Acta N° 30-2020 Sesión Extraordinaria

El Concejo Municipal de Esparza, el miércoles dieciséis de setiembre de dos mil veinte, en el Salón de Sesiones de la Municipalidad de Esparza, a las dieciocho horas con 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: Pablo Josué Acosta Bonilla, Yuliana Vargas Barrantes(virtual), Yamil Vinicio Dobles Díaz, Douglas Arce Solís.

Ausentes: Candy Dahianna Chavarría Cordero

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

Síndicos Suplentes presentes: Irma Vega Blanco(virtual), Yuliana María Mayorga Chavarría(virtual), Rebeca Salas Aguilar, José Florencio Venegas Álvarez

Ausente: Jossette Dilana Montoya Robles y German Ricardo Álvarez González.

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

ORDEN DEL DIA

ARTÍCULO I

Análisis, discusión y aprobación del Proyecto Plan Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico del 2021

y

Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto

El Dr. Fernando Villalobos Chacón, Presidente del Concejo Municipal, les da la bienvenida a todos los presentes y a la vez le da el uso de la palabra al Bach. Asdrúbal Calvo Chaves, Alcalde Municipal quien procede a dar lectura al Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto, que dice:

Comisión de Hacienda y Presupuesto- Dictamen

Miércoles 09 de setiembre de 2020

Después de haber efectuado reunión bimodal, contando también 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 por la Comisión de Hacienda y Presupuesto, se recomienda al honorable Concejo Municipal lo siguiente:

1. Aprobar la modificación en el Presupuesto Ordinario 2021, para la disminución del proyecto segunda etapa encausamiento casco urbano por un monto de ¢65.149.439,76 y modificar el proyecto mantenimiento de al menos 5km asfaltado mediante la colocación de una carpeta por el monto de ¢134.579.033 se modifica por un monto de ¢112.137.547,61, de conformidad con la propuesta de la Junta Vial Cantonal de Esparza.
2. Aprobar el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2021.

Se adjunta: el Acta del día 09 de setiembre de 2020 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.

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

ACTA N° 005-2020 COMISIÓN DE HACIENDA Y PRESUPUESTO.

Al ser las diecisiete horas y dos minutos del día miércoles nueve de setiembre de dos mil veinte, da inicio la reunión de la Comisión de Hacienda y Presupuesto, en la Sala de Reuniones de la Alcaldía Municipal, con los siguientes ***miembros presentes:*** *Regidora Karol Arroyo Vásquez-Presidenta, Regidor Ronald Robles Arley, Secretario, Regidor Kevin Campos Angulo, Regidora Ana Fiorella Ramírez*

Silva y Regidor Fernando Villalobos Chacón en modo virtual. ***Por parte de la Administración:*** *Asdrúbal Calvo Chaves, Alcalde Municipal, Lourdes Araya Morera, Vicealcaldesa Municipal, Marilyn Soto Carballo, Asistente de Planificación y Control Interno, Widman Cruz Méndez, Gestor Financiero, Huberth Fallas Romero, Gestor de TI, Yesenia Bolaños Barrantes, Gestora Administrativa, Kenny Quirós Soto, Gestor Planificación y Presupuesto, Kleiber Rojas Paniagua, Gestor Jurídico, Cesar Ugalde Rojas, Gestor de Ordenamiento Territorial, Didier Sosa Villalobos, Gestor de Recursos Humanos a.i., Juan Carlos Salas Porras, Gestor Vial, Olivier López Agüero, Gestor Jurídico del Concejo Municipal, Gabriela Dalorso Álvarez, Encargada de Presupuesto, Ana Álvarez Obando, Asistente de Secretaria a.i. y Cinthia Vargas González, Asistente Técnico de Alcaldía.*

La regidora Karol Arroyo Vásquez, cede el uso de la palabra al Gestor de Planificación y Presupuesto con el fin de que exponga el Plan Presupuesto Ordinario 2021, en caso de que tengan consultas puntuales sobre el tema pueden realizarlas.

El Gestor de Planificación y Presupuesto brinda una amplia explicación sobre el Plan Anual Operativo, esto es un resumen de la matriz del plan por áreas estratégicas para la distribución de los recursos en el Plan de Desarrollo.

PROYECTO PLAN PRESUPUESTO 2021

Es un plan de operaciones y recursos cuantificado, generalmente para un período de operación de un año. Expresa cuantitativamente, en términos monetarios, los objetivos, políticas y planes de la Municipalidad.

Proceso de Formulación

- *Normativa:*

Código Municipal, Normas Técnicas Sobre Presupuestos Públicos, Lineamientos sobre presupuesto CGR, Ley N°9848, Ley N°9635, Control Interno, etc.

- *Instrumentos de Planificación:*

Agenda Desarrollo Municipal, Planes estratégicos de Mediano Plazo, SEVRI, etc.

- *Estructura Presupuesto:*

Clasificador Económico, Clasificador Ingreso, Estructura programática, clasificador Funcional, Procedimientos, Decsis, Sistema Información Plan Presupuesto.

Estructura Programática

- *Programa I: Administración General*

Este programa se conforma de las actividades: Administración General, Auditoría, Inversiones Propias y Registro deuda, fondos y aportes.

- *Programa II: Servicios*

Este programa se conforma 30 servicios en nuestro presupuesto se gestionan los servicios de: Aseo de vías y Sitios Públicos, Recolección Residuos Sólidos, Cementerio, Caminos y Calles, Mercados Plazas y ferias, Parques Obras y Ornato, Educativos, culturales y deportivos, Sociales y Complementarios, Zona Marítimo Terrestre, Mantenimiento Edificio, Ambiente, Dirección Servicios y Mantenimiento y emergencias Cantonales.

- *Programa III: Inversiones*

Este programa se divide en 7 grupos, en el presupuesto se gestionan los grupos: Edificios, Vías de comunicación Terrestre, Otros Proyectos y Otros Fondos e Inversiones.

Programa I: Administración General

- *Presupuesto: ¢2.081.220.538,35, equivale al 38,12% del total del Presupuesto*
- *Metas: 19*
- *Áreas estratégicas:*

Desarrollo Institucional: ¢ 2.032.270.538,35
Política Social: ¢45.000.000,00
Servicios Públicos: ¢3.950.000,00

Programa II: Servicios Públicos

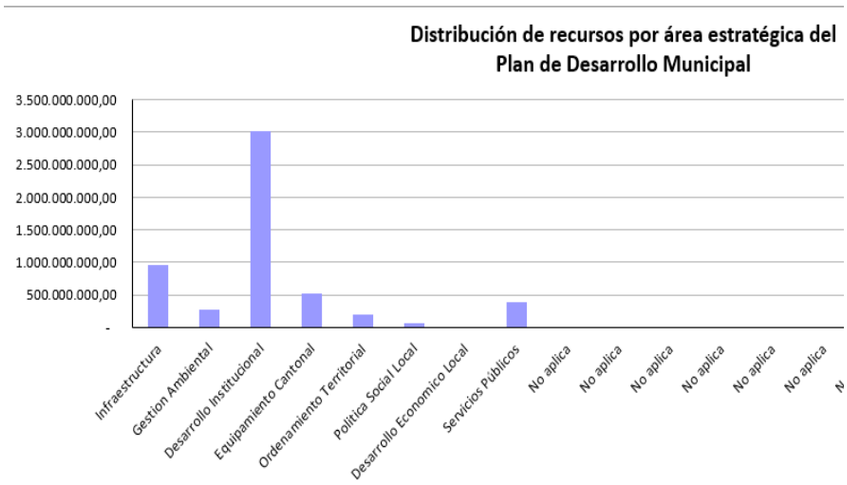
- *Presupuesto: ¢1.351.138.072,44, equivale al 25% del total del Presupuesto*
- *Metas: 29*
- *Áreas estratégicas:*

Desarrollo Institucional: ¢668.103.872,44
Política Social: ¢11.700.000,00
Servicios Públicos: ¢348.275.000,00
Gestión Ambiental: ¢6.750.000,00
Equipamiento Cantonal: ¢294.532.000,00
Infraestructura: ¢21.770.000,00

Programa III: Inversiones

- *Presupuesto: ¢2.025.979.425,37, equivale al 37% del total del Presupuesto*
- *Metas: 53*
- *Áreas estratégicas:*

Desarrollo Institucional: ¢309.943.956,09
Política Social: ¢13.170.274,00
Servicios Públicos: ¢41.000.000,00
Gestión Ambiental: ¢274.017.690,01
Equipamiento Cantonal: ¢230.243.260,01
Infraestructura: ¢946.943.155,73
Ordenamiento Territorial: ¢198.661.089,32



La Encargada de Presupuesto explica que el presupuesto ordinario asciende a la suma de ¢5.458.330.836.17, del cual se desglosan de la siguiente manera: en Ingresos Corrientes, Ingresos Tributarios, Transferencias corrientes, transferencias de capital, en Impuesto de Bienes Inmuebles por la suma de ¢620.000.000.00, lo cual representa un 11%, Impuesto Específico sobre la explotación de recursos naturales y minerales ¢8.000.000.00, se incluye un nuevo ingreso el cual este año recibimos y se presupuesta para el próximo año que es el Impuesto sobre el Cemento por la suma de ¢160.000.000.00, Impuesto específico sobre la construcción ¢35.000.000.00, Impuesto sobre Espectáculos Públicos ¢1.500.000.00, impuesto sobre la producción y consumo de servicios ¢1.500.000.00, patentes municipales ¢500.000.000.00, que se desglosa de la siguiente manera: Otras Licencias Profesionales comerciales y otros permisos ¢2.000.000.00, Patentes de Licores ley 9047 ¢40.000.000.00, Impuesto por movilización de Carga Portuaria ley 8461 ¢410.000.000.00, impuesto por uso de terminal portuaria ley 9111 ¢1.117.000.000.00, timbres municipales ¢32.000.000.00, Timbres pro parques nacionales ¢10.000.000.00, Venta de Otros bienes ¢5.000.000.00. Ingresos no tributarios: Alquiler de Mercado ¢62.000.000.00, Servicio de Mantenimiento de los cementerios ¢51.000.000.00, arriendo de nichos ¢7.800.000.00, Servicio de Recolección de Basura

¢460.000.000.00, Aseo de vías y sitios públicos ¢150.000.000.00, Mantenimiento de parques y obras de ornato ¢100.000.000.00, otros servicios comunitarios esto es un aporte que nos da el IMAS correspondiente a los CECUDIS por la suma de ¢284.532.000.00, Venta de otros servicios ¢550.000.00, alquiler de terrenos milla marítima ¢105.000.000.00, multas por infracción a la ley de construcciones ¢9.000.000.00, multas varias ¢20.000.000.00, intereses moratorios por atraso en pago de impuesto ¢20.000.000.00. Transferencias corrientes: Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona joven (ley 8261) ¢3.000.000.00, transferencia IFAM licores ¢8.344.939.36, transferencias de capital correspondiente a 8114, ¢860.957.976.06, IFAM ley 6909 Impuesto de derecho de circulación de los vehículos ¢1.735.560.75. Se realiza una proyección al superávit libre por un monto de ¢238.685.603.77 y un superávit específico desglosado en el Fondo del impuesto sobre bienes inmuebles ¢85.724.756.23 y fondo recolección de basura por ¢48.000.000.00, la suma de este presupuesto disminuye en 5.53% que el año anterior. El impuesto de bienes inmuebles se ajustó y para este año está en ¢620 millones. Con respecto a 8114, esa suma debe ajustarse de acuerdo a lo que envió el MOPT, igualmente se hizo ajuste en la partida de los recursos de la 8461, cada concejo de distrito hizo el ajuste correspondiente en sus proyectos y lo de la auditoría que hay un acuerdo del Concejo, el cálculo que se hace en cada uno de los ingresos, se hace un análisis de las proyecciones los compañeros de la Gestión financiera, como puede observar en la página 78 del documento, está el desglose y método matemático que usó la gestión para hacer el cálculo, lo que estamos aconteciendo un año atípico correspondiente al COVID-19 lo cual fue la tendencia de cada uno de los ingresos a la disminución.

El señor Alcalde Municipal indica que se debe aprobar lo que vio el Concejo Municipal el lunes de la Ley 8114.

Explica el Gestor Financiero que se debe ajustar también lo del PANI, sobre montos del CECUDI.

La Encargada de Presupuesto, comenta que recibimos del PANI una notificación donde se nos indica que tenemos que presupuestar un monto por 30 niños, se hizo el cuestionamiento a Cristian Carvajal, del convenio nos dijo que se estaba trabajando en eso.

Observación: Al ser las diecisiete horas y veinte minutos el regidor Fernando Villalobos Chacón, se incorpora en modo virtual a la reunión de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.

El señor Alcalde Municipal indica en el caso de incorporar la transferencia del PANI, hay que modificar la transferencia, eso es mejor incorporarlo el próximo año en un extraordinario, porque implicaría hacer una modificación que variaría el presupuesto, es un porcentaje minino, pero hace un cambio en el presupuesto, además a la fecha no tenemos firmado la ampliación del convenio para el próximo año, generalmente cuando hacemos incorporaciones de recursos de otras instituciones ya vienen sustentados en un documento de esa otra institución o bien cuentan con la firma del convenio respectivo.

La Encargada de Presupuesto, aclara que la inclusión del PANI afecta los aportes de ley, pero lo es 8114 ese ajuste no, porque la ley 9329 hace exclusión a ese aporte. Para el programa I por objeto del gasto ¢2.081.220.538.35

Observación: Al ser las diecisiete horas y veinticuatro minutos la regidora Ana Fiorella Ramírez Silva, ingresa a la Sala de Sesiones de la Municipalidad.

Continúa explicando que del Programa I: remuneraciones un 48.98%, Servicios 14.56%, Materiales y suministros 2.48%, Intereses y Comisiones 3.46%, Bienes duraderos 3.46%, Transferencias corrientes 25.13%, transferencias de capital 0.30%, Amortización 1.62%. Del Programa I en Administración General se presupuesta ¢1.403.630.078.44: Remuneraciones ¢964.217.721.98. Partida de Servicios ¢266.375.074.83, desglosada en cada partida por objeto del gasto. Lo que se incluye en Gastos de Viaje y transporte representa a los miembros del Concejo Municipal. Impuestos representan lo que es el pago de los marchamos,

Materiales y Suministros ¢49.068.000.00. Repuestos y accesorios, Útiles, materiales y suministros diversos, Intereses sobre préstamos es lo que pagamos al IFAM por el préstamo del edificio, Transferencias corrientes, la actividad de la Auditoria ¢98.705.580.01, Remuneraciones ¢55.201.639.40. Los servicios ¢36.753.940.61, Materiales y Suministros ¢2.500.000.00, Bienes duraderos ¢3.250.000.00, transferencias corrientes ¢1.000.000.00. Administración de Inversiones propias ¢68.736.668.36, Maquinaria, Equipo y Mobiliario ¢21.410.000.00. Registro de deudas, fondos y transferencias ¢510.148.211.54, desglosado en transferencias corrientes a órganos desconcentrados: Registro Nacional, CONAGEBIO, Consejo Nacional de Persona con Discapacidad, Comisión Nacional de Emergencias. Transferencias corrientes a instituciones descentralizadas no empresariales: Junta de Educación.

El regidor Kevin Campos, solicita al regidor Fernando Villalobos Chacón, silenciar el audio de su computadora, debido a se escucha interferencia a través de ese medio. Cuando requiera realizar una intervención, favor solicitar el uso de la palabra y se procederá a coordinar lo correspondiente.

El regidor Fernando Villalobos Chacón, explica que requirió cambiar de medio para enlazarse a la reunión, debido a que su teléfono se encontraba descargado. Aprovecha para agradecer a los funcionarios de la Administración por su participación en la reunión de la Comisión de Hacienda y Presupuesto.

Continua la Encargada de Presupuesto explicando que las Transferencias corrientes a gobiernos locales: Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Esparza y a la Unión Nacional de Gobiernos Locales. Transferencias corrientes a personas: que son las becas, Transferencias corrientes a entidades privadas sin fines de lucro: que es la transferencia a ABSADAM. Luego está Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro: Cruz Roja Costarricense, Hogar de Ancianos.

La Regidora Ana Fiorella Ramírez Silva, consulta que es ABSADAM.

Explica la Encargada de Presupuesto que es el Centro Diurno del Adulto Mayor.

Consulta la regidora Ramírez Silva, si se les va a dar otra vez cuarenta millones, como se les dio la vez pasada en el presupuesto anterior.

El señor Alcalde Municipal explica que como gobierno local tenemos la política la atención del adulto mayor, año a año, nosotros debemos realizar una transferencia, el tema es que ellos pudieron adquirir la certificación de bien social hasta mayo de este año, están haciendo las gestiones correspondientes para trámite de recursos ante Conapam y la Junta de Protección Social, pero por el tema de la pandemia todavía no tienen clara la situación de los recursos, entonces para que puedan operar volvemos a hacer la transferencia, la transferencia la idea es disminuirlo con el tiempo.

Manifiesta la regidora Ramírez Silva que el año pasado fueron 40 millones y para este año son 45 millones.

Responde el señor Alcalde Municipal que el primer año nosotros adquirimos los gastos y al pasarse a ellos cambiaron la forma de administrar, igual nosotros le dimos el año pasado 42 millones este año se les da 43 millones por los aumentos que puede haber de salario, es por algún ajuste.

Comenta la regidora Fiorella Ramírez Silva, que son 45 millones lo que se les está dando.

Explica el señor Alcalde Municipal que ellos mandan la proyección del gasto, pero ellos tratan de mancomunar recursos, si ustedes ven hace poco el joven Eduardo Aguirre que participa en un programa televisivo, le donó tres millones de colones, es parte de lo que la organización como tal pasa de ser una organización privada a una de proyección social y eso les permite donaciones de toda índole a nivel privado para buscar más recursos.

Continua la Encargada de Presupuesto: Fondo parques nacionales, amortización de préstamo del edificio. Seguimos con el programa II, ¢1.351.130.872.44, lo cual representa en Remuneraciones un 43.99%, Servicios 44.34%, Materiales y suministros 8.91%, Bienes duraderos 1.45%, Transferencias corrientes 1.30%. El detalle de cada uno de los servicios, hay varios servicios: Aseo de vías y sitios públicos ¢131.099.045.55: Remuneraciones ¢116.101.039.98, Servicios ¢3.498.005.57, materiales y suministros ¢9.500.000.00, Transferencias corrientes ¢2.000.000.00. Servicio de recolección de basura por la suma ¢373.745.336.70, representa remuneraciones ¢148.653.108.20, servicios ¢158.492.228.50, otros servicios básicos por ¢101.800.000.00 por disposición final, materiales y suministros ¢60.600.000.00, para la operatividad del servicio, bienes duraderos ¢3.000.000.00, transferencias corrientes ¢3.000.000.00, Mantenimiento de caminos y calles ¢8.558.140.14, Remuneraciones ¢7.862.802.39, Seguros, reaseguros y otras obligaciones ¢95.337.75 y transferencias corrientes ¢600.000.00. Cementerios por la suma de ¢50.999.925.70, remuneraciones ¢39.474.923.37, servicios ¢4.970.002.33, materiales y suministros ¢5.405.000.00, bienes duraderos ¢550.000.00 y transferencias corrientes ¢600.000.00. Parques y obras de ornato ¢92.954.219.92, remuneraciones ¢72.687.404.14, servicios ¢3.416.815.78, materiales y suministros ¢11.850.000.00, bienes duraderos ¢2.000.000.00 y transferencias corrientes ¢3.000.000.00. Mercado, plazas y ferias, ¢51.195.045.97, remuneraciones ¢28.492.383.38, desglosado con sus contribuciones patronales, servicios ¢17.972.662.59, materiales y suministros ¢3.830.000.00, bienes duraderos ¢300.000.00 y transferencias corrientes ¢600.000.00. Servicios educativos, culturales y deportivos ¢117.398.796.71, remuneraciones ¢30.995.229.41, servicios ¢66.243.567.30, materiales y suministros ¢14.850.000.00, bienes duraderos ¢800.000.00 y transferencias corrientes ¢4.510.000.00. Servicio Sociales y complementarios ¢384.087.716.90, remuneraciones ¢71.109.410.66, servicios ¢15.046.306.24, materiales y suministros ¢1.400.000.00, bienes duraderos ¢2.500.000.00, transferencias corrientes ¢1.000.000.00, este servicio incluye los CECUDIS ¢293.032.000.00 para el pago del servicio por la suma de ¢289.532.000.00. Servicio mejoramiento en la ZMT ¢11.827.518.68, servicios ¢134.504.60, transferencias corrientes ¢600.000.00. Mantenimiento de Edificios ¢66.935.390.50, remuneraciones ¢22.219.908.10, servicios ¢31.015.482.40, materiales y suministros ¢8.200.000.00, bienes duraderos ¢5.000.000.00 y transferencias corrientes ¢500.000.00. Protección del medio ambiente ¢44.462.329.90, servicios ¢2.576.547.99, materiales y suministros ¢2.600.000.00, bienes duraderos ¢2.000.000.00, transferencias corrientes ¢600.000.00. Dirección de Servicios y mantenimiento ¢9.867.405.77, remuneraciones ¢9.047.700.92, servicios ¢109.704.85, materiales y suministros ¢210.000.00 y transferencias corrientes ¢500.000.00. Servicios de atención de emergencias cantonales ¢8.000.000.00 servicios ¢6.000.000.00, materiales y suministros ¢2.000.000.00. aquí concluye el programa II, no sé si tienen alguna pregunta.

La regidora Ana Fiorella Ramírez consulta el significado de prestaciones a terceras personas.

Responde la Encargada de Presupuesto que es el pago por subsidios de incapacidad. Continúa explicando que el programa III por la suma ¢2.025.979.425.37, lo cual representa en remuneraciones el 17.65%, Servicios 10.71%, Materiales y Suministros 8.65%, Bienes Duraderos 61.44%, Transferencias Corrientes 0.30%, y Cuentas especiales 1.26%. En el programa III hay varios grupos: edificios, vías de comunicación, proyectos, otros fondos de inversión, en este caso vamos por el grupo de edificios se presupuesta la suma de Construcción de delegación de seguridad publica en el distrito de Caldera ¢144.392.669.78, eso corresponde a una proyección de superávit. Construcción

de Centro de Acopio finca a humo acorde a las necesidades de reciclaje ¢274.017.690.22.
El Alcalde Municipal, comenta son proyectos que se están mancomunado con INDER, como todavía no se ha logrado la contraparte de INDER, los estamos presupuestando para el próximo año, por eso son proyección del superávit, eso nos daría el soporte para el convenio con INDER el próximo año.
La Encargada de Presupuesto continúa con el proyecto 04 Contrapartida para utilizar en la construcción del centro comunitario de Esparzol ¢9.456.476.18. Grupo 02: Vías de comunicación Terrestre ¢1.233.715.047.19, hay aprobación en lo que corresponde a la ley 8114, Unidad Técnica de Gestión Vial ¢377.488.431.29, remuneraciones ¢278.411.529.87 con sus contribuciones patronales, hay que hacer un ajuste a lo que corresponde a la ley 8114. Servicios ¢81126.901.42, materiales y suministros por la suma de ¢6.950.000.00, bienes duraderos ¢6.000.000.00, transferencias corrientes ¢5.000.000.00. Proyecto 02 Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales ley 8114 ¢128.600.000.00. Bacheo Calles del cantón ley 8114 ¢25.000.000.00, Proyecto 04 Mantenimiento de al menos 5 km de caminos vecinales mediante la compra de lastre ley 8114 ¢40.000.000.00. Proyecto 05 Encauzamientos y aceras ley 8114 ¢78.814.872.00, Proyecto 06 Mantenimiento de al menos 5 km de caminos asfaltados mediante la colocación de una carpeta asfáltica ¢134.579.033.00, Proyecto 07 Mantenimiento y recuperación de puentes ¢11.326.200.00, Proyecto 08 Segunda etapa encauzamiento del casco urbano ¢65.149.439.76.
El señor Alcalde Municipal, solicita brindar lectura al oficio de Junta Vial, correspondiente a los rebajos de la ley 8114.
El regidor Kevin Campos, brinda lectura al oficio del SM-722-2020, texto que se transcribe a continuación:
Para conocimiento suyo y fines consiguientes, pláceme transcribir el acuerdo tomado por el Concejo Municipal de Esparza, en Acta ***N° 28-2020*** *de Sesión Ordinaria efectuada el lunes siete de septiembre de dos mil veinte,* ***Artículo II,*** *inciso 1, que dice:*
1- *Se conoce oficio JCV-024-2020 de fecha 28 de agosto del dos mil veinte, dirigido al Concejo Municipal de Esparza, por el Bach. Asdrúbal Calvo Chaves, Alcalde Municipal; texto que se transcribe a continuación:*
"Para lo que corresponda, transcribo el acuerdo tomado por la Junta Vial Cantonal de Esparza, en Sesión Extraordinaria n°5 del 28 de agosto de 2020, según, articulo uno inciso uno en el cual se acordó lo siguiente;
Según información del correo arayaaj@hacienda.go.cr, correspondiente al señor José Luis Araya Alpizar del Ministerio de Hacienda en el cuál se indican rebajos en la ley 8114 que impactan el presupuesto 2021 de todas la municipalidades.
Vamos a proceder a disminuir el proyecto segunda etapa Encausamiento del Casco Urbano y modificar en el proyecto mantenimiento de al menos 5km de camino asfaltado mediante la colocación de una carpeta.
SE ACUERDA: Recomendar al honorable Concejo, aprobar la disminución del proyecto segunda etapa encausamiento casco urbano por un monto de ¢65.149.439,76 y modificar el proyecto mantenimiento de al menos 5km asfaltado mediante la colocación de una carpeta por el monto de ¢134.579.033 se modifica por un monto de ¢112.137.547,61. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD." ***HASTA AQUÍ LA TRANSCRIPCIÓN.***
SE ACUERDA: *Aprobar la disminución del proyecto segunda etapa encausamiento casco urbano por un monto de ¢65.149.439,76 y modificar el proyecto mantenimiento de al menos 5km asfaltado mediante la colocación de una carpeta por el monto de ¢134.579.033 se modifica por un monto de ¢112.137.547,61, de conformidad con la propuesta de la Junta Vial Cantonal de Esparza, y se traslada a la comisión de Hacienda y Presupuesto para su análisis en la discusión del*

presupuesto ordinario del año 2021. ***ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD.***

***** *La Comisión de Hacienda y Presupuesto acuerda acoger el oficio SM-722-2020 para aprobar la modificación en el Presupuesto Ordinario 2021, para la disminución del proyecto segunda etapa encausamiento casco urbano por un monto de ¢65.149.439,76 y modificar el proyecto mantenimiento de al menos 5km asfaltado mediante la colocación de una carpeta por el monto de ¢134.579.033 se modifica por un monto de ¢112.137.547,61, de conformidad con la propuesta de la Junta Vial Cantonal de Esparza.* ***ACUERDO FIRME POR UNANIMIDAD.***

La Encargada de Presupuesto continúa con la explicación del Programa III. Proyecto 09 Mejoramiento de la superficie de ruedo de las calles 13 b y 15 de la ciudadela El Rosal ley 8461 ¢7.000.000.00. Proyecto 10 Mejoramiento de la Superficie de ruedo de calle Solórzano ley 8461 ¢9.000.000.00

Consulta la regidora Ana Fiorella Ramírez, si lo correspondiente a la calle Bambú está rebajado.

