFAEL LEY 8461-DIST. SAN RAFAEL					
						Bienes duraderos	8.932.245,65		8.932.245,65		
			3	02	15	COLOCACION DE ALCANTARILLAS Y ENCAUZ. EN EL DIST. S. JERONIMO LEY 8461-S.JERONIMO					
						Bienes duraderos	7.055.533,94		7.055.533,94		
			3	02	16	CONSTRUC. DE CUNETAS REVESTIDAS EN EL DIST.CALDERA LEY 8461-CALDERA					
						Bienes duraderos	19.438.135,10		19.438.135,10		
			3	02	17	CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL EN VILLANUEVA DE LA ESC. LADO SUR A CONECTAR CON LA RUTA 27 LEY 8461-CALDERA					
						Bienes duraderos	6.000.000,00		6.000.000,00		
			3	02	18	CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL DE PULPERIA LUPITA HACIA EL NORESTE SALIDA PRINC. DE TIVIVES LEY 8461-CALDERA					
						Bienes duraderos	6.000.000,00		6.000.000,00		
			3	02	19	COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461)					
						Bienes duraderos	8.200.000,00		8.200.000,00		

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y especificos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Acti/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			3	05	1	COMPRA E INSTALAC. DE UN TANQUE INDUST. DE ALMACENAMIENTO DE AGUA 22000 LITROS CON LA CONST. DE LOSA DE CONCRETO Y LA CONST. DE INFRAEST. DE PROTEC. PARA 4 TANQUES QUE INCLUYE TECHO PASARELA BAYA DE PROTEC. METALICA SOBRE MAYA PERIMETRAL EXISTENTE PARA LA ASADA DE GUADALUPE LEY 8461-S.RAFAEL					
						Bienes duraderos	10.000.000,00		10.000.000,00		
			3	05	2	COMPRA DE TUBERIA Y TANQUE PARA LA ASADA DE LAS PARCELAS ASENT. EL BARON LEY 8461-S.RAFAEL					
						Materiales y suministros	5.000.000,00	5.000.000,00			
			3	05	3	CAÑERIA DE CONDUC. Y DISTRIB. DE AGUA POTABLE PARA LA ASADA DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO					
						Materiales y suministros	13.055.533,94	13.055.533,94			
			3	06	5	COMPRA Y COLOCAC. DE PARQUE DE JUEGOS INFANTILES EN LA COMUNIDAD DE ESPARZOL LEY 8461-S.JUAN GRANDE					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	06	6	CONSTRUC. DE PARQUE INFANTIL Y OBRAS COMUNALES EN EL DIST. DE SAN JUAN GRANDE LEY 8461-S.JUAN GRANDE					
						Bienes duraderos	16.975.801,53		16.975.801,53		
			3	06	7	DISEÑO Y CONSTRUC. DE ESTRUCTURA DE CONCRETO PARA PROTEC. DE TALUD ENTRE PLAZA DE FUTBOL Y CANCHA MULTIUSO DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA					
						Bienes duraderos	15.000.000,00		15.000.000,00		
			3	06	8	COLOCACION DE MAQ. DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LAS TRES MARIAS (CONTIGUO A LA FERIA DEL AGRICULTOR) LEY 8461-MACACONA					
						Bienes duraderos	5.000.000,00		5.000.000,00		
			3	06	9	DOTAR DE ILUMINACION DE LUZ LED LA PLAZA DE FUTBOL DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA					
						Materiales y suministros	2.652.965,95	2.652.965,95			
			3	06	10	MEJORAMIENTO DE CAMERINOS Y CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DE S.RAFAEL LEY 8461-S.RAFAEL					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	06	11	EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS PUB. CON MAQUNAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LA COMUNIDAD DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO					
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
			3	06	12	ESCUELA DE CAMBALACHE MEJORAR O REPARAR MURO LEY 8461-CALDERA					
						Bienes duraderos	5.000.000,00		5.000.000,00		

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			3	06	13	**ESCUELA MATA LIMON CAMBIAR TECHO LEY 8461-CALDERA**					
						Bienes duraderos	4.412.388,00		4.412.388,00		
			3	06	15	**DEPORTE SEGURO PARA TODOS Y TODAS EN ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO**					
						Bienes duraderos	8.000.000,00		8.000.000,00		
			3	06	16	**EQUIPAMIENTO DEL SALON COMUNAL DE MARAÑONAL LEY 8461-ESP.SANTO**					
						Bienes duraderos	3.900.269,09		3.900.269,09		
			3	06	17	**EQUIPAMIENTO DEL SALON DE JUANILAMA ELY 8461-S, JUAN GRANDE**					
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
			3	06	18	**EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE DESARR. PRO SALUD Y SANEAMIENTO AMBIENTAL DE NANCES DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA**					
						Materiales y suministros	600.000,00	600.000,00			
						Bienes duraderos	900.000,00		900.000,00		
			3	06	19	**EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE ESPARZA DE FUTSAL LEY 8461-MACACONA**					
						Materiales y suministros	600.000,00	600.000,00			
						Bienes duraderos	900.000,00		900.000,00		
			3	06	20	**EQUIPAMIENTO PARA LA ASOC.DE ATLETISMO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA**					
						Materiales y suministros	140.000,00	140.000,00			
						Bienes duraderos	1.360.000,00		1.360.000,00		
			3	06	21	**COMPRA Y COLOCACION DE AL MENOS SEIS MESAS DE JUEGO EN EL DIST. DE MACACONA LEY 8461-MACACONA**					
						Bienes duraderos	3.500.000,00		3.500.000,00		
			3	06	27	**COMPRA IMPRESORA COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO**					
						Bienes duraderos	3.955.000,00		3.955.000,00		
			3	07	3	**FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461 (PL04)**					
						Cuentas especiales	15.020.000,00				15.020.000,00
						Total	**410.000.000,00**				
1.1.4.3.02.00.0.0.000	Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)	1.200.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**	**1.041.241.463,87**				
						Remuneraciones	805.843.284,56	805.843.284,56			
						Servicios	225.106.348,38	225.106.348,38			
						Transferencias corrientes	10.291.820,93	10.291.820,93			

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			1	02		**AUDITORIA**	**117.804.712,41**				
						Remuneraciones	85.648.425,00	85.648.425,00			
						Servicios	28.317.931,51	28.317.931,51			
						Materiales y suministros	900.000,00	900.000,00			
						Bienes duraderos	1.550.000,00		1.550.000,00		
						Transferencias corrientes	1.388.355,90	1.388.355,90			
			1	04		**ASOCIACION POR BIENESTAR SOCIAL PARA LA ATENCIÓN DIURNA DEL ADULTO MAYOR**	**32.000.000,00**				
						Transferencias corrientes	32.000.000,00	32.000.000,00			
			2	27		**DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO**	**8.863.833,72**				
						Remuneraciones	7.970.758,12	7.970.758,12			
						Servicios	93.309,55	93.309,55			
						Materiales y suministros	400.000,00	400.000,00			
						Transferencias corrientes	489.766,05	489.766,05			
						Total	**1.200.000.000,01**				
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas	47.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Servicios	36.500.992,99	36.500.992,99			
						Materiales y suministros	10.499.007,01	10.499.007,01			
							47.000.000,00				
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales.	11.800.000,00	1	04		**CONAGEBIO (10% de la Ley 7788)**	**1.180.000,00**				
						Transferencias corrientes	1.180.000,00	1.180.000,00			
			1	04		**Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788)**	**7.434.000,00**				
						Transferencias capital	7.434.000,00		7.434.000,00		
			2	25		**PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE**	**3.186.000,00**				
						Servicios	2.000.000,00	2.000.000,00			
						Materiales y suministros	1.186.000,00	1.186.000,00			
						Total	**11.800.000,00**				
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	7.500.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**	**7.500.000,00**				
						Servicios	7.500.000,00	7.500.000,00			
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de Mercado	65.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**6.500.000,00**				
						Remuneraciones	6.500.000,00	6.500.000,00			
			2	07		**MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS**	**52.000.000,00**				
						Remuneraciones	31.177.984,87	31.177.984,87			
						Servicios	14.892.283,65	14.892.283,65			
						Materiales y suministros	4.770.000,00	4.770.000,00			
						Bienes duraderos	600.000,00		600.000,00		
						Transferencias corrientes	559.731,48	559.731,48			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	28	**MEJORAS EN LA ESTRUCTURA DE LA CUBIERTA DEL TECHO DEL MERCADO MUNICIPAL**	**6.500.000,00**				
						Bienes duraderos	6.500.000,00		6.500.000,00		
						Total	**65.000.000,00**				

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv /Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.3.1.2.05.03.2.0.000	Arriendo de nichos	8.000.000,00	2	04		**CEMENTERIOS**	**8.000.000,00**				
						Remuneraciones	8.000.000,00	8.000.000,00			
1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de mantenimiento de los cementerios	55.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**5.500.000,00**				
						Remuneraciones	5.500.000,00	5.500.000,00			
			2	04		**CEMENTERIOS**	**44.000.000,00**				
						Remuneraciones	27.657.040,52	27.657.040,52			
						Servicios	7.381.222,61	7.381.222,61			
						Materiales y suministros	6.770.000,00	6.770.000,00			
						Bienes duraderos	750.000,00		750.000,00		
						Transferencias corrientes	1.441.736,88	1.441.736,88			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	14	**CONSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO DE LAS TRES MARIAS**	**5.500.000,00**				
						Bienes duraderos	5.500.000,00		5.500.000,00		
						Total	**55.000.000,00**				
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura	510.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**51.000.000,00**				
						Remuneraciones	51.000.000,00	51.000.000,00			
			2	02		**RECOLECCIÓN DE BASURA**	**408.000.000,00**				
						Remuneraciones	158.674.450,71	158.674.450,71			
						Servicios	172.657.261,17	172.657.261,17			
						Materiales y suministros	73.900.000,00	73.900.000,00			
						Transferencias corrientes	2.768.288,12	2.768.288,12			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	4	**ADQUISICIÓN DE ROMANA DE BANDAS Y CONSTRUCCIÓN DEL ÁREA DE LAVADO DE RECOLECTORES**	**51.000.000,00**				
						Bienes duraderos	51.000.000,00		51.000.000,00		
						Total	**510.000.000,00**				
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	167.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**16.700.000,00**				
						Remuneraciones	16.700.000,00	16.700.000,00			
			2	01		**ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS**	**133.600.000,00**				
						Remuneraciones	113.728.302,48	113.728.302,48			
						Servicios	3.420.392,15	3.420.392,15			
						Materiales y suministros	10.120.800,00	10.120.800,00			
						Transferencias corrientes	6.330.505,38	6.330.505,38			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	2	**MANT. REPARACIÓN DE CORDÓN Y CAÑO EN EL SECTOR 6 Y 8 DE LA RIVIERA, AVEN. 17 Y 17A**	**16.700.000,00**				
						Bienes duraderos	16.700.000,00		16.700.000,00		
						Total	**167.000.000,00**				
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	130.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**13.000.000,00**				
						Remuneraciones	13.000.000,00	13.000.000,00			

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv /Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			2	05		**PARQUES, OBRAS Y ORNATO**	**104.000.000,00**				
						Remuneraciones	75.725.726,14	75.725.726,14			
						Servicios	9.594.293,10	9.594.293,10			
						Materiales y suministros	14.800.000,00	14.800.000,00			
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
						Transferencias corrientes	1.879.980,76	1.879.980,76			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	3	**ILUMINACIÓN SOLAR EN LOS PARQUES DE VEROLIZ Y SANTA MARTA.**	**13.000.000,00**				
						Bienes duraderos	13.000.000,00		13.000.000,00		
						Total	**130.000.000,00**				
1.3.1.2.05.09.3.0.000	Otros servicios comunitarios	284.532.000,00	2	10		**SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS**	**284.532.000,00**				
						Servicios	284.532.000,00	284.532.000,00			
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	900.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**	**900.000,00**				
						Remuneraciones	900.000,00	900.000,00			
1.3.2.2.02.01.0.0.000	Alquiler de terrenos de la milla marítima, Ley 6043	101.000.000,00	3	07	1	**20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE LEY 6043 (PL02)**	**20.200.000,00**				
						Cuentas especiales	20.200.000,00				20.200.000,00
						40% OBRAS DE MEJORAMIENTO EN LAS ZONAS TURISTICAS	**40.400.000,00**				
			2	15		**MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE**	**36.961.671,71**				
						Remuneraciones	12.170.462,33	12.170.462,33			
						Servicios	22.647.372,85	22.647.372,85			
						Materiales y suministros	560.000,00	560.000,00			
						Transferencias corrientes	583.836,53	583.836,53			
			3	06	1	**DIRECCION TÉCNICA Y ESTUDIOS**	**4.438.328,29**				
						Servicios	4.438.328,29	4.438.328,29			
						40% OBRAS DE MEJORAMIENTO DEL CANTÓN	**40.400.000,00**				
			3	06	1	**DIRECCION TÉCNICA Y ESTUDIOS**	**12.061.671,71**				
						Servicios	9.561.671,71	9.561.671,71			
						Bienes duraderos	2.500.000,00		2.500.000,00		
			3	07	4	**EXPROPIACION DE TERRENOS ALEDAÑOS A LA CALLE OTAROLA EN EL DISTRITO ESPIRITU SANTO**	**28.338.328,29**				
						Bienes duraderos	28.338.328,29		28.338.328,29		
						Total	**101.000.000,00**				
1.3.3.1.09.02.1.0.000	Multas por infracción Ley de construcciones	20.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Servicios	11.700.000,00	11.700.000,00			
						Materiales y suministros	8.300.000,00	8.300.000,00			
							20.000.000,00				
1.3.3.1.09.02.2.0.000	Multas varias	20.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Servicios	6.050.000,00	6.050.000,00			
						Materiales y suministros	13.950.000,00	13.950.000,00			
							20.000.000,00				

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.3.4.1.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO	40.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	24.200.000,00	24.200.000,00			
						Servicios	8.200.000,00	8.200.000,00			
						Materiales y suministros	7.600.000,00	7.600.000,00			
						Total	40.000.000,00				
1.4.1.2.02.00.0.000	Transferencia corriente de órganos desconcentrasdos Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven	2.500.000,00	2	10		SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	2.500.000,00				
						Servicios	2.500.000,00	2.500.000,00			
1.4.1.3.01.00.0.0.000	descentralizadas no empresariales -IFAM por Licores nacionales y extranjeros	13.586.111,13	2	09		EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	3.586.111,13				
						Remuneraciones	3.586.111,13	3.586.111,13			
			3	06	1	DIRECCION TÉCNICA Y ESTUDIOS	6.000.000,00				
						Servicios	3.903.425,56	3.903.425,56			
						Materiales y suministros	1.096.574,44	1.096.574,44			
			3	06	22	IMPLEMENTACION NICSP	6.000.000,00				
						Servicios	5.000.000,00	5.000.000,00			
						Total	13.586.111,13				
2.4.1.3.01.00.0.0.000	descentralizadas no empresariales -IFAM Ley 6909-83	1.928.709,22	2	03		MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	1.928.709,22				
						Remuneraciones	1.928.709,22	1.928.709,22			
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Transferencia de capital del Gobierno Central, Ley 8114	865.153.505,11	3	02	1	UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL Ley 8114 (UTGV)	501.518.868,80				
						Remuneraciones	328.605.299,64	328.605.299,64			
						Servicios	78.846.590,53	78.846.590,53			
						Materiales y suministros	8.500.000,00	8.500.000,00			
						Intereses y comisiones	75.000.000,00	75.000.000,00			
						Bienes duraderos	5.000.000,00		5.000.000,00		
						Transferencias corrientes	5.566.768,63	5.566.768,63			
			3	02	2	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES DE ESPARZA LEY 8114	116.850.000,00				
						Servicios	21.700.000,00	21.700.000,00			
						Materiales y suministros	85.150.000,00	85.150.000,00			
						Bienes duraderos	10.000.000,00		10.000.000,00		
			3	02	3	BACHEO CALLES DEL CANTÓN LEY 8114	25.000.000,00				
						Materiales y suministros	25.000.000,00	25.000.000,00			
			3	02	4	MANTENIMIENTO DE AL MENOS 6 KM DE CAMINOS VECINALES, MEDIANTE LA COMPRA DE LASTRE (PQ) LEY 8114	50.000.000,00				
						Materiales y suministros	50.000.000,00	50.000.000,00			
			3	02	5	ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114	37.000.000,00				
						Bienes duraderos	37.000.000,00		37.000.000,00		

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			3	02	6	MANTENIMIENTO DE AL MENOS 6 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACIÓN DE UNA CARPETA	124.808.813,30				
						Bienes duraderos	124.808.813,30		124.808.813,30		
			3	02	7	DEMARCACION VIAL LEY 8114	10.176.033,00				
						Bienes duraderos	10.176.033,00		10.176.033,00		
						Total	886.163.606,10				
2.4.1.1.02.00.0.0.000	Ministerio de Gobernación y Policía	370.000.000,00	3	02	21	MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE ARTIEDA LEY	13.969.164,15				
						Bienes duraderos	13.969.164,15		13.969.164,15		
			3	02	22	MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE TIVIVES LEY	13.969.164,14				
						Bienes duraderos	13.969.164,14		13.969.164,14		
			3	05	4	MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA ILUMINACION DEL PARQUE PEREZ ESPARZA LEY 9829	45.000.000,00				
						Bienes duraderos	45.000.000,00		45.000.000,00		
			3	05	5	ACONDICIONAMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION DE LA CANCHA DE FUTBOL DE SALINAS LEY 9829	15.000.000,00				
						Bienes duraderos	15.000.000,00		15.000.000,00		
			3	06	14	CONSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO DE LAS TRES MARIAS	19.500.000,00				
						Bienes duraderos	19.500.000,00		19.500.000,00		
			3	06	23	DISEÑO PROTOTIPO DE SALÓN COMUNAL MULTIFUNCIONAL PARA LA COMUNIDAD DE ESPÍRITU SANTO	8.000.000,00				
						Servicios	8.000.000,00	8.000.000,00			
			3	06	24	CONECTIVIDAD PARA CENTRO RECUPERACION DE RESIDUOS MUNICIPALES VALORIZABLES EN LA COMUNIDAD DE HUMO	28.400.000,00				
						Servicios	2.600.000,00	2.600.000,00			
						Materiales y suministros	200.000,00	200.000,00			
						Bienes duraderos	25.600.000,00		25.600.000,00		
			3	06	29	CONSTRUCCION DE CANCHA SINTETICA EN CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILLET CARRANZA	161.000.000,00				
						Bienes duraderos	161.000.000,00		161.000.000,00		
			3	06	30	CONSTRUCCION DE TAPIAS EN LAS AREAS DE LA CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILET CARRANZA LEY 9829	40.000.000,00				
						Bienes duraderos	40.000.000,00		40.000.000,00		
			3	06	31	CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DEL BARON DE ESPARZA LEY 9829	6.000.000,00				
						Bienes duraderos	6.000.000,00		6.000.000,00		

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
INCORPORAR EN LA COLUMNA "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO	Monto	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			3	07	4	EXPROPIACION DE TERRENOS ALEDAÑOS A LA CALLE OTAROLA EN EL DISTRITO ESPIRITU SANTO	19.161.671,71				
						Bienes duraderos	19.161.671,71		19.161.671,71		
						Total	370.000.000,00				
		6.837.900.326,48					6.837.900.326,48	4.707.084.632,46	1.039.888.674,70	66.727.118,31	36.220.000,00

3

(1) Las municipalidades no podrán destinar los ingresos percibidos a remuneraciones, ni a consultorías (artículo 3 de la Ley N.° 7313).

(2) El detalle a nivel de partida por objeto del gasto se requiere para la aplicación de todos los recursos libres y específicos

4

Yo Kenny Quiros Soto, portadora de la cédula de identidad 6-0304-0586, en calidad de Gestor Planificación y Presupuesto de la Municipalidad de Esparza, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la Municipalidad a la totalidad de los recursos incorporados en el presupuesto ordinario 2023.

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO N.° 2
Estructura organizacional (Recursos Humanos)

Nivel	Procesos sustantivos -cantidad de plazas-						Procesos de Apoyo -cantidad de plazas-						
	Detalle general		Por programa				Detalle general			Por programa			
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales: Puestos de confianza	Servicios especiales: Otros	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo	3		0	1	2	0	10	1	0	11	0	0	0
Profesional	11		1	4	5	0	18	0	0	18	0	0	0
Técnico	3		0	1	3	0	18	0	0	18	0	0	0
Administrativo	3		2	1	0	0	7	0	0	6	1	0	0
De servicio	74		3	54	17	0	1	0	0	1	0	0	0
Total	94	0	6	61	27	0	54	1	0	54	1	0	0

RESUMEN:

Plazas en procesos sustantivos y de apoyo	
Plazas en sueldos para cargos fijos	148
Plazas en servicios especiales	1
Total de plazas	149

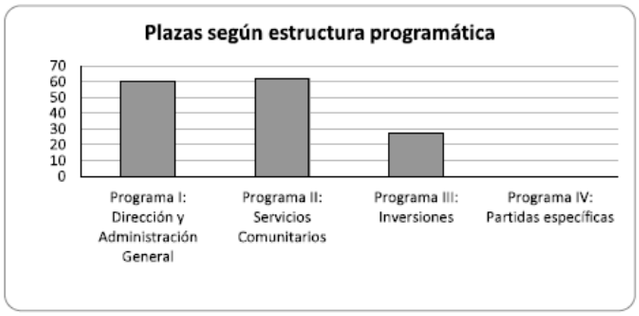


1

Plazas en procesos sustantivos y de apoyo	
Plazas en procesos sustantivos	94
Plazas en procesos de apoyo	55
Total de plazas	148



RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	60
Programa II: Servicios Comunitarios	62
Programa III: Inversiones	27
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	149



Tipo de plaza	CANTIDAD DE PLAZAS						rvaci
	Presupuesto Inicial 2021	Presupuestos extraordina	Modificaciones 2021	Total 2021	Presupuesto Inicial 2022	Variación de un año a otro	
Cargos fijos	0	0	0	0	0	0	
Servicios especiales	0	0	0	0	0	0	
Procesos sustantivos	0	0	0	0	0	0	
Procesos de apoyo	0	0	0	0	0	0	

2

CUADRO N.° 3
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

SALARIO DEL ALCALDE/SA

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

Seleccione la metodología utilizada para el cáculo del salario del alcalde/sa	a) Salario mayor pagado

3

a) Salario mayor pagado			
	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo	
(Puesto mayor pagado)			
(Fecha de ingreso)	ACTUAL	PROPUESTO	
Salario Base	733,029.16	733,029.16	
Anualidades	689,491.15	689,491.15	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	403,166.00	403,166.00	
Carrera Profesional	0.00	0.00	
Otros incentivos salariales	413,271.42	413,271.42	
Total salario mayor pagado	2,238,957.73	2,238,957.73	
más:			
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipa	223,895.77	223,895.77	
Salario base del Alcalde	2,462,853.50	2,462,853.50	(1)
Más:			
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	369,428.03	369,428.03	(2)
Total salario mensual	2,832,281.53	2,832,281.53	

b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal	
Monto del presupuesto ordinario	0.00
Salario definido por tabla	0.00 (3)
Más:	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	0.00 (4)
Total salario mensual	

1

c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/sa	
Monto de la pensión	0.00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0.00 (5)

SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa	
	PROPUESTO
Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal)	1,970,282.80
Más:	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	591,084.84
Total salario mensual	2,561,367.64

b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa	
	PROPUESTO
Monto de la pensión	0.00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0.00 (5)

(1) Las opciones a), b) y c) son excluyentes. Debe de llenarse solo la opción que se determine.

(2) Aportar: base legal y nombre de la profesión

(3) Debe ubicarse en la relación de puestos

(4) Debe clasificarse dentro de incentivos salariales en el la subpartida 0.03.02

(5) Debe clasificarse como Gastos de representación personal en la subpartida 0.99.01

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

CUADRO N.° 4

DETALLE DE LA DEUDA

SERVICIO DE LA DEUDA						
ENTIDAD PRESTATARIA	Nº OPERACION	INTERESES (1)	AMORTIZACION (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRESTAMO	SALDO
IFAM	6-ED-1372-1112	65.553.062,41	55.727.118,31	121.280.180,72	CONSTRUCCION DEL PALACIO MUNICIPAL	663.024.555,98
		0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00		
TOTALES		65.553.062,41	55.727.118,31	121.280.180,72		

3

PRESUPUESTO ORDINARIO 2023				0,00
DIFERENCIA		65.553.062,41	55.727.118,31	121.280.180,72

(1) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).
(2) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
Cuadro N.° 6
CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

PRESUPUESTO PRECEDENTE (1):	4,565,732,385.25
PRESUPUESTO EN ESTUDIO (1):	4,972,746,820.35
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO	8.91%

INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO: (2)	8.91%				
NUMERO DE REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA	MENSUAL	ANUAL
5	80,542.30	87,722.28	76	2,777,872.28	33,334,467.36
5	40,271.14	43,861.13	76	1,388,935.80	16,667,229.54
6	40,271.14	43,861.13	76	1,666,722.95	20,000,675.45
6	20,135.50	21,930.49	76	833,358.58	10,000,302.96
DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)					0.00
TOTAL				6,666,889.61	80,002,675.31

(1) No deben considerarse para el cálculo, los ingresos provenientes de la Ley N.° 8114 y sus reformas, ni Financiamiento (préstamos, superávit libre y superáv específico)
(2) El aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
Cuadro N.° 7
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO	OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE
SOBRESUELDOS	Procesos de Reestructuración y Modernización 2001, 2009 y 2014	Diferencia aritmética entre los salarios base devengados por los funcionarios antes de la realización del estudio y las nuevas bases propuestas.	Conforme a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.
PROHIBICIÓN	Ley de Control Interno	30% sobre el salario base del Auditor (a) Interno y el Asistente profesional 1, ya que su nombramiento se realizó despues de la aplicación de la ley 9635, y 65% sobre el salario base del Asistente Profesional 2 de Auditoría, quien ya contaba con este porcentaje antes de la promulgación de la ley 9635.	Sujeto a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.
PROHIBICIÓN	Código de Normas y Procedimientos Tributarios y Ley 5867	65% Sobre el salario base de los puestos de Gestor Financiero, Contador, Gestor de Tecnologías de Información, Oficial de la Información (DBA), Administrador Tributario, Gestor Ordenamiento Territorial, Perito Valuador y Tesorero	Conforme a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.
PROHIBICIÓN	Alcance Digital Nº 184. Leyes 9081. Adición al inciso j) al artículo 148 de la Ley 7794, Código Municipal.	65% Sobre el salario base de los puestos de Gestor Jurídico y Abogado Muncipal.	Conforme a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.
PROHIBICIÓN	Artículo Nº 14 y 15 de la Ley 8422 Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública, al Artículo 27 y 31 del Reglamento a dicha Ley,	15% Sobre el salario base deL Alcalde Municipal, y 30% sobre el salario base de la Vice Alcaldsa Municipal Primero, 65% a la base de los puestos de Gestor Administrativo, Proveedor.	Conforme a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.

3

DEDICACIÓN EXCLUSIVA	Reglamento al Régimen de Dedicación Exclusiva de la Municipalidad de Esparza. Aprobado mediante Sesión Ordinaria celebrada el día 23 de julio de 2007 por el Concejo Municipal y publicado en la Gaceta Nº 158 del día Viernes 17 de Agosto de 2007. Contrato firmado entre las partes. 1° Reforma a artículos en la GAceta N° 233 del 01-12-2015. Publicación Definitiva.	55% sobre los salarios base del puesto que desempeña el Gestor de Recursos Humanos, el Géstor de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, El Coordinador de la UTGV, la Asistente de Informática y Sistemas, el Géstor de Desarrollo Humano Local, la Coordinadora de Desarrollo Social, Gestor de Planificación y Presupuesto, Coordinadora de Presupuesto, Encargada de Obra Civil, Coordinador de Servicios Ambientales, La Analista de Proveeduría.	Conforme a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.

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

4

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
CUADRO No. 5
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO

Código de gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES			46.350.000,00	
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			46.350.000,00	
6.04.01.1	Transferencias corrientes a asociaciones	3-002-719074	Mediante convenio entre la Municipalidad de Esparza / Asociacion por-bienestar social para la atencion diurna del adulto mayor para la operación y funcionamiento del Centro Diurno de la persona Adulta Mayor de la Municipalidad de Esparza, en consideraciones y clausulas, cita en la clausula decima, textual: " Transferencia de recursos: La Municipalidad podra a partir del año 2020 trasnferir recursos para el funcionamiento del Centro Diurno del Adulto Mayor..."	32.000.000,00	Se presupuestarán los recursos para transferir recursos para el funcionamiento del Centro Diurno del Adulto Mayor, según convenio entre la Municipalidad de Esparza y Asociacion por-bienestar social para la atencion diurna del adulto mayor, con la finalidad de funcionamiento del centro.
6.04.04.1	Cruz Roja Costarricense	3002-0454333-19	(1% Movilización de carga portuaria) Ley 8461	4.100.000,00	El comité de la Cruz Roja Costarricense del cantón de Esparza tiene la finalidad para gastos de operación, compra y mantenimiento de maquinaria y equipo.
6.04.04.2	Hogares de Ancianos	3-002-106973	(2.5% Movilización de carga portuaria) Ley 8461	10.250.000,00	La finalidad del recurso economico se destina a la satisfacción de las necesidades integrales de la población detallado a continuación: alimentación, salud, planta física, servicios públicos, y pólizas, menaje, textiles, capacitación, recreación y actividades ocupacionales, transporte y viáticos, gastos administrativos, servicios funerarios, pago de salarios y contrataciones por servicios profesionales.
	TOTAL			46.350.000,00	

1

Municipalidad de Esparza
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2023

JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS 5,837,900,325.46

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

1.1.2.1.01.00.0.0.000	**Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729**	**780,000,000,00**	**14,27%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de mínimos cuadrados tomando en consideración cinco años de ingresos reales, períodos del 2017 al 2021. No obstante, se sigue siendo cauteloso producto de la pandemia de COVID-19 y la incertidumbre que genera en la población costarricense los efectos que se están presentando en diversos sectores económicos, Además el entorno internacional se ha caracterizado por una presión alcista sobre los precios de las materias primas y con ello sobre la inflación mundial y por una incertidumbre creciente, todo ello exacerbado por nuevos brotes del coronavirus y por la invasión de Rusia a Ucrania.

Ingreso proyectado según ingreso real

Año	Ingreso real
2017	573,918,448,00
2018	630,310,209,14
2019	623,548,042,44
2020	634,415,357,63
2021	801,618,455,41
Total	**3,263,810,512,62**

Mínimos Cuadrados		790,613,651,44
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	1%	7,906,136,51
TOTAL		782,707,514,93
Suma Presupuestada		**780,000,000,00**

1.1.3.2.01.02.0.0.000	**Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales Ley No. 6797**	**12.000.000,00**	**0,22%**

Se proyecta esta recaudación estimada tomando en consideración lo recaudado al mes de junio, primer semestre del año 2022, por tanto se considera una proyección de recaudación anual de 12 millones de colones.

Recaudación real Primer semestre 2022	7,007,153,40
Ingreso extraordinario	-
Total	7,007,153,40
Proyección de recaudación anual	12,000,000,00
SUMA PRESUPUESTADA	**12,000,000,00**

1.1.3.2.01.05.0.0.000	**Impuestos específicos sobre la construcción Ley No. 833**	**60,000,000,00**	**1,10%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real los últimos 5 años. Durante los primeros seis meses de 2022 se han tramitado cerca de 3,1 millones de metros cuadrados para la construcción de edificaciones, Las cifras semestrales evidencian un crecimiento del 3,5% respecto a 2021, No obstante, se sigue siendo cauteloso producto de la pandemia de COVID-19 y la incertidumbre que genera en la población costarricense los efectos que se están presentando en diversos sectores económicos. Además el entorno internacional se ha caracterizado por una presión alcista sobre los precios de las materias primas y con ello sobre la inflación mundial y por una incertidumbre creciente, todo ello exacerbado por nuevos brotes del coronavirus y por la invasión de Rusia a Ucrania.

Año	Ingreso real
2017	52,596,629,00
2018	43,978,688,56
2019	63,666,650,95
2020	86,643,387,55
2021	85,015,483,30
Total	**331,900,839,36**

2

3

Promedio simple	66,380,167,87
TOTAL	66,380,167,87
SUMA PRESUPUESTADA	**60,000,000,00**

1.1.3.2.02.03.1.0.000	**Impuesto sobre espectáculos públicos 6% Ley No. 7097**	**1,500,000,00**	**0,03%**

Se proyecta esta recaudación estimada tomando en consideración lo recaudado al mes de junio, primer semestre del año 2022, por tanto se considera una proyección de recaudación anual de 1,5 millones, en espera que el sector privado realice mayor actividades de espectaculos públicos

Recaudación real Primer semestre 2022	620,666,00
Ingreso extraordinario	-
Total	620,666,00
Proyección de recaudación anual	1,500,000,00

SUMA PRESUPUESTADA	**1,500,000,00**

1.1.3.2.02.09.0.0.000	**Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios Ley 7794**	**500,000,00**	**0,01%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada mediante promedio simple. Se presupuesta menos de lo resultado tomando como parámetro la no recaudación de este impuesto en los años 2019, 2020 y 2021,

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	3,522,820,00
2018	2	1,367,161,00
2019	3	0,00
2020	4	0,00
2021	5	0,00
		4,889,981,00
Promedio simple		**977,996,20**
SUMA PRESUPUESTADA		**500,000,00**

1.1.3.3.01.02.0.0.000	**Patentes Municipales (Ley 9111)**	**590,000,000,00**	**10,79%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa de acuerdo a los registros de patentados en la base de datos municipal, Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación, Es relevante informar que la base imponible bajo en comparación del año 2021 al 2022, debido a las medidas tomadas por el Gobierno Central en la atención del COVID-19, las cuales afectaron en gran medida a los locales comerciales, entre las que se destacan por su impacto en nuestro Gobierno Local, disminución de jornadas laborales, cierres de negocios, restricciones, cadenas de valor interrumpidas, entre otros, Por ello se estiman afectaciones en el recaudo de tributos, de lo cual presupuestamos menos de lo resultado, realizando estimaciones conservadoras,

Evaluación directa (imponible sistema decsis 2022)		591,189,837,60
Pendiente de recaudación (periodos anteriores)		17,155,597,25
Total estimado puesto al cobro		608,345,434,85
Menos: morosidad promedio de los últimos tres años	2,32%	14,113,614,09
TOTAL		594,231,820,76
SUMA PRESUPUESTADA		**590,000,000,00**

1.1.3.3.01.05.0.0.000	**Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos (Ley 9111)**	**13,000,000,00**	**0,24%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante el método de Regresión Logarítmica. No obstante, se sigue siendo cauteloso producto de la pandemia de COVID-19 y el entorno internacional se ha caracterizado por una presión alcista sobre los precios de las materias primas y con ello sobre la inflación mundial y por una incertidumbre creciente, todo ello exacerbado por nuevos brotes del coronavirus y por la invasión de Rusia a Ucrania,

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	2,502,620,00
2018	2	2,149,500,00
2019	3	7,793,841,56
2020	4	1,583,750,00
2021	5	21,699,601,48
Proyección (regresion logarítmica)		**13,839,247,24**
SUMA PRESUPUESTADA		**13,000,000,00**

1.1.3.3.01.06.0.0.000	**Patentes de licores (Ley 9047)**	**50,000,000,00**	**0,91%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa de acuerdo a los registros de patentados en la base de datos municipal y aplicando las tarifas mínimas establecidas en la Ley 9047. Se estima presupuestar menos del resultado arrojado, manteniendo estimaciones conservadoras y tomando en consideración lo recaudado en el año anterior 42,5 millones de colones

Tipo de licencias	No. De Patentados	Monto anual
A	0	-
B1	6	2,311,000,00
C	56	20,799,000,00
D1	43	10,630,600,00
D2	12	21,261,200,00
	117	
Evaluación directa (imponible sistema decsis 2022)		55,001,800,00
Pendiente de recaudación (periodos anteriores)		4,339,828,00
Total estimado puesto al cobro		59,341,628,00
Menos: morosidad promedio de los últimos tres años	8,41%	4,988,652,86
TOTAL		54,352,975,14
SUMA PRESUPUESTADA		**50,000,000,00**

1.1.4.3.01.00.0.0.000	**Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).**	**410,000,000,00**	**7,50%**

1

De acuerdo a lo proyectado para el 2023 tomando en consideración los efectos post pandemia a pesar que la estimación con mínimos cuadrados nos da una posible recaudación de 454 millones de colones, pero en razón de la crisis de contenedores que está sufriendo el mundo, por los atrasos en la entrega de mercadería producto de la escases de contenedores y puertos de embarque completamente colapsados por el uso de capacidad instalada al 100%. Situación que si bien es cierto se espera que para el 2023 se empiece a recuperar el tránsito de mercadería marítima. No obstante, bajo un esquema conservador, y tomando en consideración la invasión de Rusia a Ucrania, la cual desconocemos en esencia los efectos negativos que podría acarrear en el comercio exterior, para la exportación e importación de mercancías, es que, el monto estimado a recaudar es de 410,000,000 millones de colones.

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	416,151,571,89
2018	2	438,041,939,09
2019	3	428,040,939,34
2020	4	386,081,030,84
2021	5	482,291,072,55
Proyección (mínimos cuadrados)		**454,216,738,66**
Monto a presupuestar		**410,000,000,00**

1.1.4.3.02.00.0.0.000	**Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)**	**1.200.000.000,00**	**21,95%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de estimacion Regresion Logaritmica, Asimismo, se espera el arribo en el 2023 de 566 buques, con un TRB promedio de 27,634,40 a un tipo de cambio de 640 colones, manteniendo estimaciones conservadoras con el tipo de cambio nos da un estimado de recaudación de 1,201 millones de colones, por lo tanto se toma en consideración este monto, debido al tipo de cambio que se viene presentando alrededor de 675 colones para el segundo trimestre,

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	1,125,382,974,60
2018	2	1,229,795,764,80
2019	3	1,147,064,455,80
2020	4	1,087,875,384,47
2021	5	1,163,099,896,35
Proyección de estimación Regresión Logaritmica		**1,162,755,947,96**
Monto proyectado		**1.200.000.000,00**

1.1.9.1.01.00.0.0.000	**Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) Ley No. 7794**	**47,000,000,00**	**0,86%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia calculada con el método de Regresión Exponencial, Se presupuesta menos de lo estimado por cuanto en el año 2020 hubo un ingreso atípico de alrededor de 70 millones.

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	46,185,009,60
2018	2	67,177,266,40
2019	3	41,269,202,20
2020	4	116,440,988,30
2021	5	54,589,835,77
Proyección (regresión exponencial)		**78,948,691,85**
Monto a presupuestar		**47,000,000,00**

1.1.9.1.02.00.0.0.000	**Timbre Pro-parques Nacionales. Ley No. 7788**	**11.800.000,00**	**0,22%**

2

Se proyecta un 2% sobre la suma presupuestada a recaudar por concepto de Patentes Municipales,

Monto proyectado Patentes Municipales	590,000,000,00
2% de Timbres	**11,800,000,00**

1.3.1.1.09.00.0.0.000	**Venta de otros bienes Ley No. 7794**	**7,500,000,00**	**0,14%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados. Se es cauteloso con lo presupuestado, tomando en consideración lo recaudado en el año 2020

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	6,369,003,00
2018	2	4,816,450,00
2019	3	6,032,743,00
2020	4	5,502,301,55
2021	5	8,532,124,50
Proyección (mínimos cuadrados)		**7,754,152,78**
Monto a presupuestar		**7,500,000,00**

1.3.1.2.04.01.1.0.000	**Alquiler de Mercado Ley No. 7794**	**65,000,000,00**	**1,19%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa, de acuerdo al listado de los contribuyentes de alquiler de mercado y los montos anuales de arrendamiento por local comercial, Y además se proyecta recuperación del pendiente de este concepto, Se proyecta la tarifa vigente para el año 2023 según tarifa escalonada aprobada en acta número 187 de sesión ordinaria, según artículo número 3, inciso 1, efectuada el lunes 25 de noviembre del 2019.

Evaluación directa (imponible sistema decsis 2022)		65,739,424,06
Pendiente de recaudación (periodos anteriores al 31/12/2021)		5,420,230,82
Total estimado puesto al cobro		71,159,654,88
Menos: morosidad promedio de los últimos tres años	6,85%	4,872,064,37
TOTAL		66,287,590,51
SUMA PRESUPUESTADA		**65,000,000,00**

1.3.1.2.05.03.2.0.000	**Arriendo de nichos Ley No. 7794**	**8,000,000,00**	**0,15%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 122-2021 de Sesión Ordinaria, Art, Único, Inciso 4, del 15/11/2021 y publicadas en la Gaceta No, 218 del 11 de noviembre 2021. Estimaciones coservadoras produto de la problematica en salud que estamos enfrentando y una disminución en tarifas. A pesar que la recaudación del año 2021 fue de 10,3 millones.

Derecho común (En nichos dobles sec, B y C)	72
Tarifa anual por nicho	8,843,20
Total a recaudar	**636,710,40**
Nichos sencillos (Sector A)	120
Tarifa anual por nicho	3,623,92
Total a recaudar	**434,870,40**
Nichos doble sencillos (Sector A)	4
Tarifa anual por nicho	2,830,92
Total a recaudar	**11,323,68**
Nichos dobles (Sector A)	52
Tarifa anual por nicho	2,830,92
Total a recaudar	**147,207,84**
Nichos dobles (Sectores B y C)	312
Tarifa anual por nicho	8,843,20
Total a recaudar	**2,759,078,40**
Nichos Sencillo (Sector F)	18
Tarifa anual por nicho	39,600,00
Total a recaudar	**712,800,00**
Nichos Triples (Sector B)	36
Tarifa anual por nicho	5,445,00
Total a recaudar	**196,020,00**
Nichos Sencillo (Sector F)-2	4
Tarifa anual por nicho	30,038,24
Total a recaudar	**120,152,96**

Nichos Triple (Sector D)	45
Tarifa anual por nicho	11,293.32
Total a recaudar	**508,199,40**
Nichos Triple (Sector D)-2	15
Tarifa anual por nicho	37,586.12
Total a recaudar	**563,791,80**
Nichos Triple (Sector D)-3	12
Tarifa anual por nicho	36,452.04
Total a recaudar	**437,424,48**
Nichos Comun (Sector D)-3	9
Tarifa anual por nicho	11,696.92
Total a recaudar	**105,272,28**
Nicho Doble (Sector E | Etapa) 12	12
Tarifa anual por nicho	37,312.56
Total a recaudar	**447,750,72**

1

Total a recaudar		7,080,602.36
Pendiente de recaudación (periodos anteriores al 31/12/2021)		6,849,589.80
Total estimado puesto al cobro		13,930,192.16
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	32.56%	4.535.843,81
TOTAL		9,394,348.35
SUMA PRESUPUESTADA		**8,000,000,00**

2

1.3.1.2.05.03.1.0.000	**Servicio de mantenimiento de los cementerios Ley No. 7794**	**55,000,000,00**	**1,01%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa, Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 122-2021 de Sesión Ordinaria, Art, Único, Inciso 4, del 15/11/2021 y publicadas en la Gaceta No, 218 del 11 de noviembre 2021,. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación. Estimaciones coservadoras producto de la problematica en salud que estamos enfrentando. Se presupuesta el mismo monto del presupuesto anterior.