Explica el Alcalde Municipal que todo lo del concejo de distrito de San juan, ya está rebajado, de hecho, todo lo correspondiente a los Concejos de Distrito.

Continua la Encargada de Presupuesto explicando: el proyecto 11 ley 8461, proyecto 12 ley 8461, proyecto 13 ley 8461, proyecto 14 ley 8461, proyecto 15 ley 8461, proyecto 16 ley 8461, proyecto 17 ley 8461, proyecto 18 ley 8461, proyecto 19 ley 8461, proyecto 20 ley 8461. Proyecto 21 Encauzamiento y aceras ¢85.500.000.00.

El señor Alcalde Municipal, comenta que eso lo va a financiar el impuesto de cemento, ya para el próximo año hay una proyección de 160 millones, lo que hicimos es rescatar proyectos de la 8114 que pudieron verse disminuidos y también aceras para la ley 7600 y van a aparecer otros proyectos que no son de la 8461.

La Encargada de Presupuesto continúa con la explicación: Proyecto 23 ley 8461, proyecto 24: Mejoras del camino al puente de Mata de limón mediante la construcción de carpeta asfáltica (sector que da al estero) ¢18.000.000.00.

Comenta el señor Alcalde Municipal que eso entrando a Mata Limón, la callecita que se había hecho que no se había completado.

La Encargada de Presupuesto continúa con el proyecto 25 Mejoras de la calle sureste del colegio de Esparza, calle Figueroa mediante la construcción de encauzamiento y una carpeta asfáltica ¢50.000.000.00.

Explica el señor Alcalde Municipal que esa calle es para unir la calle de los Figueroa hacia el sur y salir allá a Depósito Barrantes 100 metros más abajo hacia el sur, hacer esos ciento cincuenta metros, hacer el cordón y caño, para tener más facilidad de tránsito.

Indica la Encargada de Presupuesto que sigue el Grupo 06, Dirección técnica y estudio que es la Gestión de Ordenamiento Territorial.

Consulta el regidor Ronald Robles en cuales son los caminos que se van a intervenir.

Manifiesta el señor Alcalde Municipal, que una parte es para intervenir Tivives, son 6 km, otra parte para donde están las empresas del cemento para rellenar esa calle, otra parte para Artieda, básicamente eso nos quedaba.

Pregunta la regidora Ana Fiorella Ramírez Silva, si los recursos van a ser utilizados en seis kilómetros a Tivives.

Responde el señor Alcalde Municipal que la calle de Tivives son 6 km, pero la vamos a hacer poco a poco, habíamos incluido en el ordinario recursos, luego en el presupuesto extraordinario otros e incluimos este año otra parte.

La Encargada de Presupuesto continúa con II, proyecto 02 Acondicionamiento del cementerio de Tres Marías ¢16.000.000.00. Reacondicionamiento espacio físico de farmacia y del área de nebulización de pacientes Ebais de Mojón ¢7.512.882.33.

Acondicionamiento, equipamiento y tecnología en la infraestructura de la

Asociación de Desarrollo de San Jerónimo, ¢5.300.000.00. Cierre perimetral y acondicionamiento del cementerio de Cerrillos ¢6.000.000.00. Compra, instalación y adecuación de contenedores para el área física de farmacia, área de nebulización, enfermería, toma de muestras y sala de espera de pacientes en el Ebais Costero ¢33.411.231.72. Esta el proyecto de la Administración que es: Desarrollar el expediente digital y la confección de trámites de manera digital en la plataforma municipal ¢15.000.000.00. Está el proyecto de la Ley 8461 que es Acondicionamiento en el comedor de la Escuela Sabana Bonita ¢500.000.00. Desarrollo Deportivo, adquisición de equipo tatami, necesario para la formación, entrenamiento y competencias en el deporte, específicamente en Karate-Do y Taekwondo ¢3.000.000.00. Equipamiento y materiales y uso para la práctica del Atletismo de Esparza ¢2.442.954.00. Mejorando y acondicionando la infraestructura educativa de las actividades al aire libre del Jardín de Niños ¢3.870.000.00. Colocación de máquinas de ejercicio aire libre en parque infantil de Ciudadela Alfredo Pacheco ¢5.000.000.00. Compra de equipo y mobiliario para la Escuela de Mesetas ¢1.727.320.000, Adquisición de mobiliario escolar para la población estudiantil de la Escuela Gil González Dávila ¢2.500.000.00. Desarrollo del instrumento de autoevaluación del sistema de control interno y actualización del Manual de Procedimiento Institucional ¢8.000.000.00. Instalación de basureros en sitios públicos del Cantón de Esparza (10% de utilidad para el desarrollo) ¢15.000.000.00. Armonía digital, digitalización de los procesos de cara a los ciudadanos del cantón de Esparza ¢12.000.000.00. Diseño de la plaza del boulevard Mercado Municipal (10% de utilidad para el desarrollo) ¢28.356.591.73. El Grupo 07 son Otros fondos e inversiones ¢25.427.983.70. Cuentas especiales ¢21.000.000.00. 20% fondo de pago mejoras Zona Marítimo Terrestre Ley 6043 ¢21.000.000.00. Fondo compra de terrenos- plan de lotificación ¢4.255.919.07. Fondo sin asignación presupuestaria ley 8461 ¢172.064.63.

La Regidora Ana Fiorella Ramírez Silva consulta sobre el proyecto de adquisición de equipo (tatami).

El señor Alcalde Municipal, comenta que hay una asociación deportiva de Karate, el Concejo de Distrito Espíritu Santo ha venido colaborando con esas asociaciones deportivas debidamente inscritas, pero son solicitudes que se hacen a los concejos de distrito.

El regidor Kevin Campos Angulo manifiesta que todo está claro, igualmente las dudas que he tenido en la semana las he podido evacuar, me parece que el planteamiento es claro, aprovechar para agradecerles a los gestores son casi las 6:30 p.m. y están aquí con nosotros, esto es lo que ha marcado la diferencia, el compromiso de cada uno de ustedes.

Comenta el señor Alcalde Municipal que ya aquí va la aplicación de la ley 9635, el tema de los porcentajes se va con la aplicación nominal y no porcentual, en lo que es la proyección de recursos humanos disminuye este año, porque no se pagan los incentivos que se tenían contemplados anteriormente, igualmente se hizo una proyección bastante austera en cuanto a la proyección del ingreso, por el efecto de la pandemia, se está haciendo rebajos más sustanciales. Tenemos el nuevo ingreso que es el cemento que al final va para obras, aquí estamos incorporando el tema de una necesidad que el CCDRE ha venido planteando y ahora que tenemos el Centro de Artes Integradas vamos a poner vigilancia de dos de la tarde a seis de la mañana, para la vigilancia en el sector porque se está haciendo una inversión importante, tenemos una cámara de la Fuerza Pública, pero ocupamos el recorrido de un vigilante para asegurarnos el sitio, además de la transferencia normal, vamos a invertir en vigilancia, además del centro de artes integradas vigila el centro deportivo.

Una vez discutido ampliamente el Plan Operativo y Presupuesto Ordinario se somete a votación.

*** *La Comisión de Hacienda y Presupuesto recomienda al Concejo Municipal aprobar el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2021 el cual resulta* ***ACUERDO FIRME POR UNANIMIDAD.***
Al ser las dieciocho horas y veintiún minutos finaliza la reunión de la Comisión de Hacienda y Presupuesto." **HASTA AQUÍ LA TRANSCRIPCIÓN.**

A continuación, se detalla el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2021:

Plan Operativo Anual 2021
Municipalidad de Esparza
Matriz de Desempeño Programático
Programa I: Dirección y Administración General

MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los
Producción relevante: Acciones Administrativas

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
ÁREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada.	Operativo	GA01	Durante el año 2021 se contará con recursos económicos para el pago de servicios públicos, compra de materiales y suministros para la operatividad de la administración municipal enfocada en la mejora continúa cumpliendo con el principio de economía, eficacia y eficiencia.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración General	61.784.000,00	61.784.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Asegurar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de los contribuyentes de la Municipalidad de Esparza	Mejora	GF01	Durante el año 2021 la administración del Gobierno local gestionara la aplicación de tecnologia agiles para la portuna información y asi agilizar la tramitología institucional, de igual manera aplicar las estrategias para la mejora del recaudo para generar mayor recursos para inversión pública. se fiscalizará y controlará el gasto publico, para una operatividad administrativa eficiente.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Widman Cruz Mendez(Gestor Financiero)	Administración General	55.084.640,82	55.084.640,81
Desarrollo Institucional Municipal	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Mejora	GJ01	Durante el año se realizaran las gestiones correspondientes a la gestion juridica, asi como los procesos que con llevan indemnizaciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Kleiber Rojas (Gestor Jurídico).	Administración General	25.000.000,00	25.000.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
ÁREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Ser un Gobierno Local abierto a los ciudadanos brindando información ágil y oportuna de la gestión municipal.	Operativo	SM01	Para el año 2021 se contará con los recursos para el correcto Funcionamiento del Concejo Municipal, su Secretaría y su Gestión Jurídica, además de la publicación de al menos 8 Reglamentos y Acuerdos del Concejo Municipal en la Gaceta y	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Olivier López Agüero (Asesor del Concejo Municipal)	Administración General	5.250.000,00	5.250.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	TI01	Durante todo el año contar con los recursos necesarios para el pagos de Teleomunicaciones, alquileres, mantenimiento y mejoras a sistemas como parte de la rutina del área de TI.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	57	57%	43	43%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	Administración General	56.530.000,00	43.430.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Operativo	TI02	Durante el primer semestre contar con los recuros necesarios para pode llevar a cabo el proceso de renovación y compra de Lioencias.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	Administración General	37.900.000,00	-
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Mejora	TI03	Durante el primer semestre realiza la compra de equipos tecnologicos para la administración municipal de manera que se puedan contar con los recursos necesarios para sus funciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	Administración General	17.860.000,00	-
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	GR01	Para el periodo 2021 se presupuestan recursos en cumplimiento de legislación nacional vigente en temas de salud ocupacional y prevención de riesgos laborales.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	95	95%	5	5%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Administración General	3.752.500,00	197.500,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
ÁREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR03	Para contar con contenido económico para el pago de remuneraciones en el año 2020 para la administración.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Administración General	499.341.398,41	499.341.398,41
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR19	Para el año 2021 se contará con recursos para capacitación de funcionarios, darle seguinmiento a la actualización de reglamentos institucionales y asuntos administrativos de la gestión.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Administración General	2.800.000,00	2.800.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Operativo	PL05	Durante el año 2021 se solicitarán recursos para la operatividad de la gestión de Planificación y Presupuesto.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	60	60%	40	40%	Kenny S. Quirós (Gestor Planificación y Presupuesto)	Administración General	750.000,00	450.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR16	Para contar con contenido económico para el pago de remuneraciones en el año 2020 para la administración.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Auditoría Interna	28.427.790,01	28.427.790,00
Desarrollo Instit	Mejorar las acciones para controlar y evacuar la gestion municipal.	Mejora	AI01	Para el año 2021 se solicitara recursos para cumplir con el 90% del pla n anual de trabajo y sus modificaciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Eliomar (Auditor Interno)	Auditoría Interna	21.250.000,00	20.600.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada.	Operativo	GA02	Para el año 2021 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 y de la institución.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	Administración de Inversiones Propias	1.775.000,00	1.775.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones.	Mejora	PL07	Durante el año 2021 se solicitarán recursos para el cumplimiento de la ley 6750.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100					Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	Administración de Inversiones Propias	2.213.334,18	2.213.334,18
Desarrollo Institucional Municipal	Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público.	Mejora	GR02	Durante el primer semestre se realizara la instalación de sistema de seguridad para salvaguardar la vida ante trabajos de mantenimiento sobre el techo y en miras del cumplimiento de la norma INTE: 31-09-20	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	Administración de Inversiones Propias	5.000.000,00	-
Desarrollo Institucional Municipal	Asegurar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de los contribuyentes de la Municipalidad de Esparza	Mejora	GF02	Durante el año 2021 la administración del Gobierno local gestionara sus deudas ante entidades financieras, así como las devoluciones o reintegros ante los contribuyentes que permitan una operatividad administrativa eficiente.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Widman Cruz Mendez(Gestor Financiero)	Registro de deuda, fondos y aportes	19.391.656,53	19.391.656,52

PLANIFICACIÓN ESTRATEGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Ser un Gobierno Local abierto a los ciudadanos brindando información ágil y oportuna de la gestión municipal.	Mejora	PL01	Para el 2020 se realizarán 4 informes presupuestarios, 2 liquidación semestrales, para la rendición de cuentas ante los ciudadanos, pago de compromisos Institucionales (préstamo IFAM) y cumplimiento de transferencias de Ley.	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	213.182.449,24	213.182.449,24
Política Social L	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes.	Operativo	PL06	Durante el año 2021 se presupuestarán los recursos para transferir recursos para el funcionamiento del Centro Diurno del Adulto Mayor, según convenio entre la Municipalidad de Esparza y ABSADAM.	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	22.500.000,00	22.500.000,00

Plan Operativo Anual 2021
Municipalidad de Esparza
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

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARRO		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR12	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	01 Aseo de vías y sitios públicos.	59.752.022,77	59.752.022,78
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	CR01	Durante el año 2021 se atenderan 48 mil metros lineas de caños mantenimiento de tragantes y cunetas, para el resguardo de la salu pública en el Cantón.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	01 Aseo de vías y sitios públicos.	5.797.500,00	5.797.500,00
Servicios Pú	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	CR02	Para el año 2021 se realizará el programa recolección y disposición final de residuos sólido del cantón	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programad	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	02 Recolección de basura	110.150.000,00	110.150.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARRO		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR14	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	02 Recolección de basura	76.722.668,35	76.722.668,35
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR17	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	03 Mantenimiento de caminos y calles	4.279.070,07	4.279.070,07
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR08	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	04 Cementerios	20.274.962,85	20.274.962,85

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
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.	Operativ	CM01	Durante el año 2021 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.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios	1.625.000,00	1.625.000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	CM02	Durante el año se ejecutará mejoras y acondicionamiento de áreas complementarias esto en relación aceras, peatonales, edificio y apertura de nichos para ambos cementerios municipales	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios	1.325.000,00	1.325.000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	CM03	Para el 2021 se gestionara la adquisición de bienes duraderos y para el mantenimiento preventivo y correctivo de los cementerios municipales.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios	797.500,00	797.500,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
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	CM04	Durante el año se realizara acciones favorables para las condiciones ambientales, y el embellecimiento de los cementerios municipales de acuerdo a las actividades sociales.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios	450.000,00	450.000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	CM05	Durante el I y II semestre se efectuara la adquisición de herramientas, indumentaria, materiales, equipos e implementos de seguridad según la necesidad del servicio	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	04 Cementerios	1.055.000,00	1.000.000,00
Servicios Pú	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	CR05	Durante el año 2021 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.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	05 Parques y obras de ornato	8.200.000,00	8.200.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR15	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	05 Parques y obras de ornato	38.277.109,96	38.277.109,96
Infraestructura Cantonal Pública	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	MM01	Durante el año 2021 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	10.885.000,00	10.885.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR07	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	07 Mercados, plazas y ferias	14.712.522,99	14.712.522,98

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Servicios Pú	Articular con entidades públicas y privadas servicios de calidad	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.	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	32.612.000,00	48.918.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR04	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	09 Educativos, culturales y deportivos	17.934.398,36	17.934.398,35
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada	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 Gestión DHL	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.	2.450.000,00	2.450.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Política Social	Identidad cultura y Valores: Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	GD03	Durante el año se atenderan las actividades de la Unidad de Desarrollo Social dando prioridad a los temas de Genero, Niñez, CCPJ, discapacidad entre otros.	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.	4.350.000,00	4.350.000,00
Política Social Local	Identidad cultura y Valores: Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia	Mejora	GD04	Durante el año se realizaran las actividades del Comite Cantonal de la Persona Joven sugún su plan de Trabajo.	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.	1.500.000,00	1.500.000,00
Equipamiento Cantonal	Salud.	Mejora	GD06	Durante el año se atendera la operación de los Cecudi de Esparza y Santa Marta.	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.	146.516.000,00	146.516.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Equipamiento Cantonal	Salud.	Mejora	GD07	Durante el segundo semestre se realizara el pago de la poliza anual del Centro Diurno del Adulto Mayor.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	10 Servicios Sociales y complementarios.	0,00	1.500.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR11	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	10 Servicios Sociales y complementarios.	36.477.858,45	36.477.858,45
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR13	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	15 Mejoramiento en la zona marítimo terrestre	5.913.759,34	5.913.759,34

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada	Mejora	GA03	Durante el 2021 se dotará de recursos a la administración para el mantenimiento y acondicionamiento de los edificios municipales.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	17 Mantenimiento de edificios	21.975.000,00	21.975.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR05	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	17 Mantenimiento de edificios	11.492.695,25	11.492.695,25
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR09	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	25 Protección del medio ambiente	18.856.164,95	18.856.164,95

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Medio Ambie	Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado.	Mejora	CR25	Para el año 2021 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.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	25 Protección del medio ambiente	3.375.000,00	3.375.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	GR06	Para el año 2021 contar con recursos para el pago de remuneraciones.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	27 Dirección de servicios y mantenimiento	4.828.702,89	4.828.702,88

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada	Mejora	GA04	Para el año 2021 se asignará recursos para la dirección de mantenimiento para el mantenimiento preventivo de la maquinaria y equipo municipal.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Yesenia Bolaños B. (Gestora Administrativa)	27 Dirección de servicios y mantenimiento	105.000,00	105.000,00
Servicios Públicos	Articular con entidades públicas y privadas y servicios de calidad.	Mejora	GD05	Durante el año se atenderan las emergencias cantonales que se presenten.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	28 Atención de emergencias cantonales	4.000.000,00	4.000.000,00

Plan Operativo Anual 2021
Municipalidad de Esparza
Matriz de Desempeño Programático
Programa III: Inversiones

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

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
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-01-01	Durante el II semestre del año 2021 se iniciará la construcción de la Delegación distrital con recursos del INDER y la Municipalidad de Esparza.**Meta GO02.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100		0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	01 Edificios	0,00	144.392.669,78
Medio Ambiente	Garantizar un ambiente sano y ecologicamente equilibrado.	Mejora	III-01-02	Durante el II semestre del año 2021 se gestionará la construcción del Centro de Acopio Municipal con aporte recursos del INDER .**Meta GO03.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100		0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	01 Edificios	0,00	274.017.690,22
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos	Mejora	III-01-03	Durante el II semestre del año 2021 se realizará Diseño y Construcción de bateria sanitaria y duchas acorde a la Ley 7600 en la Plaza de Deportes de Peñas Blancas .**Meta GO06.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	01 Edificios	0,00	14.800.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos	Mejora	III-01-04	Durante el II semestre se contará con los recursos para la posible construcción del Centro Comunitario de Esparzol, el cual es diseñado y construido por el MOPT .**Meta GO10.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	01 Edificios	0,00	9.456.476,18
Desarrollo Institucional Municipal	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	III-02-01	Para contar con contenido económico para el pago de remuneraciones en el año 2021 para el área de la Unidad Técnica de Gestión Vial. **Meta GR18**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	02 Vías de comunicación terrestre	143.385.945,73	143.385.945,73
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-01	Durante el año 2021 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.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	45.358.269,92	45.358.269,91

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-02	Durante el año 2021 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. Financiamiento Ley 8114. **Meta UT02.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	64.300.000,00	64.300.000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-03	Durante el año 2021 se realizará la compra de 450 toneladas y emulsión asfáltica, para el bacheo ordinario de las calles en asfalto del cantón. **Meta UT03.**	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.	Operativo	III-02-04	Para el año 2021 se realizará la compra de 4500 m3 de material de lastre para realizar mejoras y dar mantenimiento ordinario a los 77 km de caminos en lastre del Cantón de Esparza. **Meta UT04.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	20.000.000,00	20.000.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-05	Para el II semestre se realizara construcción de cunetas revestidas en caminos del cantón de Esparza (Calles urbanas de Esparza, Sabana Bonita, Parcelas de Barón, camino de Humo al Jocote).**Meta UT05.**	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	78.814.872,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-06	Para el I semestre se realizará 2.2 km de carpeta delgada en los caminos asfaltados del Cantón, Camino 602-09 Galaxias entronque Humo, 350 m. 6-02-19 Casco Urbano (sectores de encauzamiento pluvial), 450 m. 6-02-05 San Juan Barón, sector puente Rio Esparza, 200 m. 6-02-23 Calles Riviera, frente a la escuela, 350 m.6-02-21 Calles rosal, 250 m. 6-02-073 Santa Lucia- Santa Marta, sector iglesia, 200m.6-02-006 Tivives, inicio del proyecto, 400 m.**Meta UT06.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	112.137.548,10	0,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-07	Para el primer semestre del año 2021 se realizara mantenimiento del Puente sobre Quebrada Quiñones y se realizara recuperación del Puente La Cortina.**Meta UT07.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	11.326.200,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-08	Para el año 2021 se realizara Mejoras de la calle ubicada al Sureste del Colegio de Esparza, Calle Figueroa, mediante al construccion de encauzamientos y una carpeta asfaltica.**Meta UT08.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	25.000.000,00	25.000.000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-09	Para el II semestre se realizara el mejoramiento de la superficie de ruedo en las calles 13B y 15 de la Ciudadela El Rosal. (Ley 8461).**Meta UT09.**	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	7.000.000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-10	Para el I semestre se realizara el mejoramiento de la superficie de ruedo de Calle Solorzano. (Ley 8461).**Meta UT10.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	0,00	9.000.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-11	Para el I semestre se realizara la construcción de encauzamientos pluviales y acera peatonal sobre la avenida 00, continuando del cementerio central hacia la ruta nacional 1. (Ley 8461).**Meta UT11**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	12.000.000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-12	Para el I semestre se realizara el mejoramiento de la superficie de ruedo en un sector de la calle 15 de setiembre. (Ley 8461).**Meta UT12.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	11.000.000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-13	Para el I semestre se realizara la colocación de al menos 150 toneladas de mezcla asfáltica como carpeta en calle Bambú San Juan Grande. (Ley 8461).**Meta UT13.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	9.000.000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-14	Para el I semestre se realizara la construcción de al menos 600m2 de aceras (400m lineales) en Juanilama de Esparza. (Ley 8461).**Meta UT14.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada)	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	9.000.000,00	

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-15	Para el I semestre se realizara mejoras en al menos 100 metros lineales de caminos calle Rigoberto Calderón, San Juan Chiquito. (Ley 8461).**Meta UT15.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	9.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-16	Para el I semestre se realizara la continuación de acera peatonal en Macacona de Esparza, pueblo San Roque. (Ley 8461).**Meta UT16.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	15.317.322,32	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-17	Para el I semestre se realizaran arreglos y continuación de calles y caminos vecinales en Macacona de Esparza. (Ley 8461).**Meta UT17.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	15.317.322,32	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-18	Para el I semestre se realizara la construcción de al menos 950m2 de aceras en San Rafael de Esparza sector comprendido entre la Escuela de Barón y la Ruta Nacional 131 (Ley 8461). **Meta UT18**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	20.000.000,00	0,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-19	Para el I semestre se realizara mejoras de encauzamientos de al menos 900m2, encauzamientos pluviales de cunetas revestidas según corresponde en Parcelas de Barón. (Ley 8461).**Meta UT19.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	11.101.640,50	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-20	Para el I semestre se realizara encauzamiento de aguas pluviales en Sabana Bonita. (Ley 8461).**Meta UT20.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	8.820.786,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-21	Para el I semestre se realizara al menos 1000 m2 de cordon y caño y 2000 m2 de aceras en el centro de Esparza para continuar con el proceso de recuperación de aceras de acuerdo a la ley 7600. 6-02-19 Esparza Centro.**Meta UT21.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	85.500.000,00	0,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-22	Para el I semestre se realizara 1 km de carpeta delgada en los caminos asfaltados del Cantón, 6-02-19 Casco Urbano, 6-02-05 San Juan Barón, 6-02-23 Calles Riviera, 6-02-073 Santa Lucia- Santa Marta, 6-02-006 Tivives.**Meta UT22.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	74.500.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Operativo	III-02-23	Para el I semestre se realizara la compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical, y promover sitios de interés turístico (Ley 8461).**Meta UT23.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	8.200.000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón.	Mejora	III-02-24	Durante el año se realizara mejoras del camino al puente de Mata de Limon, por el sector que da al estero, mediante la construcción de una carpeta asfáltica.**Meta UT24.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	UTGV Ing. Juan Carlos Salas	02 Vías de comunicación terrestre	9.000.000,00	9.000.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Mejora	III-06-01	Durante el año 2021 se asignarán recurso a la Gestión de Técnica de Ordenamiento Territorial para gastos administrativos y operativos para una eficiente y eficaz gestión en el ordenamiento territorial, planificación urbana, Catastro, desarrollo de proyectos y tramites de licencias de construcción del cantón. **Meta GO01**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	31.932.500,00	31.932.500,00
Ordenamiento Territorial	Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización.	Mejora	III-06-01	Para contar con contenido económico para el pago de remuneraciones en el año 2021 para el área de Ordenamiento Territorial. **Meta GR10**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Didier Sosa (Recursos Humanos)	06 Otros proyectos	40.591.789,26	40.591.789,26
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Mejora	III-06-02	Durante el I semestre del año 2021 se realizará la construcción de 15 módulos de 3 nichos cada uno en el Bloque D.**Meta GO04**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	16.000.000,00	