Número de Nichos		2119
Tarifa anual por nicho		24,848.37
Total a recaudar		**52,653,696,03**
Pendiente de recaudación (periodos anteriores al 31/12/2021)		39.501.254,00
Total estimado puesto al cobro		92,154,950,03
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	41,11%	37.881.828,13
TOTAL		54.273.121,90
SUMA PRESUPUESTADA		**55,000,000,00**

1.3.1.2.05.04.1.0.000	**Servicios de recolección de Residuos sólidos Ley No. 8839**	**510.000.000,00**	**9,33%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa, Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 122-2021 de Sesión Ordinaria, Art, Único, Inciso 4, del 15/11/2021 y publicadas en la Gaceta No, 218 del 11 de noviembre 2021,. Se presupuesta menos de lo estimado, debido a que el Concejo Municipal aprobó un cambio en el modelo del estudio tarifario para el 2023, por lo que la estimación es conservadora,

3

Tipo servicio	Tarifa anual	Clientes	Monto anual
Residencial	44,948,00	9,495	426,781,260,00
Comercial Tipo C	112,368,00	578	64,948,704,00
Mixtas	78,656,00	335	26,349,760,00
Comercial Tipo B	168,548,00	153	25,787,844,00
Comercial Tipo A	224,732,00	105	23,596,860,00
Instituciones Religiosas	33,708,00	35	1,179,780,00
Instituciones Educativas	22,472,00	71	1,595,512,00
Comercial Tipo AA	539,360,00	6	3,236,160,00
Comercial Tipo AAA	1,348,400,00	2	2,696,800,00
Total		10,780	**576,172,680,00**

4

Pendiente de recaudación (periodos anteriores al 31/12/2021)		244,820,146,70
Total estimado puesto al cobro		820.992.826,70
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	34,78%	285,513,938,70
TOTAL		535,478,888,00
SUMA PRESUPUESTADA		**510,000,000,00**

5

1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos Ley No. 7794	167,000,000,00	3,05%

1

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa.Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 122-2021 de Sesión Ordinaria, Art. Único, Inciso 4, del 15/11/2021 y publicadas en la Gaceta No. 218 del 11 de noviembre 2021, Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación, Estimaciones coservadoras, se sigue siendo cauteloso producto de la pandemia de COVID-19 y el entorno internacional se ha caracterizado por una presión alcista en materias prima y por ende en inflación, por lo tanto se aumenta 2 millones en comparación al año anterior

AVH			
Monto puesto al cobro 2022 (30 de junio)			68,840,48
TARIFA ANUAL		1,012,36	
AVM			
Monto puesto al cobro 2022 (30 de junio)			6,951,763,28
TARIFA ANUAL		1,012,36	
AVR			
Monto puesto al cobro 2022 (30 de junio)			168,798,901,64
TARIFA ANUAL		2,024,72	
TOTAL GENERAL			**175,819,505,40**
Pendiente de recaudación (periodos anteriores al 31/12/2021)			48,224,757,07
Total estimado puesto al cobro			224,044,262,47
Menos: morosidad promedio de los últimos tres años	24,11%		54,024,539,82
TOTAL			170,019,722,65
SUMA PRESUPUESTADA			**167,000,000,00**

1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato Ley No. 7794	130,000,000,00	2,38%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 122-2021 de Sesión Ordinaria, Art. Único, Inciso 4, del 15/11/2021 y publicadas en la Gaceta No. 218 del 11 de noviembre 2021, Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación, Se mantienen montos de ingreso conservadores,

Imponible (cifras en millones)			525,507,75
NUEVA TARIFA ANUAL Por millón de Imponible			247,48
Total			130,052,657,06
Pendiente de recaudación (periodos anteriores al 31/12/2021)			64,397,797,87
Total estimado puesto al cobro			194,450,454,93
Menos: morosidad promedio de los últimos tres años	32,67%		63,533,445,31
TOTAL			130,917,009,62
SUMA PRESUPUESTADA			**130,000,000,00**

2

1.3.1.2.05.09.3.0.000	Otros servicios comunitarios Ley No. 7794	284,532,000,00	5,20%

Se presupuesta recursos provenientes del Instituto Mixto de Ayuda Social destinados a niños y niñas en condición de pobreza y vulnerabilidad que requieran ser atendidos en un Centro de Cuido y Desarrollo Infantil (CECUDI). Según oficio IMAS-SGDS-ABF-0385-2022 del Area de bienestar social del IMAS y oficio PANI-DPRO-OF-0440-2022 del PANI donde asigna recursos en el marco del Programa de Alianza Gobiernos Locales-PANI (Red de Cuido). Con un costo estimado de 131.000 colones por niño, por lo que se presupuesta recursos para atender a 181 niños y niñas en los dos Centros de Cuido que operan en el Cantón durante 12 meses.

Monto mensual por niño y niña	131,000,00
Número de niños y niñas que serán atendidos	181
Meses presupuestados	12
Monto total anual	284,532,000,00
TOTAL	**284,532,000,00**

1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios Ley No. 7794	900,000,00	0,02%

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de regresión exponencial,

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	1,034,210,00
2018	2	1,018,130,00

3

2019	3	983,460.00
2020	4	897,374.00
2021	5	1,026,268.78
Proyección (regresión exponencial)		**949,343.01**
Monto a presupuestar		**900,000.00**

1.3.2.2.02.01.0.0.000	**Alquiler de terrenos milla marítima Ley No. 6043**	**101,000,000.00**	**1.85%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa, de acuerdo al listado de los contribuyentes de la base de datos municipal, Y además se proyecta recuperación del pendiente de este concepto. Monto igual al recaudado en el 2021

Evaluación directa (imponible sistema decsis 2022)		99,274,243.32
Pendiente de recaudación		21,699,267.09
Total estimado puesto al cobro		120,973,510.41
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	19.52%	23,609,996.78
TOTAL		97,363,513.63
SUMA PRESUPUESTADA		**101,000,000.00**

1.3.3.1.09.02.1.0.000	**Multas por infracción Ley de construcciones Ley No. 833**	**20,000,000.00**	**0.37%**

1

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados, Se es conservador en los resultados a presupuestar. Debido a que en el año 2021 tuvo un 47% de dismunición con el respecto al año anterior (2020).

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	7,983,665.00
2018	2	7,465,964.90
2019	3	10,700,542.40
2020	4	46,385,306.89
2021	5	22,013,372.84
Proyección (mínimos cuadrados)		**39,003,397.71**
Monto a presupuestar		**20,000,000.00**

1.3.3.1.09.02.2.0.000	**Multas varias Ley No. 7562**	**20,000,000.00**	**0.37%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia calculada con el método de Regresión Logarítmica. Se es conservador en los resultados a presupuestar.

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	12,650,925.00
2018	2	38,162,026.80
2019	3	16,227,330.80
2020	4	24,860,525.68
2021	5	14,316,099.91
Proyección(regresión logarítmica)		**21,285,630.81**
SUMA PRESUPUESTADA		**20,000,000.00**

2

1.3.3.1.09.02.2.0.000	**Multas varias Ley No. 7562**	**20,000,000.00**	**0.37%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia calculada con el método de Regresión Logarítmica. Se es conservador en los resultados a presupuestar.

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	12,650,925.00
2018	2	38,162,026.80
2019	3	16,227,330.80
2020	4	24,860,525.68
2021	5	14,316,099.91
Proyección(regresión logarítmica)		**21,285,630.81**
SUMA PRESUPUESTADA		**20,000,000.00**

1.3.4.1.00.00.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO Leyes No. 4755 y 7794**	**40,000,000.00**	**0.73%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio de mínimos cuadrados tomando como referencia el comportamiento real de los últimos 5 años. No obstante, de acuerdo a lo recaudado a la fecha y a lo presentado en años anteriores, se estima una proyección menor al resultado obtenido con el método de mínimos cuadrados.

3

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	12,650,925.00
2018	2	38,162,026.80
2019	3	16,227,330.80
2020	4	24,860,525.68

4

	2021	5	14,316,099,91
	Proyección(regresión logaritmica)		21,285,630,81
	SUMA PRESUPUESTADA		20,000,000,00

1.3.4.1.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO Leyes No. 4755 y 7794	40,000,000,00	0,73%

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio de mínimos cuadrados tomando como referencia el comportamiento real de los últimos 5 años. No obstante, de acuerdo a lo recaudado a la fecha y a lo presentado en años anteriores, se estima una proyección menor al resultado obtenido con el método de mínimos cuadrados,

Año	Recaudación real
2017	51,330,956,00
2018	38,608,887,10
2019	41,339,422,00
2020	47,270,855,11
2021	59,156,817,20
Promedio Mínimos Cuadrados	54,835,494,61
SUMA PRESUPUESTADA	40,000,000,00

1.4.1.2.02.00.0.0.000	Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)	2,500,000,00	0,05%

Debido a que a la fecha no se cuenta con la información correspondiente del Consejo Nacional de Política de la Persona Joven, se proyecta este ingreso mediante la aplicación de la tendencia lineal en 5 años. Estos recursos se presupuestan en el servicio II-10 Servicios Sociales y Complementarios para financiar las actividades del Comité Cantonal de la Persona Joven,

Año	Periodo	Ingreso real
2017	1	2,400,000,00
2018	2	3,099,917,25
2019	3	2,087,613,82
2020	4	3,966,657,04
2021	5	2,679,286,00
Proyección		2,561,632,46
SUMA PRESUPUESTADA		2,500,000,00

1

1.4.1.3.01.00.0.0.000	Transferencia IFAM licores	13,586,111,13	0,25%

Se presupuesta recursos según oficio DAH-UF-C-MU-0229-2022 del IFAM donde dan la proyección del impuesto sobre licores nacionales y extranjeros,

2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114	865,153,505,11	15,82%

Se presupuesta recursos provenientes del MOPT y deben ser destinados para la reconstrucción y conservación óptima de la red vial cantonal, por lo que se incluyen en proyectos del programa III, GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE. Información suministrda por el MOPT, oficio DM-0416-2022 del 06 de abril de 2022; por un monto de ¢109,619,0 millones firmado por Elian Villegas V, Ministro de Hacienda

2.4.1.1.02.00.0.0.000	MINISTERIO DE GOBERNACIÓN Y POLICIA	370,000,000,00	0,00%

De acuerdo a la ley 9829, Impuesto del 5% sobre la venta y el autoconsumo de cemento producido en el territorio nacional o importado para el consumo nacional. El hecho generador de este impuesto serán las ventas netas a nivel de fábrica, y la base imponible será de un 5% sobre el precio neto de venta del cemento. El impuesto se pagará mensual, durante los primeros 15 días naturales de cada mes. El recaudador y distribuidor de ese impuesto será el Ministerio de Hacienda.

El 50% del impuesto será para el cantón de Esparza que podrá utilizarlos en inversión de infraestructura, proyectos de desarrollo comunal o proyectos educativos, los cuales no podrán utilizarse para financiar gastos corrientes de ninguna índole. Además, un 10% del impuesto en partes iguales a las Asociaciones de Desarrollo de toda la provincia de Puntarenas,

Es importante indicar que actualmente Ministerio de Gobernación aún no ha realizado los desembolsos de estos recursos de Abril hasta Junio debido al hackeo realizado el 18 de abril en los sistemas del Ministerio de Hacienda, institución encargada de la recaudación, por lo cual se puede proyecta con lo recaudado con corte a Diciembre, y se le solicito a la empresa instalada en el cantón una certificación de las declaraciones presentadas al Ministerio de Hacienda de Enero a Junio del 2022, esta recuperación estimada mediante la aplicación de promedio simple. No obstante, es importante indicar que se realizará las revisiones pertinentes para los presupuestos extraordinarios,

2

Periodo	Mes	Ingreso real
2021	Julio	42,081,771,52
2021	Agosto	25,139,517,27
2021	Septiembre	26,009,225,27
2021	Octubre	26,489,775,79
2021	Noviembre	26,059,207,00
2021	Diciembre	27,450,869,77
2022	Enero	32,415,957,72
2022	Febrero	30,433,219,84
2022	Marzo	38,087,809,64
2022	Abril	33,118,244,30
2022	Mayo	33,964,626,20
2022	Junio	32,393,170,08

3

Promedio simple	31,136,949.53
Presupuesto anual	373,643,394.39
Monto a Presupuestar	**370,000,000.00**

2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehículos)	1,928,709.22	0.04%

Se presupuesta recursos según oficio DAH-UF-C-MU-0229-2022 del IFAM donde dan la proyección del impuesto sobre el derecho de circulación de los vehículos.

JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

PROGRAMA I

En este programa se incluyen los gastos atinentes a las actividades Administración general, Auditoria Interna, Administración de Inversiones propias y Registro de deuda, fondos y transferencias.

REMUNERACIONES:

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, además según oficio AME-RH-151-2022 emitido por Recursos Humanos donde se indica la proyección de reserva de aumento salarial de un 3%. Se Incluye un 5,33% de aporte patronal para la Asociación Solidarista de empleados de la Municipalidad de Esparza Oficio de la Alcaldía AME-601-2018. Se incorpora el aumento del aporte patronal de la CCSS del 5,42% de conformidad con el transitorio XI del Reglamento del seguro de invalidez, vejez, muerte de la CCSS quien regula la aplicación de las contribuciones establecida en el articulo 33. Tiempo extraordinario, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar , Otros incentivos salariales, suplencias, prestaciones legales de los empleados de la Administración y la Auditoría, se establece reserva para el pago de subsidios de incapacidades para el año 2023, Dietas para el pago de los regidores y síndicos y sus respectivos suplentes para el año 2023. considerando un aumento del 8.91%según el crecimiento del Presupuesto Ordinario

SERVICIOS

Alquiler de maquinaria equipo y mobiliario: la gestión de tecnologías de información asigno recursos para realizar el alquiler de 4 centros de impresión por 1 año.

Alquiler de equipo de computo: se realizara el pago del ii año de alquiler del filtro de contenidos (firewall).- y realizar la tercer prórroga del alquiler de un sistema de filas para plataforma por un periodo de un año. Se contempla el financiamiento del costo que representa la utilización del sistema de compras públicas, dado la obligatoriedad que tiene la administración de realizar todos sus procesos de contratación administrativa relacionados con la adquisición de sus bienes, servicios y obras en línea mediante el uso del portal de sicop. Ya existe un proceso de contratación por 4 años que garantiza el uso de esta herramienta tecnológica.

Alquiler y derechos para telecomunicaciones: realizar el alquiler de una caseta de seguridad para el resguardo de la repetidora del sistema de radios de la flotilla vehicular municipal.-

Otros alquileres: realizar el alquiler de un servidor en la nube para almacenamiento de tableau

Servicio de agua y alcantarillado: la gestión administrativa incluye recursos para el pago del consumo de agua en edificios municipales.

Servicio de energía eléctrica: la gestión administrativa incluye recursos para el pago del consumo del servicio eléctrico de el palacio municipal y cámaras del CCTV

Servicio de correo: la gestión administrativa incluye recursos para pago pago del servicio de correo de Costa Rica, ya que este servicio es muy ágil y permite abaratar costos de transporte.-

Servicio telecomunicaciones: recursos para el pago de telecomunicaciones: se incluye el pago de las siguientes líneas 8338-8275, 8904-2434, 8308-8900 24/7 para la disponibilidad del servicio de envío de información mediante mensajería SMS, línea 17308531 correspondiente a la fibra óptica de 150 Mb, línea 17728033 de televisión ir, línea 2635-1517 para el pago de tributos a través de internet por medio de la página web del banco nacional, línea 2636-0100 para el pago de la central ir línea 17171023 para el resguardo de información en la nube línea 17354031 del fibra óptica de la cámara en san jerónimo, líneas de tablets de los inspectores. pago de fibra de respaldo del edificio municipal 50 Mb, pago de línea de fibra óptica para cámara de caldera, pago de fibra cámaras mojón, paraíso y juanilama. pago de los enlaces para los espacios públicos conectados. pago de fibra óptica para cámara de San Roque.

Información: para el periodo 2023 se deben publicar en el diario oficial la gaceta normativa interna de la auditoría que debe ser de conocimiento de terceros. se requiere el contenido presupuestario para realizar trabajos en la actualizacion de los reglamentos internos de las diferentes unidades, la gestión financiera contempla el financiamiento necesario para que la administración tenga acceso al servicio de publicación de avisos en el diario oficial la gaceta u otro medio de circulación nacional se dotará de recursos a la administración para realizar un reglamento anticorrupción y formular el código de conducta para los proveedores de la municipalidad de esparza. la gestión de recursos humanos incluye recursos para adquisición de rotulación/señalización para los diversos recintos municipales, es obligación del empleador mantener los recintos con señalización de seguridad e identificar los riesgos ocupacionales a los que se expone el personal, así como también las señales de salvamento. para el pago de publicaciones y perifoneo en caso de concursos externos. la gestión de planificación y presupuesto incluyen recursos para la publicación de la rendición de cuentas y del informe de ejecución de los planes estratégicos de mediano y largo plazo. los recursos se utilizarán para la publicación de reglamentos y sus reformas, así como acuerdos del concejo que requieran de publicación legal; además de las publicaciones de la secretaría y la gestión jurídica, de conformidad con lo dispuesto en el código municipal y los principios de gobierno abierto. además se preveé la posible publicación del plan regulador urbano del cantón, de conformidad con la ley de planificación urbana. Para realizar publicaciones en la gaceta, imágenes informativos, perifoneos campañas de declaración y cobros. se requiere presupuesto para garantizar la continuidad del programa somos Esparza, con 2 programas quincenales al mes, para un total de al menos 24 programas y un programa especial con motivo de actividades como Esparzaneidad.

Impresión encuadernación y otros: se incluyen recursos de la auditoría para las relaciones de hecho, advertencias, asesorías u oficios enviados los cuales se deben de empastar para su permanencia en la auditoría. la gestión de recursos humanos incluye recursos para impresión y encuadernación de manuales que se realicen en el años 2023. los recursos se utilizarán para cumplir lo dispuesto en el código municipal y la ley de control interno, en cuanto a la encuadernación, empaste y archivo de las actas del concejo municipal, sus comisiones y demás dependencias de ese órgano colegiado. la gestión de tecnologías de información asigno recursos para el pago de las impresiones y fotocopias del personal municipal, dentro del proceso de contratación de alquiler de centros de impresión. impresiones en negro, impresiones a color.se requiere presupuesto para dotar al departamento de proyección municipal de insumos necesarios para la elaboración de rótulos, certificados, volantes y otros. Que permitan usuarios mejor informados, contribuyendo al proceso de rendición de cuentas.

Servicio de transferencia de la información: realizar la tercerprórroga del servicio de almacenamiento y administración de correo electrónico.

Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales: se debe de cancelar comisiones por gastos financieros en el caso de tarjetas y conectividad (socket) para el año 2023

Servicio de transferencia electrónica de información: la gestión administrativa incluye recursos para contar con recursos para la renovación y emisión de firma digital, la cual es de uso obligatorio para el sicop. Realizar la tercer prórroga del servicio de almacenamiento y administración de correo electrónico

Servicios jurídicos: la gestión administrativa incluye recursos para realizar trámites de asuntos jurídicos, pago de certificaciones. la gestión jurídica incluye recursos para la contratación de servicios de abogacía y notariado de las diferentes dependencias municipales.

Servicios de ingeniería se incluyen recursos para el pago de peritaje en procesos de cobro judicial

Servicios de desarrollo de sistemas informáticos recursos para realizar mejoras al sistema Decsis y al sitio web municipal. Decsis, sitio web

Servicios generales: la gestión administrativa incluye recursos para el pago del servicio de seguridad privada las 24 horas del día los siete días de la semana en el palacio municipal, así como los reajustes de ley a estos contratos. pago del servicio de lavandería, aplanchado y doblado de telas y banderas. pago del servicios de cerrajería para atender asuntos del edificio.

Servicio de ciencias económicas y sociales: para el periodo 2023, se requiere realizar la contratación de profesionales externos para coadyuvancia a la auditoría. se debe de dotar a la administración de recursos para contratar la actualizacion y creación de los procedimientos internos, una vez entrada en vigencia la ley de compras publicas. cumplimiento de los planes de autoevaluación sistema control interno y el SEVRI.

Servicio de desarrollo de sistemas informáticos: la gestión de tecnologías de información asigno recursos para atender nuevos requerimientos del sistema Decsis y del sitio web municipal.

Otros servicios de gestión y apoyo: la gestión administrativa incluye recursos para cancelar los pagos de las revisiones técnicas vehiculares de los vehículos y motocicletas asignados a la administración los vehículos y motocicletas asignados a la administración. recursos para el pago de servicios profesionales para el mantenimiento de equipos de comunicación y de cómputo. trasladado de repetidora, servicios profesionales.- se asigna recursos para realizar convenio con la uned para elaborar estrategia marca cantón, producción audiovisual, sistematización talleres y lanzamiento marca cantón Esparza.

Transporte dentro del país: la auditoría incluye recursos para contar con el contenido presupuestario para traslado diferentes actividades que realice la auditoría. la gestión administrativa incluye recursos para contempla el financiamiento del pago de viáticos al personal municipal cuando deba trasladarse fuera de su sede de trabajo por motivo de asistir a reuniones, capacitaciones, o giras de representación institucional. pago del quick pass.

Viáticos dentro del país: la auditoría incluye recursos para cubrir gastos por viáticos en los diferentes eventos en los que debe participar los funcionarios de la auditoría. la gestión administrativa incluye recursos para contempla recursos para el financiamiento del pago de viáticos al personal municipal cuando deba trasladarse fuera de su sede de trabajo por motivo de reuniones, capacitaciones o giras de trabajo.

Actividades protocolarias y sociales durante el año se organizan al menos 6 actividades protocolarias que requieren sean atendidas y ademas se realizaran durante el año 3 grandes ferias promoviendo encadenamientos a empresarios y patentados y para la atención de actividades protocolarias, tales como reuniones, eventos, inauguraciones entre otros.

Actividades de capacitación: la auditoría incluye recursos para que los funcionarios de la auditoría interna participa en actividades de capacitación formal en tópicos que permiten fortalecer y actualizar sus conocimientos de acuerdo a sus competencias. se incluye monto para capacitaciones de todo el personal municipal, y realizar actividades motivaciones con el día del régimen municipal para el año 2023.se requiere al menos 2 capacitaciones al año para las mujeres que integran agrupaciones comunales para su fortalecimiento en gestión.-

Póliza flotilla de vehículos: la gestión administrativa incluye recursos se contempla recursos para el pago de la póliza de vehículos con el ins n° 01-10-aum-26-41

Seguro contra incendios: la gestión administrativa incluye recursos para pago de las pólizas de incendios e inclusión de póliza de el inventario de bodega de proveeduría, suscrita con el ins, n° 01-10-inc-4619

Póliza responsabilidad civil: la gestión administrativa incluye recursos para pago de póliza de responsabilidad civil n° 01-01-rcg-13822-06, suscrita con el ins

Póliza de seguro de valores en tránsito: la gestión administrativa incluye recursos para pago de póliza de valores en transito n° 01-01-vtr-2974-04, suscrita con el ins

Mantenimiento y reparación equipo de transporte: la gestión administrativa incluye recursos para mantenimiento y reparación de equipo de transporte de la administración y la gestión financiera, referente a mantenimiento preventivo y correctivo.

Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación: la gestión de tecnologías de información asigno recursos para adquirir un contrato de mantenimiento para los equipos de la central ir, elaborar contrato de mantenimiento para las cámaras del CCTV cantonal.-
Mantenimiento y reparación de equipo de computo y sistemas de información: la auditoría incluye recursos para enfrentar gastos por operación y mantenimiento de equipo de computo ya que algunos equipos cuentan con varios años de servicio. los recursos se utilizarán para reparar cualquier fallo y para el mantenimiento de los equipos tecnológicos de computo y de información, que permitan garantizar la divulgación de las actuaciones del concejo municipal, sobre todo de la publicidad de sus sesiones. la gestión de tecnologías de información asigno recursos para realizar la contratación de mantenimiento para: sistema Decsis (28.080.000), mantenimiento de la ups del edificio municipal y sala de capacitaciones (1.200.000), mantenimiento al socket e ivr de conectividad con bancos (1.500.000), mantenimiento para el sitio web municipal (9.000000). mantenimiento y soporte para tableau (9.000.000).realizar la primer prórroga al mantenimiento del visor cartográfico (1.000.000), mantenimiento de scanners (600.000), mantenimiento y reparación de equipos (5.000.000,00) se incluye aquí reparaciones de portátiles y reparaciones de rutina.-
Otros impuestos: la gestión administrativa incluye recursos para el pago de marchamos de los vehículos y motocicletas de la administración municipal
Servicios de regulación: la gestión de planificación y presupuesto incluyen recursos para el pago del cánones mensual según convenio entre INCOFER y la municipalidad de esparza por uso de un inmueble contrato n°044-c-2019 incofer uso de suelo
Deducibles: la gestión administrativa incluye recursos para pago de deducibles en caso de accidentes, en los que la póliza del INS se deba de activar
MATERIALES Y SUMINISTROS
Combustible y lubricantes: la gestión administrativa incluye recursos para adquirir la cantidad de combustible, aceites y lubricantes de la flotilla vehicular de la administración.
Productos farmacéuticos y medicinales: se requiere financiamiento del abastecimiento de alcohol en liquido, requerido por las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento.
Tinta pintura y diluyentes: la auditoría incluye recursos para adquisición de materiales para la operación normal de los equipos de impresión de la oficina de auditoría. se requiere el financiamiento del abastecimiento de los tintas y pinturas y diluyentes, que requieren las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento. Los recursos se utilizarán principalmente en la reposición y adquisición de los sellos legalmente establecidos, para el concejo municipal, su presidencia, sus comisiones, su secretaría y su gestión jurídica, así como para los concejos de distrito. además de algunos otros productos similares y afines.
Otros productos químicos: financiamiento del abastecimiento de los otros productos químicos como insecticidas que requieren las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento.
Alimentos y bebidas: la auditoría incluye recursos para poder brindar refrigerios durante actividades como capacitaciones, discusión de informes y otras que realice esta auditoría. la gestión administrativa incluye recursos para la compra de agua envasada para atender actividades institucionales, en las reuniones a realizarse en las actividades operativas de la institución.
Materiales productos eléctricos telefónicos y de computo: la auditoría incluye recursos para enfrentar cualquier eventualidad o emergencia y se requiere adquirir materiales que se ajusten a este rubro. la gestión de tecnologías de información asigno recursos para la adquisición de insumos para equipos y servidores municipales (¢5.000.000) insumos para el mantenimiento de las cámaras del cecudi, del mercado municipal, cámaras del cementerio, edificio municipal y planteles municipales,(1.500.000) compra de baterías internas para ups de palacio municipal (¢3.700.000), compra de baterías para relojes marcadores (¢ 200.000), compra de 4 convertidores de USB 3.0 a rj45 giba bite (¢100.000) compra de 1 hdd externo 2 tv solicitado por la embargada de comunicaciones(¢ 100.000), compra de 2 memorias USB solicitadas por el gestor jurídico (¢ 30.000), compra de 3 kit de teclados y mouses y 3 hubo para equipos solicitados por la gestora administrativa (¢100.000)
Herramientas e instrumentos: la gestión administrativa incluye recursos para herramientas de la gestión administrativa para operaciones normales durante el año. Adquirir herramientas e instrumentos necesarios para la operatividad de TI
Repuestos nuevos y accesorios: la gestión administrativa incluye recursos para dar el mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos de la administración municipal, y la gestión financiera y los activos institucionales. La gestión de tecnologías de información asigno recursos para realizar la compra de repuestos para radios de comunicación pendientes de compra el año anterior (¢3.500.000)
Útiles de materiales de oficina y computo: la auditoría incluye recursos para cubrir gastos básicos de la operación normal de la oficina de la auditoría. se requiere el financiamiento del abastecimiento de los materiales y suministros de oficina, que requieren las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento.se incluyen recursos para compra de kit completos de firma digital, e implementos que se ocupen en el año 2023.
Productos de papel cartón e impresos: la auditoría incluye recursos para cubrir gastos básicos de la operación normal de la oficina de la auditoría. la gestión administrativa incluye recursos para realizar el abastecimiento de los materiales y suministros de oficina, así como de limpieza que requieren las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento. la secretaría del concejo municipal y la gestión jurídica del concejo asigno recursos para la compra productos de papel o formularios necesarios para actividades del concejo, la secretaría y la gestión jurídica del concejo.
Textiles y vestuarios: la auditoría incluye recursos para la adquisición de uniformes para los funcionarios de la auditoría. se debe de dotar a la administración de recursos para realizar la compra anual de banderas, para el primer semestre del año 2023, se asigna recursos con el propósito de dotar de uniformes al personal de la

municipalidad de esparza en contacto con el público. la finalidad es brindar un servicio de mayor seguridad al cliente e imagen institucional, ya que es necesario que los mismos sean identificados en sus labores diarias, así como que rinden una mayor confianza a nuestros clientes en el momento de ser atendidos tanto dentro o fuera de las instalaciones del palacio municipal, proyectar una imagen de vestimenta acorde con sus funciones y de la institución que representa. acorde con el criterio de la división jurídica oficio nº 01010 del 01 de febrero del 2010 del Lic. German Brenes reselló, según resolución de la alcaldía n° 4-2015. se solicita presupuesto para la compra de mantelería necesaria para la utilización en congresos, reuniones, exposiciones entre otros.
Útiles materiales de limpieza: la gestión administrativa incluye recursos para el abastecimiento de los materiales y suministros de limpieza que requieren las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento. la gestión de tecnologías de información asigno recursos para realizar la compra de líquidos de limpieza para equipos de cómputo (500.000)la compra de líquidos de limpieza para equipos de cómputo
Útiles materiales de resguardo y seguridad: se debe dotar al personal de equipo de seguridad como lo es cascos para motos, cintas reflectivas, arnés, zapatos de seguridad. la gestión de recursos humano incluye recursos para compra equipos de protección personal de acuerdo a los riesgos ocupacional identificados en la identificación de riesgos y evaluación de riesgos.
Otros útiles materiales y suministros: la auditoría incluye recursos para cubrir los gastos básicos de la operación normal de la oficina de la auditoría. la gestión administrativa incluye recursos para el abastecimiento de los materiales y suministros de oficina, así como de limpieza que requieren las diferentes unidades administrativas y operativas de la institución para su normal funcionamiento. la gestión de recursos humano incluye recursos para compra de hieleras para mantener programa de hidratación, específicamente hieleras para transporte de agua y botellas térmicas.
Equipo y mobiliario de oficina: la auditoría incluye recursos para contar con recursos para la adquisición de mobiliario para oficina de auditoría .
Equipos y programas de computo: la auditoría incluye recursos para para la adquisición de un escáner y una computadora de escritorio para la auditoría interna.

INTERESES Y COMISIONES

Intereses sobre prestamos de instituciones descentralizadas no Empresariales: La Gestión Financiera incluye recursos para pago intereses crédito con IFAM

BIENES DURADEROS:

Maquinaría y Equipo para la Producción: La Gestión Administrativa incluye recursos para la compra herramientas mecánica y eléctrica de alto impacto para mantenimiento, durante el primer semestre del 2023
Equipo de Comunicación: Adquirir Antenas inalámbricas para conexión de edificios municipales.
equipo y mobiliario de oficina: para el periodo 2023 se debe contar con recursos para la adquisición de mobiliario para la oficina de la auditoría interna.se debe de dotar de recursos a la administración para la adquirir equipo y mobiliario para la operacion de la municipalidad, se debe de comprar 2 escritorios tipo escuadra, y sustituir al menos 12 sillas del personal de la gestión administrativa y adquirir 1 reloj marcador para el plantel de servicios públicos
Equipos y programas de computo: Para el periodo 2023 se requiere para la adquisición de un equipo de cómputo para uno de los funcionarios de la Auditoría Interna.. Adquirir equipo de cómputo para la administración municipal. Equipos propuestos por la gestión de TI: 4 portátiles para reemplazo de equipos de gestores qye llegaron al fin de su vida útil, switches de 5 y 8 puertos para la operatividad de la red municipal, 1 monitor de 27" para asistente de RRHH . Equipos solicitados por Encargada de Comunicaciones: 1 DJI Pocket 2 y 1 Tablet , Encargado de valoración: 1 capturador de firma manual Encargado de Gestión Ambiental: 1 Impresora multifucional Gestora administrativa: 2 equipos de cómputo incluye nuc, ups y monitores, 1 scanner industrial
maquinaria y equipo diverso: la gestión administrativa incluye recursos para el año 2023 se debe de dotar a la administración de recursos para realizar la sustitución sensores de humo de la alarma de incendios, mismos que año a año deben de sustituirse ya que van alcanzando la vida útil del mismo. se debe de dotar a la administración de recursos para realizar la compra de romanas electrónicas para uso de la unidad de proveeduría
Instalaciones: La Auditoría incluye recursos para hacer frente a cualquier eventualidad que puede solventarse con aplicación de esta partida.
Bienes Intangibles: LSe incluye la renovacion de las siguientes licencias: Renovación de licencia de certificación de cobros EVICERTIA (3.900.000) Revista de Precios usada por el Gestor Urbano , renovación de 100 licencias del antivirus, renovación de 39 licencia de LSAP de LASERFICHE , Renovación de assurance de licencias Office, Windows y Windows server , Renovación de certificados SSL , Renovación de licencia de Junar para Datos Abiertos , Renovación de Licencia de Tableau 2 Desktop 15 Viewer , Actualización Mesa de Ayuda , Suscripción Software para reuniones virtuales ZOOM, Renovación de licencia de Oracle Compra de 8 Licencias de Laserfiche , Compra de 5 Licencias de Tableau viewer, Software de respaldo. compra de licencia para encargada de comunicaciones: compra de licencia de filmora, Adove Creative Cloud , compra de licencia de Shuterstok .

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

La Gestión de Planificación y Presupuesto asigna recursos en apego a la Ley para transferencia Transferencias de ley a la ONT 1%IBI, Junta Administrativa del Registro Nacional 3%IBI, Conagebio 10%Ley 7788 Timbres pro parques.
Juntas de Educación 10%IBI, Concejo Nacional de Persona con Discapacidad, Juntas de Educación y Juntas Administrativas 20% Ley 8461, Comedores Escolares 10% Ley 8461, Comité Cantonal de Deportes 3% art.179 CD.MPL cita textual: "deberán asignarles un mínimo de un tres por ciento (3%) de los ingresos ordinarios anuales municipales", Unión Nacional de Gobiernos Locales Ley 7797.
La Gestión de Planificación y Presupuesto asigna recursos en apego a la Ley para transferencia Además se incluyen transferencias al Hogar de Ancianos 2.5%y a la Cruz Roja 1%según Ley 8461
Se incluyen recursos para el pago de becas correspondiente al 7% del impuesto por movilización de carga en los puertos del pacífico según lo estipulado en la Ley 5582 reformada por la Ley 7353. Ley 8461.

Transferencias corrientes Asociaciones: La Gestión Planificación y Presupuesto incluye recursos para transferir para el funcionamiento del Centro Diurno del Adulto Mayor, según convenio entre la Municipalidad de Esparza y Asociación porbienestar social para la atención diurna del adulto mayor, con la finalidad de funcionamiento del centro.

Reintegro y Devoluciones: La Gestión Financiera incluye recursos para reintegros o devoluciones para devoluciones a los contribuyentes.

Indemnizaciones: La Gestión Jurídica incluye recursos para En la actualidad se tienen procesos judiciales en trámite propios del quehacer municipal que pueden desencadenar en Indemnizaciones, la mayorías de los procesos son de cuantía inestimable.Pago de sentencia caso sociedad portuaria, concepto de los litigios presentes y futuros ante un eventual resultado desfavorable para nuestro Gobierno Local.

Transferencia corriente Gobiernos locales, Aporte Federación de Municipalidades Región Pacífico Central: La Gestión de Planificación y Presupuesto incluyen recursos para el pago cuota anual de la afiliación a Federación Municipal de la Región Pacifico Central.

Transferencia Corriente de órganos desconcentrados, Concejo Nacional de persona con Discapacidad Ley 9303: La Gestión

Planificación y Presupuesto incluye recursos para transferir Aporte de ley, Ley 9303 determinarán el 0.5% del presupuesto general de la entidad.

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL:

Se incluye contenido presupuestario en el rubro de prestaciones legales se le da contenido a rubro de prestaciones legales para el pago de cesantía por jubilación de Roxana Quijano Mora.

Transferencias para el Fondo de Parques Nacionales (70%del 90%de la ley 7788).

AMORTIZACIÓN

Amortización de préstamos de instituciones descentralizadas no Empresariales: La Gestión Financiera incluye recursos para el pago de Amortización de la deuda adquirida con el IFAM por la construcción del Edificio Municipal.

JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

PROGRAMA II

En este programa se incluyen los gastos para los subprogramas, Aseo de vías y sitios públicos, Servicio de Recolección de Basura, Mantenimiento de Caminos y calles, Cementerios, Parques y obras de ornato, Mercados, plazas y ferias, Educativos, culturales y deportivos, Servicios sociales y complementarios, Mantenimiento de Edificios, Zona Marítimo Terrestre, Seguridad y vigilancia en la comunidad, Protección del medio ambiente, Dirección de servicios y mantenimiento y Atención de emergencias cantonales.

REMUNERACIONES

La Gestión de Recursos Humanos incluye recursos en las partidas de sueldos por cargos fijos para el año 2023, suplencias, tiempo extraordinario, retribución por años servidos (en apego al oficio DPGN-CIR-0008-2022 emitido el 27 de abril del 2022), décimo tercer mes, salario escolar, contribución patronal al seguro de la Caja Costarricense del Seguro Social, contribución patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal, contribución Patronal al Seguro de pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social, aporte patronal al régimen obligatorio de pensiones complementarias y contribución patronal al fondo administrados por entes privados asociados de asemes (5.33%) (Oficio AME-601-2018), se proyecta una reserva para aumento salarial del 3% AME-RH-151-2022 según análisis financiero del Banco Central de Costa Rica donde estima una proyección de aumento de costo de vida para el año 2023, Se incorpora el aumento del aporte patronal de la CCSS del 5,42% de conformidad con el transitorio XI del Reglamento del seguro de invalidez, vejez, muerte de la CCSS quien regula la aplicación de las contribuciones establecida en el articulo 33 en los servicios Aseo de Vías y Sitios Públicos, Recolección de Basura, Caminos y Calles, Cementerio, Parques y Obras de Ornato, Mercado, Educativos y Culturales, Servicios Sociales y Complementarios, Zona Marítimo Terrestre, Mantenimiento de Edificios, Protección al Medio Ambiente, Dirección de Servicio y Mantenimiento.

SERVICIOS

Se incluye contenido para Prima seguro de riesgos profesionales según el porcentaje estimado por el Instituto Nacional de Seguros para el personal de los servicios comunitarios de la institución.

En el servicio Aseo de vías y sitios públicos, se incluyen recursos en Información para rotulaciones, perifoneo y otros que son necesarios para informar a la población sobre las actividades del servicio. Otros servicios de gestión y apoyo para la revisión técnica vehicular del mini cargador, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para el mini cargador, mantenimiento y reparación de otros equipos para moto guadañas, así como el pago de marchamo y pólizas para el mini cargador SM:7474 que se utiliza para las actividades ordinarios que del servicio.

En el servicio Recolección de Basura, se incluyen recursos en las partidas servicio de agua y alcantarillado: pago de consumo de agua en el plantel de marañonal, servicio de energía eléctrica: pago de consumo eléctrico en el plantel de servicios públicos, se considera el aumento con la puesta en marcha del centro recuperación de residuos valorizables, otros servicios básicos: para el pago por tratamiento y disposición final de 9000 toneladas de residuos solidos ordinarios y especiales considerando el aumento poblacional para el año 2023 y precio por el cobro de reajuste, vinculación con plan municipal de Gestión integral de residuos (,Meta 4, objetivo 4.3, estrategia 4.3.1), información: para perifoneos, avisos, pautas, volantes, rótulos, que se requieren en la activada ordinaria del servicio. transporte de bienes: pago de servicio de grúa en caso de falla mecánica de los recolectores, servicios generales: pago de seguridad del plantel municipal y calculo del reajuste de un 5% por aumento del costo de vida. Otros servicios de gestión y apoyo: pago de revisión vehicular de la flotilla de recolección, transporte dentro del país y viáticos de los funcionarios para cuando se requería movilizar maquinaria por rutas nacionales a mas de 10 km de Esparza, póliza de flotilla de vehículos: para pago de póliza de vehículos, seguro contra incendios: para el resguardo de los activos del servicio, mantenimiento y reparación de equipo de transporte 15 Millones para mantenimiento de Flotilla vehicular, camiones recolectores SM-6328, SM-5289, SM-4950, SM 5997, SM-7448, SM-7918, SM-7466, Mantenimiento y

reparación de equipo de comunicación: reparación de radios de comunicación de los vehículos recolectores, otros impuestos: pago de Marchamo de Flotilla vehicular.

Del servicio Cementerios, se incluyen recursos en las partidas de servicio de agua y alcantarillado el consumo del año 2022 mensual es de 24 metros cúbicos aproximado, pensando el aumento para cubrir la necesidad del año, en servicio de electricidad se debe de dotar a la administración municipal de recursos para atender el pago de este servicio. El consumo del año 2022 consumo fue de 435 kw/h aproximado, pensando el aumento para el próximo año este sería el monto para cubrir del año, póliza de flotilla de vehículo para pago de póliza de la motocicleta honda del servicio, póliza seguro contra incendios para asegurar la infraestructura de los cementerios, aceras, capillas y nichos, póliza responsabilidad civil: se requiere dotar de recursos para pago de póliza de responsabilidad civil en caso de un accidente de un tercero, mantenimiento de edificios y locales: se requiere para dar mantenimiento al tótem de información que se ubica en el cementerio de Esparza, además mantenimiento de ventanas y portones de seguridad, otros servicios de gestión y apoyo: para el año 2023 debe de dotarse a la administración municipal de recursos para cancelar la Revisión Técnica Vehicular de la motocicleta marca Honda, placa SM7025 asignada al servicio de Cementerios, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción: para mantenimiento preventivo y correctivo de las maquinas de trabajo. Mantenimiento y reparación de equipo de transporte: Para el año 2022 se debe de contar con recursos para el mantenimiento preventivo y correctivo de la motocicleta (fibras, líquidos, pedal de freno, luces), otros impuestos: para el año 2022 debe de dotarse a la administración municipal de recursos para cancelar el permiso de circulación de la motocicleta marca Honda, placa SM7025 asignada al servicio de Cementerios.

Para el servicio Parques, obras y ornatos se incluyen recursos para el servicio de agua y alcantarillado: pago de consumo de agua en el parque Pérez y Marañonal, servicio de energía eléctrica: pago de consumo energético de parque Pérez, servicio de telecomunicaciones: servicio de telecomunicaciones parque Pérez, Información: rotulación e información del servicio de parque, Mantenimiento de edificios y locales: Mantenimientos preventivos trimestrales necesarios para la fuente y el equipo de bombeo de la fuente del parques Pérez, servicio, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo: para mantenimiento de equipo agrícola que se utiliza en la conservación de los parques y el elevador articulado.

Para el servicio Mercado, plazas y ferias se incluyen recursos en Servicio de agua y alcantarillado el consumo mensual es de 450 metros cúbicos aproximado, Servicio de energía eléctrica el consumo de 610kw/h aproximado, Información: perifoneo para actividades a desarrollar en días especiales del Mercado Mpl, Servicios de ingeniería: se requiere dotar al servicio de recursos para atender una eventualidad en cuanto a paneles solar, sistema de gas, sistema eléctricos, Otros servicios de gestión y apoyo: Se requiere dotar recursos durante el año 2023, para realizar al menos seis servicios de fumigaciones cada dos meses en las instalaciones del mercado, Seguro contra incendios: seguro a la instalaciones del mercado, Póliza responsabilidad civil: se requiere contratar una póliza de responsabilidad civil en caso de accidente, Actividades protocolarias y sociales: para actividades del día de madres, padre, anexión del partido Nicoya, día del agricultor, Mantenimiento de edificios y locales: Se debe de dotar de recursos durante el año 2023 para realizar al menos13 mantenimiento y extracción de lodos planta de tratamiento, mantenimiento de cortinas metálicas internas y externas, mantenimiento de cielo raso de sanitarios, estas actividades según lo establece el plan de mantenimiento de operación de la planta de tratamiento del Mercado Municipal. Se debe de dotar de recursos al servicio de mercado para realizar el pago anual del canon de vertidos MINAE, Planta de tratamiento aguas residuales.

Del servicio Educativos, culturales y deportivos se incluyen recursos en servicio de agua y alcantarillado, servicio de energía eléctrica, servicio de telecomunicaciones, información, otros servicios de gestión y apoyo, transporte dentro del país, viáticos dentro del país, seguro contra incendios, póliza responsabilidad civil para la operación rutinaria del Centro de Artes Integradas, Actividades protocolarias y sociales para la realización de actividades educativas, culturales y deportivas principal en mes patrio, mes de la Esparzaneidad y celebraciones o efemérides, Mantenimiento de edificios y locales, Mantenimiento y reparación de otros equipos para la operación rutinaria de la Biblioteca y el Centro de Artes Integradas.

En el servicio Sociales y Complementarios, se incluyen recursos en Servicio de ciencias económicas y sociales la contratación del grupo WEN y para diseñar y ejecutar un plan de capacitación para agrupaciones y asociaciones en materia de planes de trabajo y gestión de recursos, contratar 250 horas instructora de teatro. Otros servicios de gestión y apoyo: pago de operación de los CECUDIS y para la operación de programa casa de la mujer de Esparza, Seguro contra incendios para pólizas de los CECUDIS, Mantenimiento de Edificios y locales para los CECUDIS, Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para los CECUDIS, Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina, para la operación rutinaria de los CECUDIS. Conjuntamente, Seguro contra incendios, actividades de capacitación: para atender las actividades de la unidad de desarrollo social dando prioridad a los temas de genero, masculinidad, programa de beca, y celebración de efimeritas. Programa espacios comunitarios y virtuales. actividades protocolarias y sociales: proyecto de la persona joven, acuerdo de junta. Enseñar habilidades para la vida, prevención y atención de las drogas en coordinación con IAFA y las asociación de personas en situación de calle. Se presupuestan recursos para la contratación de la operación y formación del Programa Casa de la Mujer

Zona Marítimo Terrestre incluye recursos para Información: para la rotulación, perifoneo y otros avisos sobre la zona litoral costera, otros servicios de gestión y apoyo. Para la contratación de servicios de topografía, certificación de fincas, derecho uso de suelo, concesiones. Debido a que no se cuenta con un profesional en topografía. Elaboración del plan regulador costero. actividades de Capacitación: cursos en temas relevantes en la aplicación a zonas litorales sobre las modificaciones recientes distrito Caldera.

Para el servicio Mantenimiento de Edificios, se incluyen recursos en la partida Otros alquileres: dotar al departamento de mantenimiento para alquiler de aromatizantes para baños sanitarios del edificio municipal, Servicios de ingeniería: para la contratación de un profesional para revisión de todo el sistema eléctrico del edificio municipal, incluye puestas a tierra y sistema de descargas atmosfericas,como parte del mantenimiento preventivo que se debe efectuar, en edificios de la institución, Servicios generales: se requiere dotar a la administración municipal de recursos para la atención de imprevistos de servicio cerrajería, reparación de

persianas, destaqueo de tuberías compra e instalación de persianas, limpieza de fachadas de edificios municipales, Otros servicios de gestión y apoyo: tres programas de fumigación para la prevención de plagas de los edificios municipales, para el mantenimiento del edificios para el año 2023 se requiere dotar a la administración municipal de recursos para el mantenimiento de al menos:
3 visitas de mantenimientos preventivos correctivos de sistema de climatización aire acondicionado para edificios municipales (edificio principal , planteles, centro artes integrales, biblioteca, mercado), una visita de mantenimiento preventivos correctivos sistema de control de acceso, una visita de mantenimiento preventivo y correctivos sistema de alarma de incendio, una visita de mantenimiento preventivo y correctivo sistema de alarma robo, una visita de mantenimiento preventivo y correctivo al sistema de apertura de portones del parqueo interno edificio municipal, doce visitas de mantenimiento preventivo y correctivo del ascensor de edificio municipal, con la finalidad de mantener la vida útil del mismo y evitar accidentes imprevistos, así como daños en edificio y equipo electromecánico que se contemple en este rubro. para el año 2023 se requiere para el mantenimiento de instalaciones y otras obras: dotar a la administración municipal de recursos para el mantenimiento preventivo correctivo del sistema eléctrico de edificios municipales (edificio municipal, planteles, mercado, centro artes integrales, biblioteca), así como el mantenimiento de tanques de abastecimiento de agua potable con que cuenta el edificio municipal. Se requiere dotar a la administración municipal de recursos para al menos tres visitas para el mantenimiento preventivo y correctivo de planta eléctrica del edificio municipal, como parte de la ejecución del plan de mantenimiento institucional. Se requiere dotar a la administración municipal de recursos para la atención de imprevistos que no se pueden preveer y necesitan de su atención como lo puede ser reparación de aires acondicionado, reparación de muebles, archivos, a/a, dañados.
En el servicio Protección del medio ambiente, se incluyen recursos en Información Se requiere contenido para campañas de información, rotulaciones, afiches, perifoneo y otros necesarios para el cumplimiento del PMGIRS, Cantón amigo de las abejas y estrategia libre de plástico de un solo uso, programa bandera azul ecológica, y instalación de 4 vallas informativas en seguimiento al objetivo 1.4.11 PMGIRS 2021-2026 Impresión, encuadernación y otros para impresiones y encuadernaciones Se requiere para la impresión de calendarios, afiches, y otros indicados en el PMGIRS 2021-2026, OBJETIVO, 1 Metas 1.4 disminución del 10% del PPC de 0,890 kg/ha/día a 0,800 kg/ha/día y las estrategias 1.4 1.5 imprimir y distribuir 5000 panfletos a empresas, instituciones y organizaciones 1.4.7, imprimir y distribuir 500 afiches. Servicios médicos y de laboratorio: En cumplimiento de la Ley 10.141, en la que se crea el Servicio Municipal de Atención de Animales de Compañía y se designa al Municipio como responsable de realizar acciones que favorezcan la tenencia responsable de animales de compañía, el control humanitario de poblaciones, actividades de prevención de zoonosis y de bienestar animal, se presupuestan castraciones solidarias que incluyan la desparasitación de perros y gatos del cantón. Servicios jurídicos Para el pago de los servicios de autentificación de firmas para la realización de trámites D2 para licencias ambientales. Otros servicios de gestión de apoyo: Se requiere presupuesto para la contratación de servicios profesionales que darán seguimiento a lo estipulado en el acuerdo del Concejo SM-0122-2021, en el que se compromete en el segundo punto del por tanto a elaborar un Plan para implementar acciones que ayuden a proteger las abejas y las actividades que dependen de ellas, se requiere de un diagnóstico que permita conocer las especies nativas del cantón, sus necesidades y condiciones actuales, a través de un monitoreo anual, acompañado de charlas y talleres que permitan la integración de la comunidad, esto forma parte de la primera fase del plan.
Para el servicio Dirección de servicios y mantenimiento se presupuestan Seguros, póliza de riesgos del trabajo como parte de la actividad ordinaria del servicio.
En servicio Seguridad y vigilancia en la comunidad Durante el primer semestre se realizara la instalación y conexión del video Wall
En servicio Atención de emergencias cantonales se incluyen recursos en Información y Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario para atender las emergencias que se presenten. Otros Servicios de gestión y apoyo para estudios técnicos. Actividades de capacitación: para Curso de gestión de riesgo, preparativos para desastres para equipos de respuesta institucional y comunitarios. Mantenimiento y reparación de otros equipos: Mantemiento del sistema de alerta temprana, playa Tivíves
MATERIALES Y SUMINISTROS
En el servicio Aseo de vías y sitios públicos, se incluyen recursos en combustibles y lubricantes para el abastecimiento de 1050 litros de diésel y grasa del mini cargador SM:7474 y gasolina para las moto guadañas. Productos farmacéuticos y medicinales para la adquisición de bloqueadores solares, botiquín de emergencia, según los requerimientos de la unidad de salud ocupacional para el personal expuesto a condiciones climáticas agresivas, para la adquisición de 29 litros de herbicida para control de maleza en caño, que estén debidamente aprobados por el ministerio de salud. Materiales y productos metálicos para reparación de cajones metálicos de los carretillos, Materiales y productos de plástico productos varios para cumplir las necesidades, Herramientas e instrumentos para suplir las necesidades, compra de rastrillos, pala, carrerillos y otras herramientas necesarias para la operatividad del servicio. Repuestos y accesorios nuevos, para la adquisición de llantas para el mini cargador y otros repuestos varios, productos de papel cartón e impresos compra de papel higiénico para uso del plantel, Textiles y vestuarios para la adquisición de uniformes de los funcionarios de aseo de vías conforme al reglamento autónomo de servicio y los requerimientos de salud ocupacional, Útiles y materiales de limpieza adquirir 4255 kilogramos de bolsas plásticas negras para el uso del servicio en la recolección de residuos, Útiles y materiales de resguardo y seguridad compra de equipo de seguridad guantes, anteojos, zapatos y cualquier otro indicado por la unidad de salud ocupacional y la normativa vigente.
En el servicio Recolección de Basura, se incluyen recursos en las partidas Combustibles y lubricantes: consumo de 53000 litros de diésel para la flotilla vehicular y 5 millones para aceites, lubricantes y grasas. placas 4400, 6328, 5289, 7448, 5997, 7466, 7918, 4950. se considera el aumento en combustible por la incremento en la cobertura del servicio, tintas, pinturas y diluyentes pintura: para mantenimiento de aros, chasis y otros de la flotilla vehicular, materiales y productos metálicos: para reparaciones menores en camiones y el plantel, materiales y productos eléctricos: para reparaciones menores, materiales y productos de plásticos:

compra de pichingas, plástico y otros utilizados en el servicio, herramientas e instrumentos: compra de herramientas para el centro de recuperación de residuos valorizables, repuestos y accesorios: para reparaciones preventivas y correctivas de la flotilla municipal de recolección, además de llantas y otros accesorios requeridos para flotilla vehicular, productos de papel, cartón e impresos: compra de papel higiénico para uso del plantel, Textiles y vestuarios compra de uniformes para los colaboradores del servicio y otros productos, compra de materiales de limpieza: adquisición de 1200 bultos de bolsas transparentes para ser utilizadas en el proceso de reciclaje, útiles y materiales de resguardo y seguridad: compra de productos de seguridad, zapatos, guantes, y otros, en cumplimento de las normas de salud ocupacional. Otros útiles materiales y suministros actividades ordinarios que representa el servicio.

Del servicio de Cementerios, Para el año 2023 debe de dotarse a la administración municipal de recursos para cancelar el consumo de 350 litros de gasolina súper en el equipo de transporte y equipo de trabajo; aceites, grasas para uso en la moto guadañas, se debe de contar con recursos en otros productos químicos: para la compra anual de herbicidas, insecticidas y fertilizantes para el cuidado de plagas y zonas verdes. se incluyen recursos en las partidas tintas, pinturas y diluyentes: para el mantenimiento de los muros, verjas, y techos de ambos cementerios, materiales y productos metálicos: para la compra de materiales de hierro para mantenimiento de portones metálicos, compra de candados, llavines, compra de lámina de Zinc para reemplazo, materiales y productos minerales y asfalticos la administración municipal debe de contar con los recursos económicos para los materiales para la apertura de nichos, se estiman al menos 400 block, 3 metros de arena y 30 sacos cemento, mismos que se requieren para la gestión de inhumación y exhumación de cadáveres, maderas y sus derivados: la administración municipal debe de contar con los recursos económicos durante el año para materiales para la reparación de aceras y tapas de nichos, se estiman al menos Se requiere la compra de regla de 1x2 y 1x3 en Laurel, materiales y productos eléctricos telefónicos y de computo: la administración municipal debe de contar con los recursos económicos durante el año para los materiales para el mantenimiento de alumbrado en el Cementerio de Esparza y remplazo de fotoceldas y repuestos de lámparas led en ambos cementerios, materiales y productos de uso en la construcción: para trabajos de fontanería, repuestos y accesorios para equipo de transporte: dotar a la admiración municipal para la compra de repuestos preventivo y correctivo del equipo de trabajo y de transporte, productos agroforestales: se debe de contar con recursos para la decoración de los Cementerios del Día de la Madre y Día de Difuntos, mediante la compra de plantas ornamentales, flores y para el embellecimiento de zonas verdes Cementerio de las Tres Marías, Según lo indica el reglamentos de Cementerios del Ministerio de Salud, todo Cementerio administrado desde de tener un botiquín de primeros Auxilios, por lo que se dota de recursos para que la administración Municipal adquiera los botiquines en ambos cementerios gasas, alcohol, curitas, algodón, bloqueador), por lo que se le da contenido a la partida de productos farmacéuticos y medicinales. materiales y productos de plástico: se debe de contar con recursos para la compra de los recursos necesarios para el cumplimiento de la meta propuesta para el año.

herramientas e instrumentos: adquirir herramientas necesarias para diferentes labores, debe de dotarse a la administración municipal de recursos para cancelar la compra de repuestos y accesorios para el mantenimiento preventivo y correctivo equipo de trabajo, útiles y materiales de oficina y computo: material para utilizar la rutina y operación de la oficina, productos de papel, cartón e impresos se debe de contar con recursos para la compra de rollo de papel higiénico, papel en toalla, es importante indicar que el consumo de este insumo en los dos últimos años ha incrementado por la pandemia COVID-19, textiles y vestuarios se debe de dotar de recursos a la administración para la compra de uniformes para los colaboradores, es importante señalar que los peones sufren un gran deterioro en los trajes y debe de aportarse el mismo según las indicaciones de Salud Ocupacional. Útiles y materiales de limpieza: se debe de dotar de recursos a la administración municipal para adquirir los materiales de limpieza y bolsas biodegradables para el aseo de las instalaciones, es importante señalar que este consumo ha incrementado por la pandemia del COVID-19, útiles y materiales de resguardo y seguridad: la administración municipal debe de contar con el equipo de seguridad adecuada y requerido para las labores de los funcionarios, se deben de adquirir, caretas, lentes, guantes mascarillas, equipos de protección, zapatos ya que los empleados de este servicio deben de atender los entierros Covid, siguiendo los protocolos establecidos, se debe de contar con recursos para la compra de los recursos necesarios para el cumplimiento de la meta propuesta para el año

Servicio de parques, obras y ornato, se presupuestan recursos para la operatividad de servicio para el año 2023, Combustibles y Lubricantes: consumos de grasas aceite y lubricantes para el uso de la maquinaria, Tintas, pinturas y diluyentes: para pintar quioscos y los playa ground., otros productos químicos: para adquisición de selladores de corte y abono, selladores para mortero y otros, materiales y productos metálicos: para la compra malla, varilla, tubos para reparaciones de parques, materiales y productos minerales y asfalticos: para el mantenimiento de la infraestructura existente en los parques con la compra de arena, piedra y cemento, Madera y derivados: para realizar labores de mantenimiento en el servicio, postes para los arboles sembrados y montaje de estructuras. materiales y productos eléctricos, telefónicos y de comunicación para realizar reparación de los sistemas de iluminación o electricidad de los parques públicos, Materiales y productos de plástico: para compra de mecate para moto guadaña, recipientes y otros productos utilizados en el mantenimiento de áreas verdes, Herramientas e instrumentos: compra de equipo manual para realizar reparación y mejoras en los parques. repuestos y accesorios: cuchillas, corbatines, cabezales para maquinas moto guadañas. Productos de cartón e impresos: para la compra de papel higiénicos y otros productos necesarios del servicio. textiles y vestuarios: para el uniformes del personal del servicio, útiles y materiales de limpieza: para la compra de bolsas de basurea, cholos, escobas y otros productos necesarios para el mantenimiento, útiles de material de resguardo y seguridad: para la compra de arnés, casco de seguridad, línea de vida, guantes y otro equipo de seguridad requerido para protección del personal asignado en el servicio

Del servicio Mercado, plazas y ferias se incluyen recursos en Combustibles y lubricantes: Se debe de dotar para el año 2023 de recursos presupuestarios necesarios para la compra de combustible y aceites requeridas para la hidrolavadora y sopladora Sthll, Tintas, pinturas y diluyentes: para el mantenimiento de portones, losa

de concreto en baños, demarcaciones de parqueo y pasillos del mercado municipal, Otros productos químicos: para el control de plagas y herbicidas para aplicar en bodegas, oficina, Materiales y productos metálicos: compra de materiales necesarios en caso de alguna reparación en portones, compra de candados, tornillos, Materiales y productos minerales y asfalticos: materiales necesarios para realizar reparaciones en las instalaciones del edificio, en cuarto de TI y medidores, Madera y sus derivados: se presupuestan los recursos necesarios para atender las reparaciones del inmueble, Materiales y productos eléctricos telefónicos y de comunicación: para realizar el mantenimiento preventivo, toma corrientes, breaker, repuestos de lámparas led. Otros materiales y productos en la construcción: para realizar trabajos de fontanería, tanques de captación, lavamanos y cuartos de lavado, Herramientas e instrumentos: contar con las herramientas necesarias para diferentes trabajos a realizar, Repuestos y accesorios: para adquirir 8 repuestos falcón para los orinales de los servicios sanitarios y un hidrómetro para la plata de tratamiento según recomendaciones de la empresa de mantenimiento y repuesto para sanitarios (fluxómetros), Útiles y materiales de oficina y computo: compra de utensilios necesarios para los trabajos de oficina, materiales y productos plásticos: para adquisición de bolsas plásticas y productos plásticos, Productos de papel cartón e impresos: para la compra de rollos de papel higiénico; rollos de toalla de papel y otros productos de papel, es importante indicar que el último año el consumo aumentado debido a la pandemia del COVID-19, Textiles y vestuario para la Compra de uniformes a los funcionarios municipales, ambos misceláneos y desempeñan funciones que necesitan primero ser identificados como empleados municipales, por salud ocupacional deben de cumplir con lo requeridos y sus actividades destruyen su indumentaria. Útiles y materiales de limpieza: para adquirir los materiales de limpieza y bolsas biodegradables para el aseo de las instalaciones, dispensadores de jabón, y toallas de papel. Es importante indicar que el consumo de este rubro se ha incrementado en el último año ya que por la pandemia del COVID-19 los protocolos de limpieza son mayores., Útiles y materiales de resguardo y seguridad de deben de dotar recursos al servicio de mercado para contar con el equipo de seguridad adecuada y requerido para las labores de los funcionarios, Otros útiles y materiales y suministros materiales para el uso de actividades sociales programadas.

Otros servicios de gestión y apoyo: la gestión administrativa incluye recursos para cancelar los pagos de las revisiones técnicas vehiculares de los vehículos y motocicletas asignados a la administración los vehículos y motocicletas asignados a la administración. recursos para el pago de servicios profesionales para el mantenimiento de equipos de comunicación y de cómputo. trasladado de repetidora, servicios profesionales.- se asigna recursos para realizar convenio con la uned para elaborar estrategia marca cantón, producción audiovisual, sistematización talleres y lanzamiento marca cantón Esparza.

En el servicio Sociales y Complementarios, se incluyen recursos en Textiles y vestuarios uniforme para gestor, encargada de proyectos, y coordinadora, Alimentos y bebidas Para alimentación en las carpas de la asociación de personas en condición de calle.

A la zona marítimo terrestre se le dará recursos para productos farmacéuticos y medicinales para la adquisición de bloqueadores, repelentes y productos importantes a la hora de realizar inspecciones importantes y visitas. Productos de papel, cartón, impresos: broshore, folletos, boletines, informativos. textiles y vestuarios: uniformes institucional para la encargada de la zona litoral. útiles materiales de seguridad y resguardo: adquisición de zapatos y equipo de seguridad.

Para el año 2023 se requiere dotar al área de Mantenimiento de edificios de recursos para la compra de combustibles y lubricantes: para planta eléctrica (emergencia) con que cuenta la municipalidad, la hidrolavadora, y la maquina para cortar zacate, se requiere dotar a la administración municipal de recursos para la compra de materiales tintas pinturas y diluyentes para el mantenimiento y reparación de estructuras (metálicas, maderas, concreto) que integran el edificio municipal así como recursos para la compra de materiales: otros productos químicos: cemento pegamentos tipo PVC para efectuar reparaciones e imprevistos, así como para llevar a cabo obras menores de los edificios municipales. materiales y productos metálicos: compra de materiales de hierro para mantenimiento preventivo y correcto en edificios municipales. Se requiere dotar a la administración municipal de recursos para la compra de materiales Minerales y asfalticos como cementos, porcelanatos ,madera y sus derivados, y materiales y productos telefónicos y eléctricos, materiales de vidrio y de plásticos y otros materiales para la construcción con el fin de atender imprevistos y reparaciones durante el año de los edificios municipales. Se requiere realizara la compra de herramientas básicas como lo son desarmadores, cinta métrica, llaves fijas, llaves para tuberías entre otras, equipo seguridad para realizar los trabajos en alturas, así como la compra de calzado de seguridad para el personal de mantenimiento para atender las labores de mantenimiento.

En servicio Seguridad y vigilancia en la partida de materiales y productos telefónicos y de computo durante el segundo semestre realizar la compra de cable HDMI y cable conectores para el video Wall

En el servicio Protección del medio ambiente, se incluyen recursos en tintas, pinturas y diluyentes: Se requiere la compra de pinturas para pinta caritas cuyo objetivo será la atracción, promoción y vinculación con la población infantil en las actividades recreativas realizadas en el marco del mes del ambiente. Productos agroforestales recursos Se requieren recursos para la compra de árboles y productos agroforestales requeridos para la implementación de campañas de reforestación, el embellecimiento forestal del ornato cantonal y la compensación de los gases de efecto invernadero estipulada como parte del objetivo general del PGAI y del Programa Bandera Azul, Alimentos y bebidas Se requiere contar con recursos de alimentación para las charlas de educación ambiental impartidas por la Municipalidad, así como capacitaciones a asociaciones de desarrollo y centros educativos. Del PMGIRS para cumplir de la meta 1.1 la estrategia 1.1.1, de la meta 1.2 la estrategia 1.2.5 y de la meta 1.4 la estrategia 1.4.10. Para el cumplimiento del PGAI, en la ruta del reciclaje en los colegios, las limpiezas de ríos y playas. En el Programa Bandera Azul Ecológica para los actos de izado de bandera y las capacitaciones que se planifica, materiales y productos plásticos: Se requiere la compra de estaciones de reciclaje para los distintos edificios municipales en seguimiento a la meta 1.1 del Programa interno de manejo de residuos en la municipalidad, establecida en el PMGIRS. Del Plan de Acción del PGAI la meta que establece que todos los edificios cuenten con contenedores para la separación de los residuos y del programa de Bandera Azul, en el cumplimiento de la separación de los residuos

valorizables, Herramientas e instrumentos: Se solicita la compra de implementos como bronchas, pinceles y demás accesorios para llevar a acabo los artes de pinta caritas en la vinculación con la población infantil del cantón, Textiles y vestuario Para la compra de uniformes para los funcionarios. Útiles y materiales de limpieza: Se requieren insumos para la compra de bolsas transparentes para la limpieza de ríos y playas. Otros útiles y materiales y suministros: Se requiere un presupuesto para la adquisición de útiles y suministros de variada naturaleza que sean requeridos para brindar servicio ambiental en cumplimiento con las líneas de trabajo del Programa Bandera Azul Ecológica, el PMGIRS 2021-2026 y el PGAI. Se requiere presupuesto para dar seguimiento a la meta 1.3 del Programa cantonal de aprovechamiento de residuos orgánicos establecido en el PMGIRS 2021-2026. La meta ambiental del PGAI que estipula el proyecto de recuperación y aprovechamiento de residuos orgánicos a nivel institucional. Y para el Programa Bandera Azul en el compromiso de control y aprovechamiento comunitario de los residuos orgánicos, compra del proyecto piloto de compostaje comunitario.

Dirección de mantenimiento se dan recursos para textiles y vestuarios, se asigna recursos con el propósito de dotar de uniformes al mecánico municipal atendiendo recomendación de salud ocupacional, así como que el mismo esta en contacto con el público. la finalidad es brindar un servicio de mayor seguridad al cliente e imagen institucional, ya que es necesario que los mismos sean identificados en sus labores diarias, así como que rinden una mayor confianza a nuestros clientes en el momento de ser atendidos tanto dentro o fuera de las instalaciones del palacio municipal, proyectar una imagen de vestimenta acorde con sus funciones y de la institución que representa. acorde con el criterio de la división jurídica oficio nº 01010 del 01 de febrero del 2010 del Lic. German Brenes reselló, según resolución de la alcaldía n° 4-2015 al mecánico municipal. útiles y material de resguardo y seguridad: la administración debe de contar con recursos económicos para atender la compra de calzado de seguridad, mascarillas y equipo de protección, para el mecánico municipal

En servicio Atención de emergencias cantonales se incluyen recursos en Alimentos y bebidas Para la atención de emergencias y coordinación con el Comité Municipal de Emergencias y Comité Comunal de Emergencias. Textiles y vestuario: Capas impermeables para equipos de respuesta y chalecos ajustables para equipos de respuesta institucional y/o comunal. útiles y material de resguardo y seguridad: Cinta de seguridad Amarilla (76.2 mm x 304.8 m) para uso en zonas de peligro.

BIENES DURADEROS

Del servicio Cementerios, Para el año 2023 debe de dotarse a la administración municipal de recursos para Adquirir una motosierra, y moto guadaña para el mantenimiento de arboles y zonas verdes

Del servicio Parques, obras y ornatos se incluyen recursos en Maquinaria y equipo para la producción Compra de sopladoras y planta generadora de energía para trabajos en parques públicos sin servicio eléctrico.

Del servicio Educativo, culturales y deportivos se presupuestan recursos para la compra de equipo de comunicación: amplificación de sonido para la biblioteca y el aula del centro de artes integradas. Equipo de mobiliario educacional deportivo y recreativo, compra de 8 guitarras para la escuela de música, maquinaria y equipo diverso: para la compra de una moto guadaña y una bomba de fumigar (nebulizadora)

En el servicio Sociales y Complementarios Se presupuesta en la partida Maquinaria y equipo para la producción, Maquinaria y equipo diverso para la sustitución de equipo en los CECUDIS. Conjuntamente, Otras construcciones adiciones y mejoras para atender algún trabajo relevante en los edificios de los CECUDIS. para la reposición de equipo que se dañe y la reparación de equipo de CECUDI.

Del servicio Mercado, plazas y ferias, Para el año 2023 se requiere comprar un compresor al menos de 30 litros, esmeriladora inalámbrica para el mantenimiento de tapa metálica, portones, pintura y una escalera de extensión para poder realizar trabajos de altura adecuadamente y limpieza de canos y aleros.

Mantenimiento de edificios, Se presupuestas recursos en otras construcciones, adiciones y mejoras para creación de acceso al techo desde el cielo raso 3 piso edificio municipal

En el servicio de Seguridad y Vigilancia en el rubro de equipo de comunicación para la compra de dos pantallas de 65 " con soporte incluido

Del servicio Protección del medio ambiente, en equipo y mobiliario de oficina: Se requiere la compra de 200 sillas de plástico para los eventos realizados por la gestión ambiental, inclúyase capacitaciones, limpiezas, actos de izado de bandera azul, y demás actividades realizadas al aire libre. Se requiere presupuesto para el trámite de viabilidad ambiental D1 Y D2 de proyectos municipales

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.

Se incluye contenido presupuestario en el rubro de prestaciones legales en el servicio aseo de vías para pago de liquidación del señor Carlos Carvajal Soto quien se estará acogiendo a su pensión en el año 2023.

Se considera la reserva para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales de los diferentes servicios para el periodo 2023

JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

PROGRAMAIII

En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en los subprogramas, Vías de comunicación terrestre, Instalaciones, Otros proyectos y Otros fondos e inversiones.

REMUNERACIONES

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, además según oficio AME-RH-151-2022 emitido por Recursos Humanos donde se indica la proyección de reserva de aumento salarial de un 3%. Se Incluye un 5,33% de aporte patronal para la Asociación Solidarista de empleados de la Municipalidad de Esparza Oficio de la Alcaldía AME-601-2018. Se incorpora el aumento del aporte patronal de la CCSS del 5,42% de conformidad con el transtorio XI del Reglamento del seguro de invalidez, vejez, muerte de la CCSS quien regula la aplicación de las contribuciones establecida en el articulo 33. Tiempo extraordinario, retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar, Otros incentivos salariales, suplencias, prestaciones legales de los empleados de la Dirección Técnica y Estudios y la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, este ultimo aprobó sus recursos en Sesión Extraordinaria N.º 008-2022, según Artículo I, inciso dos, celebrada el cuatro de agosto de 2022 y acuerdo del

Concejo Municipal aprobado en Acta N° 180-2022 de Sesión Ordinaria, efectuada el 08 de agosto del dos mil veintidós, Artículo VIII, inciso 3.

SERVICIOS

Se incluye contenido para Prima seguro de riesgos profesionales según el porcentaje estimado por el Instituto Nacional de Seguros para el personal de la gestión de ordenamiento territorial asimismo la unidad técnica de gestión vial.

Se incluye contenido presupuestario en las partidas servicio del proyecto 01, gastos administrativos y operativos para un eficiente y eficaz gestión de mantenimiento en la red vial cantonal de Esparza. Agua y alcantarillado, servicio de energía eléctrica, información, impresión encuadernación y otros, servicios de ingeniería contar con servicios profesionales que requiere la unidad para inspecciones de los proyectos, alquiler de maquina equipo inmobiliario: para mantenimiento de caminos del cantón. servicios generales para el servicio de vigilancia del plantel municipal, otros servicios de gestión y apoyo para trámites de revisión técnica de todos los vehículos de la gestión vial, viáticos dentro del país para los funcionarios, póliza de flotilla de vehículos, seguro contra responsabilidad civil, actividades de capacitación: capacitaciones que se requiera para actualizar conocimientos en el área de gestión vial, actividades sociales y protocolarias: para la atención de actividades sociales, mantenimiento de edificios y locales: para el mantenimiento de las instalaciones del plantel, otros impuestos: para pago de marchamo, recursos necesarios para atender las actividades ordinarias de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, acuerdo aprobado por el Concejo, sesión Extraordinaria N.º 008-2022, según Artículo I, inciso dos, celebrada el cuatro de agosto de 2022 y acuerdo del Concejo Municipal aprobado en Acta N° 180-2022 de Sesión Ordinaria, efectuada el 08 de agosto del dos mil veintidós, Artículo VIII, inciso 3. Además en el **proyecto 02**: "Conformación de la calzada, sistema drenaje, demarcación vial y colocación de material para el mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza. Financiamiento Ley 8114" ,se presupuestan recursos en las partidas de alquiler de maquinaria equipo y mobiliario para alquiler de maquinaria y equipo para reforzar proyectos, póliza de equipo contratista, para el pago de pólizas de equipo pesado, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de la gestión vial

Se presupuestan recursos en las partidas de impresión encuadernación y otros para la gestión y oficialización del Plan Regulador Cantonal, Servicios de ingeniería para la contratación de servicios profesionales en la rama de la ingeniería en el control y supervisión de proyectos institucionales y diseño de capilla de Velación y encausamiento de agua complejo deportivo, servicios generales para el servicio de lavado, aspirado y encerado del vehículo placa SM 7987, Otros servicios de gestión y apoyo para el plan regulador, Transporte dentro del país para traslado de los funcionarios de la GOT, Viáticos dentro del país: viáticos a los funcionarios de la gestión de ordenamiento territorial, Póliza de flotilla de vehículos seguro para vehículo SM 7987 de la gestión de ordenamiento, Otros impuestos pago de marchamo del vehículo SM 7987 de la actividad **01: DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOGO01**

Se presupuestan recursos en información: Publicación del Plan Regulador Urbano, otros servicios de gestión y apoyo: para el pago de servicios profesionales revisión del Plan Regulador. Meta PU01

Proyecto 24: Se incluye contenido presupuestario en las partidas de Alquileres y Derechos para Telecomunicaciones del Grupo 06 Otros Proyectos, "Conectividad para el Centro recuperación de Residuos municipales valorizables en la comunidad de Humo. Meta TI05", para alquiler resguardo de la repetidora de radios en Loma Alta.

Proyecto 22: Se realizara la Implementación de las NICSP en coordinación con la Comisión y asesoría externa mediante servicios profesionales. De igual forma continuar con la Auditoría de los Estados Financieros de la Institución. Financiamiento propio de la Institución. Servicios en ciencias económicas y sociales: para cancelar el saldo de la contratación de la implementación de las NICSP. Meta GF03."

Proyecto 23: Se contratara el Diseño prototipo de Salón Comunal Multifuncional para las comunidad Espíritu Santo. Financiamiento: Recursos propios. Servicios de Ingeniería: para la contratación de servicios de ingeniería para elaboraciones de planos especificaciones técnicas y planos constructivos del salón comunal Multifuncional de Espíritu Santo Meta GO18.

Proyecto 25: Contar con los recursos necesarios para el cumplimento de la DIRECTRIZ MICITT y continuar el desarrollo del cantón como una ciudad inteligente. Financiamiento Recursos Propios. Servicios de Desarrollo de sistemas de información: Para contar con recursos para el desarrollo de la 4 u 5 fase del proyecto de Movilidad Urbana (19.000.000) y para el desarrollo de flujos de datos para plataforma (6.000.000). Meta TI06

Proyecto 24: Realizar la Conectividad del Centro recuperación de Residuos municipales valorizables en la comunidad de Humo. Alquiler y derecho para telecomunicaciones: Adquirir una espacio de alquiler para resguardo de repetidora de radios el Loma Alta (2.600.000). Meta TI05.

Proyecto 26: Contar con recursos para el Fortalecimiento y modernización de la Infraestructura Informática Municipal. Financiamiento Recursos Propios institucionales. Otros servicios de Gestión y apoyo: Para Durante el segundo semestre continuar con el desarrollo del Marco Estratégico para TI (Derogación de Normas de TI de la CGR) (15.000.000). Meta TI07

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se incluye contenido presupuestario en las partidas Tintas, pinturas y diluyentes tinta para la impresora de la unidad técnica, Otros productos químicos, para la compra de productos químicos que se requieren en la gestión, Alimentos y bebidas, para atender actividades de capacitaciones y reuniones con las comunidades, Materiales y productos de plástico para compra de materiales de plásticos materiales de PVC para reparaciones, Herramientas e instrumentos: herramientas para el trabajo de las cuadrillas operativas, Útiles y materiales de oficina y cómputo: materiales para el funcionamiento normal de la gestión, Productos de papel, cartón e impresos: para la compra de papel para impresiones y papel higiénico, Textiles y vestuario: uniformes para los uniformes del personal de la gestión, Útiles y materiales de limpieza: detergentes, Útiles y materiales de resguardo y seguridad: zapatos y útiles de seguridad, recursos necesarios para atender las actividades

ordinarias de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, acuerdo aprobado por el Concejo, sesión Extraordinaria N.º 008-2022, según Artículo I, inciso dos, celebrada el cuatro de agosto de 2022 y acuerdo del Concejo Municipal aprobado en Acta N° 180-2022 de Sesión Ordinaria, efectuada el 08 de agosto del dos mil veintidós, Artículo VIII, inciso 3. Además, del Proyecto 02:"Conformación de la calzada, sistema drenaje, demarcación vial y colocación de material para el mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza. Financiamiento Ley 8114" se presupuestan recursos en las partidas Combustibles y lubricantes, Tintas, pinturas y diluyentes, Materiales y productos metálicos para varillas y otros productos metálicos para la operatividad de las cuadrillas, Materiales y productos minerales y asfalticos cemento, alcantarillas cunetas, productos para la operatividad de las cuadrillas, Maderas y sus derivados, Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo, Materiales y productos de vidrio esfera de vidrio, Repuestos y accesorios nuevos para la compra de repuestos para la maquinaria. Además en la partida de materiales y productos minerales y asfalticos, en el Proyecto 03:"Compra de 400 toneladas y emulsión asfáltica, para el bacheo ordinario de las calles en asfalto del cantón" para compra de mezcla asfáltica. Proyecto 04: "Compra de 650 m3 de material de lastre para realizar mejoras y dar mantenimiento ordinario a los caminos en lastre del Cantón de Esparza" para compra de lastre.

Se presupuestan recursos en las partidas de Combustibles y lubricantes para el vehículo SM 7987 de la gestión de ordenamiento territorial, A, Repuestos y accesorios para el vehículo, repuestos y accesorios nuevos para el vehículo SM 7987 de la gestión de ordenamiento territorial, productos farmacéuticos y medicinales: compra de bloqueadores solares para la GOT. Útiles, materiales de resguardo y seguridad compra de zapatos para funcionarios administrativos de la gestión de ordenamiento territorial de la actividad **01: DIRECCION TECNICA Y ESTUDIO**.

Proyecto 02: Acondicionamiento y Mejoras al servicio que brinda la Asada de las Parcelas Asentamiento el Barón. Financiamiento Ley 8461. Materiales y producto de plástico: para la compra de tubería para la ASADA de las Parcelas Asentamiento El Barón. oros materiales y productos de uso en la construcción: para la compra de tanque para la ASADA de las Parcelas Asentamiento El Barón. GO09

Proyecto 03: Se acondicionara y se harán mejoras del servicio que brinda la ASADA de Sabana Bonita. Financiamiento Ley 8461. Materiales y producto de plástico: Cañería de conducción y distribución de agua potable para la ASADA de Sabana Bonita. GO10

Proyecto 09: Durante el año se realizara el Acordonamiento y Mejoras a la Iluminación de la cancha de Paraíso. Financiamiento Ley 8461. materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo: Dotar con iluminación de luz led la plaza de fútbol de Paraíso de Esparza. meta GO06

Proyecto 18: Se dará Equipamiento de implementos deportivos para la práctica del fútbol a la Asociación de Desarrollo Específico Pro Salud y Saneamiento Ambiental de Nances de Esparza. Financiamiento Ley 8461. textiles y vestuario: Compra de uniformes para la practica del Futbol. Proyecto ley Caldera. Meta GD13.

Proyecto 19: en la partida Textiles y vestuario Se dotrara de equipamiento de implementos deportivos para la práctica del Futsal de la asociación de Esparza y compra de uniforme para la practica de futbol financiamiento ley Caldera.

Proyecto 24: Realizar la Conectividad del Centro recuperación de Residuos municipales valorizables en la comunidad de Humo. Materiales, eléctricos, telefónicos y de computo: Adquirir una caja de canal UTP para la red interna del centro de acopio (200.000). Meta TI05.

INTERESES Y COMISIONES

Intereses sobre prestamos de instituciones descentralizadas no Empresariales: La UTGV incluye recursos para pago intereses crédito con IFAM, primera etapa encauzamiento Marañonal, cumplimiento plan Quuinquenal; aprobado por el Concejo en sesión Extraordinaria N.º 008-2022, según Artículo I, inciso dos, celebrada el cuatro de agosto de 2022 y acuerdo del Concejo Municipal aprobado en Acta N° 180-2022 de Sesión Ordinaria, efectuada el 08 de agosto del dos mil veintidós, Artículo VIII, inciso 3

BIENES DURADEROS

Se presupuestan recursos en la partida de Vías de comunicación terrestre, para desarrollar los diferentes proyectos en obras por contrato según acuerdo UTGV aprobado por el Concejo en sesión Extraordinaria N.º 008-2022, según Artículo I, inciso dos, celebrada el cuatro de agosto de 2022 y acuerdo del Concejo Municipal aprobado en Acta N° 180-2022 de Sesión Ordinaria, efectuada el 08 de agosto del dos mil veintidós, Artículo VIII, inciso 3. Además y los proyectos con recursos propios:

Proyecto 01: Se incluye contenido presupuestario en las partidas servicio del proyecto 01, gastos administrativos y operativos para un eficiente y eficaz gestión de mantenimiento en la red vial cantonal de Esparza. En la partida de maquinaria y equipo para la producción: para la compra de esmeril, taladro y cortadora. equipo y mobiliario de oficina: para equipamiento de la oficina de la unidad técnica de Gestión vial. Equipo y programas de computo: compra de una portátil para el ingeniero de la UTGV

Proyecto 02: Conformación de la calzada, sistema drenaje, demarcación vial y colocación de material para el mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza. Financiamiento Ley 8114" en la partida construcción adiciones y mejoras: para contratar el acondicionamiento de la infraestructura del plantel municipal. Meta UT02.