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL												
PLAN DE DESARROLL		META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
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-06-03	Durante el II semestre del año 2021 se realizarán los diseños y la remodelación del EBAIS de Mojón.**Meta GO05.**	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	7.512.882,33
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-06-04	Durante el I semestre del año 2021, se realizará el acondicionamiento y equipamiento del aula comunal de San Jerónimo.**Meta GO07.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	5.300.000,00	0,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
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-06-05	Durante el I semestre del año 2021, se realizará la construcción de una bateria sanitaria y el acondicionamiento del acceso del Cementerio de Cerrillos.**Meta GO08.**	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	6.000.000,00
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-06-06	Durante el II semestre del año 2021, se gestionará el acondicionamiento y ampliación del EBAIS Costero (Salinas,Caldera).**Meta GO09.**	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	33.411.231,72

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Aplicar la normativa vigente en materia de tecnologías de información.	Mejora	III-06-07	Durante todo el año contar con los recursos necesarios para el desarrollo del PROYECTO DIRECTRIZ MICITT: Para permitir el desarrollo de expediente digital y la confección de trámites de manera digital en la plataforma municipal.**Meta TI05.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	06 Otros proyectos	7.500.000,00	7.500.000,00
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-06-08	Durante el II semestre del año 2021, se Comprará y entregará pintura a la Junta de Educación de la Escuela Sabana Bonita.**Meta GO12.**	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	500.000,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Política Social Local	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes.	Mejora	III-06-09	Durante el primer semestre se realizara la "Compra de instrumentos musicales para el Colegio Nocturno de Esparza" (Proyecto del Concejo de Distrito de Espiritu Santo Ley 8461).**Meta GD08.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	3.500.000,00	0,00
Política Social Local	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-10	Durante el primer semestre se realizara la adquisición de equipo Tatami necesario para la formación, entrenamiento y competencia en el deporte, espeficamente en Karate-Do y Taekwondo (Proyecto del Concejo de Distrito de Espiritu Santo Ley 8461).**Meta GD09.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	3.000.000,00	0,00
Política Social Local	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-11	Durante el primer semestre se realisara el "Equipamiento y materiales para el uso de la práctica del atletismo en Esparza" (Proyecto del Concejo de Distrito de Espiritu Santo Ley 8461).**Meta GD10.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	2.442.954,00	

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
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-06-12	Mejorando y acondicionando la infraestructura educativa de las actividades al aire libre del jardín de niños de Esparza (Proyecto del Concejo de Distrito de Espiritu Santo Ley 8461).**Meta GD11.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	3.870.000,00	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-06-13	Durante el primer semestre se realizara la "Colocación de Máquinas de ejercicios al aire libre en parque infantil de Ciudadela Alfredo Pacheco" (Proyecto del Concejo de Distrito de San Rafael Ley 8461).**Meta GD12.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	5.000.000,00	0,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META				PROGRAMACIÓN DE LA						ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción	INDICADOR	I semestre	%	II semestre	%	FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	I SEMESTRE	II SEMESTRE
Política Social Local	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-14	En el primer semestre se realizara la "Compra de equipo y mobiliario para la Escuela de Mesetas Abajo"(Proyecto del Concejo de Distrito de San Jerónimo Ley 8461).**Meta GD13.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	1.727.320,00	0,00
Política Social Local	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-15	En el primer semestre se realizara "Adquisición de mobiliario escolar para la población estudiantil de la Escuela Gil González Dávila" (Proyecto del Concejo de Distrito de San Jerónimo Ley 8461).**Meta GD14.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor Desarrollo Humano Local)	06 Otros proyectos	2.500.000,00	0,00
Desarrollo Institucional Municipal	Mejorar las acciones para controlar y evaluar la gestion municipal	Mejora	III-06-16	Para el año 2021 se realizara la contratacion de un profesional para la elaboracion del instrumento de autoevalucion del Sistema de Control Interno y el desarrollo de nuevos y actualización de procedimientos en cumplimiento de las matrices del SEVRI.**Meta PL08.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	06 Otros proyectos	8.000.000,00	0,00

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META				PROGRAMACIÓN DE LA						ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción	INDICADOR	I semestre	%	II semestre	%	FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	I SEMESTRE	II SEMESTRE
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-17	Durante el II semestre se requiere llevar a cabo el proyecto denominado suministro e instalación de basureros en sitios públicos del cantón de Esparza como parte del cumplimiento del PMGIRS Esparza 2015-2020 Eje No.2.**Meta CR06.**	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
Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes.	Operativo	III-06-18	Durante el II semestre se requiere llevar a cabo el proyecto denominado suministro e instalación de lamparas solares para los parques de Caldera y la Ciudadela Calderón.**Meta CR07.**	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	10.000.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar las herramientas tecnologicas necesarias para la operatividad institucional.	Mejora	III-06-19	Durante el primer semestre contar recursos para el desarrollo del proyecto Armonia Digital: Para lograr la digitalización de los procesos de cara a los ciudadanos del cantón de Esparza.**Meta TI04.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	100	100%	0	0%	Huberth Fallas R. (Gestor TI)	06 Otros proyectos	12.000.000,00	

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META				PROGRAMACIÓN DE LA						ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción	INDICADOR	I semestre	%	II semestre	%	FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	I SEMESTRE	II SEMESTRE
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Mejora	III-06-20	Durante el año 2021 se realizara el diseño de la plaza del boulevar del Mercado Municipal.**Meta GO11.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Ing. Cesar Ugalde R. (Gestor Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	14.178.295,87	14.178.295,86
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Mejora	III-07-01	Para el segundo semestre se creara fondo para pago de mejoras en zona maritimo terrestre.**Meta PL02.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%	100	100%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	07 Otros fondos e inversiones	0,00	21.000.000,00
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Mejora	III-07-02	Durante el segundo semestre se creara fondo para compra de terrenos plan de lotificación.**Meta PL03.**	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcanzada / Meta Programada) *100	0	0%		0%	Kenny Quirós S. (Gestor Planificación y Presupuesto)	07 Otros fondos e inversiones	0,00	4.255.919,07

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACION OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLL		META				PROGRAMACIÓN DE LA						ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR	
AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	Código	No.	Descripción	INDICADOR	I semestre	%	II semestre	%	FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Mejorar el desarrollo del Cantón de manera planificada y con la participación Ciudadana. Crear una Unidad de Gestión de Desarrollo.	Mejora	III-07-03	Durante el I semestre se creará fondo sin asignación presupuestaria de los recursos de ley 8461, según concejos de distritos.**Meta PL04.**	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	172.064,63	0,00

Sección de Ingresos

Transacción No. 1 Año: 2021

Rubro	Descripción	Monto	%
4.0.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS**	**5,370,739,911.51**	**100.00%**
4.1.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS CORRIENTES**	**4,223,226,939.36**	**78.63%**
4.1.1.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS TRIBUTARIOS**	**2,937,000,000.00**	**54.69%**
4.1.1.2.0.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD**	**620,000,000.00**	**11.54%**
4.1.1.2.1.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES**	**620,000,000.00**	**11.54%**
4.1.1.2.1.01.00.0.0.0.000	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES LEY	620,000,000.00	11.54%
4.1.1.3.0.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS**	**748,000,000.00**	**13.93%**
4.1.1.3.2.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y**	**206,000,000.00**	**3.84%**
4.1.1.3.2.01.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y**	**203,000,000.00**	**3.78%**
4.1.1.3.2.01.02.0.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA EXPLOTACION DE	8,000,000.00	0.15%
4.1.1.3.2.01.04.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE BIENES**	**160,000,000.00**	**2.98%**
4.1.1.3.2.01.04.2.0.0.000	IMPUESTO SOBRE EL CEMENTO.	160,000,000.00	2.98%
4.1.1.3.2.01.05.0.0.0.000	IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA CONSTRUCCION	35,000,000.00	0.65%
4.1.1.3.2.02.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECIFICOS SOBRE LA PRODUCCION Y**	**3,000,000.00**	**0.06%**
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	1,500,000.00	0.03%
4.1.1.3.3.00.00.0.0.0.000	**OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS**	**542,000,000.00**	**10.09%**
4.1.1.3.3.01.00.0.0.0.000	**LICENCIAS PROFESIONALES COMERCIALES Y OTROS**	**542,000,000.00**	**10.09%**
4.1.1.3.3.01.02.0.0.0.000	PATENTES MUNICIPALES (LEY 9111)	500,000,000.00	9.31%
4.1.1.3.3.01.05.0.0.0.000	OTRAS LICENCIAS PROFESIONALES COMERCIALES Y OTROS	2,000,000.00	0.04%
4.1.1.3.3.01.06.0.0.0.000	PATENTES DE LICORES (LEY 9047)	40,000,000.00	0.74%
4.1.1.4.0.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES**	**1,527,000,000.00**	**28.43%**
4.1.1.4.3.00.00.0.0.0.000	**OTROS IMPUESTOS SOBRE EL COMERCIO EXTERIOR Y**	**1,527,000,000.00**	**28.43%**
4.1.1.4.3.01.00.0.0.0.000	IMPUESTO POR MOVILIZACION DE CARGA PORTUARIA (LEY	410,000,000.00	7.63%
4.1.1.4.3.02.00.0.0.0.000	IMPUESTO POR USO DE TERMINAL PORTUARIA (LEY 9111)	1,117,000,000.00	20.80%
4.1.1.9.0.00.00.0.0.0.000	**OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS**	**42,000,000.00**	**0.78%**
4.1.1.9.1.00.00.0.0.0.000	**IMPUESTO DE TIMBRES**	**42,000,000.00**	**0.78%**
4.1.1.9.1.01.00.0.0.0.000	TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOTECAS Y CEDULAS	32,000,000.00	0.60%
4.1.1.9.1.02.00.0.0.0.000	TIMBRE PRO-PARQUES NACIONALES.	10,000,000.00	0.19%
4.1.3.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**1,274,882,000.00**	**23.74%**
4.1.3.1.0.00.00.0.0.0.000	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**1,120,882,000.00**	**20.87%**
4.1.3.1.1.00.00.0.0.0.000	**VENTA DE BIENES**	**5,000,000.00**	**0.09%**
4.1.3.1.1.09.00.0.0.0.000	VENTA DE OTROS BIENES	5,000,000.00	0.09%
4.1.3.1.2.00.00.0.0.0.000	**VENTA DE SERVICIOS**	**1,115,882,000.00**	**20.78%**
4.1.3.1.2.04.00.0.0.0.000	**ALQUILERES**	**62,000,000.00**	**1.15%**
4.1.3.1.2.04.01.0.0.0.000	**ALQUILER DE EDIFICIOS E INSTALACIONES**	**62,000,000.00**	**1.15%**
4.1.3.1.2.04.01.1.0.0.000	ALQUILER DE MERCADO	62,000,000.00	1.15%
4.1.3.1.2.05.00.0.0.0.000	**SERVICIOS COMUNITARIOS**	**1,053,332,000.00**	**19.61%**
4.1.3.1.2.05.03.0.0.0.000	**SERVICIOS DE CEMENTERIO**	**58,800,000.00**	**1.09%**
4.1.3.1.2.05.03.1.0.0.000	SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LOS CEMENTERIOS	51,000,000.00	0.95%
4.1.3.1.2.05.03.2.0.0.000	ARRIENDO DE NICHOS	7,800,000.00	0.15%
4.1.3.1.2.05.04.0.0.0.000	**SERVICIOS DE SANEAMIENTO AMBIENTAL**	**710,000,000.00**	**13.22%**
4.1.3.1.2.05.04.1.0.0.000	SERVICIOS DE RECOLECCION DE BASURA	460,000,000.00	8.56%
4.1.3.1.2.05.04.2.0.0.000	SERVICIOS DE ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS	150,000,000.00	2.79%
4.1.3.1.2.05.04.4.0.0.000	MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	100,000,000.00	1.86%
4.1.3.1.2.05.09.0.0.0.000	**OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS**	**284,532,000.00**	**5.30%**
4.1.3.1.2.05.09.3.0.0.000	OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS	284,532,000.00	5.30%
4.1.3.1.2.09.00.0.0.0.000	**OTROS SERVICIOS**	**550,000.00**	**0.01%**
4.1.3.1.2.09.09.0.0.0.000	VENTA DE OTROS SERVICIOS	550,000.00	0.01%
4.1.3.2.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**105,000,000.00**	**1.96%**
4.1.3.2.2.00.00.0.0.0.000	**RENTA DE LA PROPIEDAD**	**105,000,000.00**	**1.96%**
4.1.3.2.2.02.00.0.0.0.000	**ALQUILER DE TERRENOS**	**105,000,000.00**	**1.96%**
4.1.3.2.2.02.01.0.0.0.000	ALQUILER DE TERRENOS MILLA MARITIMA	105,000,000.00	1.96%
4.1.3.3.0.00.00.0.0.0.000	**MULTAS SANCIONES REMATES Y CONFISCACIONES**	**29,000,000.00**	**0.54%**
4.1.3.3.1.00.00.0.0.0.000	**MULTAS Y SANCIONES**	**29,000,000.00**	**0.54%**
4.1.3.3.1.09.00.0.0.0.000	**OTRAS MULTAS**	**29,000,000.00**	**0.54%**
4.1.3.3.1.09.02.0.0.0.000	**MULTAS VARIAS**	**29,000,000.00**	**0.54%**
4.1.3.3.1.09.02.1.0.0.000	MULTAS POR INFRACCION LEY DE CONSTRUCCIONES	9,000,000.00	0.17%
4.1.3.3.1.09.02.2.0.0.000	MULTAS VARIAS	20,000,000.00	0.37%
4.1.3.4.0.00.00.0.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS**	**20,000,000.00**	**0.37%**
4.1.3.4.1.00.00.0.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE	20,000,000.00	0.37%
4.1.4.0.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**11,344,939.36**	**0.21%**
4.1.4.1.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO**	**11,344,939.36**	**0.21%**
4.1.4.1.2.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ORGANOS**	**3,000,000.00**	**0.06%**
4.1.4.1.2.02.00.0.0.0.000	CONSEJO NACIONAL DE LA POLITICA PUBLICA DE LA	3,000,000.00	0.06%
4.1.4.1.3.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES**	**8,344,939.36**	**0.16%**
4.1.4.1.3.01.00.0.0.0.000	TRANSFERENCIA IFAM LICORES	8,344,939.36	0.16%
4.2.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**INGRESOS DE CAPITAL**	**775,102,612.15**	**14.43%**
4.2.4.0.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**775,102,612.15**	**14.43%**
4.2.4.1.0.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO**	**775,102,612.15**	**14.43%**
4.2.4.1.1.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL**	**773,367,051.40**	**14.40%**
4.2.4.1.1.01.00.0.0.0.000	RECURSOS SIMPLIFICACION TRIBUTARIA LEY 8114	773,367,051.40	14.40%
4.2.4.1.3.00.00.0.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE INSTITUCIONES**	**1,735,560.75**	**0.03%**
4.2.4.1.3.01.00.0.0.0.000	IFAM LEY 6909 (IMPUESTO DE DERECHO DE CIRCULACION DE	1,735,560.75	0.03%
4.3.0.0.0.00.00.0.0.0.000	**FINANCIAMIENTO**	**372,410,360.00**	**6.93%**
4.3.3.0.0.00.00.0.0.0.000	**RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES**	**372,410,360.00**	**6.93%**
4.3.3.1.0.00.00.0.0.0.000	SUPERAVIT LIBRE	238,685,603.77	4.44%
4.3.3.2.0.00.00.0.0.0.000	**SUPERAVIT ESPECIFICO**	**133,724,756.23**	**2.49%**
4.3.3.2.0.00.00.0.0.0.000	**SUPERAVIT ESPECIFICO**	**133,724,756.23**	**2.49%**
4.3.3.2.0.06.00.0.0.0.000	FONDO DEL IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES 76% LEY N	85,724,756.23	1.60%
4.3.3.2.0.24.00.0.0.0.000	FONDO RECOLECCI ON DE BASURA	48,000,000.00	0.89%
	TOTAL:	**5,370,739,911.51**	**100%**

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el periodo 2021
Sección de Egresos
Detalle General del Objeto del Gasto

EGRESOS TOTALES	5.370.739.911,51	100%
0 REMUNERACIONES	1.971.508.561,17	36,71%
1 SERVICIOS	1.119.272.156,77	20,84%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	347.163.000,00	6,46%
3 INTERESES Y COMISIONES	71.969.281,63	1,34%
5 BIENES DURADEROS	1.248.740.716,67	23,25%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	546.574.898,50	10,18%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.300.000,00	0,12%
8 AMORTIZACIÓN	33.783.313,05	0,63%
9 CUENTAS ESPECIALES	25.427.983,70	0,47%

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el periodo 2021
Sección de Egresos
Detalle General del Objeto del Gasto Programa I

EGRESOS PROGRAMA I	2.081.220.538,37	100%
0 REMUNERACIONES	1.019.419.361,39	48,98%
1 SERVICIOS	303.129.015,44	14,56%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	51.568.000,00	2,48%
3 INTERESES Y COMISIONES	71.969.281,63	3,46%
5 BIENES DURADEROS	71.986.668,36	3,46%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	523.064.898,50	25,13%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.300.000,00	0,30%
8 AMORTIZACIÓN	33.783.313,05	1,62%

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el periodo 2021
Sección de Egresos
Detalle General del Objeto del Gasto Programa II

EGRESOS PROGRAMA II	1.351.130.872,42	100%
0 REMUNERACIONES	594.422.706,51	43,99%
1 SERVICIOS	599.103.165,90	44,34%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	120.445.000,00	8,91%
5 BIENES DURADEROS	19.650.000,00	1,45%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17.510.000,00	1,30%

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el periodo 2021
Sección de Egresos
Detalle General del Objeto del Gasto Programa II

EGRESOS PROGRAMA III	1.938.388.500,71	100%
0 REMUNERACIONES	357.666.493,26	18,45%
1 SERVICIOS	217.039.975,43	11,20%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	175.150.000,00	9,04%
5 BIENES DURADEROS	1.157.104.048,31	59,69%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6.000.000,00	0,31%
9 CUENTAS ESPECIALES	25.427.983,70	1,31%

Municipalidad de Esparza
Cuadro No. 1-b
Detalle de Origen y Aplicación de Recursos General

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729	620.000.000,00	1	01		0.01.01	62.000.000,00
			1	04		6.01.01.1	6.200.000,00
			1	04		6.01.02.1	18.600.000,00
			1	04		6.01.03.1	62.000.000,00
			2	01		0.01.01	11.099.045,56
			2	02		0.01.01	5.745.336,70
			2	04		0.01.01	1.931.246,12
			2	03		0.01.01	3.110.512,37
			2	03		0.03.01	839.086,55
			2	03		0.03.03	512.568,60
			2	03		0.03.04	465.663,58
			2	03		0.04.01	568.951,15
			2	03		0.04.05	30.754,12
			2	03		0.05.01	322.918,22
			2	03		0.05.02	92.262,35
			2	03		0.05.03	184.524,70
			2	03		1.06.01.1	95.337,76
			2	03		6.03.99	600.000,00
			2	09		0.01.01	4.998.098,96
			2	09		0.01.02	4.089.874,75
			2	09		0.02.01	500.000,00
			2	09		0.03.01	8.211.306,52
			2	09		0.03.03	1.954.662,93
			2	09		0.03.04	1.567.654,60
			2	09		0.04.01	2.169.675,85
			2	09		0.04.05	117.279,78
			2	09		0.05.01	1.231.437,64
			2	09		0.05.02	351.839,33
			2	09		0.05.03	703.678,65
			2	09		0.05.05	1.010.700,11
			2	09		1.02.01	480.000,00
			2	09		1.02.02	2.400.000,00
			2	09		1.02.04	400.000,00
			2	09		1.03.01	1.000.000,00
			2	09		1.04.06	21.600.000,00
			2	09		1.04.99	2.000.000,00
			2	09		1.05.01	1.000.000,00
			2	09		1.05.02	100.000,00
			2	09		1.06.01.1	363.567,30
			2	09		1.06.01.4	3.000.000,00
			2	09		1.06.01.6	600.000,00
			2	09		1.07.02	29.250.000,00
			2	09		1.08.01	2.000.000,00
			2	09		1.08.99	1.300.000,00
			2	09		2.01.01	150.000,00
			2	09		2.01.04	300.000,00
			2	09		2.02.03	750.000,00
			2	09		2.03.02	100.000,00
			2	09		2.03.03	150.000,00
			2	09		2.03.04	400.000,00
			2	09		2.03.05	150.000,00
			2	09		2.03.06	150.000,00
			2	09		2.03.99	150.000,00
			2	09		2.04.02	1.400.000,00
			2	09		2.99.01	500.000,00
			2	09		2.99.03	700.000,00
			2	09		2.99.04	7.000.000,00
			2	09		2.99.05	1.500.000,00
			2	09		2.99.06	500.000,00
			2	09		2.99.99	200.000,00
			2	09		5.01.03	800.000,00
			2	09		6.03.01	3.510.000,00
			2	09		6.03.99	1.000.000,00
			2	10		0.01.01	24.321.343,37
			2	10		0.03.01	16.937.789,36
			2	10		0.03.02	9.155.745,32
			2	10		0.03.03	4.550.033,61
			2	10		0.03.04	4.185.525,32
			2	10		0.04.01	5.050.537,31
			2	10		0.04.05	273.002,02
			2	10		0.05.01	2.866.521,18
			2	10		0.05.02	819.006,05
			2	10		0.05.03	1.638.012,10
			2	10		0.05.05	1.311.895,02
			2	10		1.03.01	2.400.000,00
			2	10		1.03.03	100.000,00
			2	10		1.04.04	5.700.000,00
			2	10		1.05.01	200.000,00
			2	10		1.05.02	300.000,00
			2	10		1.06.01.1	846.306,25
			2	10		1.06.01.4	4.500.000,00
			2	10		1.07.02	1.000.000,00
			2	10		1.08.01	1.000.000,00
			2	10		1.08.04	500.000,00
			2	10		1.08.07	500.000,00
			2	10		2.02.03	1.000.000,00
			2	10		2.99.04	400.000,00
			2	10		5.01.01	1.000.000,00
			2	10		5.01.07	2.500.000,00
			2	10		5.01.99	1.000.000,00
			2	10		5.02.99	1.500.000,00
			2	10		6.03.99	1.000.000,00
			2	17		0.01.01	12.328.441,22
			2	17		0.01.05	808.142,48
			2	17		0.02.01	500.000,00
			2	17		0.03.01	1.814.106,41
			2	17		0.03.03	1.427.324,71
			2	17		0.03.04	1.677.206,46
			2	17		0.04.01	1.584.330,43
			2	17		0.04.02	85.639,48
			2	17		0.05.01	899.214,57
			2	17		0.05.02	256.918,45
			2	17		0.05.03	513.836,90
			2	17		0.05.05	324.745,99
			2	17		1.01.99	750.000,00
			2	17		1.04.03	1.000.000,00
			2	17		1.04.06	1.000.000,00
			2	17		1.04.99	500.000,00
			2	17		1.06.01.1	265.482,40
			2	17		1.08.01	21.000.000,00
			2	17		1.08.03	3.000.000,00
			2	17		1.08.04	1.500.000,00
			2	17		1.08.07	2.000.000,00
			2	17		2.01.01	100.000,00
			2	17		2.01.04	700.000,00
			2	17		2.01.99	200.000,00
			2	17		2.03.01	800.000,00
			2	17		2.03.02	300.000,00
			2	17		2.03.03	200.000,00
			2	17		2.03.04	1.000.000,00
			2	17		2.03.05	1.000.000,00
			2	17		2.03.06	400.000,00
			2	17		2.03.99	1.000.000,00
			2	17		2.04.01	2.000.000,00
			2	17		2.99.06	500.000,00
			2	17		5.02.99	5.000.000,00
			2	17		6.03.99	500.000,00
			2	25		0.01.01	14.370.311,94
			2	25		0.03.01	6.819.729,17
			2	25		0.03.02	4.220.993,53
			2	25		0.03.03	2.293.268,70
			2	25		0.03.04	2.108.189,73

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
			2	25		0.04.01	2.545.528,25
			2	25		0.04.05	137.596,12
			2	25		0.05.01	1.444.759,28
			2	25		0.05.02	412.788,37
			2	25		0.05.03	825.576,73
			2	25		0.05.05	1.507.040,09
			2	25		1.03.01	1.000.000,00
			2	25		1.03.03	400.000,00
			2	25		1.04.04	50.000,00
			2	25		1.06.01.1	426.547,98
			2	25		2.02.02	1.000.000,00
			2	25		2.02.03	1.000.000,00
			2	25		2.99.04	400.000,00
			2	25		2.99.99	200.000,00
			2	25		6.03.99	600.000,00
			2	27		0.01.01	3.000.000,00
			2	28		1.01.02	4.000.000,00
			2	28		1.03.01	2.000.000,00
			2	28		2.02.03	2.000.000,00
			3	06	01	0.01.01	26.951.020,39
			3	06	01	0.03.01	17.544.839,20
			3	06	01	0.03.02	10.052.972,92
			3	06	01	0.03.03	4.992.554,42
			3	06	01	0.03.04	4.541.518,95
			3	06	01	0.03.99	820.301,64
			3	06	01	0.04.01	5.541.735,41
			3	06	01	0.04.05	299.553,27
			3	06	01	0.05.01	3.145.309,29
			3	06	01	0.05.02	898.659,80
			3	06	01	0.05.03	1.797.319,59
			3	06	01	0.05.05	2.669.178,51
			3	06	01	1.03.01	16.000.000,00
			3	06	01	1.03.03	500.000,00
			3	06	01	1.04.03	2.000.000,00
			3	06	01	1.04.06	140.000,00
			3	06	01	1.05.01	25.000,00
			3	06	01	1.05.02	300.000,00
			3	06	01	1.06.01.1	928.615,12
			3	06	01	1.06.01.2	850.000,00
			3	06	01	1.09.99	250.000,00
			3	06	01	2.01.01	600.000,00
			3	06	01	2.02.03	200.000,00
			3	06	01	2.04.02	300.000,00
			3	06	01	2.99.04	500.000,00
			3	06	01	2.99.06	200.000,00
			3	06	01	6.03.99	1.000.000,00
			3	06	19	1.04.05	8.000.000,00
			3	06	19	2.03.04	4.000.000,00
			3	06	20	5.02.99	2.490.000,00
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	8.000.000,00	1	01		0.01.01	4.000.000,00
			1	01		1.01.02	3.000.000,00
			1	01		1.01.03	1.000.000,00
1.1.3.2.01.04.2.0.000	Impuesto sobre el cemento.	160.000.000,00	3	02	21	5.02.02	85.500.000,00
			3	02	22	5.02.02	74.500.000,00
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	35.000.000,00	1	01		0.01.01	8.750.000,00
			1	01		0.03.01	8.750.000,00
			1	01		1.01.03	5.960.000,00
			1	01		1.01.04	600.000,00
			1	01		1.01.99	150.000,00
			1	01		1.02.01	2.000.000,00
			1	01		1.02.02	8.790.000,00
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	1.500.000,00	2	09		1.07.02	750.000,00
			2	09		2.02.03	750.000,00
1.1.3.2.02.09.0.0.000	Otros Impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios	1.500.000,00	1	01		0.01.01	750.000,00
			1	01		1.02.02	750.000,00
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales (Ley 9111)	500.000.000,00	1	01		0.01.01	100.000.000,00
			1	01		0.02.01	2.000.000,00
			1	01		0.02.05	19.535.906,63
			1	01		3.02.03	71.969.281,63
			1	01		6.06.01	40.000.000,00
			1	04		6.01.02.3	21.124.812,50
			1	04		6.01.04.1	126.748.875,00
			1	04		6.01.04.2	11.160.642,88
			1	04		6.06.02	5.000.000,00
			1	04		8.02.03	33.783.313,05
			1	03		5.01.01	1.000.000,00
			1	03		5.01.02	350.000,00
			1	03		5.01.03	2.200.000,00
			1	03		5.01.04	2.000.000,00
			1	03		5.01.05	14.160.000,00
			1	03		5.01.99	1.700.000,00
			1	03		5.02.99	5.000.000,00
			1	03		5.99.02	4.347.168,30
			1	03		5.99.03	37.900.000,00
1.1.3.3.01.05.0.0.000	Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	2.000.000,00	1	01		0.01.01	1.000.000,00
			1	01		1.02.02	1.000.000,00
1.1.3.3.01.06.0.0.000	Patentes de licores (Ley 9047)	40.000.000,00	1	01		0.01.01	11.540.000,00
			1	01		0.03.01	12.000.000,00
			1	01		1.02.02	16.460.000,00
1.1.4.3.01.00.0.0.000	Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).	410.000.000,00	1	04		6.01.03.4	82.000.000,00
			1	04		6.01.03.5	41.000.000,00
			1	04		6.02.02	28.700.000,00
			1	04		6.04.04.1	4.100.000,00
			1	04		6.04.04.2	10.250.000,00
			3	01	03	5.02.01	14.800.000,00
			3	01	04	5.02.01	9.456.476,18
			3	02	09	5.02.02	7.000.000,00
			3	02	10	5.02.02	9.000.000,00
			3	02	11	5.02.02	12.000.000,00
			3	02	12	5.02.02	11.000.000,00
			3	02	13	5.02.02	9.000.000,00
			3	02	14	5.02.02	9.000.000,00
			3	02	15	5.02.02	9.000.000,00
			3	02	16	5.02.02	15.317.322,32
			3	02	17	5.02.02	15.317.322,32
			3	02	18	5.02.02	20.000.000,00
			3	02	19	5.02.02	11.101.640,50
			3	02	20	5.02.02	8.820.786,00
			3	02	23	5.02.02	8.200.000,00
			3	05	03	1.04.03	562.882,33
			3	06	03	5.02.99	6.850.000,00
			3	06	04	5.01.03	1.500.000,00
			3	06	04	5.01.99	2.000.000,00
			3	06	04	5.02.99	1.800.000,00
			3	06	05	5.02.99	6.000.000,00
			3	06	06	1.04.03	3.055.377,76
			3	06	06	5.02.99	30.355.853,96
			3	06	08	2.01.04	500.000,00
			3	06	09	5.01.07	3.500.000,00
			3	06	10	5.01.07	3.000.000,00
			3	06	11	5.01.07	2.442.954,00
			3	06	12	5.02.99	3.870.000,00
			3	06	13	5.01.07	5.000.000,00

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
			3	06	14	5.01.07	1.727.320,00
			3	06	15	5.01.07	2.500.000,00
			3	07	03	9.02.02	172.064,63
1.1.4.3.02.00.0.0.000	Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)	1.117.000.000,00	1	01		0.01.01	61.462.797,04
			1	01		0.01.03	6.695.778,24
			1	01		0.01.05	5.257.985,42
			1	01		0.02.05	52.443.694,49
			1	01		0.03.01	125.013.633,80
			1	01		0.03.02	98.039.559,81
			1	01		0.03.03	56.909.735,64
			1	01		0.03.04	53.667.073,36
			1	01		0.04.01	63.169.806,56
			1	01		0.04.05	3.414.584,14
			1	01		0.05.01	35.853.133,45
			1	01		0.05.02	10.243.752,42
			1	01		0.05.03	20.487.504,83
			1	01		0.05.05	19.242.776,15
			1	01		1.02.03	100.000,00
			1	01		1.02.04	40.500.000,00
			1	01		1.03.01	15.000.000,00
			1	01		1.03.03	7.000.000,00
			1	01		1.03.06	18.000.000,00
			1	01		1.03.07	950.000,00
			1	01		1.04.01	1.050.000,00
			1	01		1.04.02	10.250.000,00
			1	01		1.04.04	15.000.000,00
			1	01		1.04.05	2.000.000,00
			1	01		1.04.06	31.500.000,00
			1	01		1.04.99	1.100.000,00
			1	01		1.05.01	13.879.864,00
			1	01		1.05.02.1	2.200.000,00
			1	01		1.06.01.1	10.585.210,83
			1	01		1.06.01.2	4.000.000,00
			1	01		1.06.01.4	3.700.000,00
			1	01		1.06.01.6	350.000,00
			1	01		1.06.01.7	600.000,00
			1	01		1.07.01	4.000.000,00
			1	01		1.08.05	3.000.000,00
			1	01		1.08.06	10.500.000,00
			1	01		1.08.08	28.800.000,00
			1	01		1.09.99	2.250.000,00
			1	01		1.99.05	350.000,00
			1	01		2.99.03	3.340.000,00
			1	01		2.99.04	6.900.000,00
			1	01		2.99.05	4.500.000,00
			1	01		2.99.06	3.000.000,00
			1	01		2.99.99	1.248.000,00
			1	01		6.03.99	12.000.000,00
			1	02		0.01.01	23.342.587,91
			1	02		0.03.01	7.347.782,16
			1	02		0.03.02	7.680.129,69
			1	02		0.03.03	3.515.809,73
			1	02		0.03.04	3.819.216,94
			1	02		0.04.01	3.902.548,79
			1	02		0.04.05	210.948,58
			1	02		0.05.01	2.214.960,13
			1	02		0.05.02	532.845,75
			1	02		0.05.03	1.265.691,50
			1	02		0.05.05	1.269.118,22
			1	02		1.03.01	2.000.000,00
			1	02		1.03.03	1.000.000,00
			1	02		1.04.04	30.000.000,00
			1	02		1.05.01	200.000,00
			1	02		1.05.02	400.000,00
			1	02		1.06.01.1	653.940,61
			1	02		1.07.01	1.500.000,00
			1	02		1.08.08	1.000.000,00
			1	02		2.01.04	500.000,00
			1	02		2.02.03	200.000,00
			1	02		2.03.04	200.000,00
			1	02		2.99.01	500.000,00
			1	02		2.99.03	500.000,00
			1	02		2.99.04	400.000,00
			1	02		2.99.99	200.000,00
			1	02		5.01.04	1.000.000,00
			1	02		5.01.05	2.000.000,00
			1	02		5.02.07	250.000,00
			1	02		6.03.99	1.000.000,00
			1	03		5.99.02	79.500,06
			1	04		6.01.02.6	7.160.568,11
			1	04		6.04.01	45.000.000,00
			2	04		0.01.01	468.679,57
			2	05		0.01.01	12.954.219,91
			2	07		0.01.01	1.595.045,96
			2	27		0.01.01	1.436.252,16
			2	27		0.01.05	369.687,68
			2	27		0.02.01	500.000,00
			2	27		0.03.01	1.220.673,98
			2	27		0.03.03	589.811,01
			2	27		0.03.04	551.118,33
			2	27		0.04.01	654.690,22
			2	27		0.04.05	35.388,66
			2	27		0.05.01	371.590,94
			2	27		0.05.02	106.165,98
			2	27		0.05.03	212.331,96
			2	27		1.06.01.1	109.704,85
			2	27		2.99.04	110.000,00
			2	27		2.99.06	100.000,00
			2	27		6.03.99	500.000,00
			3	06	07	1.04.05	6.220.000,00
			3	02	08	5.02.02	50.000.000,00
			3	06	20	5.02.99	18.394.110,42
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	32.000.000,00	1	01		0.01.01	8.000.000,00
			1	01		0.03.01	8.000.000,00
			1	01		2.01.01	8.900.000,00
			1	01		2.01.02	530.000,00
			1	01		2.01.04	2.700.000,00
			1	01		2.01.99	520.000,00
			1	01		2.02.03	1.150.000,00
			1	01		2.03.04	2.200.000,00
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales.	10.000.000,00	1	04		6.01.02.2	1.000.000,00
			1	04		7.01.02.1	6.300.000,00
			2	25		1.04.02	250.000,00
			2	25		1.04.04	450.000,00
			2	25		5.99.03	2.000.000,00
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	5.000.000,00	1	01		0.01.01	1.250.000,00
			3	06	07	1.04.05	3.750.000,00
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de Mercado	62.000.000,00	1	01		0.01.01	6.200.000,00
			2	07		0.01.01	9.026.211,90
			2	07		0.01.05	679.604,94
			2	07		0.02.01	1.200.000,00
			2	07		0.03.01	7.282.964,52
			2	07		0.03.03	1.788.508,55
			2	07		0.03.04	1.678.275,24
			2	07		0.04.01	1.985.244,49
			2	07		0.04.05	107.310,51

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
			2	07		0.05.01	1.126.760,38
			2	07		0.05.02	321.931,54
			2	07		0.05.03	643.863,08
			2	07		0.05.05	1.056.662,26
			2	07		1.02.01	1.600.000,00
			2	07		1.02.02	950.000,00
			2	07		1.03.01	50.000,00
			2	07		1.04.03	100.000,00
			2	07		1.04.99	850.000,00
			2	07		1.06.01.1	332.662,59
			2	07		1.06.01.4	1.500.000,00
			2	07		1.06.01.6	350.000,00
			2	07		1.07.02	120.000,00
			2	07		1.08.01	12.100.000,00
			2	07		1.99.01	20.000,00
			2	07		2.01.01	30.000,00
			2	07		2.01.04	80.000,00
			2	07		2.01.99	80.000,00
			2	07		2.03.01	150.000,00
			2	07		2.03.02	50.000,00
			2	07		2.03.03	50.000,00
			2	07		2.03.04	100.000,00
			2	07		2.03.06	100.000,00
			2	07		2.03.99	150.000,00
			2	07		2.04.01	50.000,00
			2	07		2.04.02	480.000,00
			2	07		2.99.01	30.000,00
			2	07		2.99.03	600.000,00
			2	07		2.99.04	300.000,00
			2	07		2.99.05	1.300.000,00
			2	07		2.99.06	200.000,00
			2	07		2.99.99	80.000,00
			2	07		5.01.99	300.000,00
			2	07		6.03.99	600.000,00
			3	06	20	5.02.99	6.200.000,00
1.3.1.2.05.03.2.0.000	Arriendo de nichos	7.800.000,00	2	04		0.01.01	7.800.000,00
1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de mantenimiento de los cementerios	51.000.000,00	1	01		0.01.01	5.100.000,00
			2	04		0.01.01	4.798.767,37
			2	04		0.01.05	1.431.456,18
			2	04		0.02.01	2.150.000,00
			2	04		0.03.01	9.717.126,63
			2	04		0.03.03	2.553.775,97
			2	04		0.03.04	2.348.035,76
			2	04		0.04.01	2.834.691,33
			2	04		0.04.05	153.226,56
			2	04		0.05.01	1.608.878,86
			2	04		0.05.02	459.679,67
			2	04		0.05.03	919.359,35
			2	04		0.05.05	300.000,00
			2	04		1.02.01	500.000,00
			2	04		1.02.02	800.000,00
			2	04		1.04.99	15.000,00
			2	04		1.06.01.1	475.002,33
			2	04		1.06.01.2	200.000,00
			2	04		1.06.01.4	1.500.000,00
			2	04		1.06.01.6	250.000,00
			2	04		1.08.01	800.000,00
			2	04		1.08.04	150.000,00
			2	04		1.08.05	170.000,00
			2	04		1.09.99	110.000,00
			2	04		2.01.01	500.000,00
			2	04		2.01.02	75.000,00
			2	04		2.01.04	750.000,00
			2	04		2.01.99	200.000,00
			2	04		2.02.02	600.000,00
			2	04		2.03.01	200.000,00
			2	04		2.03.02	400.000,00
			2	04		2.03.03	150.000,00
			2	04		2.03.04	150.000,00
			2	04		2.03.06	200.000,00
			2	04		2.03.99	200.000,00
			2	04		2.04.01	100.000,00
			2	04		2.04.02	100.000,00
			2	04		2.99.01	50.000,00
			2	04		2.99.03	80.000,00
			2	04		2.99.04	850.000,00
			2	04		2.99.05	300.000,00
			2	04		2.99.06	400.000,00
			2	04		2.99.99	100.000,00
			2	04		5.01.99	550.000,00
			2	04		6.03.99	600.000,00
			3	06	02	5.02.99	5.100.000,00
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura	460.000.000,00	1	01		0.01.01	46.000.000,00
			2	02		0.01.01	56.457.705,79
			2	02		0.01.05	6.848.034,19
			2	02		0.02.01	3.500.000,00
			2	02		0.03.01	33.645.831,41
			2	02		0.03.03	9.635.637,06
			2	02		0.03.04	9.430.736,60
			2	02		0.04.01	10.695.557,13
			2	02		0.04.05	578.138,22
			2	02		0.05.01	6.070.451,35
			2	02		0.05.02	1.734.414,67
			2	02		0.05.03	3.468.829,34
			2	02		0.05.05	842.435,74
			2	02		1.02.01	800.000,00
			2	02		1.02.02	1.000.000,00
			2	02		1.02.99	100.000.000,00
			2	02		1.03.01	300.000,00
			2	02		1.03.04	1.000.000,00
			2	02		1.04.06	28.800.000,00
			2	02		1.04.99	400.000,00
			2	02		1.06.01.1	1.792.228,49
			2	02		1.06.01.2	7.500.000,00
			2	02		1.06.01.4	650.000,00
			2	02		1.06.01.5	400.000,00
			2	02		1.08.05	15.000.000,00
			2	02		1.08.06	100.000,00
			2	02		1.08.07	100.000,00
			2	02		1.09.99	650.000,00
			2	02		2.01.01	30.000.000,00
			2	02		2.01.04	200.000,00
			2	02		2.03.01	400.000,00
			2	02		2.03.04	400.000,00
			2	02		2.03.06	400.000,00
			2	02		2.04.01	400.000,00
			2	02		2.04.02	22.500.000,00
			2	02		2.99.03	100.000,00
			2	02		2.99.04	1.600.000,00
			2	02		2.99.05	3.000.000,00
			2	02		2.99.06	1.400.000,00
			2	02		2.99.99	200.000,00
			2	02		5.01.01	3.000.000,00
			2	02		6.03.99	3.000.000,00
			3	01	02	5.02.01	46.000.000,00
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	150.000.000,00	1	01		0.01.01	15.000.000,00
			2	01		0.01.01	37.979.451,47
			2	01		0.01.05	5.725.824,72

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
			2	01		0.02.01	1.000.000,00
			2	01		0.03.01	27.844.584,15
			2	01		0.03.03	7.543.040,69
			2	01		0.03.04	6.867.582,37
			2	01		0.04.01	8.372.775,16
			2	01		0.04.05	452.582,44
			2	01		0.05.01	4.752.115,63
			2	01		0.05.02	1.357.747,32
			2	01		0.05.03	2.715.494,65
			2	01		0.05.05	390.795,82
			2	01		1.03.01	250.000,00
			2	01		1.04.99	30.000,00
			2	01		1.06.01.1	1.403.005,57
			2	01		1.06.01.2	700.000,00
			2	01		1.06.04	1.000.000,00
			2	01		1.06.99	100.000,00
			2	01		1.09.99	15.000,00
			2	01		2.01.01	1.500.000,00
			2	01		2.01.02	200.000,00
			2	01		2.01.99	500.000,00
			2	01		2.03.01	300.000,00
			2	01		2.03.06	150.000,00
			2	01		2.04.01	1.000.000,00
			2	01		2.04.02	1.000.000,00
			2	01		2.99.03	150.000,00
			2	01		2.99.04	1.200.000,00
			2	01		2.99.05	2.500.000,00
			2	01		2.99.06	1.000.000,00
			2	01		5.03.99	2.000.000,00
			3	06	17	5.01.99	15.000.000,00
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	100.000.000,00	1	01		0.01.01	10.000.000,00
			2	05		0.01.01	15.674.903,36
			2	05		0.01.05	3.203.735,16
			2	05		0.02.01	1.000.000,00
			2	05		0.03.01	18.830.617,24
			2	05		0.03.03	4.660.299,89
			2	05		0.03.04	4.260.122,96
			2	05		0.04.01	5.172.932,87
			2	05		0.04.05	279.617,99
			2	05		0.05.01	2.935.988,93
			2	05		0.05.02	838.853,98
			2	05		0.05.03	1.677.707,96
			2	05		0.05.05	1.198.403,89
			2	05		1.02.01	1.250.000,00
			2	05		1.02.02	300.000,00
			2	05		1.02.04	200.000,00
			2	05		1.03.01	300.000,00
			2	05		1.06.01.1	866.815,78
			2	05		1.06.01	200.000,00
			2	05		1.06.04	300.000,00
			2	05		2.01.01	2.000.000,00
			2	05		2.01.04	1.000.000,00
			2	05		2.01.99	200.000,00
			2	05		2.03.01	1.000.000,00
			2	05		2.03.02	1.000.000,00
			2	05		2.03.03	400.000,00
			2	05		2.03.04	1.000.000,00
			2	05		2.03.06	800.000,00
			2	05		2.04.01	500.000,00
			2	05		2.04.02	250.000,00
			2	05		2.99.04	1.200.000,00
			2	05		2.99.05	1.000.000,00
			2	05		2.99.06	1.500.000,00
			2	05		5.01.01	2.000.000,00
			2	05		5.03.99	3.000.000,00
			3	06	18	5.01.99	10.000.000,00
1.3.1.2.05.09.3.0.000	Otros servicios comunitarios	284.532.000,00	2	10		1.04.99	284.532.000,00
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	550.000,00	1	01		0.01.01	550.000,00
1.3.2.2.02.01.0.0.000	Alquiler de terrenos milla marítima	105.000.000,00	2	15		0.01.01	6.695.778,24
			2	15		0.03.01	1.324.532,43
			2	15		0.03.03	723.143,03
			2	15		0.03.04	657.405,69
			2	15		0.04.01	802.688,76
			2	15		0.04.05	43.388,58
			2	15		0.05.01	455.580,11
			2	15		0.05.02	130.165,75
			2	15		0.05.03	260.331,49
			2	15		1.06.01.1	134.504,60
			2	15		5.03.99	600.000,00
			3	06	02	5.02.99	10.900.000,00
			3	02	24	5.02.02	18.000.000,00
			3	06	20	5.02.99	1.272.481,31
			3	06	01	1.04.99	42.000.000,00
			3	07	01	9.02.02	21.000.000,00
1.3.3.1.09.02.1.0.000	Multas por infracción Ley de construcciones	9.000.000,00	1	01		0.03.01	4.500.000,00
			1	01		2.03.04	2.560.000,00
			1	01		2.04.01	300.000,00
			1	01		2.04.02	1.640.000,00
1.3.3.1.09.02.2.0.000	Multas varias	20.000.000,00	1	01		0.03.01	10.000.000,00
			1	01		2.04.02	1.860.000,00
			1	01		2.99.01	3.110.000,00
			3	06	07	1.04.05	5.030.000,00
1.3.4.1.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO	20.000.000,00	1	01		0.01.01	7.390.000,00
			1	01		2.99.01	810.000,00
			1	01		2.99.02	200.000,00
			1	01		2.99.03	3.600.000,00
			3	06	16	1.04.03	2.500.000,00
			3	06	16	1.04.04	5.500.000,00
1.4.1.2.02.00.0.0.000	Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)	3.000.000,00	2	10		1.07.02	3.000.000,00
1.4.1.3.01.00.0.0.000	Transferencia IFAM licores	8.344.939,36	2	09		0.01.01	4.089.020,29
			3	07	02	9.02.02.2	4.255.919,07
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114	773.367.051,40	3	02	01	0.01.01	120.728.364,19
			3	02	01	0.01.05	2.971.978,40
			3	02	01	0.02.01	10.941.963,92
			3	02	01	0.03.01	55.026.357,08
			3	02	01	0.03.02	9.155.745,32
			3	02	01	0.03.03	18.066.460,17
			3	02	01	0.03.04	16.793.791,73
			3	02	01	0.03.99	1.179.321,36
			3	02	01	0.04.01	20.053.770,78
			3	02	01	0.04.05	1.083.987,61
			3	02	01	0.05.01	11.381.869,90
			3	02	01	0.05.02	3.251.962,83
			3	02	01	0.05.03	6.503.925,66
			3	02	01	0.05.05	1.272.030,93
			3	02	01	1.01.02	165.000,00
			3	02	01	1.02.01	1.000.000,00
			3	02	01	1.02.02	2.000.000,00
			3	02	01	1.03.01	600.000,00
			3	02	01	1.03.03	250.000,00
			3	02	01	1.04.03	20.000.000,00
			3	02	01	1.04.06	30.181.539,83

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
			3	02	01	1.04.99	3.000.000,00
			3	02	01	1.05.02	600.000,00
			3	02	01	1.06.01.1	3.360.361,59
			3	02	01	1.06.01.2	12.470.000,00
			3	02	01	1.06.01.4	1.750.000,00
			3	02	01	1.06.01.5	1.900.000,00
			3	02	01	1.07.01	2.000.000,00
			3	02	01	1.07.02	150.000,00
			3	02	01	1.08.01	1.000.000,00
			3	02	01	1.09.99	500.000,00
			3	02	01	2.01.04	650.000,00
			3	02	01	2.01.99	150.000,00
			3	02	01	2.02.03	150.000,00
			3	02	01	2.03.06	150.000,00
			3	02	01	2.04.01	1.500.000,00
			3	02	01	2.99.01	500.000,00
			3	02	01	2.99.03	500.000,00
			3	02	01	2.99.04	1.750.000,00
			3	02	01	2.99.05	100.000,00
			3	02	01	2.99.06	1.500.000,00
			3	02	01	5.01.01	3.000.000,00
			3	02	01	5.01.04	1.650.000,00
			3	02	01	5.01.05	1.350.000,00
			3	02	01	6.03.99	5.000.000,00
			3	02	02	1.01.02	9.000.000,00
			3	02	02	1.06.01.5	2.700.000,00
			3	02	02	1.08.04	10.000.000,00
			3	02	02	2.01.01	40.000.000,00
			3	02	02	2.01.04	3.000.000,00
			3	02	02	2.03.01	6.000.000,00
			3	02	02	2.03.02	15.000.000,00
			3	02	02	2.03.03	2.000.000,00
			3	02	02	2.03.04	400.000,00
			3	02	02	2.03.05	500.000,00
			3	02	02	2.04.02	20.000.000,00
			3	02	02	2.99.06	10.000.000,00
			3	02	02	5.02.99	10.000.000,00
			3	02	03	2.03.02	25.000.000,00
			3	02	04	2.03.02	40.000.000,00
			3	02	05	5.02.02	78.814.872,00
			3	02	06	5.02.02	112.137.548,10
			3	02	07	5.02.02	11.326.200,00

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	OBJETO	MONTO
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehículos)	1.735.560,75	2	03		0.01.01	1.735.560,75
3.3.1.0.00.00.0.0.000	SUPERÁVIT LIBRE	238.685.603,77	3	01	01	5.02.01	144.392.669,78
			3	01	02	5.02.01	94.292.933,99
3.3.2.6.00.00.0.0.000	Fondo del Impuesto sobre bienes inmuebles, 76% Ley N° 7729	85.724.756,23	3	01	02	1.04.03	16.501.198,80
			3	01	02	5.02.01	68.673.157,43
			3	01	02	5.99.03	550.400,00
3.3.2.24.00.00.0.0.000	Fondo recolección de basura	48.000.000,00	3	01	02	5.02.01	48.000.000,00
	Total	5.370.739.911,51				Total	5.370.739.911,51
		5.370.739.911,51					
		0,00					