Proyecto 05: Construcción de 1500 m2 de cuneta revestida en caminos rurales, 500 m2 en San Rafael, Saben bonita y Mesetas así como 1500 m2 cordón y caño en Espíritu Santo, Esparza centro, la Riviera, y Marañonal para continuar con el proceso de recuperación de aceras de acuerdo a la ley 7600. Financiamiento ley 8114. Vías de comunicación terrestre para realizar Carpeta 1.5 Km Tres María 6-02-19 40m2. 500m Casco urbano. 250 m Guadalupe. 300 m camino 6-02-05. 300m parcelas Barón. 250m Tivíves. Meta UT05

Proyecto 06: Colocación de 1,3 km de carpeta delgada en los caminos asfaltados del Cantón, Tres Marías 6-02-019 (500 m) Casco Urbano 500m, 200 Guadalupe y 6-02-05 San Juan Grande (300 m) parcelas de barón 400 ambos lado. Financiamiento Ley 8114. en la partida vías de comunicación terrestre: para Realizar Carpeta 1.5 Km Tres María 6-02-19 40m2. 500m Casco urbano. 250 m Guadalupe. 300 m camino 6-02-05. 300m parcelas Barón. 250m Tivíves. Meta UT06

Proyecto 07: Se realizara demarcación vial en el cantón, en cumplimiento del plan quinquenal y en el camino 6-02-18 Mesetas, convenio inder. Financiamiento Ley 8114. Vías de comunicación terrestre: Para la demarcación vial del camino 6- 02-18 Mesetas, convenio INDER. Plan Quinquenal. Meta UT07

Proyecto 08: Se realizara la Construcción de aceras y encauzamientos en la Avenida 09 entre calles 01 y 03 (El Tajo). Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: para la construcción de encauzamientos, cunetas y aceras, ley 8461, asignados por consejo de distrito. Meta UT08.

Proyecto 09: Se realizara el Mejoramiento de Superficie de ruedo en calles del Distrito Espíritu Santo, calle La Cima del Coyoche. Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: para mejoras en carpeta y encauzamiento, ley 8461, asignados por consejo de distrito Meta UT09.

Proyecto 10: se realizara la Construcción de al menos 500 m de aceras y encauzamientos en la comunicad de Mojón. Financiamiento Ley 8461. vías de comunicación terrestre: para la construcción de encauzamientos y aceras, ley 8461 asignado por el consejo de distrito. Meta UT10.

Proyecto 11: se realizará la construcción de carpeta calle 50 metros este de la Delegación, conocida como calle Popí. Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: para la construcción de carpeta ley 8461 asignado por el consejo de distrito. Meta UT11.

Proyecto 12: Se realizara la construcción de al menos 250 m de acera en la calle El Tejar, código 6-02-12. Vías de Comunicación Terrestre: construcción de aceras en cumplimiento de la ley 7600. Meta UT12.

Proyecto 13: Se realizara la Construcción de al menos 450 m² de cunetas revestidas como encauzamientos para mejorar al menos doscientos metros del encauzamiento de aguas pluviales de la calle principal de Parcelas de San Juan Chiquito. Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: construcción de cunetas revestidas, ley 8461, recursos asignados consejo de distrito. Meta UT13.

Proyecto 14: Encauzamientos en Macacona sector convento y entrada de San Jerónimo (Ley 8461 Macacona. Vías de comunicación terrestre: construcción de aceras en cumplimiento de ley 7600, ley 8461, recursos asignados por el consejo de distrito. Meta UT14.

Proyecto 15: Realizara la Colocación de al menos 3 pasos de agua con alcantarillas y encauzamientos en el Distrito San Jerónimo, en los caminos rurales. Financiamiento Recursos propios. Vías de comunicación terrestre: Pasos de agua, alcantarillas, en camino Carrera buena y el Salvador. Meta UT15.

Proyecto 16: Construcción de al menos 1000 m2 de cunetas revestidas en el Distrito Caldera. Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: construcción de cunetas revestidas, ley 8461, asignado por el consejo de distrito. Meta UT16.

Proyecto 17: Construcción de al menos 1000 m2 acera peatonal en Villanueva, de la escuela lado sur a conectar con la ruta N° 27. Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: construcción de aceras y obras adicionales necesarias, ley 8461, asignado por el Consejo de distrito Meta UT17.

Proyecto 18: Construcción de al menos 1000 m2 acera peatonal de pulpería Lupita hacia el noreste salida principal de Tivíves. Financiamiento Ley 8461. Vías de comunicación terrestre: construcción de acera peatonal ley 8461, recursos asignados Consejo de Distrito. Meta UT18.

Proyecto 19: Realizara compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical y promover sitios de interés publico (ley8461). Vías de comunicación terrestre: Según ley 8461 se presupuestan recursos del 2% para compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical y promover sitios de interés publico. Meta UT19.

Proyecto 20: Se realizara de acuerdo a la ley 9976 movilidad peatonal del cantón. Vías de comunicación terrestre. Para el periodo 2023 se realizara de acuerdo a la ley 9976 movilidad peatonal del cantón Meta UT20.

Proyecto 21: Dar Mejoramiento y acondicionamiento de la superficie de ruedo de la calle Artieda. Vías de comunicación terrestre. Para el mejoramiento y acondicionamiento de la superficie de Ruedo calle Artieda Meta UT21.

Proyecto 22: Se realizara el mejoramiento y acondicionamiento de la superficie de Ruedo de la Calle Tivíves. Vías de comunicación terrestre. Para el mejoramiento y acondicionamiento de la calle Tivíves. Meta UT22, Se presupuestan recursos en el Grupo 05 Instalaciones:

Proyecto 01: acondicionamiento y Mejoras al servicio que brinda la Asada de Guadalupe. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Compra e instalación de un tanque industrial de almacenamiento de agua de 22000 litros con la construcción de losa de concreto y la construcción de infraestructura de protección para cuatro tanques que incluye: techo, pasarela, baya de protección metálica sobre maya perimetral existente para la ASADA de Guadalupe. Meta GO08.

Proyecto 04: Para el I Semestre del 2023 realizar el mejoramiento y acondicionamiento de la iluminación del Parque Pérez Esparza. Instalaciones: Acondicionamiento de la infraestructura a eléctrica del Parque Pérez. Meta GS09.

Proyecto 05: Para el II semestre del año 2023 realizar el acondicionamiento y mejoramiento de la iluminación de la cancha de futbol de Salinas. Instalaciones: Para el acondicionamiento y mejoramiento de la iluminación de la cancha de Fútbol de salinas . Meta GO24.

Se presupuestan recursos en el Grupo 06. Otros proyectos:

Proyecto 01: Se presupuestan recursos en equipo y programas de computo: Sistema de Posicionamiento Global (GPS). Meta PU01

Proyecto 02: con el 10% de la utilidad para el desarrollo del servicio se realizara el proyecto denominado mantenimiento y reparación de cordón y caño en el sector 5 y 6 de la Riviera, aven. 17 y 17a. Otras construcciones, adiciones y mejoras: Se requiere el mantenimiento y reparación de metros lineales de cordón y caño en sectores donde se brinda el servicio y la infraestructura está en muy mal estado lo que implica más carga de trabajo sobre el funcionario de aseo y menor rendimiento debido a la complejidad por la infraestructura actual. Meta GS06.

Proyecto 03: Se contrara con el 10% de la utilidad para el desarrollo del servicio se instalara lámparas solares en los parques y sitios públicos del cantón de Esparza. financiamiento recursos propios del servicio parques obras y ornato. Otras construcciones, adiciones y mejoras: Adquisición de lámparas solares para iluminación de parques y sitios públicos, para máxima el aprovechamiento comunal en actividades varias y minimizar el peligro de que sean utilizadas para actos vandálicos. Meta GS07.

Proyecto 04: Se utilizara el 10% de la utilidad para el desarrollo del servicio se adquirirá una romana de bandas móvil y una estación de lavado para los camiones recolectores. financiamiento ingresos propios del servicio recolección de basura. Maquinaria y equipo para la producción: Se requiere para el pesaje y control del material que ingresa al CRRV en cumplimiento del PMGIRS, metas4.3 Plan de mejora del servicio de recolección ordinaria funcionando. Y 2.1 Aumento de un mínimo del 100% anual en la cantidad de materiales: del 1,7% (146 TM) a 3,4% (292 TM). otras construcciones, adiciones y mejoras: Se requiere para el pesaje y control del material que ingresa al CRRV en cumplimiento del PMGIRS, metas4.3 Plan de mejora del servicio de recolección ordinaria funcionando. Y 2.1 Aumento de un mínimo del 100% anual en la cantidad de materiales: del 1,7% (146 TM) a 3,4% (292 TM). Meta GS08

Proyecto 05: Realizará el Acondicionamiento de Áreas Comunales y Juegos Infantiles en Esparsol. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Compra y colocación de parque de juegos infantiles en la comunidad de Esparzol. Meta GO02.

Proyecto 06: se realizara el Acondicionamiento de Áreas Comunales y Juegos Infantiles en el Distrito de San Juan Grande. Financiamiento Ley 8461 en otras construcciones, adiciones y mejoras: Construcción de parque infantil y obras comunales en el Distrito de San Juan Grande. Meta GO03.

Proyecto 07: Durante el año 2023 se realizara el Acondicionamiento y Mejoras a la Cancha de Futbol y multiuso de Paraíso. financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Diseño y construcción de estructura de concreto para protección de talud entre plaza de fútbol y cancha multiuso de Paraíso de Esparza. Meta GO04.

Proyecto 08: Se realizara el Acondicionamiento de Áreas Comunales y Juegos Infantiles en las Tres Marías. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Colocación de máquinas de ejercicio al aire libre en las Tres Marías (contiguo a la feria del 6 Agricultor). Meta GO05.

Proyecto 10: Se realizara el Acordonamiento y Mejoras a la cancha de Futbol de San Rafael. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Mejoramiento de camerinos y cierre perimetral de la cancha de fútbol de San Rafael. Meta GO07.

Proyecto 11: Se realizara el Equipamiento de Espacios públicos en la Comunidad de Sabana Bonita. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Equipamiento de espacios públicos con máquinas de ejercicio al aire libre en la Comunidad de Sabana Bonita. Meta GO11.

Proyecto 12: Se realizara el Acondicionamiento, Mejoras y Reparación de un Muro en la Escuela de Cambalache. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Escuela de Cambalache, mejorar o reparar muro. GO12

Proyecto 13: Se realizara el Mejoramiento y Acondicionamiento de la Infraestructura de la Escuela de Mata Limón. Financiamiento Ley 8461. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Escuela Mata Limón, cambiar techo

Proyecto 14: Se realizara la construcción de 15 módulos de nichos dobles. Financiamiento Recursos propios. en otras construcciones, adiciones y mejoras: Para la construcción de nichos 15 módulos dobles y nichos funerarios para Cenizas. GO20

Proyecto 15: Se realizara el equipamiento en las áreas de deportivas para el desarrollo del Deporte seguro para todos y todas en Esparza. Financiamiento Ley 8461. Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo: Compra de piso para los entrenamientos y práctica del porrismo. Proyecto ley Caldera. Meta GD10

Proyecto 16: Se realizara el Equipamiento del Salón Comunal de Marañonal. Financiamiento Ley 8461. Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: Para la compra de sillas y mesas plegables para el salón comunal de Marañonal. Proyecto ley Caldera. Meta GD11.

Proyecto 17: Se dotará de Equipamiento del Salón de Juanilama. Distrito San Juan Grande. Financiamiento Ley 8461. Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: Para la compra de sillas y mesas plegables para el salón comunal de Juanilama. Proyecto ley Caldera. Meta GD12.

Proyecto 18: Se dará Equipamiento de implementos deportivos para la práctica del fútbol a la Asociación de Desarrollo Específico Pro Salud y Saneamiento Ambiental de Nances de Esparza. Financiamiento Ley 8461. Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo: Compra de implementos deportivos para la practica de futbol. Proyecto ley Caldera. Meta GD13

Proyecto 19: Se dotara de Equipamiento de implementos deportivos para la práctica del fútbol sala a la Asociación Esparza. Financiamiento Ley 8461. Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo: Compra de implementos deportivos para la practica de futbol. Proyecto ley Caldera. Meta GD14

Proyecto 21: Se realizara la Compra y colocación de al menos seis mesas de juego en el Distrito de Macacona. Financiamiento ley 8461. Equipo y mobiliario educacional deportivo y recreativo: Se colocaran mesas de juego en áreas comunales en el distrito de macacona: Meta GD16.

Proyecto 24: Realizar la Conectividad del Centro recuperación de Residuos municipales valorizables en la comunidad de Humo. Equipo de comunicación: adquirir: 2 Torres comunicación 15 metros con malla tierra, luz de obstrucción, instalación incluida (9.000.000) 4 Antenas sectoriales (1.100.000) 4 Antenas PowerBeans (1.400.000) 4 Rocket Dish (1.800.000) 1 CCTV para vigilancia y seguridad (1.600.000). Equipo y mobiliario de oficina: Adquirir 1 Gabinete de 12 U con bandeja ventilada, ventilador para rack, regleta de 9 entradas de 2 mtrs de longitud (200.000). equipo y programas de computo: Adquirir 1 Swith PoE 36 puertos (1.500.000). Maquinaria y equipo diverso: Adquirir 1 Contenedor para resguardo de equipos de comunicación (3.000.000). Meta TI05.

Proyecto 26: Contar con recursos para el Fortalecimiento y modernización de la Infraestructura Informática Municipal. Equipo de comunicación: para adquirir dispositivos WIFIHALOW para manejos de infraestructura IOT en ciudades inteligentes (15.000.000). Meta TI07

Proyecto 27: Se realizará la compra de una impresora para el Colegio Nocturno de Esparza. Financiamiento Ley 8461. Equipo de comunicación: Durante el primer semestre adquirir una impresora para el Colegio Nocturno de Esparza (3.955.000). Meta TI08

Proyecto 28: Se realizara mejoras en la estructura de la cubierta del techo. utilidad para el desarrollo del servicio del Mercado dándole continuidad a la obra. Financiamiento Servicio del Mercado. Otras construcciones adicionales y mejoras: se realizara mejoras en la estructura de la cubierta del techo, dando continuidad a la obra. Meta GO14.

Proyecto 29: Se realizara la construcción de cancha sintética en ciudad deportiva Hugo Millet Carranza. Otras construcciones adicionales y mejoras: se realizara la construcción de cancha sintética en ciudad deportiva Hugo Millet Carranza. Meta GO15.

Proyecto 30: Se realizara la construcción de tapias en las áreas de la ciudad deportiva Hugo Milet Carranza. Financiamiento Impuesto al Cemento. Otras construcciones adicionales y mejoras: Para la construcción de tapias en el complejo deportivo Hugo Milet Carranza. Meta GO22.

Proyecto 31: Se realizara el cierre perimetral de la cancha de futbol del Barón de Esparza. Otras construcciones adicionales y mejoras: Para cierre perimetral de la cancha de futbol del Barón de Esparza. Meta GO23.

CUENTAS ESPECIALES:

Se presupuesta recursos en la partida de sumas con destino específico sin asignación presupuestaria del **Proyecto 01:** Fondo para pago de mejoras en zona marítimo terrestre. Meta PL02. Ley 6043.

Corresponde a lo destinado Fondo sin asignación presupuestaria ley 8461. **Proyecto 02:** Fondo sin asignación presupuestaria de los recursos de ley 8461, según concejos de distritos. Meta PL03.

Se presupuestan recursos en Terrenos **Proyecto 03:** para gestionar la expropiación de los terrenos para la habilitación y continuidad de la calle Otárola en el Distrito Espíritu Santo de Esparza. Meta GJ02

TOTAL GENERAL POR OBJETO DEL GASTO

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	**REMUNERACIONES**	**2,338,403,588.07**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	1,054,371,597.08
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	1,019,162,393.40
0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	8,652,902.28
0.01.05	SUPLENCIAS	26,556,301.40
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	100,602,675.31
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	20,600,000.00
0.02.05	DIETAS	80,002,675.31
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	805,823,374.43
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	365,586,967.56
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	159,711,301.72
0.03.03	DECIMOTERCER MES	144,676,536.29
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	133,848,945.86
0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	1,999,623.00
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	169,271,547.44
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	160,590,955.27
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	8,680,592.17
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	208,334,393.81
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	94,097,619.18
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	52,083,553.05
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	26,041,776.53
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	36,111,445.05
1	**SERVICIOS**	**1,236,712,043.08**
1.01	ALQUILERES	46,700,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	15,415,000.00
1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE CÓMPUTO	24,525,000.00
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	3,260,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	3,500,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	206,180,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	8,330,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	34,300,000.00
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	50,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	48,500,000.00
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	115,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	62,470,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	24,560,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	10,450,000.00
1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	500,000.00
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y	20,000,000.00
1.03.07	SERVICIOS DE TRASNFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACIÓN	6,960,000.00

TOTAL GENERAL POR OBJETO DEL GASTO

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	647,213,133.83
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	3,500,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	5,200,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	52,600,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	43,200,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	36,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	133,216,133.83
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	373,497,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	18,658,944.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	14,248,944.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	4,410,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	68,559,835.74
1.06.01	SEGUROS	68,559,835.74
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	43,100,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	12,500,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	30,600,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	137,465,129.51
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	33,235,129.51
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	2,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	15,450,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	12,400,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	12,700,000.00
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	1,500,000.00
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y	56,180,000.00
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	4,000,000.00
1.09	IMPUESTOS	4,185,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	4,185,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	2,180,000.00
1.99.01	SERVICIOS DE REGULACIÓN	1,680,000.00
1.99.05	DEDUCIBLES	500,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**396,004,881.32**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	108,390,800.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	96,040,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	2,440,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	7,040,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	2,870,800.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5,150,000.00
2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,500,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	3,650,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	148,457,506.88
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	9,250,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	91,820,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	3,230,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	17,951,972.94
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,900,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	21,205,533.94
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	3,100,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	54,350,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	4,700,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	49,650,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	79,656,574.44
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	3,220,000.00
2.99.02	ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE	300,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	6,650,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	26,900,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	20,200,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	14,546,574.44
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	7,840,000.00
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**140,553,062.41**
3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	140,553,062.41
3.02.03	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	140,553,062.41
5	**BIENES DURADEROS**	**1,032,454,674.71**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	110,465,269.09

TOTAL GENERAL POR OBJETO DEL GASTO

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	26,500,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	22,410,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	10,150,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	22,505,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	14,800,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	14,100,269.09
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	790,639,405.62
5.02.02	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	336,901,416.09
5.02.07	INSTALACIONES	60,150,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	393,587,989.53
5.03	BIENES PREEXISTENTES	47,500,000.00
5.03.01	TERRENOS	47,500,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	83,850,000.00
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	83,850,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**595,390,957.56**
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	421,842,358.90
6.01.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	15,600,000.00
6.01.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	41,643,734.10
6.01.03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES	201,000,000.00
6.01.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES	163,598,624.80
6.02	TRASNFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	28,700,000.00
6.02.02	BECAS A TERCERAS PERSONAS	28,700,000.00
6.03	PRESTACIONES	36,498,598.66
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	8,150,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	28,348,598.66
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN	46,350,000.00
6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	32,000,000.00
6.04.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	14,350,000.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	62,000,000.00
6.06.01	INDEMNIZACIONES	60,000,000.00
6.06.02	REINTEGROS O DEVOLUCIONES	2,000,000.00
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**7,434,000.00**
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	7,434,000.00
7.01.02	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	7,434,000.00
8	**AMORTIZACIÓN**	**55,727,118.31**
8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	55,727,118.31
8.02.03	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	55,727,118.31
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**35,220,000.00**
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	35,220,000.00
9.02.02	SUMAS CON DESTINO ESPECÍFICO SIN ASIGNACIÓN	35,220,000.00

Municipalidad de Esparza

Presupuesto Ordinario para el periodo 2023

Sección de Egresos

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

PROGRAMA I: Totales por actividad

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
EGRESOS TOTALES	**2.443.310.166,25**	**100,00%**
ACTIVIDAD 01: ADMINISTRACIÓN GENERAL	1.660.301.976,63	67,95%
ACTIVIDAD 02: AUDITORÍA	117.804.712,41	4,82%
ACTIVIDAD 03: ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS	103.150.000,00	4,22%
ACTIVIDAD 04: REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS	562.053.477,21	23,00%

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	**REMUNERACIONES**	**1,206,414,169.93**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	513,944,660.01
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	498,621,376.56
0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	8,652,902.28
0.01.05	SUPLENCIAS	6,670,381.17
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	83,002,675.31
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	3,000,000.00
0.02.05	DIETAS	80,002,675.31
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	419,707,358.70

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	159,146,428.92
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	122,514,700.57
0.03.03	DECIMOTERCER MES	72,050,155.28
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	65,996,073.93
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	84,298,681.68
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	79,975,672.37
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	4,323,009.31
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	105,460,794.23
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	46,861,421.00
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	25,938,055.90
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	12,969,027.95
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	19,692,289.38
1	**SERVICIOS**	**381,310,272.88**
1.01	ALQUILERES	30,935,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,250,000.00
1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE CÓMPUTO	24,525,000.00
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	660,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	2,500,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	75,250,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	2,000,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	25,000,000.00
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	50,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	48,200,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	50,110,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	14,700,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	8,450,000.00
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y	20,000,000.00
1.03.07	SERVICIOS DE TRASNFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACIÓN	6,960,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	101,150,000.00
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	1,500,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	5,000,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	1,500,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	30,000,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	11,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	33,050,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	19,100,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	16,733,944.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	13,523,944.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÏS	3,210,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	21,501,328.88
1.06.01	SEGUROS	21,501,328.88
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	10,500,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	8,000,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	2,500,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	70,480,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,700,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	12,600,000.00
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y	56,180,000.00
1.09	IMPUESTOS	2,500,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	2,500,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	2,150,000.00
1.99.01	SERVICIOS DE REGULACIÓN	1,650,000.00
1.99.05	DEDUCIBLES	500,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**51,599,006.99**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	10,450,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,000,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	1,500,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	2,550,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	400,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	11,149,006.99
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	10,649,006.99
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	500,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,800,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	500,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,300,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	22,200,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	2,150,000.00

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN	46,350,000.00
6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	32,000,000.00
6.04.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	14,350,000.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	62,000,000.00
6.06.01	INDEMNIZACIONES	60,000,000.00
6.06.02	REINTEGROS O DEVOLUCIONES	2,000,000.00
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**7,434,000.00**
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	7,434,000.00
7.01.02	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	7,434,000.00
8	**AMORTIZACIÓN**	**55,727,118.31**
8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	55,727,118.31
8.02.03	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	55,727,118.31

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 1

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
ADMINISTRACIÓN GENERAL		**1,660,301,976.63**
0	**REMUNERACIONES**	**1,120,765,744.93**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	475,139,278.17
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	459,815,994.72
0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	8,652,902.28
0.01.05	SUPLENCIAS	6,670,381.17
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	83,002,675.31
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	3,000,000.00
0.02.05	DIETAS	80,002,675.31
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	387,366,989.84
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	152,378,183.52
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	107,467,096.44
0.03.03	DECIMOTERCER MES	66,577,405.23
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	60,944,304.65
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	77,895,564.12
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	73,900,919.81
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	3,994,644.31
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	97,361,237.49
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	43,301,944.36
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	23,967,865.88
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	11,983,932.94
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	18,107,494.31
1	**SERVICIOS**	**352,992,341.37**
1.01	ALQUILERES	30,935,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,250,000.00
1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE CÓMPUTO	24,525,000.00
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	660,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	2,500,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	75,250,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	2,000,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	25,000,000.00
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	50,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	48,200,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	48,360,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	13,200,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	8,200,000.00
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y	20,000,000.00
1.03.07	SERVICIOS DE TRASNFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACIÓN	6,960,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	77,150,000.00
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	1,500,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	5,000,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	1,500,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	6,000,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	11,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	33,050,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	19,100,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	16,483,944.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	13,423,944.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	3,060,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	20,483,397.37
1.06.01	SEGUROS	20,483,397.37
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	9,500,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	7,000,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	2,500,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	70,180,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023
DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 1

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,700,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	12,600,000.00
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y	55,880,000.00
1.09	IMPUESTOS	2,500,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	2,500,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	2,150,000.00
1.99.01	SERVICIOS DE REGULACIÓN	1,650,000.00
1.99.05	DEDUCIBLES	500,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**50,699,006.99**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	10,350,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,000,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	1,500,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	2,450,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	400,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	10,999,006.99
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	10,499,006.99
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	500,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,800,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	500,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	7,300,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	21,550,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	2,050,000.00
2.99.02	ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE	300,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	4,000,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	7,600,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	3,300,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	3,050,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,250,000.00
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**65,553,062.41**
3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	65,553,062.41
3.02.03	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	65,553,062.41
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**70,291,820.93**
6.03	PRESTACIONES	10,291,820.93
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	3,650,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	6,641,820.93
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	60,000,000.00
6.06.01	INDEMNIZACIONES	60,000,000.00
	TOTAL DEL PROGRAMA 1	**1,660,301,976.63**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023
DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 101

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.01	***ADMINISTRACION GENERAL***	***1,660,301,976.63***
5.1.01.01	***ADMINISTRACION GENERAL***	***1,660,301,976.63***
5.1.01.01.0	***REMUNERACIONES***	***1,120,765,744.93***
5.1.01.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***475,139,278.17***
5.1.01.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	459,815,994.72
5.1.01.01.0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	8,652,902.28
5.1.01.01.0.01.05	SUPLENCIAS	6,670,381.17
5.1.01.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***83,002,675.31***
5.1.01.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	3,000,000.00
5.1.01.01.0.02.05	DIETAS	80,002,675.31
5.1.01.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***387,366,989.84***
5.1.01.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	152,378,183.52
5.1.01.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	107,467,096.44
5.1.01.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	66,577,405.23
5.1.01.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	60,944,304.65
5.1.01.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***77,895,564.12***
5.1.01.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	73,900,919.81
5.1.01.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	3,994,644.31
5.1.01.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***97,361,237.49***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 101

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.01.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	43,301,944.36
5.1.01.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	23,967,865.88
5.1.01.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	11,983,932.94
5.1.01.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	18,107,494.31
5.1.01.01.1	***SERVICIOS***	***352,992,341.37***
5.1.01.01.1.01	***ALQUILERES***	***30,935,000.00***
5.1.01.01.1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	3,250,000.00
5.1.01.01.1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO	24,525,000.00
5.1.01.01.1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	660,000.00
5.1.01.01.1.01.99	OTROS ALQUILERES	2,500,000.00
5.1.01.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***75,250,000.00***
5.1.01.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	2,000,000.00
5.1.01.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	25,000,000.00
5.1.01.01.1.02.03	SERVICIO DE CORREO	50,000.00
5.1.01.01.1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	48,200,000.00
5.1.01.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***48,360,000.00***
5.1.01.01.1.03.01	INFORMACION	13,200,000.00
5.1.01.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	8,200,000.00
5.1.01.01.1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y	20,000,000.00
5.1.01.01.1.03.07	SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACION	6,960,000.00
5.1.01.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***77,150,000.00***
5.1.01.01.1.04.01	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	1,500,000.00
5.1.01.01.1.04.02	SERVICIOS JURIDICOS	5,000,000.00
5.1.01.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	1,500,000.00
5.1.01.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	6,000,000.00
5.1.01.01.1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	11,000,000.00
5.1.01.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	33,050,000.00
5.1.01.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	19,100,000.00
5.1.01.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***16,483,944.00***
5.1.01.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	13,423,944.00
5.1.01.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***3,060,000.00***
5.1.01.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	3,060,000.00
5.1.01.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***20,483,397.37***
5.1.01.01.1.06.01	***SEGUROS***	***20,483,397.37***
5.1.01.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	12,383,397.37
5.1.01.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	2,300,000.00
5.1.01.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	5,000,000.00
5.1.01.01.1.06.01.6	POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	400,000.00
5.1.01.01.1.06.01.7	POLIZA DE SEGURO VALORES EN TRANSITO	400,000.00
5.1.01.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***9,500,000.00***
5.1.01.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	7,000,000.00
5.1.01.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	2,500,000.00
5.1.01.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***70,180,000.00***
5.1.01.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	1,700,000.00
5.1.01.01.1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACION	12,600,000.00
5.1.01.01.1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACION	55,880,000.00
5.1.01.01.1.09	***IMPUESTOS***	***2,500,000.00***
5.1.01.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	2,500,000.00
5.1.01.01.1.99	***SERVICIOS DIVERSOS***	***2,150,000.00***
5.1.01.01.1.99.01	SERVICIOS DE REGULACION	1,650,000.00
5.1.01.01.1.99.05	DEDUCIBLES	500,000.00
5.1.01.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***50,699,006.99***
5.1.01.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***10,350,000.00***
5.1.01.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6,000,000.00
5.1.01.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	1,500,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 101

5.1.01.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	2,450,000.00
5.1.01.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	400,000.00
5.1.01.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***10,999,006.99***
5.1.01.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	10,499,006.99
5.1.01.01.2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	500,000.00
5.1.01.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***7,800,000.00***
5.1.01.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	500,000.00
5.1.01.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***7,300,000.00***
5.1.01.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	7,300,000.00
5.1.01.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***21,550,000.00***
5.1.01.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	2,050,000.00
5.1.01.01.2.99.02	UTILES Y MATERIALES MEDICO HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	300,000.00
5.1.01.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	4,000,000.00
5.1.01.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	7,600,000.00
5.1.01.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	3,300,000.00
5.1.01.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	3,050,000.00
5.1.01.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	1,250,000.00
5.1.01.01.3	***INTERESES Y COMISIONES***	***65,553,062.41***
5.1.01.01.3.02	***INTERESES SOBRE PRESTAMOS***	***65,553,062.41***
5.1.01.01.3.02.03	INTERESES SOBRE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	65,553,062.41
5.1.01.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***70,291,820.93***
5.1.01.01.6.03	***PRESTACIONES***	***10,291,820.93***
5.1.01.01.6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	3,650,000.00
5.1.01.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	6,641,820.93
5.1.01.01.6.06	***OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO***	***60,000,000.00***
5.1.01.01.6.06.01	INDEMNIZACIONES	60,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 1

Auditoría interna.		**117,804,712.41**
0	**REMUNERACIONES**	**85,648,425.00**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	38,805,381.84
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	38,805,381.84
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	32,340,368.86
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	6,768,245.40
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	15,047,604.13
0.03.03	DECIMOTERCER MES	5,472,750.05
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	5,051,769.28
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	6,403,117.56
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	6,074,752.56
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	328,365.00
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	8,099,556.74
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	3,559,476.64
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	1,970,190.02
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	985,095.01
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	1,584,795.07
1	**SERVICIOS**	**28,317,931.51**
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,750,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	1,500,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	250,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	24,000,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	24,000,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	250,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	100,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	150,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	1,017,931.51
1.06.01	SEGUROS	1,017,931.51

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 1

1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,000,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	1,000,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	300,000.00
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y	300,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**900,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	100,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	100,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	150,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	150,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	650,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	100,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	50,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	450,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	50,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**1,550,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	1,400,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	200,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	1,200,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	150,000.00
5.02.07	INSTALACIONES	150,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1,388,355.90**
6.03	PRESTACIONES	1,388,355.90
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	1,388,355.90
	TOTAL DEL PROGRAMA 1	**117,804,712.41**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 102

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.02	***AUDITORIA***	***117,804,712.41***
5.1.02.01	***AUDITORIA***	***117,804,712.41***
5.1.02.01.0	***REMUNERACIONES***	***85,648,425.00***
5.1.02.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***38,805,381.84***
5.1.02.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	38,805,381.84
5.1.02.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***32,340,368.86***
5.1.02.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	6,768,245.40
5.1.02.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	15,047,604.13
5.1.02.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	5,472,750.05
5.1.02.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	5,051,769.28
5.1.02.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***6,403,117.56***
5.1.02.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	6,074,752.56
5.1.02.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	328,365.00
5.1.02.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***8,099,556.74***
5.1.02.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,559,476.64
5.1.02.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,970,190.02
5.1.02.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	985,095.01
5.1.02.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,584,795.07
5.1.02.01.1	***SERVICIOS***	***28,317,931.51***
5.1.02.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,750,000.00***
5.1.02.01.1.03.01	INFORMACION	1,500,000.00
5.1.02.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	250,000.00
5.1.02.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***24,000,000.00***
5.1.02.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	24,000,000.00
5.1.02.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***250,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 102

5.1.02.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	100,000.00
5.1.02.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***150,000.00***
5.1.02.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	150,000.00
5.1.02.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***1,017,931.51***
5.1.02.01.1.06.01	***SEGUROS***	***1,017,931.51***
5.1.02.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	1,017,931.51
5.1.02.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***1,000,000.00***
5.1.02.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,000,000.00
5.1.02.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***300,000.00***
5.1.02.01.1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y DE INFORMACION	300,000.00
5.1.02.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***900,000.00***
5.1.02.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***100,000.00***
5.1.02.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	100,000.00
5.1.02.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***150,000.00***
5.1.02.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	150,000.00
5.1.02.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***650,000.00***
5.1.02.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	100,000.00
5.1.02.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	50,000.00
5.1.02.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	450,000.00
5.1.02.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	50,000.00
5.1.02.01.5	***BIENES DURADEROS***	***1,550,000.00***
5.1.02.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***1,400,000.00***
5.1.02.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	200,000.00
5.1.02.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	1,200,000.00
5.1.02.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***150,000.00***
5.1.02.01.5.02.07	INSTALACIONES	150,000.00
5.1.02.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***1,388,355.90***
5.1.02.01.6.03	***PRESTACIONES***	***1,388,355.90***
5.1.02.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,388,355.90

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 1

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Administración de inversiones propias.		**103,150,000.00**
5	**BIENES DURADEROS**	**103,150,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	19,800,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	500,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,000,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,900,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	12,000,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,400,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	83,350,000.00
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	83,350,000.00
	TOTAL DEL PROGRAMA 1	**103,150,000.00**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 103

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.03	***ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS***	***103,150,000.00***
5.1.03.01	***ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS***	***103,150,000.00***
5.1.03.01.5	***BIENES DURADEROS***	***103,150,000.00***
5.1.03.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***19,800,000.00***
5.1.03.01.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	500,000.00
5.1.03.01.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	2,000,000.00
5.1.03.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,900,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023
DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 103

5.1.03.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	12,000,000.00
5.1.03.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,400,000.00
5.1.03.01.5.99	***BIENES DURADEROS DIVERSOS***	***83,350,000.00***
5.1.03.01.5.99.03	BIENES INTANGIBLES	83,350,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023
DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 1

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Registro de deuda, fondos y transferencias.		**562,053,477.21**
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**498,892,358.90**
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	421,842,358.90
6.01.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	15,600,000.00
6.01.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	41,643,734.10
6.01.03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES	201,000,000.00
6.01.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES	163,598,624.80
6.02	TRASNFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	28,700,000.00
6.02.02	BECAS A TERCERAS PERSONAS	28,700,000.00
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN	46,350,000.00
6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	32,000,000.00
6.04.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	14,350,000.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	2,000,000.00
6.06.02	REINTEGROS O DEVOLUCIONES	2,000,000.00
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**7,434,000.00**
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	7,434,000.00
7.01.02	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	7,434,000.00
8	**AMORTIZACIÓN**	**55,727,118.31**
8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	55,727,118.31
8.02.03	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	55,727,118.31
	TOTAL DEL PROGRAMA 1	**562,053,477.21**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023
DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 104

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.04	***REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS***	***562,053,477.21***
5.1.04.01	***REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS***	***562,053,477.21***
5.1.04.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***498,892,358.90***
5.1.04.01.6.01	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO***	***421,842,358.90***
5.1.04.01.6.01.01	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL***	***15,600,000.00***
5.1.04.01.6.01.01.1	ONT 2% IBI	15,600,000.00
5.1.04.01.6.01.02	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS***	***41,643,734.10***
5.1.04.01.6.01.02.1	APORTE JUNTAS ADMINISTRATIVA DEL REGISTRO NACIONAL 3% IBI	15,600,000.00
5.1.04.01.6.01.02.2	CONAGEBIO 10% LEY 7788	1,180,000.00
5.1.04.01.6.01.02.3	CONCEJO NACIONAL DE PERSONA CON DISCAPACIDAD LEY 9303	24,863,734.10
5.1.04.01.6.01.03	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES***	***201,000,000.00***
5.1.04.01.6.01.03.1	JUNTAS DE EDUCACION 10% IMPUESTO TERRITORIAL	78,000,000.00
5.1.04.01.6.01.03.4	JUNTAS DE EDUCACION Y JUNTAS ADMINISTRATIVAS 20% MOVILIZACION CARGA PORTUARIA	82,000,000.00
5.1.04.01.6.01.03.5	COMEDORES ESCOLARES 10% MOVILIZACIÓN CARGA PORTUARIA	41,000,000.00
5.1.04.01.6.01.04	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES***	***163,598,624.80***
5.1.04.01.6.01.04.1	COMITE CANTONAL DEPORTES Y LA RECREACION DE ESPARZA (3%)	149,182,404.61
5.1.04.01.6.01.04.2	UNION NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES	11,416,220.19
5.1.04.01.6.01.04.3	APORTE FEDERACION DE MUNICIPALIDADES REGION PACIFICO	3,000,000.00
5.1.04.01.6.02	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS***	***28,700,000.00***
5.1.04.01.6.02.02	BECAS A TERCERAS PERSONAS	28,700,000.00
5.1.04.01.6.04	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO***	***46,350,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 104

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.04.01.6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	32,000,000.00
5.1.04.01.6.04.04	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO***	***14,350,000.00***
5.1.04.01.6.04.04.1	CRUZ ROJA COSTARRICENSE (1% MOVILIZACION CARGA PORTUARIA)	4,100,000.00
5.1.04.01.6.04.04.2	HOGAR DE ANCIANOS (2.5% MOVILIZACION CARGA PORTUARIA)	10,250,000.00
5.1.04.01.6.06	***OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO***	***2,000,000.00***
5.1.04.01.6.06.02	REINTEGROS O DEVOLUCIONES	2,000,000.00
5.1.04.01.7	***TRANSFERENCIAS DE CAPITAL***	***7,434,000.00***
5.1.04.01.7.01	***TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO***	***7,434,000.00***
5.1.04.01.7.01.02	***TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANOS DESCONCENTRADOS***	***7,434,000.00***
5.1.04.01.7.01.02.1	FONDOS PARQUES NACIONALES 70% DEL 90% LEY 7788	7,434,000.00
5.1.04.01.8	***AMORTIZACION***	***55,727,118.31***
5.1.04.01.8.02	***AMORTIZACION DE PRESTAMOS***	***55,727,118.31***
5.1.04.01.8.02.03	AMORTIZACION DE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	55,727,118.31

Municipalidad de Esparza

Presupuesto Ordinario para el periodo 2023

Sección de Egresos

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

PROGRAMA II: Totales por servicio

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
EGRESOS TOTALES	**1.553.094.117,77**	**100,00%**
SERVICIO 01: ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	147.939.187,79	9,53%
SERVICIO 02: RECOLECCIÓN DE BASURA	425.297.191,43	27,38%
SERVICIO 03: MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	10.757.174,07	0,69%
SERVICIO 04: CEMENTERIOS	60.566.042,09	3,90%
SERVICIO 05: PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	119.961.192,10	7,72%
SERVICIO 07: MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS	52.000.000,02	3,35%
SERVICIO 09: EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	120.785.272,19	7,78%
SERVICIO 10: SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	400.494.188,93	25,79%
SERVICIO 15: MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE	35.961.671,69	2,32%
SERVICIO 17: MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	71.679.653,27	4,62%
SERVICIO 23: SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD	4.900.000,00	0,32%
SERVICIO 25: PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	83.742.840,27	5,39%
SERVICIO 27: DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	9.009.703,92	0,58%
SERVICIO 28: ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES	10.000.000,00	0,64%

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	**REMUNERACIONES**	**704,802,308.95**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	344,962,174.44
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	331,091,720.16
0.01.05	SUPLENCIAS	13,870,454.28
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	7,600,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	7,600,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	234,187,275.63
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	129,993,020.28
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	16,583,863.76
0.03.03	DECIMOTERCER MES	45,134,573.10
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	42,475,818.49
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	52,807,450.52
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	50,099,376.13
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	2,708,074.39
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	65,245,408.36
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	29,355,526.32
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	16,248,446.30

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	8,124,223.16
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	11,517,212.58
1	**SERVICIOS**	**657,351,754.11**
1.01	ALQUILERES	4,000,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	1,000,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	127,930,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	5,330,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	7,300,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	300,000.00
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	115,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	6,560,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	5,060,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	1,000,000.00
1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	500,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	403,191,594.00
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	2,000,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	200,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	1,100,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	8,200,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	69,844,594.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	321,847,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	1,050,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	700,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	350,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	26,245,030.60
1.06.01	SEGUROS	26,245,030.60
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	31,450,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	3,500,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	27,950,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	55,985,129.51
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	32,235,129.51
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	2,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	5,450,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,700,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	100,000.00
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	1,500,000.00
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	4,000,000.00
1.09	IMPUESTOS	910,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	910,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	30,000.00
1.99.01	SERVICIOS DE REGULACIÓN	30,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**152,410,800.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	54,890,800.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	49,640,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	740,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	2,340,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	2,170,800.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5,000,000.00
2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,500,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	3,500,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	17,600,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	3,250,000.00

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	1,820,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	1,230,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	4,050,000.00
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,150,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	4,000,000.00
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	2,100,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	25,300,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	3,200,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	22,100,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	49,620,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	570,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	2,100,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	15,400,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	16,400,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	8,750,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	6,400,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**20,150,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	16,650,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	3,000,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	5,100,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,200,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	1,500,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	2,850,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	3,000,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	3,000,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	500,000.00
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	500,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**18,379,254.71**
6.03	PRESTACIONES	18,379,254.71
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	4,500,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	13,879,254.71

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Aseo de vías y sitios públicos		**147,939,187.79**
0	**REMUNERACIONES**	**128,067,490.26**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	62,980,756.32
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	59,980,756.32
0.01.05	SUPLENCIAS	3,000,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,000,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,000,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	44,030,522.66
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	27,745,003.20
0.03.03	DECIMOTERCER MES	8,308,559.92
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	7,976,959.54
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	9,721,015.11
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	9,222,501.51
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	498,513.60
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	10,335,196.17
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	5,403,887.37
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	2,991,081.57
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	1,495,540.79
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	444,686.44
1	**SERVICIOS**	**3,420,392.15**

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	300,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	300,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	50,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	50,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	2,345,392.15
1.06.01	SEGUROS	2,345,392.15
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	700,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	200,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	500,000.00
1.09	IMPUESTOS	25,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	25,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**10,120,800.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	2,120,800.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	500,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	600,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,020,800.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	200,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	100,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	100,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	2,200,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	700,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,500,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	5,600,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	100,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,200,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	3,000,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,300,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**6,330,505.38**
6.03	PRESTACIONES	6,330,505.38
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	4,500,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	1,830,505.38
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**147,939,187.79**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 201

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.01	***ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS***	***147,939,187.79***
5.2.01.01	***ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS***	***147,939,187.79***
5.2.01.01.0	***REMUNERACIONES***	***128,067,490.26***
5.2.01.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***62,980,756.32***
5.2.01.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	59,980,756.32
5.2.01.01.0.01.05	SUPLENCIAS	3,000,000.00
5.2.01.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***1,000,000.00***
5.2.01.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,000,000.00
5.2.01.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***44,030,522.66***
5.2.01.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	27,745,003.20
5.2.01.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	8,308,559.92
5.2.01.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	7,976,959.54
5.2.01.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***9,721,015.11***
5.2.01.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	9,222,501.51
5.2.01.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	498,513.60
5.2.01.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***10,335,196.17***
5.2.01.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	5,403,887.37

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 201

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.01.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	2,991,081.57
5.2.01.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,495,540.79
5.2.01.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	444,686.44
5.2.01.01.1	***SERVICIOS***	***3,420,392.15***
5.2.01.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***300,000.00***
5.2.01.01.1.03.01	INFORMACION	300,000.00
5.2.01.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***50,000.00***
5.2.01.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	50,000.00
5.2.01.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,345,392.15***
5.2.01.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,345,392.15***
5.2.01.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	1,545,392.15
5.2.01.01.1.06.01.2	POLIZA FLOTILLA DE VEHICULOS	800,000.00
5.2.01.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***700,000.00***
5.2.01.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	200,000.00
5.2.01.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPÓRTE	500,000.00
5.2.01.01.1.09	***IMPUESTOS***	***25,000.00***
5.2.01.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	25,000.00
5.2.01.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***10,120,800.00***
5.2.01.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***2,120,800.00***
5.2.01.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	500,000.00
5.2.01.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	600,000.00
5.2.01.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	1,020,800.00
5.2.01.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***200,000.00***
5.2.01.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	100,000.00
5.2.01.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	100,000.00
5.2.01.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***2,200,000.00***
5.2.01.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	700,000.00
5.2.01.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,500,000.00***
5.2.01.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	1,500,000.00
5.2.01.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***5,600,000.00***
5.2.01.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	100,000.00
5.2.01.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,200,000.00
5.2.01.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	3,000,000.00
5.2.01.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,300,000.00
5.2.01.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***6,330,505.38***
5.2.01.01.6.03	***PRESTACIONES***	***6,330,505.38***
5.2.01.01.6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	4,500,000.00
5.2.01.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,830,505.38

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Recolección de basura.		**425,297,191.43**
0	**REMUNERACIONES**	**175,971,642.14**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	90,759,773.48
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	85,759,773.48
0.01.05	SUPLENCIAS	5,000,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	3,500,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	3,500,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	53,399,759.95
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	31,312,590.60
0.03.03	DECIMOTERCER MES	11,358,425.65
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	10,728,743.70
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	13,289,358.01

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	12,607,852.47
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	681,505.54
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	15,022,750.70
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	7,387,520.04
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	4,089,033.23
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	2,044,516.62
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	1,501,680.81
1	**SERVICIOS**	**172,657,261.17**
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	117,000,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,000,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,000,000.00
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	115,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,000,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	500,000.00
1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	500,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	33,144,594.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	32,644,594.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	500,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	400,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	200,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	200,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	10,262,667.17
1.06.01	SEGUROS	10,262,667.17
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	10,100,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,000,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	100,000.00
1.09	IMPUESTOS	750,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	750,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**73,900,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	45,200,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	45,000,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	200,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	800,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	200,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	400,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	200,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	16,200,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	200,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	16,000,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	11,700,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	100,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,600,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	8,000,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,800,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	200,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**2,768,288.12**
6.03	PRESTACIONES	2,768,288.12
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	2,768,288.12
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**425,297,191.43**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 202

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.02	***RECOLECCION DE BASURA***	***425,297,191.43***
5.2.02.01	***RECOLECCION DE BASURA***	***425,297,191.43***
5.2.02.01.0	***REMUNERACIONES***	***175,971,642.14***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 202

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.02.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***90,759,773.48***
5.2.02.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	85,759,773.48
5.2.02.01.0.01.05	SUPLENCIAS	5,000,000.00
5.2.02.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***3,500,000.00***
5.2.02.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	3,500,000.00
5.2.02.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***53,399,759.95***
5.2.02.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	31,312,590.60
5.2.02.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	11,358,425.65
5.2.02.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	10,728,743.70
5.2.02.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***13,289,358.01***
5.2.02.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	12,607,852.47
5.2.02.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	681,505.54
5.2.02.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***15,022,750.70***
5.2.02.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	7,387,520.04
5.2.02.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	4,089,033.23
5.2.02.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	2,044,516.62
5.2.02.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,501,680.81
5.2.02.01.1	***SERVICIOS***	***172,657,261.17***
5.2.02.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***117,000,000.00***
5.2.02.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,000,000.00
5.2.02.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	1,000,000.00
5.2.02.01.1.02.99	OTROS SERVICIOS BASICOS	115,000,000.00
5.2.02.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,000,000.00***
5.2.02.01.1.03.01	INFORMACION	500,000.00
5.2.02.01.1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	500,000.00
5.2.02.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***33,144,594.00***
5.2.02.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	32,644,594.00
5.2.02.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	500,000.00
5.2.02.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***400,000.00***
5.2.02.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	200,000.00
5.2.02.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***200,000.00***
5.2.02.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	200,000.00
5.2.02.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***10,262,667.17***
5.2.02.01.1.06.01	***SEGUROS***	***10,262,667.17***
5.2.02.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	2,112,667.17
5.2.02.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	7,500,000.00
5.2.02.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	650,000.00
5.2.02.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***10,100,000.00***
5.2.02.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	10,000,000.00
5.2.02.01.1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACION	100,000.00
5.2.02.01.1.09	***IMPUESTOS***	***750,000.00***
5.2.02.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	750,000.00
5.2.02.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***73,900,000.00***
5.2.02.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***45,200,000.00***
5.2.02.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	45,000,000.00
5.2.02.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	200,000.00
5.2.02.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***800,000.00***
5.2.02.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	200,000.00
5.2.02.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	400,000.00
5.2.02.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	200,000.00
5.2.02.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***16,200,000.00***
5.2.02.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	200,000.00
5.2.02.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***16,000,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 202

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.02.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	16,000,000.00
5.2.02.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***11,700,000.00***
5.2.02.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	100,000.00
5.2.02.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,600,000.00
5.2.02.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	8,000,000.00
5.2.02.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,800,000.00
5.2.02.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	200,000.00
5.2.02.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***2,768,288.12***
5.2.02.01.6.03	***PRESTACIONES***	***2,768,288.12***
5.2.02.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	2,768,288.12

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Mantenimiento de caminos y calles.		**10,757,174.07**
0	**REMUNERACIONES**	**10,048,837.86**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	6,153,339.48
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	6,153,339.48
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	2,351,314.84
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	1,093,229.88
0.03.03	DECIMOTERCER MES	654,204.18
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	603,880.78
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	765,418.89
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	726,166.64
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	39,252.25
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	778,764.65
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	425,494.40
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	235,513.50
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	117,756.75
1	**SERVICIOS**	**121,681.98**
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	121,681.98
1.06.01	SEGUROS	121,681.98
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**586,654.23**
6.03	PRESTACIONES	586,654.23
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	586,654.23
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**10,757,174.07**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 203

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.03	***MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES***	***10,757,174.07***
5.2.03.01	***MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES***	***10,757,174.07***
5.2.03.01.0	***REMUNERACIONES***	***10,048,837.86***
5.2.03.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***6,153,339.48***
5.2.03.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	6,153,339.48
5.2.03.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***2,351,314.84***
5.2.03.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	1,093,229.88
5.2.03.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	654,204.18
5.2.03.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	603,880.78
5.2.03.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***765,418.89***
5.2.03.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	726,166.64
5.2.03.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	39,252.25
5.2.03.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***778,764.65***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 203

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.03.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	425,494.40
5.2.03.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	235,513.50
5.2.03.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	117,756.75
5.2.03.01.1	***SERVICIOS***	***121,681.98***
5.2.03.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***121,681.98***
5.2.03.01.1.06.01	***SEGUROS***	***121,681.98***
5.2.03.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	121,681.98
5.2.03.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***586,654.23***
5.2.03.01.6.03	***PRESTACIONES***	***586,654.23***
5.2.03.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	586,654.23

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Cementerios.		**60,566,042.09**
0	**REMUNERACIONES**	**44,223,082.60**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	20,352,641.59
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	18,603,202.86
0.01.05	SUPLENCIAS	1,749,438.73
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,100,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,100,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	15,675,820.06
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	10,183,444.08
0.03.03	DECIMOTERCER MES	2,856,035.51
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	2,636,340.47
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	3,341,561.55
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	3,170,199.42
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	171,362.13
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	3,753,059.40
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	1,857,565.50
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	1,028,172.78
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	514,086.39
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	353,234.73
1	**SERVICIOS**	**7,381,222.61**
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	1,850,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	750,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,100,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	15,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	15,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	3,631,222.61
1.06.01	SEGUROS	3,631,222.61
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	1,750,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	1,300,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	250,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	200,000.00
1.09	IMPUESTOS	135,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	135,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**6,770,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,580,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	750,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	80,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	400,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	350,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	500,000.00
2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	500,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	2,300,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	500,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	600,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	150,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	350,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	400,000.00
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	300,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	400,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	200,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	200,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,990,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	40,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	150,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	850,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	350,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	100,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**750,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	750,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	750,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1,441,736.88**
6.03	PRESTACIONES	1,441,736.88
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	1,441,736.88
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**60,566,042.09**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 204

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.04	***CEMENTERIOS***	***60,566,042.09***
5.2.04.01	***CEMENTERIOS***	***60,566,042.09***
5.2.04.01.0	***REMUNERACIONES***	***44,223,082.60***
5.2.04.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***20,352,641.59***
5.2.04.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	18,603,202.86
5.2.04.01.0.01.05	SUPLENCIAS	1,749,438.73
5.2.04.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***1,100,000.00***
5.2.04.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,100,000.00
5.2.04.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***15,675,820.06***
5.2.04.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	10,183,444.08
5.2.04.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	2,856,035.51
5.2.04.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	2,636,340.47
5.2.04.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***3,341,561.55***
5.2.04.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,170,199.42
5.2.04.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	171,362.13
5.2.04.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***3,753,059.40***
5.2.04.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,857,565.50
5.2.04.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,028,172.78
5.2.04.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	514,086.39
5.2.04.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	353,234.73
5.2.04.01.1	***SERVICIOS***	***7,381,222.61***
5.2.04.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***1,850,000.00***
5.2.04.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	750,000.00
5.2.04.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	1,100,000.00
5.2.04.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***15,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 204

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.04.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	15,000.00
5.2.04.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***3,631,222.61***
5.2.04.01.1.06.01	***SEGUROS***	***3,631,222.61***
5.2.04.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	531,222.61
5.2.04.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	350,000.00
5.2.04.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	1,500,000.00
5.2.04.01.1.06.01.6	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	1,250,000.00
5.2.04.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***1,750,000.00***
5.2.04.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,300,000.00
5.2.04.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	250,000.00
5.2.04.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	200,000.00
5.2.04.01.1.09	***IMPUESTOS***	***135,000.00***
5.2.04.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	135,000.00
5.2.04.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***6,770,000.00***
5.2.04.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***1,580,000.00***
5.2.04.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	750,000.00
5.2.04.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	80,000.00
5.2.04.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	400,000.00
5.2.04.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	350,000.00
5.2.04.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***500,000.00***
5.2.04.01.2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	500,000.00
5.2.04.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***2,300,000.00***
5.2.04.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	500,000.00
5.2.04.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	600,000.00
5.2.04.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	150,000.00
5.2.04.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	350,000.00
5.2.04.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	400,000.00
5.2.04.01.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	300,000.00
5.2.04.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***400,000.00***
5.2.04.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	200,000.00
5.2.04.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***200,000.00***
5.2.04.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	200,000.00
5.2.04.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***1,990,000.00***
5.2.04.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	40,000.00
5.2.04.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	150,000.00
5.2.04.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	850,000.00
5.2.04.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	350,000.00
5.2.04.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00
5.2.04.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	100,000.00
5.2.04.01.5	***BIENES DURADEROS***	***750,000.00***
5.2.04.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***750,000.00***
5.2.04.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	750,000.00
5.2.04.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***1,441,736.88***
5.2.04.01.6.03	***PRESTACIONES***	***1,441,736.88***
5.2.04.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,441,736.88

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Parques y obras de ornato.		**119,961,192.10**
0	**REMUNERACIONES**	**91,686,918.24**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	46,985,567.24
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	44,985,567.24
0.01.05	SUPLENCIAS	2,000,000.00
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	1,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,000,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	28,497,283.96
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	17,003,872.44
0.03.03	DECIMOTERCER MES	5,883,296.25
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	5,610,115.27
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	6,883,456.60
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	6,530,458.83
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	352,997.77
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	8,320,610.44
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	3,826,495.88
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	2,117,986.65
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	1,058,993.32
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	1,317,134.59
1	**SERVICIOS**	**9,594,293.10**
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	2,300,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,600,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	600,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	100,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	200,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	200,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	1,094,293.10
1.06.01	SEGUROS	1,094,293.10
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	6,000,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	3,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	3,000,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**14,800,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	4,150,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,000,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	800,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	350,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	3,650,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	750,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	500,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	400,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	1,000,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	1,000,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,500,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	500,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,000,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	5,500,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	200,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,300,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,500,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	2,500,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**2,000,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	2,000,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	2,000,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1,879,980.76**
6.03	PRESTACIONES	1,879,980.76
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	1,879,980.76
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**119,961,192.10**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 205

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.05	***PARQUES Y OBRAS DE ORNATO***	***119,961,192.10***
5.2.05.01	***PARQUES Y OBRAS DE ORNATO***	***119,961,192.10***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 205

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.05.01.0	***REMUNERACIONES***	***91,686,918.24***
5.2.05.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***46,985,567.24***
5.2.05.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	44,985,567.24
5.2.05.01.0.01.05	SUPLENCIAS	2,000,000.00
5.2.05.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***1,000,000.00***
5.2.05.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,000,000.00
5.2.05.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***28,497,283.96***
5.2.05.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	17,003,872.44
5.2.05.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	5,883,296.25
5.2.05.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	5,610,115.27
5.2.05.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***6,883,456.60***
5.2.05.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	6,530,458.83
5.2.05.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	352,997.77
5.2.05.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***8,320,610.44***
5.2.05.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,826,495.88
5.2.05.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	2,117,986.65
5.2.05.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,058,993.32
5.2.05.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,317,134.59
5.2.05.01.1	***SERVICIOS***	***9,594,293.10***
5.2.05.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***2,300,000.00***
5.2.05.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,600,000.00
5.2.05.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	600,000.00
5.2.05.01.1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	100,000.00
5.2.05.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***200,000.00***
5.2.05.01.1.03.01	INFORMACION	200,000.00
5.2.05.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***1,094,293.10***
5.2.05.01.1.06.01	***SEGUROS***	***1,094,293.10***
5.2.05.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	1,094,293.10
5.2.05.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***6,000,000.00***
5.2.05.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	3,000,000.00
5.2.05.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	3,000,000.00
5.2.05.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***14,800,000.00***
5.2.05.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***4,150,000.00***
5.2.05.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,000,000.00
5.2.05.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	800,000.00
5.2.05.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	350,000.00
5.2.05.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***3,650,000.00***
5.2.05.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	750,000.00
5.2.05.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500,000.00
5.2.05.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	400,000.00
5.2.05.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	1,000,000.00
5.2.05.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	1,000,000.00
5.2.05.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,500,000.00***
5.2.05.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	500,000.00
5.2.05.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,000,000.00***
5.2.05.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	1,000,000.00
5.2.05.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***5,500,000.00***
5.2.05.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	200,000.00
5.2.05.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,300,000.00
5.2.05.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,500,000.00
5.2.05.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	2,500,000.00
5.2.05.01.5	***BIENES DURADEROS***	***2,000,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 205

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.05.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***2,000,000.00***
5.2.05.01.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	2,000,000.00
5.2.05.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***1,879,980.76***
5.2.05.01.6.03	***PRESTACIONES***	***1,879,980.76***
5.2.05.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,879,980.76

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Mercados, plazas y ferias.		**52,000,000.02**
0	**REMUNERACIONES**	**31,177,984.89**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	14,244,811.15
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	13,401,484.50
0.01.05	SUPLENCIAS	843,326.65
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	700,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	700,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	10,716,499.56
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	6,920,447.76
0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,973,946.99
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,822,104.81
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	2,309,517.97
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	2,191,081.15
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	118,436.82
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	3,207,156.21
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	1,283,855.11
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	710,620.91
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	355,310.46
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	857,369.73
1	**SERVICIOS**	**14,892,283.65**
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	2,900,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,500,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	1,400,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	60,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	60,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	650,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	100,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	550,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	2,367,154.14
1.06.01	SEGUROS	2,367,154.14
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	450,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	450,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	8,435,129.51
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	8,435,129.51
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	30,000.00
1.99.01	SERVICIOS DE REGULACIÓN	30,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**4,770,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	240,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	40,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	100,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	100,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	850,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	200,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	120,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	30,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	200,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	150,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	150,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	550,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	150,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	400,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	3,130,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	30,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	800,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	400,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,550,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	250,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	100,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**600,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	600,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	600,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**559,731.48**
6.03	PRESTACIONES	559,731.48
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	559,731.48
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**52,000,000.02**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 207

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.07	***MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS***	***52,000,000.02***
5.2.07.01	***MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS***	***52,000,000.02***
5.2.07.01.0	***REMUNERACIONES***	***31,177,984.89***
5.2.07.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***14,244,811.15***
5.2.07.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	13,401,484.50
5.2.07.01.0.01.05	SUPLENCIAS	843,326.65
5.2.07.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***700,000.00***
5.2.07.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	700,000.00
5.2.07.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***10,716,499.56***
5.2.07.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	6,920,447.76
5.2.07.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,973,946.99
5.2.07.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,822,104.81
5.2.07.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***2,309,517.97***
5.2.07.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,191,081.15
5.2.07.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	118,436.82
5.2.07.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***3,207,156.21***
5.2.07.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,283,855.11
5.2.07.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	710,620.91
5.2.07.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	355,310.46
5.2.07.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	857,369.73
5.2.07.01.1	***SERVICIOS***	***14,892,283.65***
5.2.07.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***2,900,000.00***
5.2.07.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,500,000.00
5.2.07.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	1,400,000.00
5.2.07.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***60,000.00***
5.2.07.01.1.03.01	INFORMACION	60,000.00
5.2.07.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***650,000.00***
5.2.07.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	100,000.00
5.2.07.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	550,000.00
5.2.07.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,367,154.14***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 207

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.07.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,367,154.14***
5.2.07.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	367,154.14
5.2.07.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	1,500,000.00
5.2.07.01.1.06.01.6	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	500,000.00
5.2.07.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***450,000.00***
5.2.07.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	450,000.00
5.2.07.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***8,435,129.51***
5.2.07.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	8,435,129.51
5.2.07.01.1.99	***SERVICIOS DIVERSOS***	***30,000.00***
5.2.07.01.1.99.01	SERVICIOS DE REGULACION	30,000.00
5.2.07.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***4,770,000.00***
5.2.07.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***240,000.00***
5.2.07.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	40,000.00
5.2.07.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	100,000.00
5.2.07.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	100,000.00
5.2.07.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***850,000.00***
5.2.07.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	200,000.00
5.2.07.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	120,000.00
5.2.07.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	30,000.00
5.2.07.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	200,000.00
5.2.07.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	150,000.00
5.2.07.01.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	150,000.00
5.2.07.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***550,000.00***
5.2.07.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	150,000.00
5.2.07.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***400,000.00***
5.2.07.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	400,000.00
5.2.07.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***3,130,000.00***
5.2.07.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	30,000.00
5.2.07.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	800,000.00
5.2.07.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	400,000.00
5.2.07.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,550,000.00
5.2.07.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	250,000.00
5.2.07.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	100,000.00
5.2.07.01.5	***BIENES DURADEROS***	***600,000.00***
5.2.07.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***600,000.00***
5.2.07.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	600,000.00
5.2.07.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***559,731.48***
5.2.07.01.6.03	***PRESTACIONES***	***559,731.48***
5.2.07.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	559,731.48

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Educativos, culturales y deportivos.		**120,785,272.19**
0	**REMUNERACIONES**	**36,473,358.82**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	16,378,974.38
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	16,101,285.48
0.01.05	SUPLENCIAS	277,688.90
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	300,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	300,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	13,302,147.57
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	8,867,070.36
0.03.03	DECIMOTERCER MES	2,306,240.15
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	2,128,837.06
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	2,698,300.98

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	2,559,926.57
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	138,374.41
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	3,793,935.89
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	1,499,978.59
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	830,246.45
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	415,123.23
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	1,048,587.62
1	**SERVICIOS**	**67,058,960.67**
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	3,880,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	480,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	3,200,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	200,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	500,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	500,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	32,300,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	32,200,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	100,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	650,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	500,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	150,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	2,228,960.67
1.06.01	SEGUROS	2,228,960.67
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	25,000,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	25,000,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,500,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	500,000.00
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	2,000,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**13,300,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	450,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	150,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	300,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1,000,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,000,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	1,100,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	100,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	150,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	400,000.00
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	150,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	150,000.00
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	150,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	2,350,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	350,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	2,000,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	8,400,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	500,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	700,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	5,000,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,500,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	200,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**3,000,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,000,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	1,500,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	500,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**952,952.70**
6.03	PRESTACIONES	952,952.70
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	952,952.70
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**120,785,272.19**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 209

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.09	***EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS***	***120,785,272.19***
5.2.09.01	***EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS***	***120,785,272.19***
5.2.09.01.0	***REMUNERACIONES***	***36,473,358.82***
5.2.09.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***16,378,974.38***
5.2.09.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	16,101,285.48
5.2.09.01.0.01.05	SUPLENCIAS	277,688.90
5.2.09.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***300,000.00***
5.2.09.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	300,000.00
5.2.09.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***13,302,147.57***
5.2.09.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	8,867,070.36
5.2.09.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	2,306,240.15
5.2.09.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	2,128,837.06
5.2.09.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***2,698,300.98***
5.2.09.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,559,926.57
5.2.09.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	138,374.41
5.2.09.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***3,793,935.89***
5.2.09.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,499,978.59
5.2.09.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	830,246.45
5.2.09.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	415,123.23
5.2.09.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,048,587.62
5.2.09.01.1	***SERVICIOS***	***67,058,960.67***
5.2.09.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***3,880,000.00***
5.2.09.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	480,000.00
5.2.09.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	3,200,000.00
5.2.09.01.1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	200,000.00
5.2.09.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***500,000.00***
5.2.09.01.1.03.01	INFORMACION	500,000.00
5.2.09.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***32,300,000.00***
5.2.09.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	32,200,000.00
5.2.09.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	100,000.00
5.2.09.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***650,000.00***
5.2.09.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	500,000.00
5.2.09.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***150,000.00***
5.2.09.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	150,000.00
5.2.09.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,228,960.67***
5.2.09.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,228,960.67***
5.2.09.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	428,960.67
5.2.09.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	1,000,000.00
5.2.09.01.1.06.01.6	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	800,000.00
5.2.09.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***25,000,000.00***
5.2.09.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	25,000,000.00
5.2.09.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***2,500,000.00***
5.2.09.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	500,000.00
5.2.09.01.1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	2,000,000.00
5.2.09.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***13,300,000.00***
5.2.09.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***450,000.00***
5.2.09.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	150,000.00
5.2.09.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	300,000.00
5.2.09.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***1,000,000.00***
5.2.09.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,000,000.00
5.2.09.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***1,100,000.00***
5.2.09.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	100,000.00
5.2.09.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	150,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 209

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.09.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	400,000.00
5.2.09.01.2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	150,000.00
5.2.09.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	150,000.00
5.2.09.01.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	150,000.00
5.2.09.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***2,350,000.00***
5.2.09.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	350,000.00
5.2.09.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***2,000,000.00***
5.2.09.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	2,000,000.00
5.2.09.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***8,400,000.00***
5.2.09.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	500,000.00
5.2.09.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	700,000.00
5.2.09.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	5,000,000.00
5.2.09.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,500,000.00
5.2.09.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00
5.2.09.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	200,000.00
5.2.09.01.5	***BIENES DURADEROS***	***3,000,000.00***
5.2.09.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***3,000,000.00***
5.2.09.01.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	1,000,000.00
5.2.09.01.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	1,500,000.00
5.2.09.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	500,000.00
5.2.09.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***952,952.70***
5.2.09.01.6.03	***PRESTACIONES***	***952,952.70***
5.2.09.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	952,952.70

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Servicios sociales y complementarios.		**400,494,188.93**
0	**REMUNERACIONES**	**83,990,208.93**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	30,152,479.56
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	30,152,479.56
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	38,300,056.74
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	16,942,347.48
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	11,231,594.42
0.03.03	DECIMOTERCER MES	5,265,579.72
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	4,860,535.12
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	6,160,728.26
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	5,844,793.48
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	315,934.78
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	9,376,944.37
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	3,424,733.05
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	1,895,608.70
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	947,804.35
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	3,108,798.27
1	**SERVICIOS**	**311,711,397.83**
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	302,732,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	8,200,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	294,532,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	2,979,397.83
1.06.01	SEGUROS	2,979,397.83
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	4,000,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	1,500,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	2,500,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,000,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	1,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	500,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	500,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**900,000.00**
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	500,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	500,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	400,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	400,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**3,000,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	2,000,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	1,000,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,000,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1,000,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1,000,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**892,582.17**
6.03	PRESTACIONES	892,582.17
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	892,582.17
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**400,494,188.93**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 210

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.10	***SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS***	***400,494,188.93***
5.2.10.01	***CENTRO DIURNO ADULTO MAYOR***	***88,262,188.93***
5.2.10.01.0	***REMUNERACIONES***	***83,990,208.93***
5.2.10.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***30,152,479.56***
5.2.10.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	30,152,479.56
5.2.10.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***38,300,056.74***
5.2.10.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	16,942,347.48
5.2.10.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	11,231,594.42
5.2.10.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	5,265,579.72
5.2.10.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	4,860,535.12
5.2.10.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***6,160,728.26***
5.2.10.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	5,844,793.48
5.2.10.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	315,934.78
5.2.10.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***9,376,944.37***
5.2.10.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,424,733.05
5.2.10.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,895,608.70
5.2.10.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	947,804.35
5.2.10.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	3,108,798.27
5.2.10.01.1	***SERVICIOS***	***2,979,397.83***
5.2.10.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***2,000,000.00***
5.2.10.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	2,000,000.00
5.2.10.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***979,397.83***
5.2.10.01.1.06.01	***SEGUROS***	***979,397.83***
5.2.10.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	979,397.83
5.2.10.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***400,000.00***
5.2.10.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***400,000.00***
5.2.10.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	400,000.00
5.2.10.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***892,582.17***
5.2.10.01.6.03	***PRESTACIONES***	***892,582.17***
5.2.10.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	892,582.17
5.2.10.02	***CENTRO DE CUIDO DIURNO INFANTIL CECUDI***	***291,532,000.00***
5.2.10.02.1	***SERVICIOS***	***288,532,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 210

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.10.02.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***284,532,000.00***
5.2.10.02.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	284,532,000.00
5.2.10.02.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,000,000.00***
5.2.10.02.1.06.01	***SEGUROS***	***2,000,000.00***
5.2.10.02.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	2,000,000.00
5.2.10.02.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***2,000,000.00***
5.2.10.02.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,000,000.00
5.2.10.02.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	500,000.00
5.2.10.02.1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	500,000.00
5.2.10.02.5	***BIENES DURADEROS***	***3,000,000.00***
5.2.10.02.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***2,000,000.00***
5.2.10.02.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	1,000,000.00
5.2.10.02.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,000,000.00
5.2.10.02.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORA***	***1,000,000.00***
5.2.10.02.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORA	1,000,000.00
5.2.10.03	***COMITE CANTONAL PERSONA JOVEN***	***2,500,000.00***
5.2.10.03.1	***SERVICIOS***	***2,500,000.00***
5.2.10.03.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***2,500,000.00***
5.2.10.03.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	2,500,000.00
5.2.10.04	***DESARROLLO SOCIAL***	***7,200,000.00***
5.2.10.04.1	***SERVICIOS***	***7,200,000.00***
5.2.10.04.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***6,200,000.00***
5.2.10.04.1.04.04	SERVICIOS CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	6,200,000.00
5.2.10.04.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***1,000,000.00***
5.2.10.04.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,000,000.00
5.2.10.05	***PROGRMA GENTE DE CALLE***	***1,000,000.00***
5.2.10.05.1	***SERVICIOS***	***500,000.00***
5.2.10.05.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***500,000.00***
5.2.10.05.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	500,000.00
5.2.10.05.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***500,000.00***
5.2.10.05.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***500,000.00***
5.2.10.05.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	500,000.00
5.2.10.06	***PROGRAMA SOCIAL CASA DE LA MUJER ESPARZA***	***10,000,000.00***
5.2.10.06.1	***SERVICIOS***	***10,000,000.00***
5.2.10.06.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***10,000,000.00***
5.2.10.06.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	10,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Mejoramiento en la zona marítimo terrestre.		**35,961,671.69**
0	**REMUNERACIONES**	**12,170,462.31**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	8,652,902.28
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	8,652,902.28
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,647,350.98
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	123,644.88
0.03.03	DECIMOTERCER MES	792,327.17
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	731,378.93
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	927,022.79
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	879,483.16
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	47,539.63
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	943,186.26
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	515,329.59
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	285,237.78
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	142,618.89
1	**SERVICIOS**	**22,647,372.85**

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,000,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	1,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	20,500,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	20,500,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	147,372.85
1.06.01	SEGUROS	147,372.85
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,000,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	1,000,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**560,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	60,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	60,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	500,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	50,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	250,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**583,836.53**
6.03	PRESTACIONES	583,836.53
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	583,836.53
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**35,961,671.69**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 215

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.15	***MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE***	***35,961,671.69***
5.2.15.01	***MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE***	***35,961,671.69***
5.2.15.01.0	***REMUNERACIONES***	***12,170,462.31***
5.2.15.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***8,652,902.28***
5.2.15.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	8,652,902.28
5.2.15.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***1,647,350.98***
5.2.15.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	123,644.88
5.2.15.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	792,327.17
5.2.15.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	731,378.93
5.2.15.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***927,022.79***
5.2.15.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	879,483.16
5.2.15.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	47,539.63
5.2.15.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***943,186.26***
5.2.15.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	515,329.59
5.2.15.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	285,237.78
5.2.15.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	142,618.89
5.2.15.01.1	***SERVICIOS***	***22,647,372.85***
5.2.15.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,000,000.00***
5.2.15.01.1.03.01	INFORMACION	1,000,000.00
5.2.15.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***20,500,000.00***
5.2.15.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	20,500,000.00
5.2.15.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***147,372.85***
5.2.15.01.1.06.01	***SEGUROS***	***147,372.85***
5.2.15.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	147,372.85
5.2.15.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***1,000,000.00***
5.2.15.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,000,000.00
5.2.15.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***560,000.00***
5.2.15.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***60,000.00***
5.2.15.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	60,000.00
5.2.15.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***500,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 215

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.15.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	50,000.00
5.2.15.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	250,000.00
5.2.15.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200,000.00
5.2.15.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***583,836.53***
5.2.15.01.6.03	***PRESTACIONES***	***583,836.53***
5.2.15.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	583,836.53

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Mantenimiento de edificios.		**71,679,653.27**
0	**REMUNERACIONES**	**26,355,434.31**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	16,028,598.16
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	15,028,598.16
0.01.05	SUPLENCIAS	1,000,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	5,498,252.99
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	2,231,614.80
0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,655,911.63
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,610,726.56
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	1,937,416.61
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	1,838,061.91
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	99,354.70
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	2,891,166.55
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	1,077,004.92
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	596,128.19
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	298,064.09
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	919,969.35
1	**SERVICIOS**	**31,307,999.56**
1.01	ALQUILERES	1,000,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	1,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	7,500,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	1,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	5,000,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,500,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	307,999.56
1.06.01	SEGUROS	307,999.56
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	22,500,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	18,000,000.00
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	2,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	1,500,000.00
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	1,000,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**11,050,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,050,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	200,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	500,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	350,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	7,000,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	1,500,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	500,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	500,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	1,500,000.00
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,000,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	500,000.00
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	1,500,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	2,000,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	1,000,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,000,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,000,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**2,000,000.00**
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,000,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	2,000,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**966,219.40**
6.03	PRESTACIONES	966,219.40
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	966,219.40
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**71,679,653.27**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 217

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.17	***MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS***	***71,679,653.27***
5.2.17.01	***MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS***	***71,679,653.27***
5.2.17.01.0	***REMUNERACIONES***	***26,355,434.31***
5.2.17.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***16,028,598.16***
5.2.17.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	15,028,598.16
5.2.17.01.0.01.05	SUPLENCIAS	1,000,000.00
5.2.17.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***5,498,252.99***
5.2.17.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	2,231,614.80
5.2.17.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,655,911.63
5.2.17.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,610,726.56
5.2.17.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***1,937,416.61***
5.2.17.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,838,061.91
5.2.17.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	99,354.70
5.2.17.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***2,891,166.55***
5.2.17.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,077,004.92
5.2.17.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	596,128.19
5.2.17.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	298,064.09
5.2.17.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	919,969.35
5.2.17.01.1	***SERVICIOS***	***31,307,999.56***
5.2.17.01.1.01	***ALQUILERES***	***1,000,000.00***
5.2.17.01.1.01.99	OTROS ALQUILERES	1,000,000.00
5.2.17.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***7,500,000.00***
5.2.17.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	1,000,000.00
5.2.17.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	5,000,000.00
5.2.17.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,500,000.00
5.2.17.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***307,999.56***
5.2.17.01.1.06.01	***SEGUROS***	***307,999.56***
5.2.17.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	307,999.56
5.2.17.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***22,500,000.00***
5.2.17.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	18,000,000.00
5.2.17.01.1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	2,000,000.00
5.2.17.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	1,500,000.00
5.2.17.01.1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	1,000,000.00
5.2.17.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***11,050,000.00***
5.2.17.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***1,050,000.00***
5.2.17.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	200,000.00
5.2.17.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	500,000.00
5.2.17.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	350,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 217

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.17.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***7,000,000.00***
5.2.17.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1,500,000.00
5.2.17.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	500,000.00
5.2.17.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	500,000.00
5.2.17.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	1,500,000.00
5.2.17.01.2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,000,000.00
5.2.17.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	500,000.00
5.2.17.01.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1,500,000.00
5.2.17.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***2,000,000.00***
5.2.17.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,000,000.00
5.2.17.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,000,000.00***
5.2.17.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	1,000,000.00
5.2.17.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***1,000,000.00***
5.2.17.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,000,000.00
5.2.17.01.5	***BIENES DURADEROS***	***2,000,000.00***
5.2.17.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***2,000,000.00***
5.2.17.01.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	2,000,000.00
5.2.17.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***966,219.40***
5.2.17.01.6.03	***PRESTACIONES***	***966,219.40***
5.2.17.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	966,219.40

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Seguridad y vigilancia en la comunidad.		**4,900,000.00**
1	**SERVICIOS**	**600,000.00**
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	600,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	600,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**200,000.00**
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	200,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	200,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**4,100,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	4,100,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	4,100,000.00
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**4,900,000.00**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 223

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.23	***SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD***	***4,900,000.00***
5.2.23.01	***SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD***	***4,900,000.00***
5.2.23.01.1	***SERVICIOS***	***600,000.00***
5.2.23.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***600,000.00***
5.2.23.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	600,000.00
5.2.23.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***200,000.00***
5.2.23.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***200,000.00***
5.2.23.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	200,000.00
5.2.23.01.5	***BIENES DURADEROS***	***4,100,000.00***
5.2.23.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***4,100,000.00***
5.2.23.01.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	4,100,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 225

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.25	***PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE***	***83,742,840.27***
5.2.25.01	***PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE***	***83,742,840.27***
5.2.25.01.0	***REMUNERACIONES***	***56,610,260.27***
5.2.25.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***27,037,203.36***
5.2.25.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	27,037,203.36
5.2.25.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***19,481,758.26***
5.2.25.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	7,247,985.72
5.2.25.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	5,352,269.34
5.2.25.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	3,578,381.66
5.2.25.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	3,303,121.54
5.2.25.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***4,186,706.55***
5.2.25.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,972,003.65
5.2.25.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	214,702.90
5.2.25.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***5,904,592.10***
5.2.25.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,327,379.43
5.2.25.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,288,217.40
5.2.25.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	644,108.70
5.2.25.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,644,886.57
5.2.25.01.1	***SERVICIOS***	***9,365,578.99***
5.2.25.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***3,000,000.00***
5.2.25.01.1.03.01	INFORMACION	2,000,000.00
5.2.25.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	1,000,000.00
5.2.25.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***5,700,000.00***
5.2.25.01.1.04.01	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	2,000,000.00
5.2.25.01.1.04.02	SERVICIOS JURIDICOS	200,000.00
5.2.25.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	3,500,000.00
5.2.25.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***665,578.99***
5.2.25.01.1.06.01	***SEGUROS***	***665,578.99***
5.2.25.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	665,578.99
5.2.25.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***12,140,000.00***
5.2.25.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***40,000.00***
5.2.25.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	40,000.00
5.2.25.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***3,000,000.00***
5.2.25.01.2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,000,000.00
5.2.25.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2,000,000.00
5.2.25.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***1,500,000.00***
5.2.25.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	1,500,000.00
5.2.25.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***100,000.00***
5.2.25.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	100,000.00
5.2.25.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***7,500,000.00***
5.2.25.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,200,000.00
5.2.25.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	500,000.00
5.2.25.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	5,800,000.00
5.2.25.01.5	***BIENES DURADEROS***	***4,700,000.00***
5.2.25.01.5.01	***MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO***	***4,200,000.00***
5.2.25.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,200,000.00
5.2.25.01.5.99	***BIENES DURADEROS DIVERSOS***	***500,000.00***
5.2.25.01.5.99.03	BIENES INTANGIBLES	500,000.00
5.2.25.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***927,001.01***
5.2.25.01.6.03	***PRESTACIONES***	***927,001.01***
5.2.25.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	927,001.01

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Protección del medio ambiente.		**83,742,840.27**
0	**REMUNERACIONES**	**56,610,260.27**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	27,037,203.36
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	27,037,203.36
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	19,481,758.26
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	7,247,985.72
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	5,352,269.34
0.03.03	DECIMOTERCER MES	3,578,381.66
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	3,303,121.54
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	4,186,706.55
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	3,972,003.65
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	214,702.90
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	5,904,592.10
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	2,327,379.43
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	1,288,217.40
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	644,108.70
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	1,644,886.57
1	**SERVICIOS**	**9,365,578.99**
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	3,000,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	2,000,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	1,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	5,700,000.00
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	2,000,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	200,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	3,500,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	665,578.99
1.06.01	SEGUROS	665,578.99
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**12,140,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	40,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	40,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	3,000,000.00
2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,000,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2,000,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	1,500,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	1,500,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	100,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	100,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	7,500,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,200,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	500,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	5,800,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**4,700,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	4,200,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	4,200,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	500,000.00
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	500,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**927,001.01**
6.03	PRESTACIONES	927,001.01
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	927,001.01
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**83,742,840.27**

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Dirección de servicios y mantenimiento		**9,009,703.92**
0	**REMUNERACIONES**	**8,026,628.32**

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	5,235,127.44
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	5,235,127.44
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	1,286,508.06
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	321,769.08
0.03.03	DECIMOTERCER MES	501,664.27
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	463,074.71
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	586,947.20
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	556,847.34
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	30,099.86
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	918,045.62
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	326,282.44
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	180,599.14
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	90,299.57
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	320,864.47
1	**SERVICIOS**	**93,309.55**
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	93,309.55
1.06.01	SEGUROS	93,309.55
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**400,000.00**
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	400,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	200,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**489,766.05**
6.03	PRESTACIONES	489,766.05
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	489,766.05
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**9,009,703.92**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 227

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.27	***DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO***	***9,009,703.92***
5.2.27.01	***DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO***	***9,009,703.92***
5.2.27.01.0	***REMUNERACIONES***	***8,026,628.32***
5.2.27.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***5,235,127.44***
5.2.27.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	5,235,127.44
5.2.27.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***1,286,508.06***
5.2.27.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	321,769.08
5.2.27.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	501,664.27
5.2.27.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	463,074.71
5.2.27.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***586,947.20***
5.2.27.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	556,847.34
5.2.27.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	30,099.86
5.2.27.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***918,045.62***
5.2.27.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	326,282.44
5.2.27.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	180,599.14
5.2.27.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	90,299.57
5.2.27.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	320,864.47
5.2.27.01.1	***SERVICIOS***	***93,309.55***
5.2.27.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***93,309.55***
5.2.27.01.1.06.01	***SEGUROS***	***93,309.55***
5.2.27.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	93,309.55
5.2.27.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***400,000.00***
5.2.27.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***400,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 227

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.27.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	200,000.00
5.2.27.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200,000.00
5.2.27.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***489,766.05***
5.2.27.01.6.03	***PRESTACIONES***	***489,766.05***
5.2.27.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	489,766.05

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 2

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Atención de emergencias cantonales.		**10,000,000.00**
1	**SERVICIOS**	**6,500,000.00**
1.01	ALQUILERES	3,000,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	500,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	500,000.00
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,000,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	1,000,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2,000,000.00
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	2,000,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**3,500,000.00**
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	3,500,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	3,000,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00
	TOTAL DEL PROGRAMA 2	**10,000,000.00**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 228

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.28	***ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES***	***10,000,000.00***
5.2.28.01	***ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES***	***10,000,000.00***
5.2.28.01.1	***SERVICIOS***	***6,500,000.00***
5.2.28.01.1.01	***ALQUILERES***	***3,000,000.00***
5.2.28.01.1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
5.2.28.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***500,000.00***
5.2.28.01.1.03.01	INFORMACION	500,000.00
5.2.28.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***1,000,000.00***
5.2.28.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,000,000.00
5.2.28.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***2,000,000.00***
5.2.28.01.1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	2,000,000.00
5.2.28.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***3,500,000.00***
5.2.28.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***3,500,000.00***
5.2.28.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	3,000,000.00
5.2.28.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00

Presupuesto Ordinario para el periodo 2023
Sección de Egresos
PROGRAMA III: INVERSIONES

PROGRAMA III: Totales por grupo

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
EGRESOS TOTALES	**1.841.496.041,44**	**100,00%**
GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	**1.030.270.074,88**	**55,95%**
Actividad 01: UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL Ley 8114 (UT01-GR18)	501.518.658,80	27,23%
Proyecto 02: MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES DE ESPARZA LEY 8114 (UT02)	116.850.000,00	6,35%
Proyecto 03: BACHEO CALLES DEL CANTÓN LEY 8114 (UT03)	25.000.000,00	1,36%