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
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7729	620.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL 10%**	**62.000.000,00**				
						Remuneraciones	62.000.000,00	62.000.000,00			
			1	04		**O.N.T. (1%)**	**6.200.000,00**				
						Transferencias corrientes	6.200.000,00	6.200.000,00			
			1	04		**REGISTRO NACIONAL (3%)**	**18.600.000,00**				
						Transferencia corrientes	18.600.000,00	18.600.000,00			
			1	04		**JUNTAS DE EDUCACIÓN 10%**	**62.000.000,00**				
						Transferencias corrientes	62.000.000,00	62.000.000,00			
						DETALLE DE OBRAS Y SERVICIOS	**471.200.000,00**				
			2	01		**ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS**					
						Remuneraciones	11.099.045,56	11.099.045,56			
			2	02		**RECOLECCIÓN DE BASURA**					
						Remuneraciones	5.745.336,70	5.745.336,70			
			2	03		**CAMINOS Y CALLES**					
						Remuneraciones	6.127.241,64	6.127.241,64			
						Servicios	95.337,76	95.337,76			
						Transferencias corrientes	600.000,00	600.000,00			
			2	04		**CEMENTERIOS**					
						Remuneraciones	1.931.246,12	1.931.246,12			
			2	09		**EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS**					
						Remuneraciones	26.906.209,12	26.906.209,12			
						Servicios	65.493.567,30	65.493.567,30			
						Materiales y suministros	14.100.000,00	14.100.000,00			
						Bienes duraderos	800.000,00		800.000,00		
						Transferencias corrientes	4.510.000,00	4.510.000,00			
			2	10		**SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS**					
						Remuneraciones	71.109.410,66	71.109.410,66			
						Servicios	17.046.306,25	17.046.306,25			
						Materiales y suministros	1.400.000,00	1.400.000,00			
						Bienes duraderos	6.000.000,00		6.000.000,00		
						Transferencias corrientes	1.000.000,00	1.000.000,00			
			2	17		**MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS**					
						Remuneraciones	22.219.908,10	22.219.908,10			
						Servicios	31.015.482,40	31.015.482,40			
						Materiales y suministros	8.200.000,00	8.200.000,00			
						Bienes duraderos	5.000.000,00		5.000.000,00		
						Transferencias corrientes	500.000,00	500.000,00			
			2	25		**PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE**					
						Remuneraciones	36.685.781,91	36.685.781,91			
						Servicios	1.876.547,98	1.876.547,98			
						Materiales y suministros	2.600.000,00	2.600.000,00			
						Transferencias corrientes	600.000,00	600.000,00			
			2	27		**DIRECCION DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO**					
						Remuneraciones	3.000.000,00	3.000.000,00			
			2	28		**ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES**					
						Servicios	6.000.000,00	6.000.000,00			
						Materiales y suministros	2.000.000,00	2.000.000,00			
			3	06	1	**DIRECCIÓN TECNICA Y ESTUDIOS (GO01)**					
						Remuneraciones	79.254.963,38	79.254.963,38			
						Servicios	20.993.615,12	20.993.615,12			
						Materiales y suministros	1.800.000,00	1.800.000,00			
						Transferencias corrientes	1.000.000,00	1.000.000,00			

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	19	**ARMONIA DIGITAL, DIGITALIZACION DE LOS PROCESOS DE CARA A LOS CIUDADANOS DEL CANTON DE ESPARZA (TI04)**					
						Servicios	8.000.000,00	8.000.000,00			
						Materiales y suministros	4.000.000,00	4.000.000,00			
			3	06	20	**DISEÑO DE LA PLAZA DEL BULEVAR MERCADO MPL (10% utilidad para el desarrollo) (GO11)**					
						Bienes duraderos	2.490.000,00		2.490.000,00		
						Total	**620.000.000,00**				
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	8.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Remuneraciones	4.000.000,00	4.000.000,00			
						Servicios	4.000.000,00	4.000.000,00			
							8.000.000,00				
1.1.3.2.01.04.2.0.000	Impuesto sobre el cemento.	160.000.000,00	3	02	21	**ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS (UT21)**					
						Bienes duraderos	85.500.000,00		85.500.000,00		
			3	02	22	**MANTENIMIENTO DE AL MENOS 1 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACION DE UNA CARPETA (UT22)**					
						Bienes duraderos	74.500.000,00		74.500.000,00		
							160.000.000,00				
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	35.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Remuneraciones	17.500.000,00	17.500.000,00			
						Servicios	17.500.000,00	17.500.000,00			
							35.000.000,00				
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	1.500.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Remuneraciones	750.000,00	750.000,00			
						Servicios	750.000,00	750.000,00			
							1.500.000,00				
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales (Ley 9111)	500.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**	**233.505.188,26**				
						Remuneraciones	121.535.906,63	121.535.906,63			
						Intereses y comisiones	71.969.281,63	71.969.281,63			
						Transferencias corrientes (Indemnizaciones)	40.000.000,00	40.000.000,00			
			1	03		**ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS**					
						Bienes duraderos	68.657.168,30		68.657.168,30		
			1	04		**Concejo Nacional de Personas con Discapacidad. (Ley 9303)**					
						Transferencias corrientes	21.124.812,50	21.124.812,50			
			1	04		**Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Esparza (3%)**					
						Transferencias corrientes	126.748.875,00	126.748.875,00			
			1	04		**Unión Nacional de Gobiernos Locales**					
						Transferencias corrientes	11.180.642,88	11.180.642,88			
			1	04		**REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS**	**38.783.313,05**				
						Transferencias corrientes (Reintegros y devoluciones)	5.000.000,00	5.000.000,00			
						Amortización	33.783.313,05			33.783.313,05	
						Total	**500.000.000,00**				
1.1.3.3.01.05.0.0.000	Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	2.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Remuneraciones	1.000.000,00	1.000.000,00			
						Servicios	1.000.000,00	1.000.000,00			
							2.000.000,00				
1.1.3.3.01.06.0.0.000	Patentes de licores (Ley 9047)	40.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Remuneraciones	23.540.000,00	23.540.000,00			
						Servicios	16.460.000,00	16.460.000,00			
							40.000.000,00				
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			
						DETALLE DE OBRAS	**243.950.000,00**				
			3	01	3	**DISEÑO Y CONSTRUCCION DE BATERIA SANITARIA Y DUCHAS ACORDE A LA LEY 7600 EN LA PLAZA DE DEPORTES DE PEÑAS BLANCAS LEY 8461 (GO06)**					
						Bienes duraderos	14.800.000,00		14.800.000,00		
			3	01	4	**CONTRAPARTIDA PARA UTILIZAR EN LA CONSTRUCCION DEL CENTRO COMUNITARIO DE ESPARZOL LEY 8461- (GO10)**					
						Bienes duraderos	9.456.476,18		9.456.476,18		
			3	02	9	**MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO EN LAS CALLES 13B Y 15 DE LA CIUDADELA EL ROSAL LEY 8461 (UT09)**					
						Bienes duraderos	7.000.000,00		7.000.000,00		
			3	02	10	**MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE CALLE SOLORZANO LEY 8461 (UT10)**					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	02	11	**CONSTRUCCION DE ENCAUZAMIENTOS PLUVIALES Y ACERA PEATONAL SOBRE LA AVENIDA 00, CONTINUANDO DEL CEMENTERIO CENTRAL HACIA LA RUTA NACIONAL 1 LEY 8461 (UT11)**					
						Bienes duraderos	12.000.000,00		12.000.000,00		
			3	02	12	**MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO EN UN SECTOR DE LA CALLE 15 DE SETIEMBRE LEY 8461 (UT12)**					
						Bienes duraderos	11.000.000,00		11.000.000,00		

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	13	COLOCACION DE AL MENOS 150 TONELADAS DE MEZCLA ASFALTICA COMO CARPETA EN CALLE BAMBU SAN JUAN GRANDE LEY 8461 (UT13)					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	02	14	CONSTRUCCION DE AL MENOS 600M2 DE ACERAS (400M LINEALES) EN JUANILAMA DE ESPARZA LEY 8461 (UT14)					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	02	15	MEJORAS EN AL MENOS 100 METROS LINEALES DE CAMINOS CALLE RIGOBERTO CALDERON, SAN JUAN CHIQUITO LEY 8461 (UT15)					
						Bienes duraderos	9.000.000,00		9.000.000,00		
			3	02	16	CONTINUACION DE ACERA PEATONAL EN MACACONA DE ESPARZA, PUEBLO SAN ROQUE LEY 8461 (UT16)					
						Bienes duraderos	15.317.322,32		15.317.322,32		
			3	02	17	ARREGLOS Y CONTINUACION DE CALLES Y CAMINOS VECINALES EN MACACONA DE ESPARZA LEY 8461 (UT17)					
						Bienes duraderos	15.317.322,32		15.317.322,32		
			3	02	18	CONSTRUCCION DE AL MENOS 950M2 DE ACERAS EN SAN RAFAEL DE ESPARZA SECTOR COMPRENDIDO ENTRE LA ESCUELA DE BARON Y LA RUTA NACIONAL 131 LEY 8461 (UT18)					
						Bienes duraderos	20.000.000,00		20.000.000,00		
			3	02	19	MEJORAS DE ENCAUZAMIENTOS DE AL MENOS 900M2 ENCAUZAMIENTOS PLUVIALES DE CUNETAS REVESTIDAS SEGUN CORRESPONDE EN PARCELAS DE BARON LEY 8461 (UT19)					
						Bienes duraderos	11.101.640,50		11.101.640,50		
			3	02	20	ENCAUZAMIENTO DE AGUAS PLUVIALES EN SABANA BONITA (LEY 8461) (UT20)					
						Bienes duraderos	8.820.786,00		8.820.786,00		
			3	02	23	COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461) (UT23)					
						Bienes duraderos	8.200.000,00		8.200.000,00		
			3	06	3	REACONDICIONAMIENTO ESPACIO FISICO DE FARMACIA Y DEL AREA NEBULIZACION DE PACIENTES EBAIS DE MOJON LEY 8461 (GO05)					
						Servicios	662.882,33		662.882,33		
						Bienes duraderos	6.850.000,00		6.850.000,00		
			3	06	4	ACONDICIONAMIENTO, EQUIPAMIENTO Y TECNOLOGIA EN LA INFRAESTRUCTURA DE LA ASOCIACION DE DESARROLLO DE SAN JERONIMO LEY 8461 (GO07)					
						Bienes duraderos	5.300.000,00		5.300.000,00		
			3	06	5	CIERRE PERIMETRAL Y ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE CERRILLOS LEY 8461 (GO08)					
						Bienes duraderos	6.000.000,00		6.000.000,00		
			3	06	6	COMPRA, INSTALACION Y ADECUACION DE CONTENEDORES PARA EL AREA FISICA DE FARMACIA, AREA DE NEBULIZACION, ENFERMERIA, TOMA DE MUESTRAS Y SALA DE ESPERA DE PACIENTES EN EL EBAIS COSTERO Nº4 DE SALINAS CALDERA LEY 8461 (GO09)					
						Servicios	3.055.377,76		3.055.377,76		
						Bienes duraderos	30.355.853,96		30.355.853,96		
			3	06	8	ACONDICIONAMIENTO EN EL COMEDOR DE LA ESCUELA DE SABANA BONITA LEY 8461 (GO12)					
						Materiales y suministros	500.000,00	500.000,00			
			3	06	9	COMPRA DE INSTRUMENTOS MUSICALES PARA EL COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA LEY 8461 (GD08)					
						Bienes duraderos	3.500.000,00		3.500.000,00		
			3	06	10	DESARROLLO DEPORTIVO,ADQUISICION DE EQUIPO TATAMI NECESARIO PARA LA FORMACION,ENTRENAMIENTO Y COMPETENCIA EN EL DEPORTE,ESPECIFICAMENTE EN KARATE-DO Y TAEKWONDO LEY 8461 (GD09)					
						Bienes duraderos	3.000.000,00		3.000.000,00		
			3	06	11	EQUIPAMIENTO Y MATERIALES Y USO PARA LA PRACTICA DEL ATLETISMO DE ESPARZA LEY 8461 (GD10)					
						Bienes duraderos	2.442.954,00		2.442.954,00		
			3	06	12	MEJORANDO Y ACONDICIONANDO LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DE LAS ACTIVIDADES AL AIRE LIBRE DEL JARDIN DE NIÑOS DE ESPARZA LEY 8461 (GD11)					
						Bienes duraderos	3.870.000,00		3.870.000,00		
			3	06	13	COLOCACION DE MAQUINAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN PARQUE INFANTIL DE CIUDADELA ALFREDO PACHECO LEY 8461 (GD12)					
						Bienes duraderos	5.000.000,00		5.000.000,00		
			3	06	14	COMPRA DE EQUIPO Y MOBILIARIO PARA LA ESCUELA DE MESETAS ABAJO LEY 8461 (GD13)					
						Bienes duraderos	1.727.320,00		1.727.320,00		
			3	06	15	ADQUISICION DE MOBILIARIO ESCOLAR PARA LA POBLACION ESTUDIANTIL DE LA ESCUELA GIL GONZALEZ DAVILA LEY 8461 (GD14)					
						Bienes duraderos	2.500.000,00		2.500.000,00		
			3	07	3	FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461 (PL04)					
						Cuentas especiales	172.064,63				172.064,63
						Total	410.000.000,00				
1.1.4.3.02.00.0.0.000	Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)	1.117.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	869.554.890,19				
						Remuneraciones	611.901.815,36	611.901.815,36			
						Servicios	226.665.074,83	226.665.074,83			
						Materiales y suministros	18.988.000,00	18.988.000,00			
						Transferencias corrientes	12.000.000,00	12.000.000,00			
			1	02		AUDITORIA	98.705.580,01				
						Remuneraciones	55.201.639,40	55.201.639,40			
						Servicios	36.753.940,61	36.753.940,61			
						Materiales y suministros	2.500.000,00	2.500.000,00			
						Bienes duraderos	3.250.000,00		3.250.000,00		
						Transferencias corrientes	1.000.000,00	1.000.000,00			
			1	03		ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS	79.500,06				
						Bienes duraderos	79.500,06		79.500,06		
			1	04		COMISION NACIONAL DE EMERGENCIAS	7.160.568,11				
						Transferencias corrientes	7.160.568,11	7.160.568,11			
			1	04		ASOCIACIÓN POR BIENESTAR SOCIAL PARA LA ATENCIÓN DIURNA DEL ADULTO MAYOR	45.000.000,00				

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
						Transferencias corrientes	45.000.000,00	45.000.000,00			
						DETALLE DE OBRAS Y SERVICIOS	**96.499.461,63**				
			2	04		**CEMENTERIOS**					
						Remuneraciones	468.679,57	468.679,57			
			2	05		**PARQUES Y OBRAS DE ORNATO**					
						Remuneraciones	12.954.219,91	12.954.219,91			
			2	07		**MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS**					
						Remuneraciones	1.595.045,96	1.595.045,96			
			2	27		**DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO**					
						Remuneraciones	6.047.700,92	6.047.700,92			
						Servicios	109.704,85	109.704,85			
						Materiales y suministros	210.000,00	210.000,00			
						Transferencias corrientes	500.000,00	500.000,00			
			3	02	8	**MEJORAS DE LA CALLE UBICADA AL SURESTE DEL COLEGIO DE ESPARZA, CALLE FIGUEROA MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE ENCAUZAMIENTO Y UNA CARPETA ASFALTICA (UT08)**					
						Bienes duraderos	50.000.000,00		50.000.000,00		
			3	06	7	**DESARROLLAR EL EXPEDIENTE DIGITAL Y LA CONFECCION DE TRAMITES DE MANERA DIGITAL EN LA PLATAFORMA MUNICIPAL (TI05)**					
						Servicios	6.220.000,00	6.220.000,00			
			3	06	20	**DISEÑO DE LA PLAZA DEL BULEVAR MERCADO MPL (10% utilidad para el desarrollo) (GO11)**					
						Bienes duraderos	18.394.110,42		18.394.110,42		
						Total	**1.117.000.000,00**				
1.1.9.1.01.00.0.000	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas	32.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**					
						Remuneraciones	16.000.000,00	16.000.000,00			
						Materiales y suministros	16.000.000,00	16.000.000,00			
							32.000.000,00				
1.1.9.1.02.00.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales.	10.000.000,00	1	04		**CONAGEBIO (10% de la Ley 7788)**	**1.000.000,00**				
						Transferencias corrientes	1.000.000,00	1.000.000,00			
			1	04		**Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788)**	**6.300.000,00**				
						Transferencias corrientes	6.300.000,00	6.300.000,00			
			2	25		**PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE**	**2.700.000,00**				
						Servicios	700.000,00	700.000,00			
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
						Total	**10.000.000,00**				
1.3.1.1.09.00.0.000	Venta de otros bienes	5.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL**	**1.250.000,00**				
						Remuneraciones	1.250.000,00	1.250.000,00			
			3	06	7	**DESARROLLAR EL EXPEDIENTE DIGITAL Y LA CONFECCION DE TRAMITES DE MANERA DIGITAL EN LA PLATAFORMA MUNICIPAL (TI05)**	**3.750.000,00**				

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
						Servicios	3.750.000,00	3.750.000,00			
						Total	**5.000.000,00**				
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de Mercado	62.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**6.200.000,00**				
						Remuneraciones	6.200.000,00	6.200.000,00			
			2	07		**MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS**	**49.600.000,00**				
						Remuneraciones	26.897.337,41	26.897.337,41			
						Servicios	17.972.662,59	17.972.662,59			
						Materiales y suministros	3.830.000,00	3.830.000,00			
						Bienes duraderos	300.000,00		300.000,00		
						Transferencias corrientes	600.000,00	600.000,00			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	20	**DISEÑO DE LA PLAZA DEL BULEVAR MERCADO MPL (10% utilidad para el desarrollo) (GO11)**	**6.200.000,00**				
						Bienes duraderos	6.200.000,00		6.200.000,00		
						Total	**62.000.000,00**				
1.3.1.2.05.03.2.0.000	Arriendo de nichos	7.800.000,00	2	04		**CEMENTERIOS**	**7.800.000,00**				
						Remuneraciones	7.800.000,00	7.800.000,00			
1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de mantenimiento de los cementerios	51.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**5.100.000,00**				
						Remuneraciones	5.100.000,00	5.100.000,00			
			2	04		**CEMENTERIOS**	**40.800.000,00**				
						Remuneraciones	29.274.997,67	29.274.997,67			
						Servicios	4.970.002,33	4.970.002,33			
						Materiales y suministros	5.405.000,00	5.405.000,00			
						Bienes duraderos	550.000,00		550.000,00		
						Transferencias corrientes	600.000,00	600.000,00			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	2	**ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE TRES MARIAS, DISTRITO MACACONA (GO04)**	**5.100.000,00**				
						Bienes duraderos	5.100.000,00		5.100.000,00		
						Total	**51.000.000,00**				
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura	460.000.000,00	1	01		**ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)**	**46.000.000,00**				
						Remuneraciones	46.000.000,00	46.000.000,00			
			2	02		**RECOLECCIÓN DE BASURA**	**368.000.000,00**				
						Remuneraciones	142.907.771,51	142.907.771,51			
						Servicios	158.492.228,49	158.492.228,49			
						Materiales y suministros	60.600.000,00	60.600.000,00			
						Bienes duraderos	3.000.000,00		3.000.000,00		
						Transferencias corrientes	3.000.000,00	3.000.000,00			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	01	2	**CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE (GO03)**	**46.000.000,00**				
						Bienes duraderos	46.000.000,00		46.000.000,00		
						Total	**460.000.000,00**				

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
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	150.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)	15.000.000,00				
						Remuneraciones	15.000.000,00	15.000.000,00			
			2	01		ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	120.000.000,00				
						Remuneraciones	105.001.994,43	105.001.994,43			
						Servicios	3.498.005,57	3.498.005,57			
						Materiales y suministros	9.500.000,00	9.500.000,00			
						Transferencias corrientes	2.000.000,00	2.000.000,00			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	17	INSTALACIÓN DE BASUREROS EN SITIOS PÚBLICOS DEL CANTÓN DE ESP(10% de utilidad para el desarrollo) (CR06)	15.000.000,00				
						Bienes duraderos	15.000.000,00		15.000.000,00		
						Total	150.000.000,00				
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y oloras de ornato	100.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL (10%)	10.000.000,00				
						Remuneraciones	10.000.000,00	10.000.000,00			
			2	01		ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	80.000.000,00				
						Remuneraciones	59.733.184,22	59.733.184,22			
						Servicios	3.416.815,78	3.416.815,78			
						Materiales y suministros	11.850.000,00	11.850.000,00			
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
						Transferencias corrientes	3.000.000,00	3.000.000,00			
						10% UTILIDAD PARA EL DESARROLLO					
			3	06	18	INSTALACIÓN LAMPARAS SOLARES EN PARQUES PÚBLICOS DEL CANTÓN (10% de utilidad para el desarrollo) (CR07)	10.000.000,00				
						Bienes duraderos	10.000.000,00		10.000.000,00		
						Total	100.000.000,00				
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	550.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	550.000,00				
						Remuneraciones	550.000,00	550.000,00			
1.3.2.2.02.01.0.0.000	Alquiler de terrenos de la milla marítima, Ley 6043	105.000.000,00	3	07	1	20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARÍTIMO-TERRESTRE LEY 6043 (PL02)	21.000.000,00				
						Cuentas especiales	21.000.000,00				21.000.000,00
						40% OBRAS DE MEJORAMIENTO EN LAS ZONAS TURISTICAS					
			3	06	1	DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS (GO01)	42.000.000,00				
						Servicios	42.000.000,00	42.000.000,00			
						40% OBRAS DE MEJORAMIENTO DEL CANTÓN	42.000.000,00				
			2	15		MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE	11.827.518,69				
						Remuneraciones	11.093.014,08	11.093.014,08			
						Servicios	134.504,60	134.504,60			
						Transferencias corrientes	600.000,00	600.000,00			

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	24	MEJORAS DEL CAMINO AL PUENTE DE MATA DE LIMÓN MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE CARPETA ASFALTICA (SECTOR QUE DA AL ESTERO) (UT24)	18.000.000,00				
						Bienes duraderos	18.000.000,00		18.000.000,00		
			3	06	2	ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE TRES MARIAS, DISTRITO MACACONA (GO04)	10.900.000,00				
						Bienes duraderos	10.900.000,00		10.900.000,00		
			3	06	20	DISEÑO DE LA PLAZA DEL BULEVAR MERCADO MPL (10% utilidad para el desarrollo) (GO11)	1.272.481,31				
						Bienes duraderos	1.272.481,31		1.272.481,31		
						Total	105.000.000,00				
1.3.3.1.09.02.1.0.000	Multas por infracción Ley de construcciones	9.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	4.500.000,00	4.500.000,00			
						Materiales y suministros	4.500.000,00	4.500.000,00			
							9.000.000,00				
1.3.3.1.09.02.2.0.000	Multas varias	20.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	14.970.000,00				
						Remuneraciones	10.000.000,00	10.000.000,00			
						Materiales y suministros	4.970.000,00	4.970.000,00			
			3	05	7	DESARROLLAR EL EXPEDIENTE DIGITAL Y LA CONFECCION DE TRAMITES DE MANERA DIGITAL EN LA PLATAFORMA MUNICIPAL (TI05)	5.030.000,00				
						Servicios	5.030.000,00	5.030.000,00			
							20.000.000,00				
1.3.4.1.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO	20.000.000,00	1	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL					
						Remuneraciones	7.390.000,00	7.390.000,00			
						Materiales y suministros	4.610.000,00	4.610.000,00			
							12.000.000,00				
			3	06	16	DESARROLLO DEL INSTRUMENTO DE AUTOEVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, Y ACTUALIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTO INSTITUCIONAL (PL08)	8.000.000,00				
						Servicios	8.000.000,00	8.000.000,00			
						Total	20.000.000,00				
1.4.1.2.02.00.0.000	desconcentrasdos Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven	3.000.000,00	2	10		SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	3.000.000,00				
						Servicios	3.000.000,00	3.000.000,00			
1.4.1.3.01.00.0.0.000	descentralizadas no empresariales -IFAM por Licores nacionales y extranjeros	8.344.939,36	2	09		EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS	4.089.020,29				
						Remuneraciones	4.089.020,29	4.089.020,29			
			3	07	2	FONDO PARA COMPRA DE TERRENOS-PLAN DE LOTIFICACION (PL03)	4.255.919,07				
						Cuentas especiales	4.255.919,07				4.255.919,07
						Total	8.344.939,36				
2.4.1.3.01.00.0.0.000	descentralizadas no empresariales -IFAM Ley 6909-83	1.735.560,75	2	03		MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	1.735.560,75				
						Remuneraciones	1.735.560,75	1.735.560,75			

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
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Transferencia de capital del Gobierno Central, Ley 8114	773.367.051,40	3	02	1	UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL Ley 8114 (UT01)	377.488.431,30				
						Remuneraciones	276.411.529,88		276.411.529,88		
						Servicios	81.126.901,42		81.126.901,42		
						Materiales y suministros	6.950.000,00		6.950.000,00		
						Bienes duraderos	6.000.000,00		6.000.000,00		
						Transferencias corrientes	5.000.000,00		5.000.000,00		
			3	02	2	MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES DE ESPARZA LEY 8114 (UT02)	128.600.000,00				
						Servicios	21.700.000,00		21.700.000,00		
						Materiales y suministros	96.900.000,00		96.900.000,00		
						Bienes duraderos	10.000.000,00		10.000.000,00		
			3	02	3	BACHEO CALLES DEL CANTÓN LEY 8114 (UT03)	25.000.000,00				
						Materiales y suministros	25.000.000,00		25.000.000,00		
			3	02	4	MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS VECINALES, MEDIANTE LA COMPRA DE LASTRE (PQ) LEY 8114 (UT04)	40.000.000,00				
						Materiales y suministros	40.000.000,00		40.000.000,00		
			3	02	5	ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114 (UT05)	78.814.872,00				
						Bienes duraderos	78.814.872,00		78.814.872,00		
			3	02	6	MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACIÓN DE UNA CARPETA (UT06)	112.137.548,10				
						Bienes duraderos	112.137.548,10		112.137.548,10		
			3	02	7	MANTENIMIENTO Y RECUPERACION DE PUENTES (UT07)	11.326.200,00				
						Bienes duraderos	11.326.200,00		11.326.200,00		
						Total	773.367.051,40				
3.3.1.0.00.00.0.0.001	Superavit libre	238.685.603,77	3	01	1	CONSTRUCCION DE DELEGACION DE SEGURIDAD PUBLICA EN EL DISTRITO DE CALDERA, LEY 8461	144.392.669,78				
						Bienes duraderos	144.392.669,78		144.392.669,78		
			3	01	2	CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE (GO03)	94.292.933,99				
						Bienes duraderos	94.292.933,99		94.292.933,99		
3.3.2.6.00.00.0.0.000	Fondo del impuesto sobre bienes inmuebles, 76% Ley N° 7729	85.724.756,23	3	01	2	CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE (GO03)	85.724.756,23				
						Servicios	16.501.198,80		16.501.198,80		
						Bienes duraderos	69.223.557,43		69.223.557,43		
3.3.2.24.00.00.0.0.000	Fondo recoleccion de basura	48.000.000,00	3	01	2	CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE (GO03)	48.000.000,00				
						Bienes duraderos	48.000.000,00		48.000.000,00		
		5.370.739.911,51					5.370.739.911,51	3.487.480.007,85	1.824.048.606,86	33.763.313,05	25.427.983,70

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) Las municipalidades no podrán destinar los ingresos percibidos a remuneraciones, ni a consultorías (art. 3 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

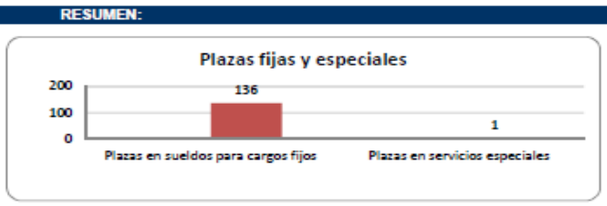
Yo Gabriela Dalorso Álvarez, portadora de la cédula de identidad 6-0337-0400, en calidad de Coordinadora de Presupuesto de la Municipalidad de Esparza, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la Municipalidad a la totalidad de los recursos incorporados en el presupuesto ordinario 2021.