Sección de Egresos

PROGRAMA III: INVERSIONES

PROGRAMA III: Totales por grupo

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
Proyecto 04: MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS VECINALES, MEDIANTE LA COMPRA DE LASTRE (PQ) LEY 8114 (UT04)	50.000.000,00	2,72%
Proyecto 05: ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114 (UT05)	37.000.000,00	2,01%
Proyecto 06: MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACIÓN DE UNA CARPETA (UT06)	124.608.813,30	6,77%
Proyecto 07: DEMARCACION VIAL LEY 8114 (UT07)	10.176.033,00	
Proyecto 08: CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ. EN LA AVENIDA 09 ENTRE CALLE 01 Y 03 (EL TAJO) LEY 8461-ESP.SANTO (UT08)	11.355.811,00	0,62%
Proyecto 09: MEJORAM. DE LA SUPERF. DE RUEDO EN CALLES DEL DIST.ESP. SANTO CALLE LA CIMA DEL COYOCHE LEY 8461-ESP.SANTO (UT09)	4.994.880,00	0,27%
Proyecto 10: CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ. EN MOJON LEY 8461-ESP.SANTO (UT10)	12.971.699,94	0,70%
Proyecto 11: CARPETA CALLE 50 METROS ESTE DE LA DELEGAC. CONOCIDA COMO CALLE POPI LEY 8461-ESP.SANTO (UT11)	6.320.000,00	0,34%
Proyecto 12: CONSTRUC. DE ACERA CALLE EL TEJAR EL 8461-ESP.SANTO (UT12)	5.709.935,86	0,31%
Proyecto 13: CONSTRUC. DE AL MENOS 450M2 DE CUNETAS REVESTIDAS COMO ENCAUZAM. PARA MEJORAR AL MENOS 200M DEL ENCAUZAM. DE AGUAS PLUV. DE LA CALLE PRINC. DE PARCELAS DE S.JUAN CHIQUITO LEY 8461-S.JUAN GRANDE (UT13)	9.000.000,00	0,49%
Proyecto 14: CONSTRUC. DE ACERAS EN EL DIST. DE SAN RAFAEL LEY 8461-DIST. SAN RAFAEL (UT14)	8.932.245,65	0,49%
Proyecto 15: COLOCACION DE ALCANTARILLAS Y ENCAUZ. EN EL DIST. S. JERONIMO LEY 8461-S.JERONIMO (UT15)	7.055.533,94	0,38%
Proyecto 16: CONSTRUC. DE CUNETAS REVESTIDAS EN EL DIST.CALDERA LEY 8461-CALDERA (UT16)	19.438.135,10	1,06%
Proyecto 17: CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL EN VILLANUEVA DE LA ESC. LADO SUR A CONECTAR CON LA RUTA 27 LEY 8461-CALDERA (UT17)	6.000.000,00	0,33%
Proyecto 18: CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL DE PULPERIA LUPITA HACIA EL NORESTE SALIDA PRINC. DE TIVIVES LEY 8461-CALDERA (UT18)	6.000.000,00	0,33%
Proyecto 19: COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461) (UT19)	8.200.000,00	0,45%
Proyecto 20: CONSTRUCCION DE ACERAS PARA LA MOVILIDAD PEATONAL LEY 9976 (UT20)	31.200.000,00	1,69%
Proyecto 21: MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE ARTIEDA LEY 9829 (UT21)	13.969.164,15	0,76%
Proyecto 22: MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE TIVIVES LEY 9829 (UT22)	13.969.164,14	0,76%
GRUPO 05: INSTALACIONES	**88.055.533,94**	**4,78%**
Proyecto 01: COMPRA E INSTALAC. DE UN TANQUE INDUST. DE ALMACENAMIENTO DE AGUA 22000 LITROS CON LA CONST.DE LOSA DE CONCRETO Y LA CONST. DE INFRAEST. DE PROTEC. PARA 4 TANQUES QUE INCLUYE TECHO PASARELA BAYA DE PROTEC. METALICA SOBRE MAYA PERIMETRAL EXISTENTE PARA LA ASADA DE GUADALUPE LEY 8461-S.RAFAEL (GO08)	10.000.000,00	0,54%
Proyecto 02: COMPRA DE TUBERIA Y TANQUE PARA LA ASADA DE LAS PARCELAS ASENT. EL BARON LEY 8461-S.RAFAEL (GO09)	5.000.000,00	0,27%
Proyecto 03: CAÑERIA DE CONDUC. Y DISTRIB. DE AGUA POTABLE PARA LA ASADA DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO (GO10)	13.055.533,94	0,71%
Proyecto 04: MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA ILUMINACION DEL PARQUE PEREZ ESPARZA LEY 9829 (GS09)	45.000.000,00	2,44%
Proyecto 05: ACONDICIONAMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION DE LA CANCHA DE FUTBOL DE SALINAS LEY 9829	15.000.000,00	0,81%
GRUPO 06: OTROS PROYECTOS	**640.450.432,61**	**34,78%**
Actividad 01: DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS (GO01-GR10-PU01)	144.954.208,04	7,87%
Proyecto 02: MANT. REPARACIÓN DE CORDÓN Y CAÑO EN EL SECTOR 5 Y 6 DE LA RIVIERA, AVEN. 17 Y 17A (GS06)	16.700.000,00	0,91%
Proyecto 03: ILUMINACIÓN SOLAR EN LOS PARQUES DE VEROLIZ Y SANTA MARTA. (GS07)	13.000.000,00	0,71%
Proyecto 04: ADQUISICIÓN DE ROMANA DE BANDAS Y CONSTRUCCIÓN DEL ÁREA DE LAVADO DE RECOLECTORES (GS08)	51.000.000,00	2,77%
Proyecto 05: COMPRA Y COLOCAC. DE PARQUE DE JUEGOS INFANTILES EN LA COMUNIDAD DE ESPARZOL LEY 8461-S.JUAN GRANDE (GO02)	9.000.000,00	0,49%
Proyecto 06: CONSTRUC. DE PARQUE INFANTIL Y OBRAS COMUNALES EN EL DIST. DE SAN JUAN GRANDE LEY 8461-S.JUAN GRANDE (GO03)	16.975.601,53	0,92%
Proyecto 07: DISEÑO Y CONSTRUC. DE ESTRUCTURA DE CONCRETO PARA PROTEC. DE TALUD ENTRE PLAZA DE FUTBOL Y CANCHA MULTIUSO DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GO04)	15.000.000,00	0,81%
Proyecto 08: COLOCACION DE MAQ. DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LAS TRES MARIAS (CONTIGUO A LA FERIA DEL AGRICULTOR) LEY 8461-MACACONA (GO05)	5.000.000,00	0,27%

Sección de Egresos

PROGRAMA III: INVERSIONES

PROGRAMA III: Totales por grupo

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
Proyecto 09: DOTAR DE ILUMINACION DE LUZ LED LA PLAZA DE FUTBOL DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GO06)	2.652.965,95	0,14%
Proyecto 10: MEJORAMIENTO DE CAMERINOS Y CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DE S.RAFAEL LEY 8461-S.RAFAEL (GO07)	9.000.000,00	0,49%
Proyecto 11: EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS PUB. CON MAQUNAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LA COMUNIDAD DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO (GO11)	2.000.000,00	0,11%
Proyecto 12: ESCUELA DE CAMBALACHE MEJORAR O REPARAR MURO LEY 8461-CALDERA (GO12)	5.000.000,00	0,27%
Proyecto 13: ESCUELA MATA LIMON CAMBIAR TECHO LEY 8461-CALDERA (GO13)	4.412.388,00	0,24%
Proyecto 14: CONSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO DE LAS TRES MARIAS (GO20)	25.000.000,00	1,36%
Proyecto 15: DEPORTE SEGURO PARA TODOS Y TODAS EN ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO (GD10)	8.000.000,00	0,43%
Proyecto 16: EQUIPAMIENTO DEL SALON COMUNAL DE MARAÑONAL LEY 8461-ESP.SANTO (GD11)	3.900.269,09	0,21%
Proyecto 17: EQUIPAMIENTO DEL SALON DE JUANILAMA ELY 8461-S, JUAN GRANDE (GD12)	2.000.000,00	0,11%
Proyecto 18: EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE DESARR, PRO SALUD Y SANEAMIENTO AMBIENTAL DE NANCES DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GD13)	1.500.000,00	0,08%
Proyecto 19: EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE ESPARZA DE FUTSAL LEY 8461-MACACONA (GD14)	1.500.000,00	0,08%
Proyecto 20:EQUIPAMIENTO PARA LA ASOC.DE ATLETISMO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA (GD15)	1.500.000,00	0,08%
Proyecto 21: COMPRA Y COLOCACION DE AL MENOS SEIS MESAS DE JUEGO EN EL DIST. DE MACACONA LEY 8461-MACACONA (GD16)	3.500.000,00	0,19%
Proyecto 22: IMPLEMENTACION NICSP (GF03)	5.000.000,00	0,27%
Proyecto 23: DISEÑO PROTOTIPO DE SALÓN COMUNAL MULTIFUNCIONAL PARA LA COMUNIDAD DE ESPÍRITU SANTO. (GO18)	8.000.000,00	0,43%
Proyecto 24: CONECTIVIDAD PARA CENTRO RECUPERACION DE RESIDUOS MUNICIPALES VALORIZABLES EN LA COMUNIDAD DE HUMO (TI05)	28.400.000,00	1,54%
Proyecto 25: TRANSFORMACION DIGITAL DEL CANTON DE ESPARZA (DIRECTRIZ MICITT) (TI06)	25.000.000,00	1,36%
Proyecto 26: IMPLEMENTACION Y CONTROL DEL SEVRY Y CONTROL INTERNO EN LA UNIDAD DE TECNOLOGIA DE INFORMACION (TI07)	15.000.000,00	0,81%
Proyecto 27: COMPRA IMPRESORA COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO (TI08)	3.955.000,00	0,21%
Proyecto 28: MEJORAS EN LA ESTRUCTURA DE LA CUBIERTA DEL TECHO DEL MERCADO MUNICIPAL (GO14)	6.500.000,00	0,35%
Proyecto 29: CONSTRUCCION DE CANCHA SINTETICA EN CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILLET CARRANZA LEY 9829	161.000.000,00	8,74%
Proyecto 30: CONSTRUCCION DE TAPIAS EN LAS AREAS DE LA CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILET CARRANZA LEY 9829 (GO22)	40.000.000,00	2,17%
Proyecto 31: CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DEL BARON DE ESPARZA LEY 9829 (GO23)	6.000.000,00	0,33%
GRUPO 07: OTROS FONDOS E INVERSIONES	**82.720.000,00**	**4,49%**
Proyecto 01: 20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE LEY 6043 (PL02)	20.200.000,00	1,10%
Proyecto 02: FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461 (PL03)	15.020.000,00	0,82%
Proyecto 03: EXPROPIACION DE TERRENOS ALEDAÑOS A LA CALLE TAROLA EN EL DISTRITO ESPIRITU SANTO (GJ02)	47.500.000,00	2,58%

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	**REMUNERACIONES**	**427,187,109.19**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	195,464,762.63
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	189,449,296.68
0.01.05	SUPLENCIAS	6,015,465.95
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	10,000,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	10,000,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	151,928,740.10
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	76,447,518.36

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	20,612,737.39
0.03.03	DECIMOTERCER MES	27,491,807.91
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	25,377,053.44
0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	1,999,623.00
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	32,165,415.24
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	30,515,906.77
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	1,649,508.47
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	37,628,191.22
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	17,880,671.86
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	9,897,050.85
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	4,948,525.42
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	4,901,943.09
1	**SERVICIOS**	**198,050,016.09**
1.01	ALQUILERES	11,765,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	9,165,000.00
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	2,600,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	3,000,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,000,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	2,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5,800,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	4,800,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	1,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	142,871,539.83
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	50,000,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	5,000,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	25,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	30,321,539.83
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	32,550,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	875,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	25,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	850,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	20,813,476.26
1.06.01	SEGUROS	20,813,476.26
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,150,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	1,000,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	150,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	11,000,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	1,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	10,000,000.00
1.09	IMPUESTOS	775,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	775,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**191,995,074.33**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	43,050,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	40,400,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	200,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	2,150,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	300,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	150,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	150,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	119,708,499.89
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	6,000,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	90,000,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	2,000,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	3,252,965.95

Detalle Objeto del Gasto General Nivel 2

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	250,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	17,205,533.94
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	1,000,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	21,250,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,000,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	20,250,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	7,836,574.44
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	500,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	500,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	3,450,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	500,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	2,746,574.44
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	140,000.00
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**75,000,000.00**
3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	75,000,000.00
3.02.03	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	75,000,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**907,604,674.71**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	72,615,269.09
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	23,000,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	15,310,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1,850,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	9,305,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	13,300,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	9,850,269.09
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	787,489,405.62
5.02.02	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	336,901,416.09
5.02.07	INSTALACIONES	60,000,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	390,587,989.53
5.03	BIENES PREEXISTENTES	47,500,000.00
5.03.01	TERRENOS	47,500,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**6,439,167.12**
6.03	PRESTACIONES	6,439,167.12
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	6,439,167.12
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**35,220,000.00**
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	35,220,000.00
9.02.02	SUMAS CON DESTINO ESPECÍFICO SIN ASIGNACIÓN	35,220,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Vías de comunicación terrestre.		**1,030,270,074.89**
0	**REMUNERACIONES**	**328,605,299.64**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	153,021,412.55
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	147,005,946.60
0.01.05	SUPLENCIAS	6,015,465.95
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	10,000,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	10,000,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	113,057,400.15
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	59,806,423.32
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	11,231,594.42
0.03.03	DECIMOTERCER MES	21,236,831.75
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	19,603,229.30
0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	1,179,321.36
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	24,847,093.14

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	23,572,883.24
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	1,274,209.90
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	27,679,393.80
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	13,812,435.37
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	7,645,259.43
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	3,822,629.71
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	2,399,069.29
1	**SERVICIOS**	**100,546,590.53**
1.01	ALQUILERES	9,165,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	9,165,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	3,000,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,000,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	2,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	1,050,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	800,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	250,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	55,681,539.83
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	18,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	30,181,539.83
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	7,500,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	600,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	600,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	18,400,050.70
1.06.01	SEGUROS	18,400,050.70
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	1,150,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	1,000,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	150,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	11,000,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	1,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	10,000,000.00
1.09	IMPUESTOS	500,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	500,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**168,650,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	42,450,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	40,000,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	2,150,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	300,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	150,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	150,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	98,800,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	6,000,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	90,000,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	2,000,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	400,000.00
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	250,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	150,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	21,000,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,000,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	20,000,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	6,250,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	500,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	500,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	2,250,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	500,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	2,500,000.00
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**75,000,000.00**
3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	75,000,000.00
3.02.03	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	75,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5	**BIENES DURADEROS**	**351,901,416.09**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	5,000,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	2,000,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1,650,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	1,350,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	346,901,416.09
5.02.02	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	336,901,416.09
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	10,000,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**5,566,768.63**
6.03	PRESTACIONES	5,566,768.63
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	5,566,768.63
	TOTAL DEL PROGRAMA 3	**1,030,270,074.89**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 302

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.02	***VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE***	***1,030,270,074.89***
5.3.02.01	***UNIDAD TECNICA DE GESTION VIAL MUNICIPAL LEY 8114***	***501,518,658.80***
5.3.02.01.0	***REMUNERACIONES***	***328,605,299.64***
5.3.02.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***153,021,412.55***
5.3.02.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	147,005,946.60
5.3.02.01.0.01.05	SUPLENCIAS	6,015,465.95
5.3.02.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***10,000,000.00***
5.3.02.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	10,000,000.00
5.3.02.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***113,057,400.15***
5.3.02.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	59,806,423.32
5.3.02.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	11,231,594.42
5.3.02.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	21,236,831.75
5.3.02.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	19,603,229.30
5.3.02.01.0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	1,179,321.36
5.3.02.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***24,847,093.14***
5.3.02.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	23,572,883.24
5.3.02.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	1,274,209.90
5.3.02.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***27,679,393.80***
5.3.02.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	13,812,435.37
5.3.02.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	7,645,259.43
5.3.02.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	3,822,629.71
5.3.02.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	2,399,069.29
5.3.02.01.1	***SERVICIOS***	***78,846,590.53***
5.3.02.01.1.01	***ALQUILERES***	***165,000.00***
5.3.02.01.1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	165,000.00
5.3.02.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***3,000,000.00***
5.3.02.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,000,000.00
5.3.02.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	2,000,000.00
5.3.02.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,050,000.00***
5.3.02.01.1.03.01	INFORMACION	800,000.00
5.3.02.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	250,000.00
5.3.02.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***55,681,539.83***
5.3.02.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	18,000,000.00
5.3.02.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	30,181,539.83
5.3.02.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	7,500,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 302

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.02.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***600,000.00***
5.3.02.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***600,000.00***
5.3.02.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	600,000.00
5.3.02.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***15,700,050.70***
5.3.02.01.1.06.01	***SEGUROS***	***15,700,050.70***
5.3.02.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	3,950,050.70
5.3.02.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	10,000,000.00
5.3.02.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA RESPONSABILIDAD CIVIL	1,750,000.00
5.3.02.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***1,150,000.00***
5.3.02.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,000,000.00
5.3.02.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	150,000.00
5.3.02.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***1,000,000.00***
5.3.02.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	1,000,000.00
5.3.02.01.1.09	***IMPUESTOS***	***500,000.00***
5.3.02.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	500,000.00
5.3.02.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***8,500,000.00***
5.3.02.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***950,000.00***
5.3.02.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	650,000.00
5.3.02.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	300,000.00
5.3.02.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***150,000.00***
5.3.02.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	150,000.00
5.3.02.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***150,000.00***
5.3.02.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	150,000.00
5.3.02.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,000,000.00***
5.3.02.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,000,000.00
5.3.02.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***6,250,000.00***
5.3.02.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	500,000.00
5.3.02.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	500,000.00
5.3.02.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	2,250,000.00
5.3.02.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	500,000.00
5.3.02.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	2,500,000.00
5.3.02.01.3	***INTERESES Y COMISIONES***	***75,000,000.00***
5.3.02.01.3.02	***INTERESES SOBRE PRESTAMOS***	***75,000,000.00***
5.3.02.01.3.02.03	INTERESES SOBRE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES	75,000,000.00
5.3.02.01.5	***BIENES DURADEROS***	***5,000,000.00***
5.3.02.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***5,000,000.00***
5.3.02.01.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	2,000,000.00
5.3.02.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1,650,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO
Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 302

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.02.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	1,350,000.00
5.3.02.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***5,566,768.63***
5.3.02.01.6.03	***PRESTACIONES***	***5,566,768.63***
5.3.02.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	5,566,768.63
5.3.02.02	***MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES DE ESPARZA LEY 8114***	***116,850,000.00***
5.3.02.02.1	***SERVICIOS***	***21,700,000.00***
5.3.02.02.1.01	***ALQUILERES***	***9,000,000.00***
5.3.02.02.1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	9,000,000.00
5.3.02.02.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,700,000.00***
5.3.02.02.1.06.01	***SEGUROS***	***2,700,000.00***
5.3.02.02.1.06.01.5	POLIZA DE EQUIPO CONTRATISTA	2,700,000.00
5.3.02.02.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***10,000,000.00***
5.3.02.02.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	10,000,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 302

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.02.02.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***85,150,000.00***
5.3.02.02.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***41,500,000.00***
5.3.02.02.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	40,000,000.00
5.3.02.02.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	1,500,000.00
5.3.02.02.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***23,650,000.00***
5.3.02.02.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	6,000,000.00
5.3.02.02.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	15,000,000.00
5.3.02.02.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	2,000,000.00
5.3.02.02.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	400,000.00
5.3.02.02.2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	250,000.00
5.3.02.02.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***20,000,000.00***
5.3.02.02.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***20,000,000.00***
5.3.02.02.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	20,000,000.00
5.3.02.02.5	***BIENES DURADEROS***	***10,000,000.00***
5.3.02.02.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***10,000,000.00***
5.3.02.02.5.02.99	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	10,000,000.00
5.3.02.03	***BACHEO CALLES DEL CANTÓN LEY 8114***	***25,000,000.00***
5.3.02.03.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***25,000,000.00***
5.3.02.03.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***25,000,000.00***
5.3.02.03.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	25,000,000.00
5.3.02.04	***MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS VECINALES, MEDIANTE LA COMPRA DE LASTRE (PQ) LEY 8114***	***50,000,000.00***
5.3.02.04.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***50,000,000.00***
5.3.02.04.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***50,000,000.00***
5.3.02.04.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	50,000,000.00
5.3.02.05	***ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114***	***37,000,000.00***
5.3.02.05.5	***BIENES DURADEROS***	***37,000,000.00***
5.3.02.05.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***37,000,000.00***
5.3.02.05.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	37,000,000.00
5.3.02.06	***MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACION DE CARPETA LEY 8114***	***124,608,813.30***
5.3.02.06.5	***BIENES DURADEROS***	***124,608,813.30***
5.3.02.06.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***124,608,813.30***
5.3.02.06.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	124,608,813.30
5.3.02.07	***DEMARCACION VIAL LEY 8114***	***10,176,033.00***
5.3.02.07.5	***BIENES DURADEROS***	***10,176,033.00***
5.3.02.07.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***10,176,033.00***
5.3.02.07.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	10,176,033.00
5.3.02.08	***CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ. EN LA AVENIDA 09 ENTRE CALLE 01 Y 03 (EL TAJO) LEY 8461-ESP.SANTO***	***11,355,811.00***
5.3.02.08.5	***BIENES DURADEROS***	***11,355,811.00***
5.3.02.08.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***11,355,811.00***
5.3.02.08.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	11,355,811.00
5.3.02.09	***MEJORAM. DE LA SUPERF. DE RUEDO EN CALLES DEL DIST.ESP. SANTO CALLE LA CIMA DEL COYOCHE LEY 8461-ESP.SANTO***	***4,994,880.00***
5.3.02.09.5	***BIENES DURADEROS***	***4,994,880.00***
5.3.02.09.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***4,994,880.00***
5.3.02.09.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	4,994,880.00
5.3.02.10	***CONSTRUC. DE ACERAS Y ENCAUZ. EN MOJON LEY 8461-ESP.SANTO***	***12,971,699.95***
5.3.02.10.5	***BIENES DURADEROS***	***12,971,699.95***
5.3.02.10.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***12,971,699.95***
5.3.02.10.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	12,971,699.95
5.3.02.11	***CARPETA CALLE 50 METROS ESTE DE LA DELEGAC. CONOCIDA COMO CALLE POPI LEY 8461-ESP.SANTO***	***6,320,000.00***
5.3.02.11.5	***BIENES DURADEROS***	***6,320,000.00***
5.3.02.11.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***6,320,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 302

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.02.11.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	6,320,000.00
5.3.02.12	***CONSTRUC. DE ACERA CALLE EL TEJAR EL 8461-ESP.SANTO***	***5,709,935.86***
5.3.02.12.5	***BIENES DURADEROS***	***5,709,935.86***
5.3.02.12.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***5,709,935.86***
5.3.02.12.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	5,709,935.86
5.3.02.13	***CONSTRUC. DE AL MENOS 450M2 DE CUNETAS REVESTIDAS COMO ENCAUZAM. PARA MEJORAR AL MENOS 200M DEL ENCAUZAM. DE AGUAS PLUV. DE LA CALLE PRINC. DE PARCELAS DE S.JUAN CHIQUITO LEY 8461-S.JUAN GRANDE***	***9,000,000.00***
5.3.02.13.5	***BIENES DURADEROS***	***9,000,000.00***
5.3.02.13.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***9,000,000.00***
5.3.02.13.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	9,000,000.00
5.3.02.14	***CONSTRUC. DE ACERAS EN EL DIST. DE SAN RAFAEL LEY 8461-DIST. SAN RAFAEL***	***8,932,245.65***
5.3.02.14.5	***BIENES DURADEROS***	***8,932,245.65***
5.3.02.14.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***8,932,245.65***
5.3.02.14.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	8,932,245.65
5.3.02.15	***COLOCACION DE ALCANTARILLAS Y ENCAUZ. EN EL DIST. S. JERONIMO LEY 8461-S.JERONIMO***	***7,055,533.94***
5.3.02.15.5	***BIENES DURADEROS***	***7,055,533.94***
5.3.02.15.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***7,055,533.94***
5.3.02.15.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	7,055,533.94
5.3.02.16	***CONSTRUC. DE CUNETAS REVESTIDAS EN EL DIST.CALDERA LEY 8461-CALDERA***	***19,438,135.10***
5.3.02.16.5	***BIENES DURADEROS***	***19,438,135.10***
5.3.02.16.5.02	***CONSTRUCCION, ADICIONES Y MEJORAS***	***19,438,135.10***
5.3.02.16.5.02.02	VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	19,438,135.10
5.3.02.17	***CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL EN VILLANUEVA DE LA ESC. LADO SUR A CONECTAR CON LA RUTA 27 LEY 8461-CALDERA***	***6,000,000.00***
5.3.02.17.5	***BIENES DURADEROS***	***6,000,000.00***
5.3.02.17.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***6,000,000.00***
5.3.02.17.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	6,000,000.00
5.3.02.18	***CONSTRUC. DE ACERA PEATONAL DE PULPERIA LUPITA HACIA EL NORESTE SALIDA PRINC. DE TIVIVES LEY 8461-CALDERA***	***6,000,000.00***
5.3.02.18.5	***BIENES DURADEROS***	***6,000,000.00***
5.3.02.18.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***6,000,000.00***
5.3.02.18.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	6,000,000.00
5.3.02.19	***COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461)***	***8,200,000.00***
5.3.02.19.5	***BIENES DURADEROS***	***8,200,000.00***
5.3.02.19.5.02	***CONSTRUCCION, ADICIONES Y MEJORAS***	***8,200,000.00***
5.3.02.19.5.02.02	VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	8,200,000.00
5.3.02.20	***CONSTRUCCION DE ACERAS PARA LA MOVILIDAD PEATONAL LEY 9976***	***31,200,000.00***
5.3.02.20.5	***BIENES DURADEROS***	***31,200,000.00***
5.3.02.20.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***31,200,000.00***
5.3.02.20.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	31,200,000.00
5.3.02.21	***MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE ARTIEDA LEY 9829***	***13,969,164.15***
5.3.02.21.5	***BIENES DURADEROS***	***13,969,164.15***
5.3.02.21.5.02	***CONSTRUCCION, ADICIONES Y MEJORAS***	***13,969,164.15***
5.3.02.21.5.02.02	VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	13,969,164.15
5.3.02.22	***MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE LA CALLE TIVIVES LEY 9829***	***13,969,164.14***
5.3.02.22.5	***BIENES DURADEROS***	***13,969,164.14***
5.3.02.22.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***13,969,164.14***
5.3.02.22.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	13,969,164.14

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Instalaciones.		**88,055,533.94**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**18,055,533.94**
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	18,055,533.94
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	17,055,533.94
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	1,000,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**70,000,000.00**
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	70,000,000.00
5.02.07	INSTALACIONES	60,000,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	10,000,000.00
	TOTAL DEL PROGRAMA 3	**88,055,533.94**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 305

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.05	***INSTALACIONES***	***88,055,533.94***
5.3.05.01	***COMPRA E INSTALAC. DE UN TANQUE INDUST. DE ALMACENAMIENTO DE AGUA 22000 LITROS CON LA CONST.DE LOSA DE CONCRETO Y LA CONST. DE INFRAEST. DE PROTEC. PARA 4 TANQUES QUE INCLUYE TECHO PASARELA BAYA DE PROTEC. METALICA SOBRE MAYA PERIMETRAL EXISTENTE PARA LA ASADA DE GUADALUPE LEY 8461-S.RAFAEL***	***10,000,000.00***
5.3.05.01.5	***BIENES DURADEROS***	***10,000,000.00***
5.3.05.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***10,000,000.00***
5.3.05.01.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	10,000,000.00
5.3.05.02	***COMPRA DE TUBERIA Y TANQUE PARA LA ASADA DE LAS PARCELAS ASENT. EL BARON LEY 8461-S.RAFAEL***	***5,000,000.00***
5.3.05.02.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***5,000,000.00***
5.3.05.02.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***5,000,000.00***
5.3.05.02.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	4,000,000.00
5.3.05.02.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1,000,000.00
5.3.05.03	***CAÑERIA DE CONDUC. Y DISTRIB. DE AGUA POTABLE PARA LA ASADA DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO***	***13,055,533.94***
5.3.05.03.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***13,055,533.94***
5.3.05.03.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***13,055,533.94***
5.3.05.03.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	13,055,533.94
5.3.05.04	***MEJORAMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE LA ILUMINACION DEL PARQUE PEREZ ESPARZA LEY 9829***	***45,000,000.00***
5.3.05.04.5	***BIENES DURADEROS***	***45,000,000.00***
5.3.05.04.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***45,000,000.00***
5.3.05.04.5.02.07	INSTALACIONES	45,000,000.00
5.3.05.05	***ACONDICIONAMIENTO Y MEJORAMIENTO DE LA ILUMINACION DE LA CANCHA DE FUTBOL DE SALINAS LEY 9829***	***15,000,000.00***
5.3.05.05.5	***BIENES DURADEROS***	***15,000,000.00***
5.3.05.05.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***15,000,000.00***
5.3.05.05.5.02.07	INSTALACIONES	15,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Otros proyectos.		**640,450,432.61**
0	**REMUNERACIONES**	**98,581,809.55**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	42,443,350.08
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	42,443,350.08
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	38,871,339.95
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	16,641,095.04
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	9,381,142.97
0.03.03	DECIMOTERCER MES	6,254,976.16

Resumen Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	5,773,824.14
0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	820,301.64
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	7,318,322.10
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	6,943,023.53
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	375,298.57
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	9,948,797.42
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	4,068,236.49
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	2,251,791.42
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	1,125,895.71
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	2,502,873.80
1	**SERVICIOS**	**97,503,425.56**
1.01	ALQUILERES	2,600,000.00
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	2,600,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	4,750,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	4,000,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	750,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	87,190,000.00
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	32,000,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	5,000,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	25,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	140,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	25,050,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	275,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	25,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	250,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	2,413,425.56
1.06.01	SEGUROS	2,413,425.56
1.09	IMPUESTOS	275,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	275,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**5,289,540.39**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	600,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	400,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	200,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	2,852,965.95
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	2,852,965.95
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	250,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	250,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,586,574.44
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,200,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	246,574.44
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	140,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**438,203,258.62**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	67,615,269.09
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	21,000,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	15,310,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	200,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	7,955,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	13,300,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	9,850,269.09
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	370,587,989.53
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	370,587,989.53
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**872,398.49**
6.03	PRESTACIONES	872,398.49
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	872,398.49
	TOTAL DEL PROGRAMA 3	**640,450,432.61**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 306

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.06	***OTROS PROYECTOS***	***640,450,432.61***
5.3.06.01	***DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS***	***144,954,208.04***
5.3.06.01.0	***REMUNERACIONES***	***98,581,809.55***
5.3.06.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***42,443,350.08***
5.3.06.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	42,443,350.08
5.3.06.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***38,871,339.95***
5.3.06.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	16,641,095.04
5.3.06.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	9,381,142.97
5.3.06.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	6,254,976.16
5.3.06.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	5,773,824.14
5.3.06.01.0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	820,301.64
5.3.06.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***7,318,322.10***
5.3.06.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	6,943,023.53
5.3.06.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	375,298.57
5.3.06.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***9,948,797.42***
5.3.06.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	4,068,236.49
5.3.06.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	2,251,791.42
5.3.06.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,125,895.71
5.3.06.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	2,502,873.80
5.3.06.01.1	***SERVICIOS***	***41,903,425.56***
5.3.06.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***4,750,000.00***
5.3.06.01.1.03.01	INFORMACION	4,000,000.00
5.3.06.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	750,000.00
5.3.06.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***34,190,000.00***
5.3.06.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	24,000,000.00
5.3.06.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	140,000.00
5.3.06.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	10,050,000.00
5.3.06.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***275,000.00***
5.3.06.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	25,000.00
5.3.06.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***250,000.00***
5.3.06.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	250,000.00
5.3.06.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,413,425.56***
5.3.06.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,413,425.56***
5.3.06.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	1,163,425.56
5.3.06.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	1,250,000.00
5.3.06.01.1.09	***IMPUESTOS***	***275,000.00***
5.3.06.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	275,000.00
5.3.06.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***1,096,574.44***
5.3.06.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***600,000.00***
5.3.06.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	400,000.00
5.3.06.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	200,000.00
5.3.06.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***250,000.00***
5.3.06.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***250,000.00***
5.3.06.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	250,000.00
5.3.06.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***246,574.44***
5.3.06.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	246,574.44
5.3.06.01.5	***BIENES DURADEROS***	***2,500,000.00***
5.3.06.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***2,500,000.00***
5.3.06.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	2,500,000.00
5.3.06.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***872,398.49***
5.3.06.01.6.03	***PRESTACIONES***	***872,398.49***
5.3.06.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	872,398.49
5.3.06.02	***MANT. REPARACIÓN DE CORDÓN Y CAÑO EN EL SECTOR 5 Y 6 DE LA RIVIERA, AVEN. 17 Y 17A***	***16,700,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 306

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.06.02.5	***BIENES DURADEROS***	***16,700,000.00***
5.3.06.02.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***16,700,000.00***
5.3.06.02.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	16,700,000.00
5.3.06.03	***ILUMINACIÓN SOLAR EN LOS PARQUES DE VEROLIZ Y SANTA MARTA.***	***13,000,000.00***
5.3.06.03.5	***BIENES DURADEROS***	***13,000,000.00***
5.3.06.03.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***13,000,000.00***
5.3.06.03.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	13,000,000.00
5.3.06.04	***ADQUISICIÓN DE ROMANA DE BANDAS Y CONSTRUCCIÓN DEL ÁREA DE LAVADO DE RECOLECTORES***	***51,000,000.00***
5.3.06.04.5	***BIENES DURADEROS***	***51,000,000.00***
5.3.06.04.5.01	***MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO***	***15,000,000.00***
5.3.06.04.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	15,000,000.00
5.3.06.04.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***36,000,000.00***
5.3.06.04.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	36,000,000.00
5.3.06.05	***COMPRA Y COLOCAC. DE PARQUE DE JUEGOS INFANTILES EN LA COMUNIDAD DE ESPARZOL LEY 8461-S.JUAN GRANDE***	***9,000,000.00***
5.3.06.05.5	***BIENES DURADEROS***	***9,000,000.00***
5.3.06.05.5.02	***CONSTRUCCION ADICIONES Y MEJORAS***	***9,000,000.00***
5.3.06.05.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	9,000,000.00
5.3.06.06	***CONSTRUC. DE PARQUE INFANTIL Y OBRAS COMUNALES EN EL DIST. DE SAN JUAN GRANDE LEY 8461-S.JUAN GRANDE***	***16,975,601.53***
5.3.06.06.5	***BIENES DURADEROS***	***16,975,601.53***
5.3.06.06.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***16,975,601.53***
5.3.06.06.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	16,975,601.53
5.3.06.07	***DISEÑO Y CONSTRUC. DE ESTRUCTURA DE CONCRETO PARA PROTEC. DE TALUD ENTRE PLAZA DE FUTBOL Y CANCHA MULTIUSO DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA***	***15,000,000.00***
5.3.06.07.5	***BIENES DURADEROS***	***15,000,000.00***
5.3.06.07.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***15,000,000.00***
5.3.06.07.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	15,000,000.00
5.3.06.08	***COLOCACION DE MAQ. DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LAS TRES MARIAS (CONTIGUO A LA FERIA DEL AGRICULTOR) LEY 8461-MACACONA***	***5,000,000.00***
5.3.06.08.5	***BIENES DURADEROS***	***5,000,000.00***
5.3.06.08.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***5,000,000.00***
5.3.06.08.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	5,000,000.00
5.3.06.09	***DOTAR DE ILUMINACION DE LUZ LED LA PLAZA DE FUTBOL DE PARAISO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA***	***2,652,965.95***
5.3.06.09.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***2,652,965.95***
5.3.06.09.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO***	***2,652,965.95***
5.3.06.09.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS,Y DE	2,652,965.95
5.3.06.10	***MEJORAMIENTO DE CAMERINOS Y CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DE S.RAFAEL LEY 8461-S.RAFAEL***	***9,000,000.00***
5.3.06.10.5	***BIENES DURADEROS***	***9,000,000.00***
5.3.06.10.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***9,000,000.00***
5.3.06.10.5.02.99	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	9,000,000.00
5.3.06.11	***EQUIPAMIENTO DE ESPACIOS PUB. CON MAQUNAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN LA COMUNIDAD DE SABANA BONITA LEY 8461-S.JERONIMO***	***2,000,000.00***
5.3.06.11.5	***BIENES DURADEROS***	***2,000,000.00***
5.3.06.11.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***2,000,000.00***
5.3.06.11.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	2,000,000.00
5.3.06.12	***ESCUELA DE CAMBALACHE MEJORAR O REPARAR MURO LEY 8461-CALDERA***	***5,000,000.00***
5.3.06.12.5	***BIENES DURADEROS***	***5,000,000.00***
5.3.06.12.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***5,000,000.00***
5.3.06.12.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	5,000,000.00
5.3.06.13	***ESCUELA MATA LIMON CAMBIAR TECHO LEY 8461-CALDERA***	***4,412,388.00***
5.3.06.13.5	***BIENES DURADEROS***	***4,412,388.00***
5.3.06.13.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***4,412,388.00***
5.3.06.13.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	4,412,388.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 306

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.06.14	***CONSTRUCCION DE NICHOS EN EL CEMENTERIO DE LAS TRES MARIAS***	***25,000,000.00***
5.3.06.14.5	***BIENES DURADEROS***	***25,000,000.00***
5.3.06.14.5.02	***CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS***	***25,000,000.00***
5.3.06.14.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	25,000,000.00
5.3.06.15	***DEPORTE SEGURO PARA TODOS Y TODAS EN ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO***	***8,000,000.00***
5.3.06.15.5	***BIENES DURADEROS***	***8,000,000.00***
5.3.06.15.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***8,000,000.00***
5.3.06.15.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	8,000,000.00
5.3.06.16	***EQUIPAMIENTO DEL SALON COMUNAL DE MARAÑONAL LEY 8461-ESP.SANTO***	***3,900,269.09***
5.3.06.16.5	***BIENES DURADEROS***	***3,900,269.09***
5.3.06.16.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***3,900,269.09***
5.3.06.16.5.01.99	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO DIVERSO	3,900,269.09
5.3.06.17	***EQUIPAMIENTO DEL SALON DE JUANILAMA ELY 8461-S, JUAN GRANDE***	***2,000,000.00***
5.3.06.17.5	***BIENES DURADEROS***	***2,000,000.00***
5.3.06.17.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***2,000,000.00***
5.3.06.17.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	2,000,000.00
5.3.06.18	***EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE DESARR. PRO SALUD Y SANEAMIENTO AMBIENTAL DE NANCES DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA***	***1,500,000.00***
5.3.06.18.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***600,000.00***
5.3.06.18.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***600,000.00***
5.3.06.18.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	600,000.00
5.3.06.18.5	***BIENES DURADEROS***	***900,000.00***
5.3.06.18.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***900,000.00***
5.3.06.18.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	900,000.00
5.3.06.19	***EQUIPAMIENTO DE IMPLEMENTOS DEPORTIVOS PARA LA PRACTICA DEL FUTBOL A LA ASOC.DE ESPARZA DE FUTSAL LEY 8461-MACACONA***	***1,500,000.00***
5.3.06.19.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***600,000.00***
5.3.06.19.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***600,000.00***
5.3.06.19.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	600,000.00
5.3.06.19.5	***BIENES DURADEROS***	***900,000.00***
5.3.06.19.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***900,000.00***
5.3.06.19.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	900,000.00
5.3.06.20	***EQUIPAMIENTO PARA LA ASOC.DE ATLETISMO DE ESPARZA LEY 8461-MACACONA***	***1,500,000.00***
5.3.06.20.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***140,000.00***
5.3.06.20.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***140,000.00***
5.3.06.20.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	140,000.00
5.3.06.20.5	***BIENES DURADEROS***	***1,360,000.00***
5.3.06.20.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***1,360,000.00***
5.3.06.20.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	410,000.00
5.3.06.20.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	950,000.00
5.3.06.21	***COMPRA Y COLOCACION DE AL MENOS SEIS MESAS DE JUEGO EN EL DIST. DE MACACONA LEY 8461-MACACONA***	***3,500,000.00***
5.3.06.21.5	***BIENES DURADEROS***	***3,500,000.00***
5.3.06.21.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***3,500,000.00***
5.3.06.21.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	3,500,000.00
5.3.06.22	IMPLEMENTACION NICSP	5,000,000.00
5.3.06.22.1	***SERVICIOS***	***5,000,000.00***
5.3.06.22.1.04	***SERVICIOS DE GESTION DE APOYO***	***5,000,000.00***
5.3.06.22.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	5,000,000.00
5.3.06.23	***DISEÑO PROTOTIPO DE SALÓN COMUNAL MULTIFUNCIONAL PARA LA COMUNIDAD DE ESPÍRITU SANTO.***	***8,000,000.00***
5.3.06.23.1	***SERVICIOS***	***8,000,000.00***
5.3.06.23.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***8,000,000.00***
5.3.06.23.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	8,000,000.00
5.3.06.24	***CONECTIVIDAD PARA CENTRO RECUPERACION DE RESIDUOS MUNICIPALES VALORIZABLES EN LA COMUNIDAD DE HUMO***	***28,400,000.00***