Municipalidad de Esparza
Cuadro N.° 2
Estructura organizacional (Recursos Humanos)

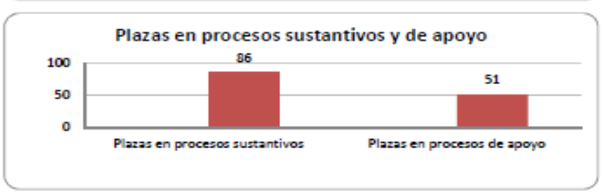
Nivel	Procesos sustantivos -cantidad de plazas-						Procesos de Apoyo -cantidad de plazas-						
	Detalle general		Por programa				Detalle general			Por programa			
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales: Puestos de confianza	Servicios especiales: Otros	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo	3			1	2		10			10			
Profesional	9		1	4	3		14	1		15			
Técnico	3			1	3		18			18			
Administrativo	1			1			7			6	1		
De servicio	70		3	53	14		1			1			
Total	**86**	**0**	**4**	**60**	**22**	**0**	**50**	**1**	**0**	**50**	**1**	**0**	**0**

RESUMEN:

Plazas en procesos sustantivos y de apoyo	
Plazas en sueldos para cargos fijos	136
Plazas en servicios especiales	1
Total de plazas	137



Plazas en procesos sustantivos y de apoyo	
Plazas en procesos sustantivos	86
Plazas en procesos de apoyo	51
Total de plazas	136



RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	54
Programa II: Servicios Comunitarios	61
Programa III: Inversiones	22
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	137



Municipalidad de Esparza
Cuadro N.° 3
Salario del Alcalde/sa y Vicealcalde/sa
Salario del Alcalde/sa

	a) Salario mayor pagado	
	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo
Gestor de Recursos Humanos	ACTUAL	PROPUESTO
Fecha de ingreso 23/07/2002		
Salario Base	733.029,08	733.029,08
Anualidades	703.707,92	703.707,92
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	403.166,00	403.166,00
Carrera Profesional	0,00	0,00
Otros incentivos salariales	414.455,65	414.455,65
Total salario mayor pagado	2.254.358,65	2.254.358,65
más:		
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal)	225.435,86	225.435,86
Salario base del Alcalde	2.479.794,51	2.479.794,51 (1)
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	743.938,36	743.938,36 (2)
Total salario mensual	3.223.732,87	3.223.732,87

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	

Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

Salario del Vicealcalde/sa

	PROPUESTO
Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal)	1.983.835,62
Más:	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	595.150,68
Total salario mensual	2.578.986,30

	PROPUESTO
Monto de la pensión	0,00
Gastos de representación (50% del monto de la pensión)	0,00 (5)

Municipalidad de Esparza
Cuadro N.° 6
Calculo de las dietas a Regidores

PRESUPUESTO PRECEDENTE:					4.472.257.153,85
PRESUPUESTO EN ESTUDIO:					4.224.962.500,11
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO					-5,53%
INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO: (1			0,00%		
5	78.925,00	78.925,00	76	2.499.291,71	29.991.500,47
5	39.462,50	39.462,50	76	1.249.645,85	14.995.750,23
6	39.462,50	39.462,50	76	1.499.575,02	17.994.900,28
6	19.731,25	19.731,25	76	749.787,51	8.997.450,14
DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)					0,00
TOTAL				5.998.300,09	71.979.601,12

(1) El aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal

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	71.969.281,63	33.783.313,05	105.752.594,68	CONSTRUCCION DEL PALACIO MUNICIPAL	632.729.104,55
		0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00		
		0,00	0,00	0,00		
TOTALES		71.969.281,63	33.783.313,05	105.752.594,68		
PRESUPUESTO ORDINARIO 2021				0,00		
DIFERENCIA		71.969.281,63	33.783.313,05	105.752.594,68		

(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).

Municipalidad de Esparza
Cuadro N.° 7
Contribuciones Patronales, Decimotercer Mes y Seguros

CONTRIBUCIONES PATRONALES						
MONTO DE CALCULO	Caja Costarricense de Seguro Social		Ahorro Obligatorio al Banco Popular	Régimen Obligatorio de Pensiones	Fondo de Capitalización Laboral	TOTAL
	Invalidez Vejez y Muerte	Enfermedad y Maternidad				
	5,25%	9,25%	0,50%	1,50%	3%	
1.460.599.616,41	76.681.479,86	135.105.464,52	7.302.998,08	21.908.994,25	43.817.988,49	208.135.445,34
	76.681.479,86 (3)	135.105.464,52 (1)	7.302.998,08 (2)	21.908.994,25 (5)	43.817.988,49 (4)	208.135.445,34

(1) Clasificado como Contribución Patronal al Seguro Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social (0.04.01)
(2) Clasificado como Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal (0.04.05)
(3) Clasificarlo como Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social (0.05.01)
(4) Clasificarlo como Contribución Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (0.05.03)
(5) Clasficarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

DECIMOTERCER MES	
MONTO DE CALCULO	8,33%
1.375.979.803,22	114.619.117,61
TOTAL	114619117,61 (5)

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS	
22.639.294,05	1,55%
	(6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

Municipalidad de Esparza
Cuadro N.° 8
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 65% sobre el salario base del Asistente de Auditoría.	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, 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.	65% Sobre el salario base de los puestos de Alcalde Municipal, Vice Alcalde Municipal Primero, Gestor Administrativo, Proveedor.	Conforme a las disposiciones indicadas en la Ley 9635 y su respectivo reglamento.
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.	20% sobre el salario base del puesto a la Promotora Social de Gestión Vial ; 55% sobre los salarios base del puesto que desempeña el Gestor de Recursos Humanos, el Géstor de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, la Asistente de Infomática 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 y Coordinador de Servicios Ambientales.	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 Interno.

Municipalidad de Esparza
Cuadro N.° 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			59.350.000,00	
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO			59.350.000,00	
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..."	45.000.000,00	Durante el año 2020 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 viaticos, gastos administrativos, servicios funerarios, pago de salarios y contrataciones por servicios profesionales.
	TOTAL			59.350.000,00	

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el Periodo 2021
Justificación de Ingresos
Estimación de Ingresos

1.1.2.1.01.00.0.0.000	**Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729**	**620.000.000,00**	**11,54%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de mínimos cuadrados tomando en consideración cinco años de ingresos reales, periódos del 2015 al 2019. La disminución presentada en comparación con la estimación realizada del 2020 se debe tras el estado de emergencia nacional, declarado por parte del Poder Ejecutivo, según decreto N 42227-MP-S con fecha 16 de marzo del año 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 y los que podrían surgir a futuro.
Es relevante tener presente las medidas tomadas por el Gobierno Central en la atención del COVID-19, entre las que se destacan por su impacto en nuestro Gobierno Local, el cierre de fronteras, suspensión de incrementos salariales, disminución de jornadas laborales, cierres de negocios, restricciones, cadenas de valor interrumpidas, entre otros, lo que nos permite vislumbrar que a corto plazo el país sufrirá una crisis financiera mayor a la que se vivía antes del COVID-19, crisis que de antemano ya había provocado afectaciones en la disminución de nuestros ingresos, producto de la disminución en el poder adquisitivo de las personas, por lo que, ahora siendo el panorama financiero más crítico, las afectaciones en el recaudo de tributos van hacer más complejas.

Ingreso proyectado según ingreso real

Año	Ingreso real
2015	516.439.581,04
2016	580.104.404,30
2017	573.918.448,00
2018	630.310.209,14
2019	623.548.042,44
Total	2.924.320.684,92

Minimos Cuadrados		664.190.955,28
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	6%	39.851.457,32
TOTAL		624.339.497,96
SUMA PRESUPUESTADA		**620.000.000,00**

1.1.3.2.01.02.0.0.000	**Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales Ley No. 6797**	**8.000.000,00**	**0,15%**

Se proyecta esta recuperación estimada tomando en consideración lo recaudado al mes de junio, primer semestre del año. Y considerando el efecto del covid-19. por lo que se realiza un proyeeción conservadora.

Recaudación real Primer semestre 2020	4.221.246,12
Ingreso extraordinario	-
Total	4.221.246,12
Proyección de recaudación anual	8.000.000,00
SUMA PRESUPUESTADA	**8.000.000,00**

1.1.3.2.01.05.0.0.000	**Impuestos específicos sobre la construcción Ley No. 833**	**35.000.000,00**	**0,65%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real los últimos 5 años. Lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras. De igual forma, los metros cuadrados tramitados ante el CFIA de enero a junio 2020, se registra una caída del sector construcción de un 20%.

Año	Ingreso real
2015	40.302.091,00
2016	42.376.637,00
2017	52.596.629,00
2018	43.978.688,56
2019	63.666.650,95
Total	**242.920.696,51**
Promedio simple	48.584.139,30
TOTAL	48.584.139,30
Caida en el sector construcción del 20%	9.716.827,86
Total	38.867.311,44
SUMA PRESUPUESTADA	**35.000.000,00**

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 recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada mediante promedio simple. Se presupuesta menor a lo estimado, producto de la emergencia que se esta viviendo..

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	2.026.485,00
2016	2	1.866.680,00
2017	3	3.436.640,00
2018	4	3.703.840,22
2019	5	2.143.115,00
		13.176.760,22
Promedio simple		**2.635.352,04**
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**	**1.500.000,00**	**0,03%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada mediante promedio simple.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	1.852.260,00
2016	2	1.581.325,00
2017	3	3.522.820,00
2018	4	1.367.161,00
2019	5	0,00
		8.323.566,00
Promedio simple		**1.664.713,20**
SUMA PRESUPUESTADA		**1.500.000,00**

1.1.3.3.01.02.0.0.000	**Patentes Municipales (Ley 9111)**	**500.000.000,00**	**9,31%**

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 tener presente las medidas tomadas por el Gobierno Central en la atención del COVID-19, entre las que se destacan por su impacto en nuestro Gobierno Local, el cierre de fronteras, suspensión de incrementos salariales, disminución de jornadas laborales, cierres de negocios, restricciones, cadenas de valor interrumpidas, entre otros, lo que nos permite vislumbrar que a corto plazo el país sufrirá una crisis financiera mayor a la que se vivía antes del COVID-19, crisis que de antemano ya había provocado afectaciones en la disminución de nuestros ingresos, producto de la disminución en el poder adquisitivo de las personas, por lo que, ahora siendo el panorama financiero más crítico, las afectaciones en el recaudo de tributos van hacer más complejas, por ello se realizan estimaciones conservadoras.

Evaluación directa (imponible sistema decsis 2020)		631.206.366,47
Pendiente de recaudación (períodos anteriores)		17.426.400,45
Total estimado puesto al cobro		648.632.766,92
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	2,21%	14.313.163,06
TOTAL		634.319.603,86
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	15%	95.147.940,58
TOTAL		539.171.663,28
SUMA PRESUPUESTADA		**500.000.000,00**

1.1.3.3.01.05.0.0.000	**Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos (Ley 9111)**	**2.000.000,00**	**0,04%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante el método de Regresión Logarítmica. No obstante, se presupuesta menos de lo estimado, lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso produto del covid'19, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	1.233.340,00
2016	2	1.535.166,00
2017	3	2.502.620,00
2018	4	2.149.500,00
2019	5	7.793.841,56
Proyección (regresion logarítmica)		**5.505.786,12**
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	15%	**825.867,92**
TOTAL		**4.679.918,20**
SUMA PRESUPUESTADA		**2.000.000,00**

1.1.3.3.01.06.0.0.000	**Patentes de licores (Ley 9047)**	**40.000.000,00**	**0,74%**

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.

Tipo de licencias	No. De Patentados	Monto anual
A	0	0,00
B1	10	3.376.500,00
C	44	16.432.300,00
D1	23	5.177.300,00
D2	11	20.259.000,00
	88	
Evaluación directa (imponible sistema decsis 2020)		44.669.219,52
Pendiente de recaudación (períodos anteriores)		5.296.251,00

Total estimado puesto al cobro		49.965.470,52
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	8,18%	4.088.841,00
TOTAL		45.876.629,52
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10%	4.587.662,95
TOTAL		41.288.966,56
SUMA PRESUPUESTADA		**40.000.000,00**

1.1.4.3.01.00.0.0.000	**Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).**	**410.000.000,00**	**7,63%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados. No obstante, se presupuesta menos de lo estimado, lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso produto del covid'19, al bajar las exportaciones e importaciones por el Puerto de Caldera y romperse las cadenas logísticas, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	330.802.030,49
2016	2	372.323.925,01
2017	3	416.151.571,89
2018	4	438.041.939,09
2019	5	428.040.939,34
Proyección (minimos cuadrados)	**6**	**475.130.830,70**
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10%	**47.513.083,07**
TOTAL		427.617.747,63
Monto a presupuestar		**410.000.000,00**

1.1.4.3.02.00.0.0.000	**Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)**	**1.117.000.000,00**	**20,80%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de estimacion Regresion Logaritmica. No obstante, se presupuesta menos de lo estimado, lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso produto del covid'19, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras. Es relevante tener presente las medidas tomadas por el Gobierno Central en la atención del COVID-19, entre las que se destacan por su impacto en nuestro Gobierno Local, el cierre de fronteras, suspensión de incrementos salariales, disminución de jornadas laborales, cierres de negocios, restricciones, cadenas de valor interrumpidas, entre otros, lo que nos permite vislumbrar que a corto plazo el país sufrirá una crisis financiera mayor a la que se vivía antes del COVID-19, crisis que de antemano ya habia provocado afectaciones en la disminución de nuestros ingresos, producto de la disminución en el poder adquisitivo de las personas, por lo que, ahora siendo el panorama financiero más crítico, las afectaciones en el recaudo de tributos van hacer más complejas. De igual forma, los 52 barcos fruteros que estaban llegando en años anteriores a caldera, en la actualidad estan atracando en Puerto Limón, dejando de percibir nuestro municipio alrededor de 52 millones de colones anuales. Asimismo, tomando como base la proyección de barcos del 2019 que son de 556 buques, con un TRB promedio de 197.634,40 a un tipo de cambio de 575 colones, nos da un estimado de recaudación de 1.117 millones de colones, monto del cual estamos presupuestando.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	970.803.549,66
2016	2	1.009.015.009,30
2017	3	1.125.382.974,60
2018	4	1.229.795.764,81
2019	5	1.147.064.455,81
Proyección de estimación Regresión Logaritmica		**1.219.152.777,49**
Monto proyectado		**1.117.000.000,00**

1.1.3.2.01.04.0.0.000	**Impuesto específico sobre bienes manufacturados. Impuesto por el cemento (Decreto 9829)**	**160.000.000,00**	**2,98%**

Según lo solicitado, y analizando el Decreto Legislativo 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.

Tomando los datos del desembolso a junio, el impuesto del 5% para la provincia de Puntarenas sería de alrrededor de ¢400.000.000,00 el 50% que le corresponde a Esparza por ser el cantón donde se desarrolla la actividad, sería de ¢200.000.000,00. No obstante, se presupuesta menos de lo estimado, lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso produto del covid'19 que estan teniendo las empresas, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras.

Año	Periodo	Ingreso real
2021	1	200.000.000,00
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	15%	30.000.000,00
Monto		**170.000.000,00**
Monto a Presupuestar		**160.000.000,00**

1.1.9.1.01.00.0.0.000	**Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) Ley No. 7794**	**32.000.000,00**	**0,60%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia calculada con el método de Regresión Exponencial.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	49.013.180,49
2016	2	46.069.720,83
2017	3	46.186.009,60
2018	4	67.177.266,39
2019	5	41.269.202,22
Proyección (regresión exponencial)	**6**	**49.721.863,70**
Monto a presupuestar		**32.000.000,00**

1.1.9.1.02.00.0.0.000	**Timbre Pro-parques Nacionales. Ley No. 7788**	**10.000.000,00**	**0,19%**

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

Monto proyectado Patentes Municipales	500.000.000,00
2% de Timbres	**10.000.000,00**

1.3.1.1.09.00.0.0.000	**Venta de otros bienes Ley No. 7794**	**5.000.000,00**	**0,09%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	3.002.345,00
2016	2	2.830.496,00
2017	3	6.369.003,00
2018	4	4.816.450,00
2019	5	6.032.743,00
Proyección (mínimos cuadrados)		**7.024.232,40**
Monto a presupuestar		**5.000.000,00**

1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de Mercado Ley No. 7794	62.000.000,00	1,15%

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 2020 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 2020)		64.167.864,84
Pendiente de recaudación (periodos anteriores)		2.063.567,85
Total estimado puesto al cobro		66.231.432,69
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	2,66%	1.759.548,40
TOTAL		64.471.884,29
SUMA PRESUPUESTADA		**62.000.000,00**

1.3.1.2.05.03.2.0.000	Arriendo de nichos Ley No. 7794	7.800.000,00	0,15%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 181-2019 de Sesión Ordinaria, Art. III, Inciso 1, del 14/10/2019 y publicadas en la Gaceta No. 234 del 09 de diciembre 2019.Debido a la problematica de salud que estamos viviendo es importante realizar estimaciones conservadoras

Derecho común (En nichos dobles sec. B y C)	109
Tarifa anual por nicho	16.656,00
Total a recaudar	**1.815.504,00**
Nichos sencillos (Sector A)	52
Tarifa anual por nicho	13.652,00
Total a recaudar	**709.904,00**
Nichos doble sencillos (Sector A)	1
Tarifa anual por nicho	21.328,00
Total a recaudar	**21.328,00**
Nichos dobles (Sector A)	7
Tarifa anual por nicho	21.328,00
Total a recaudar	**149.296,00**
Nichos dobles (Sectores B y C)	51
Tarifa anual por nicho	66.620,00
Total a recaudar	**3.397.620,00**
Nichos Sencillo (Sector F)	18
Tarifa anual por nicho	74.580,00
Total a recaudar	**1.342.440,00**
Nichos Triples (Sector B)	10
Tarifa anual por nicho	30.764,00
Total a recaudar	**307.640,00**
Nichos Sencillo (Sector F)-2	4
Tarifa anual por nicho	57.428,00
Total a recaudar	**229.712,00**
Nichos Triple (Sector D)	11
Tarifa anual por nicho	21.648,00
Total a recaudar	**238.128,00**
Nichos Triple (Sector D)-2	8
Tarifa anual por nicho	39.296,00
Total a recaudar	**314.368,00**
TOTAL ARRENDAMIENTO	**8.525.940,00**
Pendiente de recaudación (periodos anteriores)	5.072.182,65
Total estimado puesto al cobro	13.598.122,65
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	36,24% 4.928.412,92
SUB TOTAL	8.669.709,73
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10% 866.970,97
TOTAL	7.802.738,76
SUMA PRESUPUESTADA	**7.800.000,00**

1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de mantenimiento de los cementerios Ley No. 7794	51.000.000,00	0,95%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 181-2019 de Sesión Ordinaria, Art. III, Inciso 1, del 14/10/2019 y publicadas en la Gaceta No. 234 del 09 de diciembre 2019. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación. Debido a la problematica de salud que estamos viviendo es importante realizar estimaciones conservadoras

Número de Nichos		1867
Tarifa anual por nicho		29.564,00
Total a recaudar		**55.195.988,00**
Pendiente de recaudación (periodos anteriores)		32.755.531,00
Total estimado puesto al cobro		87.951.519,00
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	34,15%	30.035.443,74
SUB TOTAL		57.916.075,26
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10%	5.791.607,53
TOTAL		52.124.467,74
SUMA PRESUPUESTADA		**51.000.000,00**

1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de Residuos sólidos Ley No. 8839	460.000.000,00	8,56%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 181-2019 de Sesión Ordinaria, Art. III, Inciso 1, del 14/10/2019 y publicadas en la Gaceta No. 234 del 09 de diciembre 2019. Es relevante tener presente las medidas tomadas por el Gobierno Central en la atención del COVID-19, entre las que se destacan por su impacto en nuestro Gobierno Local, el cierre de fronteras, suspensión de incrementos salariales, disminución de jornadas laborales, cierres de negocios, restricciones, cadenas de valor interrumpidas, entre otros, lo que nos permite vislumbrar que a corto plazo el país sufrirá una crisis financiera mayor a la que se vivía antes del COVID-19, crisis que de antemano ya había provocado afectaciones en la disminución de nuestros ingresos, producto de la disminución en el poder adquisitivo de las personas, por lo que, ahora siendo el panorama financiero más crítico, las afectaciones en el recaudo de tributos van hacer más complejas. Por lo que es conveniente realizar estimaciones conservadoras.

Tipo servicio	Tarifa anual	Clientes	Monto anual
Residencial	45.168,00	9.026	407.686.368,00
Comercial Tipo C	112.920,00	568	64.138.560,00
Mixtas	79.044,00	177	13.990.788,00
Comercial Tipo B	169.380,00	42	7.113.960,00
Comercial Tipo A	225.840,00	22	4.968.480,00
Instituciones Religiosas	33.876,00	30	1.016.280,00
Instituciones Educativas	22.584,00	68	1.535.712,00
Comercial Tipo AA	542.020,00	5	2.710.100,00
Comercial Tipo AAA	1.355.048,00	1	1.355.048,00
Total		9.939	504.515.296,00

Pendiente de recaudación (periodos anteriores)		262.863.835,58
Total estimado puesto al cobro		767.379.131,58
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	32,12%	246.507.756,37
TOTAL		520.871.375,21
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10%	52.087.137,52
TOTAL		468.784.237,69
SUMA PRESUPUESTADA		**460.000.000,00**

1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vias y sitios públicos Ley No. 7794	150.000.000,00	2,79%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 181-2019 de Sesión Ordinaria, Art. III, Inciso 1, del 14/10/2019 y publicadas en la Gaceta No. 234 del 09 de diciembre 2019. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación. Asimismo, producto del COVID-19 nos permite vislumbrar que a corto plazo el país sufrirá una crisis financiera mayor a la que se vivía antes del COVID-19, crisis que de antemano ya había provocado afectaciones en la disminución de nuestros ingresos, producto de la disminución en el poder adquisitivo de las personas, por lo que, ahora siendo el panorama financiero más crítico, las afectaciones en el recaudo de tributos van hacer más complejas. Por lo que es conveniente realizar estimaciones conservadoras.

Base imponible bruto AVH	67.898.186,49	
Base imponible por millón	67,90	
TARIFA ANUAL		1.120,48
TOTAL	76.078,56	
Base imponible bruto AVE	3.883.314.865,06	
Base imponible por millón	3.883,31	
TARIFA ANUAL		1.120,48
TOTAL	4.351.176,64	
Base imponible bruto AVR	73.165.449.682,28	
Base imponible por millón	73.165,45	
TARIFA ANUAL		2.240,96
TOTAL	163.960.846,12	

TOTAL GENERAL		168.388.101,32
Pendiente de recaudación (periodos anteriores)		51.826.186,93
Total estimado puesto al cobro		220.214.288,25
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	23,61%	51.999.933,93
SUB TOTAL		168.214.354,32
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10%	16.821.435,43
TOTAL		151.392.918,89
SUMA PRESUPUESTADA		**150.000.000,00**

1.3.1.2.05.04.4.0.000	**Mantenimiento de parques y obras de ornato Ley No. 7794**	**100.000.000,00**	**1,86%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 181-2019 de Sesión Ordinaria, Art. III, Inciso 1, del 14/10/2019 y publicadas en la Gaceta No. 234 del 09 de diciembre 2019. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación. Asimismo, producto del COVID-19 nos permite vislumbrar que a corto plazo el país sufrirá una crisis financiera mayor a la que se vivía antes del COVID-19, crisis que de antemano ya había provocado afectaciones en la disminución de nuestros ingresos, producto de la disminución en el poder adquisitivo de las personas, por lo que, ahora siendo el panorama financiero más crítico, las afectaciones en el recaudo de tributos van hacer más complejas. Por lo que es conveniente realizar estimaciones conservadoras.