Detalle Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 306

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.06.24.1	***SERVICIOS***	***2,600,000.00***
5.3.06.24.1.01	***ALQUILERES***	***2,600,000.00***
5.3.06.24.1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	2,600,000.00
5.3.06.24.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***200,000.00***
5.3.06.24.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***200,000.00***
5.3.06.24.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	200,000.00
5.3.06.24.5	***BIENES DURADEROS***	***25,600,000.00***
5.3.06.24.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***25,600,000.00***
5.3.06.24.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	6,000,000.00
5.3.06.24.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	14,900,000.00
5.3.06.24.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	200,000.00
5.3.06.24.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	1,500,000.00
5.3.06.24.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	3,000,000.00
5.3.06.25	***TRANSFORMACION DIGITAL DEL CANTON DE ESPARZA (DIRECTRIZ MICITT)***	***25,000,000.00***
5.3.06.25.1	***SERVICIOS***	***25,000,000.00***
5.3.06.25.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***25,000,000.00***
5.3.06.25.1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	25,000,000.00
5.3.06.26	***IMPLEMENTACION Y CONTROL DEL SEVRY Y CONTROL INTERNO EN LA UNIDAD DE TECNOLOGIA DE INFORMACION***	***15,000,000.00***
5.3.06.26.1	***SERVICIOS***	***15,000,000.00***
5.3.06.26.1.04	***SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO***	***15,000,000.00***
5.3.06.26.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	15,000,000.00
5.3.06.27	***COMPRA IMPRESORA COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA LEY 8461-ESP.SANTO***	***3,955,000.00***
5.3.06.27.5	***BIENES DURADEROS***	***3,955,000.00***
5.3.06.27.5.01	***MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO***	***3,955,000.00***
5.3.06.27.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	3,955,000.00
5.3.06.28	***MEJORAS EN LA ESTRUCTURA DE LA CUBIERTA DEL TECHO DEL MERCADO MUNICIPAL***	***6,500,000.00***
5.3.06.28.5	***BIENES DURADEROS***	***6,500,000.00***
5.3.06.28.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***6,500,000.00***
5.3.06.28.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	6,500,000.00
5.3.06.29	***CONSTRUCCION DE CANCHA SINTETICA EN CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILLET CARRANZA LEY 9829***	***161,000,000.00***
5.3.06.29.5	***BIENES DURADEROS***	***161,000,000.00***
5.3.06.29.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***161,000,000.00***
5.3.06.29.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	161,000,000.00
5.3.06.30	***CONSTRUCCION DE TAPIAS EN LAS AREAS DE LA CIUDAD DEPORTIVA HUGO MILET CARRANZA***	***40,000,000.00***
5.3.06.30.5	***BIENES DURADEROS***	***40,000,000.00***
5.3.06.30.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***40,000,000.00***
5.3.06.30.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	40,000,000.00
5.3.06.31	***CIERRE PERIMETRAL DE LA CANCHA DE FUTBOL DEL BARON DE ESPARZA LEY 9829***	***6,000,000.00***
5.3.06.31.5	***BIENES DURADEROS***	***6,000,000.00***
5.3.06.31.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***6,000,000.00***
5.3.06.31.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	6,000,000.00

Resumen Objeto del Gasto Programa Act
ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 3

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
Otros fondos e inversiones.		**82,720,000.00**
5	**BIENES DURADEROS**	**47,500,000.00**
5.03	BIENES PREEXISTENTES	47,500,000.00
5.03.01	TERRENOS	47,500,000.00
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**35,220,000.00**
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	35,220,000.00
9.02.02	SUMAS CON DESTINO ESPECÍFICO SIN ASIGNACIÓN	35,220,000.00
	TOTAL DEL PROGRAMA 3	**67,700,000.00**

Detalle Objeto del Gasto Programa Act

ORDINARIO

Transacción No. 1 Año : 2023

DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA 307

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.07	*OTROS FONDOS E INVERSIONES*	*82,720,000.00*
5.3.07.01	*20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARITIMO TERRESTRE LEY 6043*	*20,200,000.00*
5.3.07.01.9	*CUENTAS ESPECIALES*	*20,200,000.00*
5.3.07.01.9.02	*SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA*	*20,200,000.00*
5.3.07.01.9.02.02	*SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA*	*20,200,000.00*
5.3.07.01.9.02.02.1	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION	20,200,000.00
5.3.07.02	*FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461*	*15,020,000.00*
5.3.07.02.9	*CUENTAS ESPECIALES*	*15,020,000.00*
5.3.07.02.9.02	*SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA*	*15,020,000.00*
5.3.07.02.9.02.02	*SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA*	*15,020,000.00*
5.3.07.02.9.02.02.3	*FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461*	*15,020,000.00*
5.3.07.03	*EXPROPIACION DE TERRENOS ALEDAÑOS A LA CALLE OTAROLA EN EL DISTRITO ESPIRITU SANTO*	*47,500,000.00*
5.3.07.03.5	*BIENES DURADEROS*	*47,500,000.00*
5.3.07.03.5.03	*BIENE PREEXITENTES*	*47,500,000.00*
5.3.07.03.5.03.01	TERRENOS	47,500,000.00

INFORMACIÓN PLURIANUAL 2023-2026

INGRESOS	2023	2024	2025	2026
1. INGRESOS CORRIENTES	4.600.818.111,13	5.142.762.205,32	5.338.966.511,23	5.423.547.079,50
1.1.1.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS A LOS INGRESOS Y UTILIDADES				
1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD	780.000.000,00	813.213.411,33	921.105.651,00	940.396.654,61
1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS	727.000.000,00	1.073.718.727,06	1.072.754.646,29	1.079.596.648,89
1.1.4.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES	1.610.000.000,00	1.689.815.743,05	1.741.936.584,82	1.751.412.698,07
1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS	58.800.000,00	57.938.623,05	58.588.179,02	59.505.814,21
1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	1.227.932.000,00	1.288.003.509,39	1.330.732.026,21	1.368.912.455,61
1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD	101.000.000,00	113.417.435,03	118.509.983,97	124.916.977,26
1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS	40.000.000,00	44.146.097,15	32.920.556,87	38.571.688,76
1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS	40.000.000,00	45.732.575,21	43.989.577,71	40.186.239,41
1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO	16.086.111,13	16.776.084,03	18.429.305,34	20.047.902,89
2. INGRESOS DE CAPITAL	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33
2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33	1.237.082.214,33
TOTAL	**5.837.900.325,46**	**6.379.844.419,65**	**6.576.048.725,56**	**6.660.629.293,83**

GASTOS	2023	2024	2025	2026
1. GASTO CORRIENTE	4.707.064.532,45	4.540.399.659,65	4.952.601.468,56	4.895.726.775,83
1.1.1 REMUNERACIONES	2.338.403.588,05	2.338.403.588,08	2.338.403.588,11	2.338.403.588,14
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.628.531.924,43	1.455.496.071,57	1.857.697.880,45	1.793.323.187,69
1.2.1 Intereses Internos	140.553.062,41	145.000.000,00	145.000.000,00	148.000.000,00
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	426.027.358,90	426.500.000,00	426.500.000,00	430.000.000,00
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	173.548.598,66	175.000.000,00	185.000.000,00	186.000.000,00
2. GASTO DE CAPITAL	1.039.888.674,70	1.746.444.760,00	1.523.447.257,00	1.656.902.518,00
2.1.1 Edificaciones		350.000.000,00	260.000.000,00	180.000.000,00
2.1.2 Vías de comunicación	336.901.416,08	1.038.268.463,00	750.838.000,00	789.402.518,00
2.1.4 Instalaciones	60.150.000,00	45.000.000,00	35.000.000,00	85.000.000,00
2.1.5 Otras obras	393.587.989,53	120.306.545,00	121.533.857,00	250.000.000,00
2.2.1 Maquinaria y equipo	110.465.269,09	90.369.752,00	93.575.400,00	150.000.000,00
2.2.2 Terrenos	47.500.000,00	0,00	150.000.000,00	75.000.000,00
2.2.4 Intangibles	83.850.000,00	95.000.000,00	105.000.000,00	120.000.000,00
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	7.434.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00
3. TRANSACCIONES FINANCIERAS	55.727.118,31	57.000.000,00	63.000.000,00	70.000.000,00
3.3.1 Amortización interna	55.727.118,31	57.000.000,00	63.000.000,00	70.000.000,00
4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	35.220.000,00	36.000.000,00	37.000.000,00	38.000.000,00
TOTAL	**5.837.900.325,46**	**6.379.844.419,65**	**6.576.048.725,56**	**6.660.629.293,83**
		0,00	0,00	0,00

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:

Ingresos: **Plan Estrategico Municipal. Area Estrategica Desarrollo Institucional:**

Generar los recursos financieros suficientes para atender las necesidades institucionales y cantonales, ejecutados bajos los principios de eficiencia, eficacia y economía.

Fortalecer las condiciones educativas, tecnológicas, técnicas, institucionales, de infraestructura, jurídicas y comerciales, necesarias para dinamizar el Desarrollo Empresarial y crear nuevos empleos en el Cantón de Esparza.

Asegurar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de los contribuyentes de la Municipalidad de Esparza. Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones. Ser un Gobierno Local abierto a los ciudadanos brindando información ágil y oportuna de la gestión municipal. Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad institucional. Estos objetivos se encuentran en la Matriz de Implementación Plan Estratégico Municipal (Agendando Plan Desarrollo Municipal), en la cual se encuentra vinculado el Plan Estratégico Institucional, Plan Gestión Integral de Residuos Sólidos Esparza, Plan Desarrollo y Mantenimiento Vial, Plan Desarrollo Humano Local con Equidad de Genero y Plan de Gobierno del Alcalde, todo esto vinculado a los Objetivos de Desarrollo Sostenible 2030.

Egresos: **Area Estrategicas : Equipamiento Cantonal, Politica Social Local, Infraestructura, Desarrollo Institucional, Desarrollo Económico, Ambiente.**

Mejorar el desarrollo del Cantón de manera Planificada y con la participación Ciudadana. Crear una Unidad de Gestión de Desarrollo Económico. Mejorar las acciones para controlar y evaluar la gestión municipal. Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización. Mejorar las acciones para controlar y evaluar la gestión municipal. Convertir el cantón en un ecosistema emprendedor para el impulso y desarrollo de empresas "Strauss" de base tecnológica Priorizar la Adquisición de manera Planificada.

Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.

Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad institucional. Promover la inversión pública privada y la coordinación interinstitucional en los encadenamientos productivos para la prestación de bienes y servicios, que dinamicen el desarrollo económico local. Ser un Gobierno Local abierto a los ciudadanos brindando información ágil y oportuna de la gestión municipal. Priorizar la conservación de ruedo de los caminos de centros urbanos y de interconectividad distrital con recursos de la ley No.8114 y No.9329.

Mejorar la transabilidad peatonal en los centros urbano del cantón, en cumplimiento con la ley No.7600 y en los sectores técnicamente viables.

Desarrollar y dar mantenimiento del sistema de alcantarillado pluvial de acuerdo con los diseños aprobados, y mejoramiento de los sistemas. Mejorar el sistema de señalización vertical y horizontal del cantón de Esparza en atención al fortalecimiento de la seguridad y reordenamiento vial.

Mantenimiento periódico de puentes en condición buena a regular y promover la rehabilitación de los puentes en estado deficiente. Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorio. Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes. Apoyar las iniciativas turísticas locales. Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado. Estos objetivos se encuentran en la Matriz de Implementación Plan Estratégico Municipal (Agendando Plan Desarrollo Municipal), en la cual se encuentra vinculado el Plan Estratégico Institucional, Plan Gestión Integral de Residuos Sólidos Esparza, Plan Desarrollo y Mantenimiento Vial, Plan Desarrollo Humano Local con Equidad de Genero y Plan de Gobierno del Alcalde, todo esto vinculado a los Objetivos de Desarrollo Sostenible 2030.

1

Análisis de resultados de proyecciones de ingresos y gastos:

Se tomo en consideración el ingreso real de 5 años (2017 al 2021) asi como el presupuestado en el 2022, para realizar la proyección de los ingresos para los años próximos. Es importante indicar que los mismos son una proyección, por lo tanto pueden variar, por parte de la Gestión Financiera, se realiza el respectivo control de seguimiento del ingreso con su respectivo plan de cobros. Para la proyección de los egresos se utiliza una formula lineal de 3 años donde se promedia el comportamiento de los egresos y se proyecta con este crecimiento, también en algunos casos se proyectan los montos probables según lo planificado en los próximos cuatro años. En la partida de remuneraciones este año se da una afectación considerable a la del año anterior esto debido a que se esta proponiendo un fortalecimiento a la estructura organizacional con el objetivo de contar con el recurso humano para atender servicios, programas y proyecto estratégicos para mejorar la calidad de vida de los ciudadanos del territorio y a su ves lograr posicionar al Cantón como un lugar atractivo para vivir e invertir y la actualización en el I semestre de la Escala Salarial de la UNGL. También anualmente en la propuesta proyección de salarios se solicita aprobación a una reserva salarial promedio del 3% según Oficio de RRHH:

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:

En cada rubro que se presupuestó en el Ordinario 2023, cuenta con su respectiva justificación, esto debido a que cada rubro cuenta con variables diferentes, por ejemplo su morosidad, transferencias, etc. Por lo tanto se informa que para mejor conocimiento se detalle en el informe de justificación de ingresos en el Presupuesto Ordinario 2023. El comportamiento anula de las inversiones

Referencia del Acuerdo en el que el Jerarca conoció la información plurianual:

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
1 GASTOS CORRIENTES	**4.707.064.532,45**				**4.707.064.532,45**
1.1 GASTOS DE CONSUMO	**3.966.935.512,48**				**3.966.935.512,48**
1.1.1 REMUNERACIONES	2.338.403.588,06	**1.1.1**	**0**	**REMUNERACIONES**	**2.338.403.588,06**
1.1.1.1 Sueldos y salarios	1.960.797.646,80				
		1.1.1.1	**0.0 1**	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**1.054.371.597,08**
		1.1.1.1	0.01.01	Sueldos para cargos fijos	1.019.162.393,40
		1.1.1.1	0.01.02	Jornales	0,00
		1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	8.652.902,28
		1.1.1.1	0.01.04	Sueldos a base de comisión	0,00
		1.1.1.1	0.01.05	Suplencias	26.556.301,40
		1.1.1.1	**0.02**	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**100.602.675,31**
		1.1.1.1	0.02.01	Tiempo extraordinario	20.600.000,00
		1.1.1.1	0.02.02	Recargo de funciones	0,00
		1.1.1.1	0.02.03	Disponibilidad laboral	0,00
		1.1.1.1	0.02.04	Compensación de vacaciones	0,00
		1.1.1.1	0.02.05	Dietas	80.002.675,31
		1.1.1.1	**0.03**	**INCENTIVOS SALARIALES**	**805.823.374,41**
		1.1.1.1	0.03.01	Retribución por años servidos	365.586.967,56
		1.1.1.1	0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	159.711.301,72
		1.1.1.1	0.03.03	Decimotercer mes	144.676.536,27
		1.1.1.1	0.03.04	Salario escolar	133.848.945,86
		1.1.1.1	0.03.99	Otros incentivos salariales	1.999.623,00
		1.1.1.1	**0.99**	**REMUNERACIONES DIVERSAS**	0,00
		1.1.1.1	0.99.01	Gastos de representación personal	0,00
		1.1.1.1	0.99.99	Otras remuneraciones	0,00
1.1.1.2 Contribuciones sociales	377.605.941,26				
		1.1.1.2	**0.04**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**169.271.547,43**
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	160.590.955,26
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	0,00
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	0,00
		1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	0,00
		1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	8.680.592,18
		1.1.1.2	**0.05**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**208.334.393,82**
		1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	94.097.619,19
		1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	52.083.553,06
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	26.041.776,53
		1.1.1.2	0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	0,00
		1.1.1.2	0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	36.111.445,05
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.628.531.924,43	**1.1.2**	**1**	**SERVICIOS**	**1.232.527.043,09**

3

4

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	1.628.531.924,43	1.1.2	1	SERVICIOS	1.232.927.043,09
		1.1.2	1.01	ALQUILERES	46.700.000,00
		1.1.2	1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	
		1.1.2	1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	15.415.000,00
		1.1.2	1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	24.525.000,00
		1.1.2	1.01.04	Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones	3.260.000,00
		1.1.2	1.01.99	Otros alquileres	3.500.000,00
		1.1.2	1.02	SERVICIOS BÁSICOS	206.180.000,00
		1.1.2	1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	8.330.000,00
		1.1.2	1.02.02	Servicio de energía eléctrica	34.300.000,00
		1.1.2	1.02.03	Servicio de correo	50.000,00
		1.1.2	1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	48.500.000,00
		1.1.2	1.02.99	Otros servicios básicos	115.000.000,00
		1.1.2	1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	62.470.000,00
		1.1.2	1.03.01	Información	24.560.000,00
		1.1.2	1.03.02	Publicidad y propaganda	0,00
		1.1.2	1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	10.450.000,00
		1.1.2	1.03.04	Transporte de bienes	500.000,00
		1.1.2	1.03.05	Servicios aduaneros	0,00
		1.1.2	1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	20.000.000,00
		1.1.2	1.03.07	Servicios de tecnologías de información	6.960.000,00
		1.1.2	1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	647.213.133,83

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.1.2	1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	3.500.000,00
		1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos	5.200.000,00
		1.1.2	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	52.600.000,00
		1.1.2	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	43.200.000,00
		1.1.2	1.04.05	Servicios informáticos	36.000.000,00
		1.1.2	1.04.06	Servicios generales	133.216.133,83
		1.1.2	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	373.497.000,00
		1.1.2	1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	18.658.944,00
		1.1.2	1.05.01	Transporte dentro del país	14.248.944,00
		1.1.2	1.05.02	Viáticos dentro del país	4.410.000,00
		1.1.2	1.05.03	Transporte en el exterior	0,00
		1.1.2	1.05.04	Viáticos en el exterior	0,00
		1.1.2	1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	68.559.835,75
		1.1.2	1.06.01	Seguros	68.559.835,75
		1.1.2	1.06.02	Reaseguros	0,00
		1.1.2	1.06.03	Obligaciones por contratos de seguros	0,00
		1.1.2	1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	43.100.000,00
		1.1.2	1.07.01	Actividades de capacitación	12.500.000,00
		1.1.2	1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	30.600.000,00
		1.1.2	1.07.03	Gastos de representación institucional	0,00
		1.1.2	1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	137.465.129,51
		1.1.2	1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	33.295.129,51
		1.1.2	1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación	0,00
		1.1.2	1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	2.000.000,00
		1.1.2	1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	15.450.000,00
		1.1.2	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	12.400.000,00
		1.1.2	1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	12.700.000,00
		1.1.2	1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1.500.000,00
		1.1.2	1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de informacion	56.180.000,00
		1.1.2	1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	4.000.000,00
		1.1.2	1.99	SERVICIOS DIVERSOS	2.180.000,00
		1.1.2	1.99.01	Servicios de regulación	1.680.000,00
		1.1.2	1.99.02	Intereses moratorios y multas	0,00
		1.1.2	1.99.03	Gastos de oficinas en el exterior	0,00
		1.1.2	1.99.04	Gastos de misiones especiales en el exterior	0,00
		1.1.2	1.99.05	Deducibles	500.000,00
		1.1.2	1.99.99	Otros servicios no especificados	0,00
		1.1.2	2	MATERIALES Y SUMINISTROS	396.004.881,34
		1.1.2	2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	108.390.800,00
		1.1.2	2.01.01	Combustibles y lubricantes	96.040.000,00
		1.1.2	2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	2.440.000,00
		1.1.2	2.01.03	Productos veterinarios	0,00
		1.1.2	2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	7.040.000,00
		1.1.2	2.01.99	Otros productos químicos y conexos	2.870.800,00
		1.1.2	2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	5.150.000,00
		1.1.2	2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	0,00
		1.1.2	2.02.02	Productos agroforestales	1.500.000,00
		1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	3.650.000,00
		1.1.2	2.02.04	Alimentos para animales	0,00
		1.1.2	2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	148.457.506,90
		1.1.2	2.03.01	Materiales y productos metálicos	9.250.000,00
		1.1.2	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	91.820.000,00
		1.1.2	2.03.03	Madera y sus derivados	3.230.000,00
		1.1.2	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	17.951.972,96
		1.1.2	2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.900.000,00
		1.1.2	2.03.06	Materiales y productos de plástico	21.205.533,94
		1.1.2	2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento.	3.100.000,00
		1.1.2	2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	54.950.000,00
		1.1.2	2.04.01	Herramientas e instrumentos	4.700.000,00
		1.1.2	2.04.02	Repuestos y accesorios	49.650.000,00

3

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.1.2	2.05	BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN	0,00
		1.1.2	2.05.01	Materia prima	0,00
		1.1.2	2.05.02	Productos terminados	0,00
		1.1.2	2.05.03	Energía eléctrica	0,00
		1.1.2	2.05.99	Otros bienes para la producción y comercialización	0,00
		1.1.2	2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	79.656.574,44
		1.1.2	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3.220.000,00
		1.1.2	2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	300.000,00
		1.1.2	2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	6.650.000,00
		1.1.2	2.99.04	Textiles y vestuario	26.900.000,00
		1.1.2	2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	20.200.000,00
		1.1.2	2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	14.546.574,44
		1.1.2	2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	0,00
		1.1.2	2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	7.840.000,00
			3	INTERESES Y COMISIONES	
		1.1.2	3.04	COMISIONES Y OTROS GASTOS	
		1.1.2	3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	
		1.1.2	3.04.02	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores del sector externo	
		1.1.2	3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	
		1.1.2	3.04.04	Comisiones y otros gastos sobre préstamos del sector externo	
			9	CUENTAS ESPECIALES	
		1.1.2	9.01	CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS	
		1.1.2	9.01.01	Gastos confidenciales	
1.2 INTERESES	140.553.062,41		3	INTERESES Y COMISIONES	140.553.062,41
1.2.1 Internos	140.553.062,41				

4

		1.2.1	3.01	**INTERESES SOBRE TITULOS VALORES**	
		1.2.1	3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	
		1.2.1	3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	
		1.2.1	3.02	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	140.553.062,41
		1.2.1	3.02.01	Intereses sobre préstamos del Gobierno Central	
		1.2.1	3.02.02	Intereses sobre préstamos de Órganos Desconcentrados	
		1.2.1	3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	140.553.062,41
		1.2.1	3.02.04	Intereses sobre préstamos de Gobiernos Locales	
		1.2.1	3.02.05	Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
		1.2.1	3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	
		1.2.1	3.02.07	Intereses sobre préstamos del Sector Privado	
		1.2.1	3.03	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**	
		1.2.1	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
		1.2.1	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
		1.2.1	3.04	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	
		1.2.1	3.04.05	Diferencias por tipo de cambio	
1.2.2 Externos					
		1.2.2	3.01	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	
		1.2.2	3.01.03	Intereses sobre títulos valores del sector externo de corto plazo	
		1.2.2	3.01.04	Intereses sobre títulos valores del sector externo de largo plazo	
		1.2.2	3.02	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	
		1.2.2	3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo	
		1.2.2	3.03	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**	
		1.2.2	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
		1.2.2	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	599.575.957,56	**1.3**	**6**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**599.575.957,56**
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	426.027.358,90	**1.3.1**	**6.01**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	421.842.358,90
		1.3.1	6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	15.600.000,00
		1.3.1	6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	41.643.734,10
		1.3.1	6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	201.000.000,00
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales.	163.598.624,80
		1.3.1	6.01.05	Transferencias corrientes a Empresas Públicas no Financieras	

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.3.1	6.01.06	Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	
		1.3.1	6.01.07	Dividendos	
		1.3.1	6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	
		1.3.1	6.01.09	Impuestos por transferir	
		1.3.1	**1.09**	**IMPUESTOS**	4.185.000,00
		1.3.1	1.09.01	Impuestos sobre ingresos y utilidades	
		1.3.1	1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	
		1.3.1	1.09.03	Impuestos de patentes	
		1.3.1	1.09.99	Otros impuestos	4.185.000,00
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	173.548.598,66	**1.3.2**	**6.02**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	28.700.000,00
		1.3.2	6.02.01	Becas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.02	Becas a terceras personas	28.700.000,00
		1.3.2	6.02.03	Ayudas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.99	Otras transferencias a personas	
		1.3.2	**6.03**	**PRESTACIONES**	36.498.598,66
		1.3.2	6.03.01	Prestaciones legales	8.150.000,00
		1.3.2	6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas	
		1.3.2	6.03.03	Pensiones no contributivas	
		1.3.2	6.03.04	Decimotercer mes de jubilaciones y pensiones	
		1.3.2	6.03.99	Otras prestaciones	28.348.598,66
		1.3.2	**6.04**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	46.350.000,00
		1.3.2	6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	32.000.000,00
		1.3.2	6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	
		1.3.2	6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas	
		1.3.2	6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	14.350.000,00
		1.3.2	**6.05**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	
		1.3.2	6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	
		1.3.2	**6.06**	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	62.000.000,00
		1.3.2	6.06.01	Indemnizaciones	60.000.000,00
		1.3.2	6.06.02	Reintegros o devoluciones	2.000.000,00
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo		**1.3.3**	**6.07**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO**	
		1.3.3	6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	
		1.3.3	6.07.02	Otras transferencias corrientes al sector externo	
2 GASTOS DE CAPITAL	1.039.888.674,70				**1.039.888.674,70**
		2	**5**	**BIENES DURADEROS**	**1.032.454.674,70**
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	790.639.405,61		**5.02**	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	790.639.405,61
2.1.1 Edificaciones	0,00	2.1.1	5.02.01	Edificios	0,00
2.1.2 Vías de comunicación	336.901.416,08	2.1.2	5.02.02	Vías de comunicación terrestre	336.901.416,08
		2.1.2	5.02.03	Vías férreas	0,00
		2.1.2	5.02.04	Obras marítimas y fluviales	0,00
		2.1.2	5.02.05	Aeropuertos	0,00
2.1.3 Obras urbanísticas		2.1.3	5.02.06	Obras urbanísticas	0,00
2.1.4 Instalaciones	60.150.000,00	2.1.4	5.02.07	Instalaciones	60.150.000,00
2.1.5 Otras obras	393.587.989,53	2.1.5	5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	393.587.989,53
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	241.815.269,09				241.815.269,09
2.2.1 Maquinaria y equipo	110.465.269,09	**2.2.1**	**5.01**	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	110.465.269,09
		2.2.1	5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	26.500.000,00
		2.2.1	5.01.02	Equipo de transporte	0,00
		2.2.1	5.01.03	Equipo de comunicación	22.410.000,00
		2.2.1	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	10.150.000,00
		2.2.1	5.01.05	Equipo de cómputo	22.505.000,00
		2.2.1	5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	0,00
		2.2.1	5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	14.800.000,00
		2.2.1	5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	14.100.269,09

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		2.2.1	**5.99**	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	
		2.2.1	5.99.01	Semovientes	
			5.03	**BIENES PREEXISTENTES**	47.500.000,00
2.2.2 Terrenos	47.500.000,00	2.2.2	5.03.01	Terrenos	47.500.000,00
2.2.3 Edificios	0,00	2.2.3	5.03.02	Edificios preexistentes	
		2.2.3	5.03.99	Otras obras preexistentes	0,00
			5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	83.850.000,00
2.2.4 Intangibles	83.850.000,00	2.2.4	5.99.03	Bienes intangibles	83.850.000,00
2.2.5 Activos de valor	0,00	2.2.5	5.99.02	Piezas y obras de colección	0,00
		2.2.5	5.99.99	Otros bienes duraderos	
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.434.000,00	**2.3**	**7**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**7.434.000,00**
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	7.434.000,00	**2.3.1**	**7.01**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	7.434.000,00
		2.3.1	7.01.01	Transferencias de capital al Gobierno Central	
		2.3.1	7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	7.434.000,00
		2.3.1	7.01.03	Transferencias de capital a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		2.3.1	7.01.04	Transferencias de capital a Gobiernos Locales	
		2.3.1	7.01.05	Transferencias de capital a Empresas Públicas no Financieras	
		2.3.1	7.01.06	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	
		2.3.1	7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital	

3

2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado		**2.3.2**	**7.02**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A PERSONAS**	
		2.3.2	7.02.01	Transferencias de capital a personas	
		2.3.2	**7.03**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	
		2.3.2	7.03.01	Transferencias de capital a asociaciones	
		2.3.2	7.03.02	Transferencias de capital a fundaciones	
		2.3.2	7.03.03	Transferencias de capital a cooperativas	
		2.3.2	7.03.99	Transferencias de capital a otras entidades privadas sin fines de lucro	
		2.3.2	**7.04**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	
		2.3.2	7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas	
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo		**2.3.3**	**7.05**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNO**	
		2.3.3	7.05.01	Transferencias de capital a Organismos Internacionales	
		2.3.3	7.05.02	Otras transferencias de capital al sector externo	
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	55.727.118,31	**3**	**4**	**ACTIVOS FINANCIEROS**	**55.727.118,31**
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	0,00	**3.1**	**4.01**	**PRÉSTAMOS**	
		3.1	4.01.01	Préstamos al Gobierno Central	
		3.1	4.01.02	Préstamos a Órganos Desconcentrados	
		3.1	4.01.03	Préstamos a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		3.1	4.01.04	Préstamos a Gobiernos Locales	
		3.1	4.01.05	Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	
		3.1	4.01.06	Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	
		3.1	4.01.07	Préstamos al Sector Privado	
		3.1	4.01.08	Préstamos al Sector Externo	
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES	0,00	**3.2**	**4.02**	**ADQUISICIÓN DE VALORES**	
		3.2	4.02.01	Adquisición de valores del Gobierno Central	
		3.2	4.02.02	Adquisición de valores de Órganos Desconcentrados	
		3.2	4.02.03	Adquisición de valores de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		3.2	4.02.04	Adquisición de valores de Gobiernos Locales	
		3.2	4.02.05	Adquisición de valores de Empresas Públicas no Financieras	
		3.2	4.02.06	Adquisición de valores de Instituciones Públicas Financieras	
		3.2	4.02.07	Adquisición de valores del Sector Privado	
		3.2	4.02.08	Adquisición de valores del Sector Externo	
3.3 AMORTIZACIÓN	55.727.118,31	**3.3**	**8**	**AMORTIZACION**	**55.727.118,31**

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA - CONSOLIDADO

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
3.3.1 Amortización interna	55.727.118,31				
		3.3.1	**8.01**	**AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES**	
		3.3.1	8.01.01	Amortización de títulos valores internos de corto plazo	
		3.3.1	8.01.02	Amortización de títulos valores internos de largo plazo	
		3.3.1	**8.02**	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	**55.727.118,31**
		3.3.1	8.02.01	Amortización de préstamos del Gobierno Central	
		3.3.1	8.02.02	Amortización de préstamos de Órganos Desconcentrados	
		3.3.1	8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	55.727.118,31
		3.3.1	8.02.04	Amortización de préstamos de Gobiernos Locales	
		3.3.1	8.02.05	Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
		3.3.1	8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	
		3.3.1	8.02.07	Amortización de préstamos del Sector Privado	
		3.3.1	**8.03**	**AMORTIZACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES**	
		3.3.1	8.03.01	Amortización de otras obligaciones	
3.3.2 Amortización externa					
		3.3.2	**8.01**	**AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES**	
		3.3.2	8.01.03	Amortización de títulos valores del sector externo de corto plazo	
		3.3.2	8.01.04	Amortización de títulos valores del sector externo de largo plazo	
		3.3.2	**8.02**	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	
		3.3.2	8.02.08	Amortización de préstamos de Sector Externo	
3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	0,00	**3.4**	**4.99**	**OTROS ACTIVOS FINANCIEROS**	
		3.4	4.99.01	Aportes de Capital a Empresas	
		3.4	4.99.99	Otros activos financieros	
			9	**CUENTAS ESPECIALES**	**35.220.000,00**
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN	35.220.000,00		**9.02**	**SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**	**35.220.000,00**
		4	9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	0,00
		4	9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	35.220.000,00

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA I

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
1 GASTOS CORRIENTES	**2.275.449.047,97**				**2.275.449.047,97**
1.1 GASTOS DE CONSUMO	**1.636.823.449,84**				**1.636.823.449,84**
1.1.1 REMUNERACIONES	1.206.414.169,94	**1.1.1**	**0**	**REMUNERACIONES**	**1.206.414.169,94**
1.1.1.1 Sueldos y salarios	1.016.654.694,03				
		1.1.1.1	**0.0 1**	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	513.944.660,01
		1.1.1.1	0.01.01	Sueldos para cargos fijos	498.821.376,56
		1.1.1.1	0.01.02	Jornales	
		1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	8.652.902,28
		1.1.1.1	0.01.04	Sueldos a base de comisión	
		1.1.1.1	0.01.05	Suplencias	6.670.381,17
		1.1.1.1	**0.02**	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	83.002.675,31
		1.1.1.1	0.02.01	Tiempo extraordinario	3.000.000,00
		1.1.1.1	0.02.02	Recargo de funciones	
		1.1.1.1	0.02.03	Disponibilidad laboral	
		1.1.1.1	0.02.04	Compensación de vacaciones	
		1.1.1.1	0.02.05	Dietas	80.002.675,31
		1.1.1.1	**0.03**	**INCENTIVOS SALARIALES**	419.707.358,71
		1.1.1.1	0.03.01	Retribución por años servidos	159.146.426,92
		1.1.1.1	0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	122.514.700,57
		1.1.1.1	0.03.03	Decimotercer mes	72.050.155,29
		1.1.1.1	0.03.04	Salario escolar	65.996.073,93
		1.1.1.1	0.03.99	Otros incentivos salariales	
		1.1.1.1	**0.99**	**REMUNERACIONES DIVERSAS**	
		1.1.1.1	0.99.01	Gastos de representación personal	
		1.1.1.1	0.99.99	Otras remuneraciones	
1.1.1.2 Contribuciones sociales	189.759.475,92				
		1.1.1.2	**0.04**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	84.298.681,68
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	79.975.672,37
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	
		1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	
		1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	4.323.009,32
		1.1.1.2	**0.05**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	105.460.794,23
		1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	46.861.421,00
		1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	25.938.055,90
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	12.969.027,95
		1.1.1.2	0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	
		1.1.1.2	0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	19.692.289,38

3

1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	430.409.279,69	**1.1.2**	**1**	**SERVICIOS**	**378.810.272,88**
		1.1.2	**1.01**	**ALQUILERES**	30.935.000,00
		1.1.2	1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	
		1.1.2	1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	3.250.000,00
		1.1.2	1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	24.525.000,00
		1.1.2	1.01.04	Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones	660.000,00
		1.1.2	1.01.99	Otros alquileres	2.500.000,00
		1.1.2	**1.02**	**SERVICIOS BÁSICOS**	75.250.000,00
		1.1.2	1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	2.000.000,00
		1.1.2	1.02.02	Servicio de energía eléctrica	25.000.000,00
		1.1.2	1.02.03	Servicio de correo	50.000,00
		1.1.2	1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	48.200.000,00
		1.1.2	1.02.99	Otros servicios básicos	
		1.1.2	**1.03**	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	50.110.000,00
		1.1.2	1.03.01	Información	14.700.000,00
		1.1.2	1.03.02	Publicidad y propaganda	0,00
		1.1.2	1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	8.450.000,00
		1.1.2	1.03.04	Transporte de bienes	
		1.1.2	1.03.05	Servicios aduaneros	
		1.1.2	1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	20.000.000,00
		1.1.2	1.03.07	Servicios de tecnologías de información	6.960.000,00
		1.1.2	**1.04**	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	101.150.000,00
		1.1.2	1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	1.500.000,00
		1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos	5.000.000,00
		1.1.2	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	1.500.000,00

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA I

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.1.2	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	30.000.000,00
		1.1.2	1.04.05	Servicios informáticos	11.000.000,00
		1.1.2	1.04.06	Servicios generales	33.050.000,00
		1.1.2	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	19.100.000,00
		1.1.2	**1.05**	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	16.733.944,00
		1.1.2	1.05.01	Transporte dentro del país	13.523.944,00
		1.1.2	1.05.02	Viáticos dentro del país	3.210.000,00
		1.1.2	1.05.03	Transporte en el exterior	
		1.1.2	1.05.04	Viáticos en el exterior	
		1.1.2	**1.06**	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	21.501.328,88
		1.1.2	1.06.01	Seguros	21.501.328,88
		1.1.2	1.06.02	Reaseguros	
		1.1.2	1.06.03	Obligaciones por contratos de seguros	
		1.1.2	**1.07**	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	10.500.000,00
		1.1.2	1.07.01	Actividades de capacitación	8.000.000,00
		1.1.2	1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2.500.000,00
		1.1.2	1.07.03	Gastos de representación institucional	
		1.1.2	**1.08**	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	70.480.000,00
		1.1.2	1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	
		1.1.2	1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación	
		1.1.2	1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	
		1.1.2	1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	
		1.1.2	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.700.000,00
		1.1.2	1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	12.600.000,00
		1.1.2	1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	
		1.1.2	1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	56.180.000,00
		1.1.2	1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	
		1.1.2	**1.99**	**SERVICIOS DIVERSOS**	2.150.000,00
		1.1.2	1.99.01	Servicios de regulación	1.650.000,00
		1.1.2	1.99.02	Intereses moratorios y multas	
		1.1.2	1.99.03	Gastos de oficinas en el exterior	
		1.1.2	1.99.04	Gastos de misiones especiales en el exterior	
		1.1.2	1.99.05	Deducibles	500.000,00
		1.1.2	1.99.99	Otros servicios no especificados	
		1.1.2	**2**	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**51.599.007,01**
		1.1.2	**2.01**	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	10.450.000,00
		1.1.2	2.01.01	Combustibles y lubricantes	6.000.000,00
		1.1.2	2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	1.500.000,00
		1.1.2	2.01.03	Productos veterinarios	
		1.1.2	2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2.550.000,00
		1.1.2	2.01.99	Otros productos químicos y conexos	400.000,00
		1.1.2	**2.02**	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	0,00
		1.1.2	2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	
		1.1.2	2.02.02	Productos agroforestales	
		1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	
		1.1.2	2.02.04	Alimentos para animales	
		1.1.2	**2.03**	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	11.149.007,01
		1.1.2	2.03.01	Materiales y productos metálicos	
		1.1.2	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	
		1.1.2	2.03.03	Madera y sus derivados	
		1.1.2	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	10.649.007,01
		1.1.2	2.03.05	Materiales y productos de vidrio	500.000,00
		1.1.2	2.03.06	Materiales y productos de plástico	
		1.1.2	2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento.	
		1.1.2	**2.04**	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	7.800.000,00
		1.1.2	2.04.01	Herramientas e instrumentos	500.000,00
		1.1.2	2.04.02	Repuestos y accesorios	7.300.000,00
		1.1.2	**2.05**	**BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**	
		1.1.2	2.05.01	Materia prima	
		1.1.2	2.05.02	Productos terminados	
		1.1.2	2.05.03	Energía eléctrica	
		1.1.2	2.05.99	Otros bienes para la producción y comercialización	
		1.1.2	**2.99**	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	22.200.000,00
		1.1.2	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.150.000,00

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA I

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.1.2	2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	300.000,00
		1.1.2	2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	4.050.000,00
		1.1.2	2.99.04	Textiles y vestuario	8.050.000,00
		1.1.2	2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	3.300.000,00
		1.1.2	2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3.050.000,00
		1.1.2	2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	
		1.1.2	2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	1.300.000,00
			3	**INTERESES Y COMISIONES**	
		1.1.2	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	
		1.1.2	3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	
		1.1.2	3.04.02	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores del sector externo	
		1.1.2	3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	
		1.1.2	3.04.04	Comisiones y otros gastos sobre préstamos del sector externo	
			9	**CUENTAS ESPECIALES**	
		1.1.2	**9.01**	**CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS**	
		1.1.2	9.01.01	Gastos confidenciales	
1.2 INTERESES	65.553.062,41		**3**	**INTERESES Y COMISIONES**	**65.553.062,41**
1.2.1 Internos	65.553.062,41				

3

		1.2.1	3.01	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	
		1.2.1	3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	
		1.2.1	3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	
		1.2.1	3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	65.553.082,41
		1.2.1	3.02.01	Intereses sobre préstamos del Gobierno Central	
		1.2.1	3.02.02	Intereses sobre préstamos de Órganos Desconcentrados	
		1.2.1	3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	65.553.082,41
		1.2.1	3.02.04	Intereses sobre préstamos de Gobiernos Locales	
		1.2.1	3.02.05	Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
		1.2.1	3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	
		1.2.1	3.02.07	Intereses sobre préstamos del Sector Privado	
		1.2.1	3.03	INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES	
		1.2.1	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
		1.2.1	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
		1.2.1	3.04	COMISIONES Y OTROS GASTOS	
		1.2.1	3.04.05	Diferencias por tipo de cambio	
1.2.2 Externos					
		1.2.2	3.01	INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES	
		1.2.2	3.01.03	Intereses sobre títulos valores del sector externo de corto plazo	
		1.2.2	3.01.04	Intereses sobre títulos valores del sector externo de largo plazo	
		1.2.2	3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	
		1.2.2	3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo	
		1.2.2	3.03	INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES	
		1.2.2	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
		1.2.2	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	573.072.535,73	**1.3**	**6**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**573.072.535,73**
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	424.342.358,90	**1.3.1**	**6.01**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	421.842.358,90
		1.3.1	6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	15.600.000,00
		1.3.1	6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	41.643.734,10
		1.3.1	6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	201.000.000,00
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales.	163.598.624,80
		1.3.1	6.01.05	Transferencias corrientes a Empresas Públicas no Financieras	
		1.3.1	6.01.06	Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	
		1.3.1	6.01.07	Dividendos	
		1.3.1	6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	
		1.3.1	6.01.09	Impuestos por transferir	
		1.3.1	**1.09**	**IMPUESTOS**	2.500.000,00
		1.3.1	1.09.01	Impuestos sobre ingresos y utilidades	
		1.3.1	1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	
		1.3.1	1.09.03	Impuestos de patentes	
		1.3.1	1.09.99	Otros impuestos	2.500.000,00

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA I

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	148.730.176,83	**1.3.2**	**6.02**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	28.700.000,00
		1.3.2	6.02.01	Becas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.02	Becas a terceras personas	28.700.000,00
		1.3.2	6.02.03	Ayudas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.99	Otras transferencias a personas	
		1.3.2	**6.03**	**PRESTACIONES**	11.680.176,83
		1.3.2	6.03.01	Prestaciones legales	3.650.000,00
		1.3.2	6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas	
		1.3.2	6.03.03	Pensiones no contributivas	
		1.3.2	6.03.04	Decimotercer mes de jubilaciones y pensiones	
		1.3.2	6.03.99	Otras prestaciones	8.030.176,83
		1.3.2	**6.04**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	46.350.000,00
		1.3.2	6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	32.000.000,00
		1.3.2	6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	
		1.3.2	6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas	
		1.3.2	6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	14.350.000,00
		1.3.2	**6.05**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	
		1.3.2	6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	
		1.3.2	**6.06**	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	62.000.000,00
		1.3.2	6.06.01	Indemnizaciones	60.000.000,00
		1.3.2	6.06.02	Reintegros o devoluciones	2.000.000,00
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo		**1.3.3**	**6.07**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO**	
		1.3.3	6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	
		1.3.3	6.07.02	Otras transferencias corrientes al sector externo	
2 GASTOS DE CAPITAL	112.134.000,00				**112.134.000,00**
		2	**5**	**BIENES DURADEROS**	**104.700.000,00**
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	150.000,00		**5.02**	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	150.000,00
2.1.1 Edificaciones		2.1.1	5.02.01	Edificios	
2.1.2 Vías de comunicación		2.1.2	5.02.02	Vías de comunicación terrestre	
		2.1.2	5.02.03	Vías férreas	
		2.1.2	5.02.04	Obras marítimas y fluviales	
		2.1.2	5.02.05	Aeropuertos	
2.1.3 Obras urbanísticas		2.1.3	5.02.06	Obras urbanísticas	
2.1.4 Instalaciones	150.000,00	2.1.4	5.02.07	Instalaciones	150.000,00
2.1.5 Otras obras		2.1.5	5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	104.550.000,00				104.550.000,00
2.2.1 Maquinaria y equipo	21.200.000,00	**2.2.1**	**5.01**	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	21.200.000,00
		2.2.1	5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	500.000,00
		2.2.1	5.01.02	Equipo de transporte	
		2.2.1	5.01.03	Equipo de comunicación	2.000.000,00
		2.2.1	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	4.100.000,00
		2.2.1	5.01.05	Equipo de cómputo	13.200.000,00
		2.2.1	5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	
		2.2.1	5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	
		2.2.1	5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	1.400.000,00
		2.2.1	**5.99**	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	
		2.2.1	5.99.01	Semovientes	
			5.03	**BIENES PREEXISTENTES**	0,00
2.2.2 Terrenos		2.2.2	5.03.01	Terrenos	
2.2.3 Edificios	0,00	2.2.3	5.03.02	Edificios preexistentes	
		2.2.3	5.03.99	Otras obras preexistentes	
			5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	83.350.000,00
2.2.4 Intangibles	83.350.000,00	2.2.4	5.99.03	Bienes intangibles	83.350.000,00
2.2.5 Activos de valor	0,00	2.2.5	5.99.02	Piezas y obras de colección	
		2.2.5	5.99.99	Otros bienes duraderos	

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA I

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	7.434.000,00	**2.3**	**7**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**7.434.000,00**
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público	7.434.000,00	**2.3.1**	**7.01**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	7.434.000,00
		2.3.1	7.01.01	Transferencias de capital al Gobierno Central	
		2.3.1	7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	7.434.000,00
		2.3.1	7.01.03	Transferencias de capital a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		2.3.1	7.01.04	Transferencias de capital a Gobiernos Locales	
		2.3.1	7.01.05	Transferencias de capital a Empresas Públicas no Financieras	
		2.3.1	7.01.06	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	
		2.3.1	7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital	

3

2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado		2.3.2	7.02	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A PERSONAS	
		2.3.2	7.02.01	Transferencias de capital a personas	
		2.3.2	7.03	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	
		2.3.2	7.03.01	Transferencias de capital a asociaciones	
		2.3.2	7.03.02	Transferencias de capital a fundaciones	
		2.3.2	7.03.03	Transferencias de capital a cooperativas	
		2.3.2	7.03.99	Transferencias de capital a otras entidades privadas sin fines de lucro	
		2.3.2	7.04	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS	
		2.3.2	7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas	
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo		2.3.3	7.05	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNO	
		2.3.3	7.05.01	Transferencias de capital a Organismos Internacionales	
		2.3.3	7.05.02	Otras transferencias de capital al sector externo	
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	55.727.118,31	**3**	**4**	**ACTIVOS FINANCIEROS**	**55.727.118,31**
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS		**3.1**	**4.01**	**PRÉSTAMOS**	
		3.1	4.01.01	Préstamos al Gobierno Central	
		3.1	4.01.02	Préstamos a Órganos Desconcentrados	
		3.1	4.01.03	Préstamos a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		3.1	4.01.04	Préstamos a Gobiernos Locales	
		3.1	4.01.05	Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	
		3.1	4.01.06	Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	
		3.1	4.01.07	Préstamos al Sector Privado	
		3.1	4.01.08	Préstamos al Sector Externo	
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES		**3.2**	**4.02**	**ADQUISICIÓN DE VALORES**	
		3.2	4.02.01	Adquisición de valores del Gobierno Central	
		3.2	4.02.02	Adquisición de valores de Órganos Desconcentrados	
		3.2	4.02.03	Adquisición de valores de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		3.2	4.02.04	Adquisición de valores de Gobiernos Locales	
		3.2	4.02.05	Adquisición de valores de Empresas Públicas no Financieras	
		3.2	4.02.06	Adquisición de valores de Instituciones Públicas Financieras	
		3.2	4.02.07	Adquisición de valores del Sector Privado	
		3.2	4.02.08	Adquisición de valores del Sector Externo	
3.3 AMORTIZACIÓN	55.727.118,31	**3.3**	**8**	**AMORTIZACION**	55.727.118,31
3.3.1 Amortización interna	55.727.118,31				
		3.3.1	**8.01**	**AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES**	
		3.3.1	8.01.01	Amortización de títulos valores internos de corto plazo	
		3.3.1	8.01.02	Amortización de títulos valores internos de largo plazo	
		3.3.1	**8.02**	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	55.727.118,31
		3.3.1	8.02.01	Amortización de préstamos del Gobierno Central	
		3.3.1	8.02.02	Amortización de préstamos de Órganos Desconcentrados	
		3.3.1	8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	55.727.118,31
		3.3.1	8.02.04	Amortización de préstamos de Gobiernos Locales	
		3.3.1	8.02.05	Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
		3.3.1	8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	
		3.3.1	8.02.07	Amortización de préstamos del Sector Privado	
		3.3.1	**8.03**	**AMORTIZACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES**	
		3.3.1	8.03.01	Amortización de otras obligaciones	
3.3.2 Amortización externa					
		3.3.2	**8.01**	**AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES**	

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA I

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		3.3.2	8.01.03	Amortización de títulos valores del sector externo de corto plazo	
		3.3.2	8.01.04	Amortización de títulos valores del sector externo de largo plazo	
		3.3.2	**8.02**	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	
		3.3.2	8.02.08	Amortización de préstamos de Sector Externo	
3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		**3.4**	**4.99**	**OTROS ACTIVOS FINANCIEROS**	
		3.4	4.99.01	Aportes de Capital a Empresas	
		3.4	4.99.99	Otros activos financieros	
			9	**CUENTAS ESPECIALES**	
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN			**9.02**	**SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**	
		4	9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	
		4	9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA II

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
1 GASTOS CORRIENTES	**1.532.944.117,74**				**1.532.944.117,74**
1.1 GASTOS DE CONSUMO	**1.513.654.863,03**				**1.513.654.863,03**
1.1.1 REMUNERACIONES	704.802.308,93	**1.1.1**	**0**	**REMUNERACIONES**	**704.802.308,93**
1.1.1.1 Sueldos y salarios	586.749.450,05				
		1.1.1.1	**0.0 1**	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	344.962.174,44
		1.1.1.1	0.01.01	Sueldos para cargos fijos	331.091.720,16
		1.1.1.1	0.01.02	Jornales	
		1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	
		1.1.1.1	0.01.04	Sueldos a base de comisión	
		1.1.1.1	0.01.05	Suplencias	13.870.454,28
		1.1.1.1	**0.02**	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	7.600.000,00
		1.1.1.1	0.02.01	Tiempo extraordinario	7.600.000,00
		1.1.1.1	0.02.02	Recargo de funciones	
		1.1.1.1	0.02.03	Disponibilidad laboral	
		1.1.1.1	0.02.04	Compensación de vacaciones	
		1.1.1.1	0.02.05	Dietas	
		1.1.1.1	**0.03**	**INCENTIVOS SALARIALES**	294.187.275,61
		1.1.1.1	0.03.01	Retribución por años servidos	129.993.020,29
		1.1.1.1	0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	16.583.863,76
		1.1.1.1	0.03.03	Decimotercer mes	45.134.573,08
		1.1.1.1	0.03.04	Salario escolar	42.475.818,49
		1.1.1.1	0.03.99	Otros incentivos salariales	
		1.1.1.1	**0.99**	**REMUNERACIONES DIVERSAS**	
		1.1.1.1	0.99.01	Gastos de representación personal	
		1.1.1.1	0.99.99	Otras remuneraciones	
1.1.1.2 Contribuciones sociales	118.052.858,88				
		1.1.1.2	**0.04**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	52.807.450,50
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	50.099.376,12
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	
		1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	
		1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2.708.074,38
		1.1.1.2	**0.05**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	65.245.408,38
		1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	29.355.526,93
		1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	16.248.446,31
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	8.124.223,15
		1.1.1.2	0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	
		1.1.1.2	0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	11.517.212,58
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	808.852.554,10	**1.1.2**	**1**	**SERVICIOS**	**656.441.754,10**

3

1.1.2	**1.01**	**ALQUILERES**		4.000.000,00
1.1.2	1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos		
1.1.2	1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario		3.000.000,00
1.1.2	1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo		
1.1.2	1.01.04	Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones		
1.1.2	1.01.99	Otros alquileres		1.000.000,00
1.1.2	**1.02**	**SERVICIOS BÁSICOS**		127.930.000,00
1.1.2	1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado		5.330.000,00
1.1.2	1.02.02	Servicio de energía eléctrica		7.300.000,00
1.1.2	1.02.03	Servicio de correo		
1.1.2	1.02.04	Servicio de telecomunicaciones		300.000,00
1.1.2	1.02.99	Otros servicios básicos		115.000.000,00
1.1.2	**1.03**	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**		6.580.000,00
1.1.2	1.03.01	Información		5.080.000,00
1.1.2	1.03.02	Publicidad y propaganda		
1.1.2	1.03.03	Impresión, encuadernación y otros		1.000.000,00
1.1.2	1.03.04	Transporte de bienes		500.000,00
1.1.2	1.03.05	Servicios aduaneros		
1.1.2	1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales		
1.1.2	1.03.07	Servicios de tecnologías de información		
1.1.2	**1.04**	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**		403.191.594,00

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA II

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
	1.1.2	1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	2.000.000,00
	1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos	200.000,00
	1.1.2	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	1.100.000,00
	1.1.2	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	8.200.000,00
	1.1.2	1.04.05	Servicios informáticos	
	1.1.2	1.04.06	Servicios generales	69.844.594,00
	1.1.2	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	321.847.000,00
	1.1.2	**1.05**	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	1.050.000,00
	1.1.2	1.05.01	Transporte dentro del país	700.000,00
	1.1.2	1.05.02	Viáticos dentro del país	350.000,00
	1.1.2	1.05.03	Transporte en el exterior	
	1.1.2	1.05.04	Viáticos en el exterior	
	1.1.2	**1.06**	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	26.245.030,59
	1.1.2	1.06.01	Seguros	26.245.030,59
	1.1.2	1.06.02	Reaseguros	
	1.1.2	1.06.03	Obligaciones por contratos de seguros	
	1.1.2	**1.07**	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	31.450.000,00
	1.1.2	1.07.01	Actividades de capacitación	3.500.000,00
	1.1.2	1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	27.950.000,00
	1.1.2	1.07.03	Gastos de representación institucional	
	1.1.2	**1.08**	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	55.985.129,51
	1.1.2	1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	32.235.129,51
	1.1.2	1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación	
	1.1.2	1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	2.000.000,00
	1.1.2	1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	5.450.000,00
	1.1.2	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	10.700.000,00
	1.1.2	1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	100.000,00
	1.1.2	1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1.500.000,00
	1.1.2	1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	
	1.1.2	1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	4.000.000,00
	1.1.2	**1.99**	**SERVICIOS DIVERSOS**	30.000,00
	1.1.2	1.99.01	Servicios de regulación	30.000,00
	1.1.2	1.99.02	Intereses moratorios y multas	
	1.1.2	1.99.03	Gastos de oficinas en el exterior	
	1.1.2	1.99.04	Gastos de misiones especiales en el exterior	
	1.1.2	1.99.05	Deducibles	
	1.1.2	1.99.99	Otros servicios no especificados	
	1.1.2	**2**	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	152.410.800,00
	1.1.2	**2.01**	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	54.690.800,00
	1.1.2	2.01.01	Combustibles y lubricantes	49.640.000,00
	1.1.2	2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	740.000,00
	1.1.2	2.01.03	Productos veterinarios	
	1.1.2	2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2.340.000,00
	1.1.2	2.01.99	Otros productos químicos y conexos	2.170.800,00
	1.1.2	**2.02**	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	5.000.000,00
	1.1.2	2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	
	1.1.2	2.02.02	Productos agroforestales	1.500.000,00
	1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	3.500.000,00
	1.1.2	2.02.04	Alimentos para animales	
	1.1.2	**2.03**	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	17.600.000,00
	1.1.2	2.03.01	Materiales y productos metálicos	3.250.000,00
	1.1.2	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1.820.000,00
	1.1.2	2.03.03	Madera y sus derivados	1.230.000,00
	1.1.2	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	4.050.000,00
	1.1.2	2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.150.000,00
	1.1.2	2.03.06	Materiales y productos de plástico	4.000.000,00
	1.1.2	2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento.	2.100.000,00
	1.1.2	**2.04**	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	25.300.000,00
	1.1.2	2.04.01	Herramientas e instrumentos	3.200.000,00
	1.1.2	2.04.02	Repuestos y accesorios	22.100.000,00

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA II

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
	1.1.2	**2.05**	**BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**	
	1.1.2	2.05.01	Materia prima	
	1.1.2	2.05.02	Productos terminados	
	1.1.2	2.05.03	Energía eléctrica	
	1.1.2	2.05.99	Otros bienes para la producción y comercialización	
	1.1.2	**2.99**	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	49.920.000,00
	1.1.2	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	570.000,00
	1.1.2	2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	
	1.1.2	2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	2.100.000,00
	1.1.2	2.99.04	Textiles y vestuario	15.400.000,00
	1.1.2	2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	16.400.000,00
	1.1.2	2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	8.750.000,00
	1.1.2	2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	
	1.1.2	2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	6.400.000,00
		3	**INTERESES Y COMISIONES**	
	1.1.2	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	
	1.1.2	3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	
	1.1.2	3.04.02	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores del sector externo	
	1.1.2	3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	
	1.1.2	3.04.04	Comisiones y otros gastos sobre préstamos del sector externo	
		9	**CUENTAS ESPECIALES**	
	1.1.2	**9.01**	**CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS**	
	1.1.2	9.01.01	Gastos confidenciales	
1.2 INTERESES		**3**	**INTERESES Y COMISIONES**	0,00
1.2.1 Internos				
	1.2.1	**3.01**	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	
	1.2.1	3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	
	1.2.1	3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	
	1.2.1	**3.02**	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	0,00
	1.2.1	3.02.01	Intereses sobre préstamos del Gobierno Central	
	1.2.1	3.02.02	Intereses sobre préstamos de Órganos Desconcentrados	
	1.2.1	3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
	1.2.1	3.02.04	Intereses sobre préstamos de Gobiernos Locales	
	1.2.1	3.02.05	Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
	1.2.1	3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	

3

		1.2.1	3.02.07	Intereses sobre préstamos del Sector Privado		
		1.2.1	**3.03**	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**		
		1.2.1	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista		
		1.2.1	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones		
		1.2.1	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**		
		1.2.1	3.04.05	Diferencias por tipo de cambio		
1.2.2 Externos						
		1.2.2	**3.01**	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**		
		1.2.2	3.01.03	Intereses sobre títulos valores del sector externo de corto plazo		
		1.2.2	3.01.04	Intereses sobre títulos valores del sector externo de largo plazo		
		1.2.2	**3.02**	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**		
		1.2.2	3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo		
		1.2.2	**3.03**	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**		
		1.2.2	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista		
		1.2.2	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones		
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	19.289.254,71	**1.3**	**6**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**		**19.289.254,71**
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	910.000,00	**1.3.1**	**6.01**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**		0,00
		1.3.1	6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central		
		1.3.1	6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados		
		1.3.1	6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales		
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales.		

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA II

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.3.1	6.01.05	Transferencias corrientes a Empresas Públicas no Financieras	
		1.3.1	6.01.06	Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	
		1.3.1	6.01.07	Dividendos	
		1.3.1	6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	
		1.3.1	6.01.09	Impuestos por transferir	
		1.3.1	**1.09**	**IMPUESTOS**	910.000,00
		1.3.1	1.09.01	Impuestos sobre ingresos y utilidades	
		1.3.1	1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	
		1.3.1	1.09.03	Impuestos de patentes	
		1.3.1	1.09.99	Otros impuestos	910.000,00
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	18.379.254,71	**1.3.2**	**6.02**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	0,00
		1.3.2	6.02.01	Becas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.02	Becas a terceras personas	
		1.3.2	6.02.03	Ayudas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.99	Otras transferencias a personas	
		1.3.2	**6.03**	**PRESTACIONES**	18.379.254,71
		1.3.2	6.03.01	Prestaciones legales	4.500.000,00
		1.3.2	6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas	
		1.3.2	6.03.03	Pensiones no contributivas	
		1.3.2	6.03.04	Decimotercer mes de jubilaciones y pensiones	
		1.3.2	6.03.99	Otras prestaciones	13.879.254,71
		1.3.2	**6.04**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	0,00
		1.3.2	6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	
		1.3.2	6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	
		1.3.2	6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas	
		1.3.2	6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	
		1.3.2	**6.05**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	
		1.3.2	6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	
		1.3.2	**6.06**	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	0,00
		1.3.2	6.06.01	Indemnizaciones	
		1.3.2	6.06.02	Reintegros o devoluciones	
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo		**1.3.3**	**6.07**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO**	
		1.3.3	6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	
		1.3.3	6.07.02	Otras transferencias corrientes al sector externo	
2 GASTOS DE CAPITAL	19.650.000,00				**20.150.000,00**
		2	**5**	**BIENES DURADEROS**	**20.150.000,00**
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	3.000.000,00		**5.02**	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	3.000.000,00
2.1.1 Edificaciones		2.1.1	5.02.01	Edificios	
2.1.2 Vías de comunicación		2.1.2	5.02.02	Vías de comunicación terrestre	
		2.1.2	5.02.03	Vías férreas	
		2.1.2	5.02.04	Obras marítimas y fluviales	
		2.1.2	5.02.05	Aeropuertos	
2.1.3 Obras urbanísticas		2.1.3	5.02.06	Obras urbanísticas	
2.1.4 Instalaciones		2.1.4	5.02.07	Instalaciones	
2.1.5 Otras obras	3.000.000,00	2.1.5	5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	3.000.000,00
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	16.650.000,00				16.650.000,00
2.2.1 Maquinaria y equipo	16.650.000,00	**2.2.1**	**5.01**	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	16.650.000,00
		2.2.1	5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	3.000.000,00
		2.2.1	5.01.02	Equipo de transporte	
		2.2.1	5.01.03	Equipo de comunicación	5.100.000,00
		2.2.1	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	4.200.000,00
		2.2.1	5.01.05	Equipo de cómputo	
		2.2.1	5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	
		2.2.1	5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	1.500.000,00
		2.2.1	5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	2.850.000,00

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA II

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		2.2.1	**6.99**	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	
		2.2.1	5.99.01	Semovientes	
			6.03	**BIENES PREEXISTENTES**	0,00
2.2.2 Terrenos		2.2.2	5.03.01	Terrenos	
2.2.3 Edificios		2.2.3	5.03.02	Edificios preexistentes	
		2.2.3	5.03.99	Otras obras preexistentes	
			6.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	500.000,00
2.2.4 Intangibles		2.2.4	5.99.03	Bienes intangibles	500.000,00
2.2.5 Activos de valor	0,00	2.2.5	5.99.02	Piezas y obras de colección	
		2.2.5	5.99.99	Otros bienes duraderos	
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		**2.3**	**7**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**0,00**
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público		**2.3.1**	**7.01**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	0,00
		2.3.1	7.01.01	Transferencias de capital al Gobierno Central	
		2.3.1	7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	
		2.3.1	7.01.03	Transferencias de capital a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		2.3.1	7.01.04	Transferencias de capital a Gobiernos Locales	
		2.3.1	7.01.05	Transferencias de capital a Empresas Públicas no Financieras	
		2.3.1	7.01.06	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	
		2.3.1	7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital	
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado		**2.3.2**	**7.02**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A PERSONAS**	
		2.3.2	7.02.01	Transferencias de capital a personas	
		2.3.2	**7.03**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	
		2.3.2	7.03.01	Transferencias de capital a asociaciones	
		2.3.2	7.03.02	Transferencias de capital a fundaciones	
		2.3.2	7.03.03	Transferencias de capital a cooperativas	
		2.3.2	7.03.99	Transferencias de capital a otras entidades privadas sin fines de lucro	
		2.3.2	**7.04**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	
		2.3.2	7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas	

3

2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo	2.3.3	7.06	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNO	
	2.3.3	7.06.01	Transferencias de capital a Organismos Internacionales	
	2.3.3	7.06.02	Otras transferencias de capital al sector externo	
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	3	4	ACTIVOS FINANCIEROS	0,00
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS	3.1	4.01	PRÉSTAMOS	
	3.1	4.01.01	Préstamos al Gobierno Central	
	3.1	4.01.02	Préstamos a Órganos Desconcentrados	
	3.1	4.01.03	Préstamos a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
	3.1	4.01.04	Préstamos a Gobiernos Locales	
	3.1	4.01.05	Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	
	3.1	4.01.06	Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	
	3.1	4.01.07	Préstamos al Sector Privado	
	3.1	4.01.08	Préstamos al Sector Externo	
3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES	3.2	4.02	ADQUISICIÓN DE VALORES	
	3.2	4.02.01	Adquisición de valores del Gobierno Central	
	3.2	4.02.02	Adquisición de valores de Órganos Desconcentrados	
	3.2	4.02.03	Adquisición de valores de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
	3.2	4.02.04	Adquisición de valores de Gobiernos Locales	
	3.2	4.02.05	Adquisición de valores de Empresas Públicas no Financieras	
	3.2	4.02.06	Adquisición de valores de Instituciones Públicas Financieras	
	3.2	4.02.07	Adquisición de valores del Sector Privado	
	3.2	4.02.08	Adquisición de valores del Sector Externo	
3.3 AMORTIZACIÓN	3.3	8	AMORTIZACION	0,00

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA II

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO
3.3.1 Amortización interna			
	3.3.1	8.01	AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES
	3.3.1	8.01.01	Amortización de títulos valores internos de corto plazo
	3.3.1	8.01.02	Amortización de títulos valores internos de largo plazo
	3.3.1	8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS
	3.3.1	8.02.01	Amortización de préstamos del Gobierno Central
	3.3.1	8.02.02	Amortización de préstamos de Órganos Desconcentrados
	3.3.1	8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales
	3.3.1	8.02.04	Amortización de préstamos de Gobiernos Locales
	3.3.1	8.02.05	Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras
	3.3.1	8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras
	3.3.1	8.02.07	Amortización de préstamos del Sector Privado
	3.3.1	8.03	AMORTIZACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES
	3.3.1	8.03.01	Amortización de otras obligaciones
3.3.2 Amortización externa			
	3.3.2	8.01	AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES
	3.3.2	8.01.03	Amortización de títulos valores del sector externo de corto plazo
	3.3.2	8.01.04	Amortización de títulos valores del sector externo de largo plazo
	3.3.2	8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS
	3.3.2	8.02.08	Amortización de préstamos de Sector Externo
3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	3.4	4.99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS
	3.4	4.99.01	Aportes de Capital a Empresas
	3.4	4.99.99	Otros activos financieros
		9	CUENTAS ESPECIALES
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN 0,00		9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA
	4	9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria
	4	9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA III

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
1 GASTOS CORRIENTES	823.671.386,73				898.671.386,73
1.1 GASTOS DE CONSUMO	816.467.198,61				816.467.198,61
1.1.1 REMUNERACIONES	427.187.109,18	1.1.1	0	REMUNERACIONES	427.187.109,18
1.1.1.1 Sueldos y salarios	357.393.502,72				
		1.1.1.1	0.0 1	REMUNERACIONES BÁSICAS	195.464.762,63
		1.1.1.1	0.01.01	Sueldos para cargos fijos	189.449.296,68
		1.1.1.1	0.01.02	Jornales	
		1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	
		1.1.1.1	0.01.04	Sueldos a base de comisión	
		1.1.1.1	0.01.05	Suplencias	6.015.465,95
		1.1.1.1	0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	10.000.000,00
		1.1.1.1	0.02.01	Tiempo extraordinario	10.000.000,00
		1.1.1.1	0.02.02	Recargo de funciones	
		1.1.1.1	0.02.03	Disponibilidad laboral	
		1.1.1.1	0.02.04	Compensación de vacaciones	
		1.1.1.1	0.02.05	Dietas	
		1.1.1.1	0.03	INCENTIVOS SALARIALES	151.928.740,09
		1.1.1.1	0.03.01	Retribución por años servidos	76.447.518,36
		1.1.1.1	0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	20.612.737,39
		1.1.1.1	0.03.03	Decimotercer mes	27.491.807,90
		1.1.1.1	0.03.04	Salario escolar	25.377.053,44
		1.1.1.1	0.03.99	Otros incentivos salariales	1.999.623,00
		1.1.1.1	0.99	REMUNERACIONES DIVERSAS	
		1.1.1.1	0.99.01	Gastos de representación personal	
		1.1.1.1	0.99.99	Otras remuneraciones	
1.1.1.2 Contribuciones sociales	69.793.606,46				
		1.1.1.2	0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL	32.165.415,24
		1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social	30.515.906,77
		1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	
		1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	
		1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones Familiares	
		1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1.649.508,47
		1.1.1.2	0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACI	37.628.191,22
		1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social	17.880.671,86
		1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	9.897.050,84
		1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	4.948.525,42
		1.1.1.2	0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes públicos	
		1.1.1.2	0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privados	4.901.943,09
1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	389.270.090,43	1.1.2	1	SERVICIOS	197.276.016,10
		1.1.2	1.01	ALQUILERES	11.765.000,00
		1.1.2	1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos	
		1.1.2	1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9.165.000,00
		1.1.2	1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	
		1.1.2	1.01.04	Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones	2.600.000,00
		1.1.2	1.01.99	Otros alquileres	
		1.1.2	1.02	SERVICIOS BÁSICOS	3.000.000,00
		1.1.2	1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1.000.000,00
		1.1.2	1.02.02	Servicio de energía eléctrica	2.000.000,00
		1.1.2	1.02.03	Servicio de correo	
		1.1.2	1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	
		1.1.2	1.02.99	Otros servicios básicos	
		1.1.2	1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	5.800.000,00
		1.1.2	1.03.01	Información	4.800.000,00
		1.1.2	1.03.02	Publicidad y propaganda	
		1.1.2	1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1.000.000,00
		1.1.2	1.03.04	Transporte de bienes	
		1.1.2	1.03.05	Servicios aduaneros	
		1.1.2	1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	
		1.1.2	1.03.07	Servicios de tecnologías de información	
		1.1.2	1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	142.871.539,83

3

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA III

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
	1.1.2	1.04.01	Servicios en ciencias de la salud	
	1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos	
	1.1.2	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura	50.000.000,00
	1.1.2	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5.000.000,00
	1.1.2	1.04.05	Servicios informáticos	25.000.000,00
	1.1.2	1.04.06	Servicios generales	30.321.539,83
	1.1.2	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	32.550.000,00
	1.1.2	**1.05**	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	875.000,00
	1.1.2	1.05.01	Transporte dentro del país	25.000,00
	1.1.2	1.05.02	Viáticos dentro del país	850.000,00
	1.1.2	1.05.03	Transporte en el exterior	
	1.1.2	1.05.04	Viáticos en el exterior	
	1.1.2	**1.06**	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	20.813.476,27
	1.1.2	1.06.01	Seguros	20.813.476,27
	1.1.2	1.06.02	Reaseguros	
	1.1.2	1.06.03	Obligaciones por contratos de seguros	
	1.1.2	**1.07**	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	1.150.000,00
	1.1.2	1.07.01	Actividades de capacitación	1.000.000,00
	1.1.2	1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	150.000,00
	1.1.2	1.07.03	Gastos de representación institucional	
	1.1.2	**1.08**	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	11.000.000,00
	1.1.2	1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos	1.000.000,00
	1.1.2	1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación	
	1.1.2	1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	
	1.1.2	1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	10.000.000,00
	1.1.2	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	
	1.1.2	1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	
	1.1.2	1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	
	1.1.2	1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	
	1.1.2	1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	
	1.1.2	**1.99**	**SERVICIOS DIVERSOS**	0,00
	1.1.2	1.99.01	Servicios de regulación	
	1.1.2	1.99.02	Intereses moratorios y multas	
	1.1.2	1.99.03	Gastos de oficinas en el exterior	
	1.1.2	1.99.04	Gastos de misiones especiales en el exterior	
	1.1.2	1.99.05	Deducibles	
	1.1.2	1.99.99	Otros servicios no especificados	
	1.1.2	**2**	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	191.896.074,39
	1.1.2	**2.01**	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	43.050.000,00
	1.1.2	2.01.01	Combustibles y lubricantes	40.400.000,00
	1.1.2	2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	200.000,00
	1.1.2	2.01.03	Productos veterinarios	
	1.1.2	2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2.150.000,00
	1.1.2	2.01.99	Otros productos químicos y conexos	300.000,00
	1.1.2	**2.02**	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	150.000,00
	1.1.2	2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	
	1.1.2	2.02.02	Productos agroforestales	
	1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	150.000,00
	1.1.2	2.02.04	Alimentos para animales	
	1.1.2	**2.03**	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	119.708.499,89
	1.1.2	2.03.01	Materiales y productos metálicos	6.000.000,00
	1.1.2	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	90.000.000,00
	1.1.2	2.03.03	Madera y sus derivados	2.000.000,00
	1.1.2	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	3.252.965,95
	1.1.2	2.03.05	Materiales y productos de vidrio	250.000,00
	1.1.2	2.03.06	Materiales y productos de plástico	17.205.533,94
	1.1.2	2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento.	1.000.000,00
	1.1.2	**2.04**	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	21.250.000,00
	1.1.2	2.04.01	Herramientas e instrumentos	1.000.000,00
	1.1.2	2.04.02	Repuestos y accesorios	20.250.000,00

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA III

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
	1.1.2	**2.05**	**BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**	
	1.1.2	2.05.01	Materia prima	
	1.1.2	2.05.02	Productos terminados	
	1.1.2	2.05.03	Energía eléctrica	
	1.1.2	2.05.99	Otros bienes para la producción y comercialización	
	1.1.2	**2.99**	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	7.836.574,44
	1.1.2	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	500.000,00
	1.1.2	2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	
	1.1.2	2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	500.000,00
	1.1.2	2.99.04	Textiles y vestuario	3.450.000,00
	1.1.2	2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	500.000,00
	1.1.2	2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2.746.574,44
	1.1.2	2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	
	1.1.2	2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	140.000,00
		3	**INTERESES Y COMISIONES**	
	1.1.2	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	
	1.1.2	3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	
	1.1.2	3.04.02	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores del sector externo	
	1.1.2	3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	
	1.1.2	3.04.04	Comisiones y otros gastos sobre préstamos del sector externo	
		9	**CUENTAS ESPECIALES**	
	1.1.2	**9.01**	**CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS**	
	1.1.2	9.01.01	Gastos confidenciales	
1.2 INTERESES		**3**	**INTERESES Y COMISIONES**	75.000.000,00
1.2.1 Internos				
	1.2.1	**3.01**	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	
	1.2.1	3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	
	1.2.1	3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	
	1.2.1	**3.02**	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	75.000.000,00
	1.2.1	3.02.01	Intereses sobre préstamos del Gobierno Central	
	1.2.1	3.02.02	Intereses sobre préstamos de Órganos Desconcentrados	
	1.2.1	3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	75.000.000,00
	1.2.1	3.02.04	Intereses sobre préstamos de Gobiernos Locales	
	1.2.1	3.02.05	Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
	1.2.1	3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	
	1.2.1	3.02.07	Intereses sobre préstamos del Sector Privado	
	1.2.1	**3.03**	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**	
	1.2.1	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
	1.2.1	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
	1.2.1	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	
	1.2.1	3.04.05	Diferencias por tipo de cambio	
1.2.2 Externos				
	1.2.2	**3.01**	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	
	1.2.2	3.01.03	Intereses sobre títulos valores del sector externo de corto plazo	
	1.2.2	3.01.04	Intereses sobre títulos valores del sector externo de largo plazo	
	1.2.2	**3.02**	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	
	1.2.2	3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo	
	1.2.2	**3.03**	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**	
	1.2.2	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
	1.2.2	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	

2

1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**7.214.167,12**	**1.3**	**6**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**7.214.167,12**
1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público	775.000,00	**1.3.1**	**6.01**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	0,00
		1.3.1	6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	
		1.3.1	6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	
		1.3.1	6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales.	

1

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA III

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		1.3.1	6.01.05	Transferencias corrientes a Empresas Públicas no Financieras	
		1.3.1	6.01.06	Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	
		1.3.1	6.01.07	Dividendos	
		1.3.1	6.01.08	Fondos en fideicomiso para gasto corriente	
		1.3.1	6.01.09	Impuestos por transferir	
		1.3.1	**1.09**	**IMPUESTOS**	775.000,00
		1.3.1	1.09.01	Impuestos sobre ingresos y utilidades	
		1.3.1	1.09.02	Impuestos sobre la propiedad de bienes inmuebles	
		1.3.1	1.09.03	Impuestos de patentes	
		1.3.1	1.09.99	Otros impuestos	775.000,00
1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado	6.439.167,12	**1.3.2**	**6.02**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	0,00
		1.3.2	6.02.01	Becas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.02	Becas a terceras personas	
		1.3.2	6.02.03	Ayudas a funcionarios	
		1.3.2	6.02.99	Otras transferencias a personas	
		1.3.2	**6.03**	**PRESTACIONES**	6.439.167,12
		1.3.2	6.03.01	Prestaciones legales	
		1.3.2	6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas	
		1.3.2	6.03.03	Pensiones no contributivas	
		1.3.2	6.03.04	Decimotercer mes de jubilaciones y pensiones	
		1.3.2	6.03.99	Otras prestaciones	6.439.167,12
		1.3.2	**6.04**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	0,00
		1.3.2	6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	
		1.3.2	6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones	
		1.3.2	6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas	
		1.3.2	6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	
		1.3.2	**6.05**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**	
		1.3.2	6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas	
		1.3.2	**6.06**	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	0,00
		1.3.2	6.06.01	Indemnizaciones	
		1.3.2	6.06.02	Reintegros o devoluciones	
1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo		**1.3.3**	**6.07**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO**	
		1.3.3	6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales	
		1.3.3	6.07.02	Otras transferencias corrientes al sector externo	
2 GASTOS DE CAPITAL	**907.604.674,70**				**907.604.674,70**
		2	**5**	**BIENES DURADEROS**	**907.604.674,70**
2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL	**787.489.405,61**		**5.02**	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	787.489.405,61
2.1.1 Edificaciones	0,00	2.1.1	5.02.01	Edificios	
2.1.2 Vías de comunicación	336.901.416,08	2.1.2	5.02.02	Vías de comunicación terrestre	336.901.416,08
		2.1.2	5.02.03	Vías férreas	
		2.1.2	5.02.04	Obras marítimas y fluviales	
		2.1.2	5.02.05	Aeropuertos	
2.1.3 Obras urbanísticas		2.1.3	5.02.06	Obras urbanísticas	
2.1.4 Instalaciones	60.000.000,00	2.1.4	5.02.07	Instalaciones	60.000.000,00
2.1.5 Otras obras	390.587.989,53	2.1.5	5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras	390.587.989,53
2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS	**120.115.269,09**				**120.115.269,09**
2.2.1 Maquinaria y equipo	72.615.269,09	**2.2.1**	**5.01**	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	72.615.269,09
		2.2.1	5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	23.000.000,00
		2.2.1	5.01.02	Equipo de transporte	
		2.2.1	5.01.03	Equipo de comunicación	15.310.000,00
		2.2.1	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.850.000,00
		2.2.1	5.01.05	Equipo de cómputo	9.305.000,00
		2.2.1	5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación	
		2.2.1	5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	13.300.000,00
		2.2.1	5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso	9.850.269,09

2

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA III

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
		2.2.1	**5.99**	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	
		2.2.1	5.99.01	Semovientes	
			5.03	**BIENES PREEXISTENTES**	47.500.000,00
2.2.2 Terrenos	47.500.000,00	2.2.2	5.03.01	Terrenos	47.500.000,00
2.2.3 Edificios		2.2.3	5.03.02	Edificios preexistentes	
		2.2.3	5.03.99	Otras obras preexistentes	
			5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	0,00
2.2.4 Intangibles		2.2.4	5.99.03	Bienes intangibles	
2.2.5 Activos de valor		2.2.5	5.99.02	Piezas y obras de colección	
		2.2.5	5.99.99	Otros bienes duraderos	
2.3 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL		**2.3**	**7**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**0,00**
2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público		**2.3.1**	**7.01**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	0,00
		2.3.1	7.01.01	Transferencias de capital al Gobierno Central	
		2.3.1	7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	
		2.3.1	7.01.03	Transferencias de capital a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		2.3.1	7.01.04	Transferencias de capital a Gobiernos Locales	
		2.3.1	7.01.05	Transferencias de capital a Empresas Públicas no Financieras	
		2.3.1	7.01.06	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras	
		2.3.1	7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital	
2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado		**2.3.2**	**7.02**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A PERSONAS**	
		2.3.2	7.02.01	Transferencias de capital a personas	
		2.3.2	**7.03**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	
		2.3.2	7.03.01	Transferencias de capital a asociaciones	
		2.3.2	7.03.02	Transferencias de capital a fundaciones	
		2.3.2	7.03.03	Transferencias de capital a cooperativas	
		2.3.2	7.03.99	Transferencias de capital a otras entidades privadas sin fines de lucro	
		2.3.2	**7.04**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**	
		2.3.2	7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas	
2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo		**2.3.3**	**7.05**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNO**	
		2.3.3	7.05.01	Transferencias de capital a Organismos Internacionales	
		2.3.3	7.05.02	Otras transferencias de capital al sector externo	
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	**0,00**	**3**	**4**	**ACTIVOS FINANCIEROS**	**0,00**
3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS		**3.1**	**4.01**	**PRÉSTAMOS**	
		3.1	4.01.01	Préstamos al Gobierno Central	
		3.1	4.01.02	Préstamos a Órganos Desconcentrados	
		3.1	4.01.03	Préstamos a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		3.1	4.01.04	Préstamos a Gobiernos Locales	
		3.1	4.01.05	Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	
		3.1	4.01.06	Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	
		3.1	4.01.07	Préstamos al Sector Privado	
		3.1	4.01.08	Préstamos al Sector Externo	

3

3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES		3.2	4.02	ADQUISICIÓN DE VALORES		
		3.2	4.02.01	Adquisición de valores del Gobierno Central		
		3.2	4.02.02	Adquisición de valores de Órganos Desconcentrados		
		3.2	4.02.03	Adquisición de valores de Instituciones Descentralizadas no Empresariales		
		3.2	4.02.04	Adquisición de valores de Gobiernos Locales		
		3.2	4.02.05	Adquisición de valores de Empresas Públicas no Financieras		
		3.2	4.02.06	Adquisición de valores de Instituciones Públicas Financieras		
		3.2	4.02.07	Adquisición de valores del Sector Privado		
		3.2	4.02.08	Adquisición de valores del Sector Externo		
3.3 AMORTIZACIÓN	0,00	3.3	8	AMORTIZACION		0,00

MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

TABLA DE EQUIVALENCIA PROGRAMA III

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO		Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	
3.3.1 Amortización interna	0,00				
		3.3.1	8.01	AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES	
		3.3.1	8.01.01	Amortización de títulos valores internos de corto plazo	
		3.3.1	8.01.02	Amortización de títulos valores internos de largo plazo	
		3.3.1	8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	0,00
		3.3.1	8.02.01	Amortización de préstamos del Gobierno Central	
		3.3.1	8.02.02	Amortización de préstamos de Órganos Desconcentrados	
		3.3.1	8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
		3.3.1	8.02.04	Amortización de préstamos de Gobiernos Locales	
		3.3.1	8.02.05	Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	
		3.3.1	8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	
		3.3.1	8.02.07	Amortización de préstamos del Sector Privado	
		3.3.1	8.03	AMORTIZACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES	
		3.3.1	8.03.01	Amortización de otras obligaciones	
3.3.2 Amortización externa					
		3.3.2	8.01	AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES	
		3.3.2	8.01.03	Amortización de títulos valores del sector externo de corto plazo	
		3.3.2	8.01.04	Amortización de títulos valores del sector externo de largo plazo	
		3.3.2	8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	
		3.3.2	8.02.08	Amortización de préstamos de Sector Externo	
3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		3.4	4.99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
		3.4	4.99.01	Aportes de Capital a Empresas	
		3.4	4.99.99	Otros activos financieros	
			9	CUENTAS ESPECIALES	35.220.000,00
4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN			9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	35.220.000,00
		4	9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	
		4	9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	35.220.000,00

Hasta aquí el detalle del Plan Presupuesto Ordinario 2023

El Dr. Fernando Villalobos Chacón, presidente municipal solicita permiso para retirarse un momento de la Sala de Sesiones, por lo que preside a partir de este momento la vicepresidenta Karol Arroyo Vásquez.

La presidenta en ejercicio Karol Arroyo Vásquez solicita brindar un receso de hasta cinco minutos para que pueda incorporarse el señor presidente municipal, ya tuvo que salir un momento a mover su vehículo.

Transcurrido dos minutas se reanuda la sesión.

Retoma la presidencia el regidor Fernando Villalobos.

El señor Presidente Municipal procede a preguntar si tienen alguna duda o consulta sobre el presupuesto.

No habiendo consultas, el señor Presidente Municipal procede a someter a votación el Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto, el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2023.

Se somete a votación primero el Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto, con las correcciones de forma realizadas en el texto.

SE ACUERADA:

1. Aprobar el dictamen positivo de la Comisión de Hacienda y Presupuesto sobre el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2023, con las correcciones de forma realizadas en el texto. **APROBADO por unanimidad.**

2. Aprobar el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2023, por un monto de ¢5,837,900,325,46 (Cinco mil ochocientos treinta y siete millones novecientos mil trescientos veinticinco con 46/100), que están alineados con los objetivos de desarrollo sostenibles (ODS) en el Plan Presupuesto del año 2023 de la Municipalidad de Esparza. **APROBADO por unanimidad.**

3. Trasladar el documento presupuestario a la Alcaldía Municipal y se autoriza al señor Alcalde a darle el trámite correspondiente ante la Contraloría General de la República y demás instituciones que corresponda. Instruir a la Alcaldía Municipal para que efectúe todas las acciones administrativas necesarias para que se le dé el trámite correspondiente. **APROBADO por unanimidad.**

Seguidamente el señor Presidente Municipal somete a votación para que los acuerdos se aprueben en forma definitiva y resulta **DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD.**

A las diecinueve horas con treinta y cuatro minutos del día miércoles siete de septiembre del dos mil veintidós, la presidencia da por finalizada la sesión. U.L.-

Dr. Fernando Villalobos Chacón
PRESIDENTE

Margoth León Vásquez
SECRETARIA

Bach. Asdrúbal Calvo Chaves
ALCALDE