Imponible (cifras en millones)		354.898,99
NUEVA TARIFA ANUAL Por millón de Imponible		348,00
Total		123.504.849,35
Pendiente de recaudación		61.335.617,06
Total estimado puesto al cobro		184.840.466,41
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	37,04%	68.464.908,76
SUB TOTAL		116.375.557,65
Efecto Covid-19 (afectación en la economía)	10%	11.637.555,77
TOTAL		104.738.001,89
SUMA PRESUPUESTADA		**100.000.000,00**

1.3.1.2.05.09.3.0.000	**Otros servicios comunitarios Ley No. 7794**	**284.532.000,00**	**5,30%**

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-0144-2020 del Area de bienestar social del IMAS, el monto a transferir a la Municipalidad es de ¢131,000 mensuales por cada niño en la modalidad de CECUDI (Relación 1/7), 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**	**550.000,00**	**0,01%**

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

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	3.424.480,70
2016	2	1.745.937,99
2017	3	1.034.210,00
2018	4	1.018.130,00
2019	5	983.460,03
Proyección (regresión exponencial)		579.412,64
Monto a presupuestar		**550.000,00**

1.3.2.2.02.01.0.0.000	**Alquiler de terrenos milla marítima Ley No. 6043**	**105.000.000,00**	**1,96%**

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.

Evaluación directa (imponible sistema decsis 2020)		103.756.419,21
Pendiente de recaudación		30.438.218,65
Total estimado puesto al cobro		134.194.637,86
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	19,18%	25.734.058,39
TOTAL		108.460.579,47
SUMA PRESUPUESTADA		**105.000.000,00**

1.3.3.1.09.02.1.0.000	**Multas por infracción Ley de construcciones Ley No. 833**	**9.000.000,00**	**0,17%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación de la tendencia lineal calculada con el método de mínimos cuadrados.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	7.590.730,00
2016	2	10.877.844,00
2017	3	7.983.665,00
2018	4	7.465.964,90
2019	5	10.700.542,39
Proyección (mínimos cuadrados)		9.766.072,96
Monto a presupuestar		**9.000.000,00**

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.

Año	Periodo	Ingreso real
2015	1	13.988.779,00
2016	2	12.857.701,00
2017	3	12.650.925,00
2018	4	38.162.026,78
2019	5	16.227.330,76
Proyección(regresión logarítmica)		24.940.755,87
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**	**20.000.000,00**	**0,37%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio de mínimos cuadrados tomando como referencia el comportamiento real de los últimos 5 años a pesar de que el comportamiento del ingreso ha sido irregular, pero sin embargo, en virtud de la crisis económica que estamos viviendo producto de la pandemia, se debe de realizar una proyección conservadora, ya que es un rubro de ingreso muy sensible.

Año	Recaudación real
2015	61.676.248,00
2016	91.996.688,25
2017	51.330.956,00
2018	38.608.887,06
2019	41.339.421,99
Promedio Mínimos Cuadrados	28.772.004,30
SUMA PRESUPUESTADA	**20.000.000,00**

1.4.1.2.02.00.0.0.000	**Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)**	**3.000.000,00**	**0,06%**

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 calculada con el método de mínimos cuadrados. 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
2015	1	2.773.178,91
2016	2	2.885.432,38
2017	3	2.400.000,00
2018	4	3.099.917,25
2019	5	2.087.613,82
Proyección		
SUMA PRESUPUESTADA		**3.000.000,00**

1.4.1.3.01.00.0.0.000	**Transferencia IFAM licores**	**8.344.939,36**	**0,16%**

Se presupuesta recursos según oficio DAH-0293-2021 del IFAM don de dan la proyección del impuesto sobre licores nacionales y extranjeros y ruedo.

2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114	773.367.051,40	14,40%

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: VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE. Este monto se ve disminuido segun oficio SM-722-2020 del 09/09/2020, ya que segun información del Ministerio de Haciendaindican rebajos en la ley 8114 que impactan el presupuesto 2021.

2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehiculos)	1.735.560,75	0,03%

Se presupuesta recursos según loficio DAH-0293-2021 del IFAM don de dan la proyección del impuesto sobre licores nacionales y extranjeros y ruedo.

3.3.0.0.00.00.0.0.000	RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES	372.410.360,00	6,93%

En atención a oficio GOT-EOC-080-2020 de la Gestión de Ordenamiento Territorial, se proyecta saldo de liquidación presupuestaria del año 2019 por la no ejecución de tres proyectos que se estima serán ejecutados durante el periodo 2021.

Proyecto GO14 (III-01-02) Construcción Centro de Recuperación de Residuos Valorizables Municipal.

La Gestión de Ordenamiento Territorial (GOT) durante el II semestre del 2019 concluyó los diseños, planos constructivos y especificaciones técnicas del Centro de Recuperación Valorizables. Durante el año 2020, se presentó ante el Instituto de Desarrollo Rural (INDER) el proyecto, con lo cual el municipio pretende que el INDER financie parte de los recursos para ejecutar la obra en el año 2021.
Para ejecutar la obra, la Municipalidad deberá de realizar el aporte de recursos como parte de la contrapartida. La obra constructiva tiene un costo total de ₡ 567,091,558,90 (incluida la inspección, garantía ambiental y equipamiento) sin embargo se le está solicitando al INDER el aporte de ₡ 301,023,874,82, por lo cual la Municipalidad deberá de presupuestar un monto de ₡ 274,017,691,00,
Por lo cual se requiere presupuestar para el ordinario del año 2021 los siguientes montos

Rubro	descripción	Monto a presupuestar
	10% servicio de recolección de basura ordinaria	46.000.000,00
5.02.01	Edificios	210.966.092,20
1.04.03	Servicios de ingeniería (3% del costo total de la obra)	16.501.198,80
5.99.03	Bienes intangibles*	550.400,00
TOTAL		274.017.691,00

**El rubro de bienes intangibles, corresponde al pago que se deberá de realizar ante la Secretaría Técnica Nacional Ambiental, según resolución de viabilidad ambiental No.1294-2020- SETENA.*

Proyecto GO15 (III-01-03) Construcción de Delegación de Seguridad Pública en el Distrito de Caldera Ley 8461.

La GOT durante el I semestre del 2020 concluyó los diseños, planos constructivos y especificaciones técnicas de la Delegación Distrital del Ministerio de Seguridad Pública, en Caldera Esparza. Durante el año 2020, se presentó ante el Instituto de Desarrollo Rural (INDER) el proyecto, con lo cual el municipio pretende que el INDER financie parte de los recursos para ejecutar la obra en el año 2021.
Para ejecutar la obra, la Municipalidad deberá de realizar el aporte de recursos como parte de la contrapartida. La obra constructiva tiene un costo total de ₡ 273.657.354,00 (incluida servicios profesionales para la segregación del plano catastrado) sin embargo se le está solicitando al INDER el aporte de ₡ 128.264.685,00, por lo cual la Municipalidad deberá de presupuestar un monto de ₡ 144,392,669,00.
Por lo cual se requiere presupuestar para el ordinario del año 2021 los siguientes montos:

Rubro	descripción	Monto a presupuestar
5.02.01	Edificios	144.392.669,00
Total		**144.392.669,00**
	Total a Presupuestar	**372.410.360,00**

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el Periodo 2021
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, anualidades, suplencias, tiempo extraordinario, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar, Retribución por años servidos, Restricción al ejercicio liberal de la profesión y Otros incentivos salariales de los empleados de la Administración y La Auditoria según justificación técnica de la Gestión de Recursos Humanos, emitiendo la misma la relación de puestos proyectada para el año 2021 en cumplimiento con lo establecido por la 9635 Ley para el Fortalecimiento de las Finanzas públicas. Se está considerando para ambos pluses la escala salarial vigente al momento en que se aplique cada uno de esos reconocimientos salariales, es decir con escala salarial a enero o julio 2021, según sea cada caso. Se proyecta un dos porciento de aumento salarial. Para el personal nuevo que ingresó después de la promulgación de dicha ley se procederá conforme a lo establecido en ella, aplicando los nuevos parámetros de porcentajes de aumento según sea el plus salarial a aplicar, tomando en cuenta el valor nominal de la escala salarial a julio 2018".
Se contemplan servicios especiales para contratar por un periodo de doce meses: un Asistente de Alcaldía con categoría Profesional 1 , según contenido presupuestario del periodo 2021. Entiéndase, que para involucrar aspectos propios de la Alcaldía.
Se incluye contenido económico para cubrir el pago de las Dietas de los cinco regidores y suplentes para el periodo del 2021, asimismo los seis síndicos y suplentes.

Se Incluye un 5,33% de aporte patronal para la Asociación Solidarista de empleados de la Municipalidad de Esparza. Además se considera contenido presupuestario para aumentos generales de salarios del programa I, la estimación es de un 2% anual.

SERVICIOS

Se incluye el contenido económico para los gastos de la administración municipal, Alquiler de maquinaria equipo y mobiliario alquiler de grúas en caso de que un vehículo municipal requiera, Alquiler de equipo de computo pago de alquiler del sistema SICOP, Otros alquileres para el pago de alquileres urgentes, servicio de agua y alcantarillado pago del consumo de agua, Servicio de energía eléctrica pago del servicio, de correo pago del servicio, Información publicaciones en la gaceta de procesos de contratación y publicaciones de la gestión administrativa, pago de servicio de radio para mantener informado de las diferentes y gestiones de la municipalidad a los ciudadanos del cantón, Impresión encuadernación y otros realizar impresiones y empastar, Servicios de transferencia electrónica de información renovación y emisión de firma digital, Servicios médicos y de laboratorio permiso, Servicios jurídicos realizar tramites de asuntos jurídicos, certificaciones, Servicios generales contratación de la seguridad privada, servicio de lavandería, aplanchado y decoración, servicios de cerrajería, Otros servicios de gestión y apoyo recursos para cancelar las revisión vehicular de los vehículos de la administración, Transporte dentro del país para el traslado del personal municipal por motivo de capacitación o gira y contar con los recursos para el pago del transporte de regidores y síndicos municipales, Viáticos dentro del país pago de peajes, recarga de quick pass, viáticos funcionarios, Póliza de flotilla de vehículos pago de póliza de vehículos, Seguro contra incendios pago de la póliza de incendios, pago de póliza responsabilidad civil, Póliza de seguro valores en transito, póliza prima seguro de riesgos profesionales. Actividades protocolarias y sociales atención de visitas de presidente, ministros o eventos protocolarios, Gastos de representación institucional atención de funcionarios o visitas de funcionarios o autoridades internacionales, Mantenimiento y reparación de equipo de transporte de la administración para la atención preventiva y correctiva de los vehículos municipales, Otros impuestos para el pago de marchamos de los vehículos institucionales de la municipalidad de esparza, , Deducibles provisión para accidentes, recursos necesarios para las actividades rutinarias de la Administración
Se incluye el contenido económico en Información para publicaciones en la imprenta la gaceta y campañas de información, además, comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales para cancelar comisiones y gastos financieros en el caso de tarjetas y conectividad (socket) para el año 2021,servicios en ciencias económicas para contratar una auditoria externa para los estados financieros y poder contar con estados financieros auditados, viáticos dentro del país para de la gestión financiera, conjuntamente Mantenimiento y reparación de equipo de transporte para el mantenimiento preventivo y correctivo para los vehículos de la gestión financiera.

Se incluye contenido económico para servicios jurídicos, se requieren para la contratación de servicios de abogacía y notariado de las diferentes dependencias municipales de la gestión jurídica.

Se incluye contenido económico en la partida Información, e Impresión, encuadernación y otros de la gestión de recursos humanos, para solventar gastos de información de los concurso y procesos que se tengan para el periodo 2021, asimismo análisis que se van a llevar a cabo. Además, Servicios médicos y de laboratorio para la realización de exámenes médicos indicados por la legislación nacional vigente, pruebas de función renal, colinesterasa sérica y audiometría, en dado caso que la clínica de esparza no pueda realizarlos, Servicios generales servicios de calibración para luxómetro y sonómetro, Actividades de capacitación para capacitaciones del personal durante el año 2021. Además, se incluye contenido para Prima seguro de riesgos profesionales según el porcentaje estimado por el Instituto Nacional de Seguros para el personal de administrativo y operativo de la institución.
Se incluye contenido económico para Información de la gestión de planificación y presupuesto para la publicación de la rendición de cuentas y del informe de ejecución de planes estratégicos de mediano y largo plazo.

Se incluye contenido económico en la partida Información para publicación en la gaceta, edictos, resoluciones y acuerdos para el desarrollo de la gestión del concejo municipal, publicación de acuerdos y reglamentos en diario oficial la Gaceta.

Se incluye contenido económico en la partida, Alquiler de maquinaria equipo y mobiliario para realizar alquiler de cuatro centros de impresión por un periodo de un año, Alquiler de equipo de computo para realizar el alquiler de un sistema de filas por un periodo de un año, . Alquiler y derechos para telecomunicaciones para realizar el alquiler de caseta para repetidora para el sistema de radio de la flotilla vehicular municipal, Servicio de telecomunicaciones pago de servicios de telecomunicaciones de líneas de mensajería, televisión IP, Central IP, Respaldo de la nube, fibra óptica del edificio municipal y de la cámara de seguridad de San Jerónimo, conectividad con bancos, campañas de cobro, así como el pago de los espacio públicos con acceso a internet, Servicios de transferencia electrónica de información adquirir el certificado de firma digital para diez funcionarios municipales e inscripción de base de datos en PROHAB, mantenimiento de filtros de contenido Web Fortinet, UPS del edificio municipal, sitio Web, escáner, mantenimiento y requerimientos nuevos de sistema Decsis, Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación para adquirir un contrato de mantenimiento para los equipos de la central IP, y un contrato de mantenimiento para las cámaras del CCTV cantonal, mantenimiento y reparación de equipos de computo que se dañen, para el desarrollo de la gestión de tecnologías de información, Servicios de desarrollo de sistemas informáticos para dotar de instrumentos que permitan la captura de datos, en tiempo real y software que genere un poder analítico sobre los mismos, además beneficie a personas con discapacidad visual para llegar a su destino, impresión, encuadernación y otros para contar con recursos para el pago de impresiones y fotocopias del personal municipal dentro del proceso de contratación de alquiler de centros de impresión. Servicios de desarrollo de sistemas informáticos, para realizar mejoras a sistemas informáticos en funcionamiento: FLAV-Vehículos.
Se incluye recursos en la partida presupuestaria Servicios para la Auditoria Interna según contenido presupuestario del periodo 2021. Entiéndase, que para involucrar aspectos propios de la Auditoria, en articulo 39 de la ley N°8292 cita textual: "Asimismo, cabrá responsabilidad administrativa contra el jerarca que injustificadamente no asigne los recursos a la auditoría interna en los términos del artículo 27 de esta Ley. Tanto en cuanto los recursos para que la auditoria pueda cumplir su gestión el jerarca deberá aprobar el presupuesto a la dependencia en mención y emanar a la Administración la aprobación. Según acuerdo SM-674-2020 se aprueban recursos para el cumplimiento del plan de trabajo para la auditoría interna.

MATERIALES Y SUMINISTROS:

Se incluye el contenido económico para los gastos de la administración municipal, Combustibles y lubricantes para atender la flotilla vehicular de la administración, Productos farmacéuticos y medicinales compra de gazas y alcohol liquido y abastecimiento del botiquín institucional, Tintas, pinturas y diluyentes compra de tintas para abastecimiento de las oficinas administrativas, Otros productos químicos compra de la unidad de proveeduría para el abastecimiento de las oficinas administrativas, Alimentos y bebidas servicio de alimentación para atención de reuniones, Herramientas e instrumentos compra de herramientas para mantenimientos, Repuestos y accesorios mantenimiento preventivo y correctivo de los vehículos, Útiles y materiales de oficina y computo compra de inventario de útiles de oficina de la unidad de proveeduría para bodega, Productos de papel, cartón e impresos inventario de la unidad de proveeduría, compra de papel de resmas, higiénico, servilletas, papel de diferentes, Textiles y vestuarios compra de uniforme, banderas, toallas para la bodega de proveeduría, Útiles y materiales de limpieza inventario de la unidad de proveeduría, se debe de adquirir productos sustentables con el ambiente y tienen un costo mayor a los tradicionales pero estos cumplen con la normativa, Útiles y materiales de resguardo y seguridad se debe dotar al personal de equipo de seguridad como lo es cascos para motos, cintas reflectivas, amés, triángulos de seguridad, zapatos, Otros útiles materiales y suministros abastecimiento de la bodega de proveeduría para la atención de las diferentes unidades administrativas, compra de ofrendas florales, compra de hielera, suministros de la unidad de proveeduría, recursos necesarios para las actividades rutinarias de la Administración Municipal.
Se incluye el contenido económico para los gastos de la administración municipal, Combustibles y lubricantes para el vehículo de la gestión financiera, repuestos y accesorios para las motos y vehículos de la gestión financiera.

Se incluye el contenido económico en la partida Textiles y vestuario para compra de uniformes de la Administración municipal.
Se incluye contenido económico para la gestión de recursos humanos en la partida Productos farmacéuticos y medicinales para mantenimiento de los botiquines pruebas de función renal, audiometría, etc.. Alimentos y bebidas alimentación para las diversas actividades de la unidad de salud ocupacional como semana de la salud ocupacional, actividades de la brigada, capacitaciones entre otra, Útiles y materiales medico hospitalario y de investigación adquisición de utensilios y materiales para atender emergencias. Entre ellos parches para el desfibrilador automático, oxímetro de pulso, etc. Textiles y vestuario camisa para brigadista, la cual pueden utilizar los días de capacitaciones de brigada, Útiles y materiales de resguardo y seguridad implementos de seguridad, equipos de protección personal y algunos implementos que se requieren en los botiquines, brigada y salud ocupacional, Servicios médicos y de laboratorio para pruebas médicas al personal de acuerdo a la legislación nacional vigente por exposición a peligros y riesgos ocupacionales, otros servicios de gestión y apoyo programas de nutrición para la población laboral con factores de riesgo obesidad, hipertensión y problemas gástricos. Información para adquisición de rotulación y señalización en los diversos recintos municipales para identificar los riesgos ocupacionales.

Se incluye contenido económico para la gestión de planificación y presupuesto Alimentos y bebidas durante el año se realizara talleres de evaluación y actualización del Plan estratégico municipal por lo que es necesario contar con recursos para refrigerios, Textiles y vestuario recursos para la compra de uniformes de la gestión.

Se incluye contenido económico en la partida Materiales y productos eléctricos telefónicos y de computo para el mantenimiento anual de las cámaras del CECUDI, del Mercado Mpl, cámaras del Cementerio, Edificio municipal y Planteles municipales, Herramientas e instrumentos para compra de herramientas de TI, asimismo compra de un reloj digital (cronometro) para el concejo municipal, Útiles y materiales de limpieza para compra de líquidos de limpieza de equipos de computo para brindar mantenimiento preventivo.
Se presupuesta en la partida de tintas, pinturas y diluyentes para la compra de tintas, pinturas, también en la partida de útiles y materiales de oficina y computo, productos de papel cartón e impresos para el desarrollo de la operatividad de la gestión y secretaria municipal del Concejo Municipal.

Se incluye recursos en la partida presupuestaria Materiales y Suministros para la Auditoria Interna según contenido presupuestario del periodo 2021. Entiéndase, que para involucrar aspectos propios de la Auditoria, en articulo 39 de la ley N°8292 cita textual: "Asimismo, cabrá responsabilidad administrativa contra el jerarca que injustificadamente no asigne los recursos a la auditoría interna en los términos del artículo 27 de esta Ley. Según acuerdo SM-674-2020 se aprueban recursos para el cumplimiento del plan de trabajo para la auditoría interna.

INTERESES Y COMISIONES

Se presupuestan recursos para el pago de los intereses de la deuda adquirida con el IFAM por la construcción del Edificio Municipal.-
BIENES DURADEROS:

Se incluyen recursos en la partida Maquinaria y equipo para la producción compra de herramientas (etiquetadoras para cableado y circuitos eléctricos y red, inversor de corriente para conectar maquinas con voltaje 240V ya que el edificio municipal solo cuenta con voltajes 120/208) necesaria para operación, Equipo de transporte se requiere dotar al almacén de materiales de una carretilla hidráulica (perra) con el propósito que el encargado pueda cumplir en la ejecución de sus labores con las normas de seguridad que le permitan evitar posibles lesiones físicas u accidentes por el manejo inadecuado de materiales pesados, Equipo y mobiliario de oficina adquisición de equipo y mobiliario, gabinete para circuito eléctrico portátil, Maquinaria y equipo diverso compra de equipos, compra sensores de humo para sistema de alarma de incendio contenido económico según bienes duraderos de la administración.
Se incluye recursos para Piezas y obras de colección en cumplimiento de la Ley 6750 recursos por las obras realizadas en Programa III, Grupo 01 Edificios.

Se incluye contenido económico en la partida Otras construcciones adiciones y mejoras, compra de un sistema de protección contra caídas, para realizar trabajos en altura sobre el techo donde no llega el elevador.

Se incluye contenido económico en la partida Equipo de comunicación, dos radios móviles para vehículos, reloj marcador, mini UPS interna, Equipo y programas de computo adquisición de portátiles para el gestor, y asistente de TI, proveedor municipal, switch, 1 Tablet para vice alcaldía, tres equipos de escritorio (partes integradas y biblioteca), impresora Escuela de Música, cuatro CPU (contador, archivo, mecánico y para reloj marcador de marañonal, CCTV Mercado, trámites digitales, inspector, sistema de fila, encargado de Control Interno, proveeduría y quince pares de baterías). Maquinaria y equipo diverso, adquisición de un control de acceso para tesorería.

Se incluye en la partida de bienes intangibles para renovación de licencias, Evicertia, Laserfiche, Fortinet, renovación de licencias Office, licencias Windows, certificados SSL, adquirir licencia G-Suite, almacenamiento de la nube, compra de licencia Office, licencias de Windows 10Pro, renovación de licencia Junar para datos abiertos, compra de licencia software para modelado de construcciones y compra de licencia de whatsap empresarial.

Se incluye recursos en la partida presupuestaria Bienes duraderos para la Auditoria Interna según contenido presupuestario del periodo 2021. Entiéndase, que para involucrar aspectos propios de la Auditoria, en articulo 39 de la ley N°8292 cita textual: "Asimismo, cabrá responsabilidad administrativa contra el jerarca que injustificadamente no asigne los recursos a la auditoría interna en los términos del artículo 27 de esta Ley. Según acuerdo SM-674-2020 se aprueban recursos para el cumplimiento del plan de trabajo para la auditoría interna.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES:

Transferencias de ley a la ONT 1% IBI, Junta Administrativa del Registro Nacional 3% IBI, Conagebio 10% Ley 7788,

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%, Unión Nacional de Gobiernos Locales.
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.

Se incluyen recursos en la partida Reintegros o devoluciones para devoluciones a los contribuyentes.

Se incluye recursos económicos para indemnizaciones en la actualidad se tienen procesos judiciales en tramite propios del quehacer municipal que pueden desencadenar en indemnizaciones, la mayoría de los procesos son de cuantía inestimable.

Se incluye recursos económicos en la partida Transferencias corrientes a asociaciones, la Municipalidad podrá a partir del año 2021 transferir recursos para el funcionamiento del Centro Diurno del Adulto Mayor, mediante el convenio con ABSADAM vrs Municipalidad de Esparza.

Se presupuestan recursos para prestaciones a terceras personas para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales para el periodo 2021.
Se incluye recursos para la Comisión Nacional de Emergencias para el aporte según proyección del superávit libre.

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL:

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

AMORTIZACIÓN

Se presupuestan recursos para el pago de Amortización de la deuda adquirida con el IFAM por la construcción del Edificio Municipal.-

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, Protección del medio ambiente, Dirección de servicios y mantenimiento y Atención de emergencias cantonales.

REMUNERACIONES

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, anualidades, tiempo extraordinario, suplencias, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar, Retribución por años servidos, Restricción al ejercicio liberal de la profesión, se incluye también contribución patronal CCSS, BPDC, Régimen obligatorio complementarias, aporte patronal fondo de capitalización laboral, de los empleados de los subprogramas, 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; según justificación técnica de la Gestión de Recursos Humanos, según cumplimiento de Ley para el Fortalecimiento de las Finanzas públicas. Para el personal nuevo que ingresó después de la promulgación de dicha ley se procederá conforme a lo establecido en ella, aplicando los nuevos parámetros de porcentajes de aumento según sea el plus salarial a aplicar, tomando en cuenta el valor nominal de la escala salarial a julio 2018". Además se incluyen recursos en jornales ocasionales para nombrar un peón durante el año 2021 para obras y servicios en el Centro de Artes Integrales.

Se Incluye un 5,33% de aporte patronal para la Asociación Solidarista de empleados de la Municipalidad de Esparza. Además se está considerando contenido presupuestario para aumentos generales de salarios en el programa II, la estimación es de un 2% anual.

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 rótulos informativos, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para el mini cargador, mantenimiento y reparación de otros equipos para moto guadañas, actividades ordinarios que representa el servicio. Otros servicios de gestión y apoyo, para revisión técnica vehicular, póliza de flotilla de vehículos, para de póliza de mini cargador, otros impuestos para el marchamo del mini cargador.

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 marañonal, otros servicios básicos servicio de disposición final de residuos ordinarios y valorizables 8535,44 toneladas, y reajuste de precios, información avisos del servicio, pautas informativas, volantes, rótulos, transporte de bienes pago de servicio de grúa en caso de falla mecánica de los recolectores, servicios generales pago de seguridad del plantel municipal, otros servicios de gestión y apoyo pago de revisión vehicular de la flotilla de recolección, póliza de flotilla de vehículos para pago de póliza de vehículos, seguro contra incendios actividades rutinarias que presenta el servicio, póliza equipo contratista actividades ordinarias, mantenimiento y reparación de equipo de transporte para los camiones recolectores SM6328,5289,4950,5997,3432 y 7748 , Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación reparación de radios de comunicación de los vehículos recolectores, mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina actividades ordinarios que representa el servicio, otros impuestos revisión técnica vehicular de la flotilla.

Del servicio Cementerios, se incluyen recursos en las partidas de servicio de agua y alcantarillado del consumo alrededor de veintidós metros cúbicos para ambos servicios, servicio de energía eléctrica se estima el monto aproximado de 420Kw/h de consumo, póliza de flotilla de vehículo para pago de póliza de la motocicleta honda SM7025 del servicio, póliza seguro contra incendios para asegurar la infraestructura de los nichos que se encuentran construidos en el cementerio de las tres marías - edificación existente que esta enterrada, póliza responsabilidad civil en caso de accidente de un tercero, mantenimiento de edificios y locales para realizar mejoras en portones metálicos, ventanas en sanitarios, otros servicios de gestión y apoyo para pago de revisión técnica vehicula de la motocicleta, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para mantenimiento preventivo y correctivo de equipo de producción, mantenimiento y reparación de equipo de transporte para mantenimiento preventivo motocicleta, otros impuestos para pago del marchamo de la motocicleta, recursos necesarios para atención a las actividades ordinarios que representa el servicio.

Para el servicio Parques, obras y ornatos se incluyen recursos, servicio de agua y alcantarillado pago de consumo de agua en el parque Perez y marañonal, servicio de energía eléctrica pago de consumo energético de parque Perez, servicio de telecomunicaciones servicio de telecomunicaciones parque Perez, Información presupuesto en rotulación información del servicio, Mantenimiento de edificios y locales en atención a actividades del servicio, mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para mantenimiento de equipo agrícola, atención a actividades del servicio.

Para el servicio Mercado, plazas y ferias se incluyen recursos en Servicio de agua y alcantarillado el consumo mensual es de sesenta y ocho 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 servicio de mantenimiento en caso de una eventualidad (paneles solar, sistema de gas, sistema eléctrico), Otros servicios de gestión y apoyo se requiere para realizar seis servicio de fumigación cada dos meses a 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 realizar trece servicio de mantenimiento planta de tratamiento y extracción de lodos, servicio de pintura en el edificio. Servicio de regulación para pago 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 para el Centro de Artes Integrales y la Biblioteca Pública, servicio de telecomunicaciones, información para promover actividades en el Centro de Artes Integrales y Biblioteca Publica y en el cantón, otros servicios de gestión y apoyo para arreglos musicales, transporte dentro del país traslado de agrupaciones culturales y deportivas, viáticos dentro del país para giras y capacitaciones de la gestión, seguro contra incendios del Centro de Artes Integrales y Biblioteca Pública, póliza responsabilidad civil para la Centro de Artes Integrales y Biblioteca Pública, 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 del Centro de Artes Integrales y Biblioteca Pública. Combustibles y lubricantes, para operación rutinaria, tintas pinturas y diluyentes para compra de pintura y tintas para la Biblioteca Pública y Centro de Artes Integrales.

En el servicio Sociales y Complementarios, se incluyen recursos en Otros servicios de gestión y apoyo, para pago de operación de los Cecudi, Seguro contra incendios para la póliza de los Cecudi, Mantenimiento de Edificios y locales, Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción, Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina, para la operación rutinaria de los CECUDIS. Información para diseño y ejecución de un plan para capacitación para agrupaciones y asociaciones, también para divulgación de derechos de la mujer y personas con discapacidad, servicios en ciencias económicas y sociales para contratación del Instituto WEM y actividades para prevención contra la violencia, contratación audiovisuales que promuevan los proceso de gestión Cecudi, Centro de Artes Integrales, culturales deportes y otros proyectos. Además, viáticos dentro del país, transportes dentro del país para la gestión de desarrollo humano local, Actividades protocolarias y sociales de los recursos provenientes del CCPJ para el cumplimiento de su plan de trabajo aprobado por el concejo municipal y el CPJ. Impresión y encuadernación para la operatividad de la oficina.

Para el servicio Mantenimiento de Edificios, se incluyen recursos en la partida Otros alquileres para aromatizantes para baños de edificio municipal, otros alquileres, Servicios de ingeniería para revisión sistema eléctrico edificio municipal, Servicios generales para servicio de cerrajería, reparación de persianas y destaqueo de tuberías, Otros servicios de gestión y apoyo para tres visitas para fumigación de edificio municipal, Mantenimiento de edificios y locales tres visitas de mantenimiento de AC, para el archivo nacional, Alarma robo, una visita para apertura portones para equipo interno, doce visitas de mantenimiento para ascensor de edificio municipal, mantenimiento de edificios preventivos, Mantenimiento de instalaciones y otras obras mantenimiento y reparación correctivo obras habituales de circuitos eléctricos, alarmas robo, incendio, reparación ascensor, portones, control de acceso, Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción tres visitas de mantenimiento de planta emergencias edificio municipal, dos visitas de mantenimiento de sistema de bombeo, , Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina reparación de aires acondicionado edificio municipal, reparación de muebles, archivos, AC, equipo de oficina, daños de forma imprevista que no se puede determinar.

En el servicio Protección del medio ambiente, se incluyen recursos en Información se requiere recursos para la publicación de campañas, confección de material informativo de la unidad de ambiente, rótulos e información general sobre los programas que desarrolla la unidad en el transcurso del año, Impresión, encuadernación y otros para impresiones y encuadernaciones de material didáctico generado ambiental, Plan Municipal para gestión integral de residuos 2015-2020 Reglamento de residuos solidos de la Municipalidad y el PGAI, Servicios jurídicos para el pago de los servicios de autentificación de firmas para tramites d2 para licencias ambientales, Servicio en ciencias económicas y sociales se requiere recursos para contratar asesorías en materia ambiental para proyecto de embellecimiento forestal del cantón una arborización adecuada a las necesidades del cantón.

Para el servicio Dirección de servicios y mantenimiento se presupuestan Seguros, póliza de riesgos del trabajo como parte de la actividad ordinaria del servicio. Además, Información e Impresión encuadernación y otros en atención de personas con discapacidad asimismo luchar por los derechos de las mujeres y el funcionamiento de la oficina. Textiles y vestuarios para compra de uniformes del mecánico municipal. Útiles y materiales de resguardo y seguridad para compra de calzado y mascarillas y equipo para protección para el mecánico municipal.

En servicio Atención de emergencias cantonales se incluyen recursos en Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario para atender las emergencias que se presenten. Información para publicación, perifoneo de actividades de emergencias. Alimentos y bebidas para atención de la emergencia con la compra de víveres.

MATERIALES Y SUMINISTROS

En el servicio Aseo de vías y sitios públicos, se incluyen recursos en combustibles y lubricantes consumo estimado de 6000 litros según especificaciones de fabrica e información de la gestión vial y grasas para mantenimiento preventivo del mini cargador, productos farmacéuticos y medicinales compra bloqueadores solares, pastillas para la acidez y para hacer un botiquín de enseres básicos para el servicio, Productos químicos y de limpieza compra insecticidas, 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, Repuestos y accesorios comprar llantas del mini cargador, productos de papel cartón e impresos compra de papel higiénico para uso del plantel, Textiles y vestuarios compra de uniformes para funcionarios del servicio, Útiles y materiales de limpieza adquirir bolsas biodegradables, Útiles y materiales de resguardo y seguridad compra de equipo de seguridad y resguardo para la unidad, entre otros materiales para atender las actividades ordinarios que representa el servicio.

En el servicio Recolección de Basura, se incluyen recursos en las partidas Combustibles y lubricantes para aceites, lubricantes, diésel y grasas, tintas, pinturas y diluyentes pinturas para mantenimiento de aros, chasis y otros de la flotilla vehicular, materiales y productos metálicos compra de lamina de lisa de 1/4 para reparaciones, materiales para basureros y reparación de la mesa de clasificación, materiales y productos eléctricos y de computo compra de materiales eléctricos para reparaciones, 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 flotilla vehicular, productos de papel, cartón e impresos compra de papel higiénico para uso del plantel, Textiles y vestuarios compra de uniformes para funcionarios del servicio y otros productos, compra de materiales de limpieza compra de productos biodegradables para la limpieza de la flotilla vehicular, útiles y materiales de resguardo y seguridad compra de productos de seguridad, otros útiles materiales y suministros actividades ordinarios que representa el servicio.

Del servicio de Cementerios, 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 candados de seguridad anticizaya, llavines en caso de reparación de verjas y portones, materiales y productos minerales y asfalticos para la apertura de nichos, madera y sus derivados recursos necesarios para el cumplimiento de la meta propuesta para el año, materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo para mantenimiento de alumbrado, reemplazo de fotoceldas y repuestos de lámpara de los cementerios, materiales y productos de uso en la construcción para trabajos de fontanería, combustibles y lubricantes compra de gasolina súper para consumo de motocicleta, y equipo de producción, repuestos y accesorios para equipo de transporte, y moto guadañas (fibras, filtros, bujías, etc.) otros productos químicos productos para aplicar en arboles y herbicidas, productos agroforestales compra de flores para decoración de actividades, y plantas para sembrar en las tres marías, otros útiles y materiales y suministros utilizar en actividades programadas día madres y difuntos, productos farmacéuticos y medicinales botiquines en caso de emergencias, materiales y productos de plástico placas de identificación cementerio tres marías, herramientas e instrumentos adquirir herramientas necesarias para diferentes labores, útiles y materiales de oficina y computo material para utilizar la rutina y operación de la oficina, productos de papel, cartón e impresos compra de rollos de papel higiénico y toallas de papel, para el servicio de cementerio, textiles y vestuarios uniformes de los funcionarios del servicio, útiles y materiales de limpieza para el aseo de los baños bodegas y capilla, útiles y materiales de resguardo y seguridad para contar con equipo de seguridad adecuado y requerido para cada trabajo a realizar, materiales y suministros en atender las actividades que representa el servicio.

En el servicio Parques, obras y ornatos se incluyen recursos en Combustibles y lubricantes para consumo de grasas, aceites y lubricantes para uso del servicio, Tintas, pinturas y diluyentes pintura para mantenimiento de parques, Otros productos químicos selladores de corte y abono, Materiales y productos metálicos malla, varilla, tubos para reparaciones en parques, Materiales y productos minerales y asfalticos productos para mantenimiento de infraestructura existente en los parques, Madera y sus derivados para realizar labores de mantenimiento de servicio, Materiales y productos eléctricos telefónicos y de computo para realizar mejoras en el sistema eléctrico del Parque Perez, Materiales y productos de plástico mecate para moto guadañas, recipientes y otros productos utilizados en el mantenimiento de las áreas verdes, Herramientas e instrumentos compra de equipo manual para realizar reparaciones y mejoras en los parques, repuestos y accesorios cuchillas, corbatines, cabezales para maquinas moto guadañas, Textiles y vestuarios uniformes para el personal ubicado en el servicio, Útiles y materiales de limpieza bolsas para basura, cholos, escobas, y otros productos necesarios para la prestación del servicio, útiles y materiales de resguardo y seguridad arnés, casco de seguridad, línea de vida, guantes y otro equipo de seguridad requerido para la protección del personal asignado al servicio.

Del servicio Mercado, plazas y ferias se incluyen recursos en Combustibles y lubricantes para utilizar en equipo de producción sopladora limpieza de caños, Tintas, pinturas y diluyentes compra de diluyentes y pintura para el mantenimiento de portones, losa de concreto de baños, demarcaciones de parqueo y pasillos, 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, Materiales y productos minerales y asfalticos materiales necesarios para realizar reparaciones en las instalaciones del edificio, en baños, aceras, Madera y sus derivados se presupuestan los recursos necesarios para el cumplimiento de la meta propuesta, Materiales y productos eléctricos telefónicos y de computo para el mantenimiento de tomas corrientes, breakers, repuestos de lámparas led, Materiales y productos de plástico contar con el recurso necesario para diferentes trabajos (fontanería) Herramientas e instrumentos contar con las herramientas necesarias para diferentes trabajos a realizar, Repuestos y accesorios adquirir ocho repuestos falcón para los orinales de los servicios sanitarios, Útiles y materiales de oficina y computo compra de utensilios necesarios para los trabajos de oficina, Textiles y vestuario compra de uniformes a los funcionarios del servicio, Útiles y materiales de limpieza adquirir los materiales de limpieza y bolsa biodegradables para el aseo de las instalaciones, Útiles y materiales de resguardo y seguridad contar con el equipo de seguridad adecuado y requerido para las labores de los funcionarios, Otros útiles y materiales y suministros materiales para el uso de actividades sociales programadas. Otros materiales y productos de uso en la construcción para reparaciones de trabajo de fontanería. Productos de papel, cartón e impresos para la compra de rollos de papel higiénico, toallas de papel protección Covid-19.

Del servicio Educativo, culturales y deportivos se presupuestan recursos en Combustibles y lubricantes para el mantenimiento rutinario, Tintas, pinturas y diluyentes, Alimentos y bebidas para la atención de algunos eventos culturales, deportivos y educativos, Materiales y productos minerales y asfalticos, Madera y sus derivados, Materiales y productos eléctricos telefónicos y de computo, Materiales y productos de plástico, Otros materiales y productos de uso en la construcción, Repuestos y accesorios, Útiles y materiales de oficina y computo, Productos de papel cartón e impresos para la operación rutinaria del Centro de Artes Integrales y Biblioteca Pública, Textiles y vestuario compra de vestuario y uniformes de los grupos del Centro de Artes Integrales y Biblioteca Pública , Útiles y materiales de limpieza y Otros útiles materiales y suministros, útiles y materiales de resguardo y seguridad para la operación rutinaria del Centro de Artes Integrales y Biblioteca Pública.
En el servicio Sociales y Complementarios, se incluyen recursos para Alimentos y bebidas para capacitaciones.

Para el servicio Mantenimiento de Edificios dotar de recursos para combustibles y lubricantes para la compra de diésel para la planta eléctrica Tintas, pinturas y diluyentes para mantenimiento de estructuras metálicas y de concreto del edificio, Materiales y productos metálicos para reparaciones de imprevistos, preventivos y correctivos de estructuras metálicas, Materiales y productos minerales y asfalticos para compra de cemento, porcelanato para atender imprevistos, Madera y sus derivados para efectuar obras menores en reparaciones e imprevistos, Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de computo para imprevistos en sistema eléctrico, ampliación de circuito eléctrico y proyector de video, materiales y productos de vidrios, Materiales y producto de plástico para la atención de imprevistos en los edificios , Otros materiales y productos de uso en la construcción, compra de materiales para el mantenimiento preventivo y correctivo de los edificios, Herramientas e instrumentos compra de herramientas y otros, Útiles y materiales de resguardo y seguridad compra de equipo de seguridad para trabajos en alturas, calzado de seguridad para el personal. Otros productos químicos para la compra de materiales , pegamento tipo PVC y otros materiales para reparaciones de imprevistos.

En el servicio Protección del medio ambiente, se incluyen recursos en Productos agroforestales recursos para comprar arboles y productos agroforestales requeridos para la implementación de campañas de reforestación y embellecimiento forestal del ornato, Alimentos y bebidas re requiere contar con recurso para alimentación de los niños de la escuela que reciben las charlas de la educación ambiental impartidas por la Municipalidad a si como capacitaciones a asociaciones de desarrollo, empresa privada y otros PMGIRS, Textiles y vestuario uniforme del gestor ambiental y el encargado de servicios públicos y otros artículos de la gestión, Otros útiles, materiales y suministros para actividades propias del servicio, como parte de las actividades ordinarias del servicio.
Para el servicio Dirección de servicios y mantenimiento se presupuestan, Textiles y vestuario compra de un uniforme al mecánico municipal, Útiles y materiales de resguardo y seguridad compra de calzado y mascarillas para el mecánico municipal.
En servicio Atención de emergencias cantonales se incluyen recursos en Alimentos y bebidas para atender las emergencias que se presenten.

BIENES DURADEROS

Del servicio Recolección de basura, se incluye recursos en las partida maquinaria y equipo para la producción compra de una compactadora para el centro de recuperación de residuos valorizables.

Del servicio Parques, obras y ornatos se incluyen recursos en Maquinaria y equipo para la producción para la compra de podadora de extensión y motosierras eléctricas para realizar trabajos de mantenimiento.

Del servicio Educativo, culturales y deportivos se presupuestan recursos en Equipo de comunicación para la compra de una pantalla de proyectar y equipo de sonido para la Biblioteca pública.

Del servicio Sociales y complementarios se presupuesta en la partida equipo y mobiliario educacional deportivo recreativo para adquirir violas para uso de los niños de Esparzol en el proyecto UCR-SINEM.

Del servicio de mantenimiento de edificios se incluye recursos en la partida de otras construcciones, adiciones y mejoras para la remodelación del techo del edificio municipal para contar con acceso mediante escalera tipo escotilla y una plataforma de seguridad en el tercer piso.

Del servicio Protección del medio ambiente, se incluye recursos en la partida de bienes intangibles para el tramite de viabilidad ambiental D2 y D1 ante setena para proyectos municipales y centro de recuperación de residuos valorizables.

Del servicio Mercado, plazas y ferias, se incluyen recursos en la partida de maquinaria y equipo diverso para la compra de una bomba sumergible para utilizar en la planta de tratamiento.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.

Se presupuestan recursos para prestaciones a terceras personas, para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales de los diferentes servicios para el periodo 2021. Igual forma se presupuestan recursos en la partida de prestaciones legales para el pago de prestaciones legales por jubilación del señor Manuel Ugalde Mejía.

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

REMUNERACIONES

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, anualidades ,tiempo extraordinario, Retribución por años servidos, Restricción al ejercicio liberal de la profesión, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar , Otros incentivos salariales, suplencias 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.º021-2020, según Artículo II, inciso uno, celebrada el cinco de agosto 2020. ; conjuntamente justificación técnica de la Gestión de Recursos Humanos en apegó a la Ley 9635. Para el personal nuevo que ingresó después de la promulgación de dicha ley se procederá conforme a lo establecido en ella, aplicando los nuevos parámetros de porcentajes de aumento según sea el plus salarial a aplicar, tomando en cuenta el valor nominal de la escala salarial a julio 2018".
Se Incluye un 5,33% de aporte patronal para la Asociación Solidarista de empleados de la Municipalidad de Esparza. Además se está considerando contenido presupuestario para aumentos generales de salarios en el programa III, la estimación es de un 2% anual.

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 de Servicios de ingeniería del Grupo 01 Edificios, Proyectos 02: CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE servicio de inspección electromecánica de la construcción del CCRVM y las obras complementarias.

Se incluye contenido presupuestario en las partidas servicio de agua y alcantarillado, servicio de energía eléctrica, información, impresión encuadernación y otros, servicios de ingeniería contar con servicios profesionales que requiere la unidad, servicios generales para el servicio de vigilancia del plantel municipal, otros servicios de gestión y apoyo servicios de apoyo de la unidad para tramite de revisión técnica de los vehículos de la unidad de 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 compra de algún tipo de refrigerio para las reuniones con vecinos o asociaciones, mantenimiento de edificios y locales para el mantenimiento de las instalaciones del plantel, otros impuestos para pago de marchamo, alquiler de maquinaria y equipo y mobiliario para el mantenimiento de los caminos de los caminos vecinales del cantón, impresión encuadernación y otros para operatividad de la gestión, recursos necesarios para atender las actividades ordinarias de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, acuerdo tomado por la Junta Vial Cantonal de Esparza, en Sesión extraordinaria N.º021-2020, según Artículo II, inciso uno, celebrada el cinco de agosto 2020. Además, se incluyen recursos en el Proyecto 02: MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES LEY 8114 en Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario para equipo de emergencia y aquella maquinaria con que no cuente la municipalidad, Póliza de equipo contratista póliza de maquinaria, Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción mantenimiento de la maquinaria con que cuenta la municipalidad.

Se presupuestan recursos en las partidas de Información publicación Plan regular cantonal, Impresión, encuadernación y otros documentación alusiva a la publicación e implementación del Plan regulador cantonal, Servicios de ingeniería para atender solicitudes de topografía de la gestión legal y Alcaldía, servicios generales para lavado, aspirado y encerado vehículo placas SM7987, Otros servicios de gestión y apoyo para dar seguimiento al Plan regulador costero en acatamiento a la ley 6043 que determinara las distintas vocaciones de la ZMT, entre ellas la competitividad turística, comercial o residencial, Transporte dentro del país para peajes, Viáticos dentro del país viáticos a los funcionarios de la gestión de ordenamiento territorial, Póliza de flotilla de vehículos seguro para vehículo nuevo de la gestión de ordenamiento, Otros impuestos pago de marchamo del vehículo placa SM7987. DIRECCION TECNICA Y ESTUDIO

Se incluye recursos servicios de ingeniería para la contratación de un ingeniero industrial para el estudio y análisis de los manuales de procedimientos, servicios en ciencias económicas y sociales para el desarrollo de instrumentos de autoevaluación sistema de control interno. Proyecto 16: DESARROLLO DEL INSTRUMENTO DE AUTOEVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, Y ACTUALIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTO INSTITUCIONAL.

Se presupuesta en la partida de tinta pintura y diluyentes grupo 06 Otros Proyectos, Proyecto 08: ACONDICIONAMIENTO EN EL COMEDOR DE LA ESCUELA DE SABANA BONITA.

Se presupuesto recurso en la partida de servicios de desarrollo de sistema informático para la contratación de un desarrollo de sistema informático para el Proyecto 19: ARMONIA DIGITAL, DIGITALIZACION DE LOS PROCESOS DE CARA A LOS CIUDADANOS DEL CANTON DE ESPARZA, Proyecto 07: DESARROLLAR EL EXPEDIENTE DIGITAL Y LA CONFECCION DE TRAMITES DE MANERA DIGITAL EN LA PLATAFORMA MUNICIPAL.

Se presupuestan recursos en la partida de servicios de ingeniería del grupo otros proyectos, para Diseño electromecánico de la obra del proyecto 03: REACONDICIONAMIENTO ESPACIO FISICO DE FARMACIA Y DEL AREA NEBULIZACION DE PACIENTES EBAIS DE MOJON, Proyecto 06: COMPRA, INSTALACION Y ADECUACION DE CONTENEDORES PARA EL AREA FISICA DE FARMACIA, AREA DE NEBULIZACION, ENFERMERIA, TOMA DE MUESTRAS Y SALA DE ESPERA DE PACIENTES EN EL EBAIS COSTERO

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, Alimentos y bebidas, Materiales y productos de plástico bolsas para basura, 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, Textiles y vestuario uniformes, 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 tomado por la Junta Vial Cantonal de Esparza, Sesión extraordinaria Sesión extraordinaria N.º021-2020, según Artículo II, inciso uno, celebrada el cinco de agosto 2020. Además, del Proyecto 02: MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES LEY 8114 se presupuestan recursos en las partidas Combustibles y lubricantes, Tintas, pinturas y diluyentes, Materiales y productos metálicos para varillas, perlin 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, Útiles y materiales de resguardo y seguridad. Además, el Proyecto 03: BACHEO CALLES DEL CANTÓN LEY 8114 Materiales y productos minerales y asfaltos para compra de lastre asimismo el Proyecto 04:MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS VECINALES, MEDIANTE LA COMPRA DE LASTRE (PQ) LEY 8114.
Se presupuesto recurso en la partida de materiales y productos eléctricos, telefónicos, de computo para la compra de beacons para el Proyecto 19: ARMONIA DIGITAL, DIGITALIZACION DE LOS PROCESOS DE CARA A LOS CIUDADANOS DEL CANTON DE ESPARZA.

Se presupuestan recursos en las partidas de Combustibles y lubricantes para el vehículo placa SM7987 , Alimentos y bebidas para atender capacitaciones y reuniones, Repuestos y accesorios para el vehículo placa SM7987, Textiles y vestuarios para la gestión de ordenamiento territorial, Útiles, materiales de resguardo y seguridad compra de zapatos para funcionarios administrativos de la gestión de ordenamiento territorial: DIRECCION TECNICA Y ESTUDIO

BIENES DURADEROS

Se presupuestan recursos en las partida Mobiliario y equipo de oficina para compra de equipo y mobiliario para Gestión Vial, también equipo y programas de computo para compra de equipo de computo de la Gestión Vial. Construcciones adiciones y mejoras del Proyecto 02: MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES LEY 8114. para mejoras en la infraestructura del Plantel Municipal.

Se presupuesta en las partida **Edificios** del Grupo 01 Edificios, desarrollara las siguientes obras por su complejidad en obras por contrato como lo son: Proyecto 01:CONSTRUCCION DE DELEGACION DE SEGURIDAD PUBLICA EN EL DISTRITO DE CALDERA, LEY 8461, se requiere incorporar recursos para gestionar imprevistos que genere la ejecución de la obra. Conjuntamente, el Proyecto 02: CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE construcción del edificio del CCRVM en la finca ecológica municipal en humo. Además bienes intangibles para pago de garantía Ambiental a Setena por concepto de viabilidad ambiental según resolución No.Res-1294-2020. Proyecto 03:DISEÑO Y CONSTRUCCION DE BATERIA SANITARIA Y DUCHAS ACORDE A LA LEY 7600 EN LA PLAZA DE DEPORTES DE PEÑAS BLANCAS. Proyecto 04:CONTRAPARTIDA PARA UTILIZAR EN LA CONSTRUCCION DEL CENTRO COMUNITARIO DE ESPARZOL.
Conjuntamente, **en la partida Vías de comunicación** se incluyen recursos como propuesta de inversión de los recursos proveniente Ley Caldera 2021, según Asamblea Pública del quince de junio del presente año, los siguientes proyectos en obras por contrato detalle a continuación:

Proyecto 05: ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114
Proyecto 06:MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACIÓN DE UNA CARPETA.
Proyecto 07: MANTENIMIENTO Y RECUPERACION DE PUENTES.
Proyecto 09: MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO EN LAS CALLES 13B Y 15 DE LA CIUDADELA EL ROSAL LEY 8461.
Proyecto 10: MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE CALLE SOLORZANO LEY 8461.

Proyecto 11: CONSTRUCCION DE ENCAUZAMIENTOS PLUVIALES Y ACERA PEATONAL SOBRE LA AVENIDA 00, CONTINUANDO DEL CEMENTERIO CENTRAL HACIA LA RUTA NACIONAL 1 LEY 8461.
Proyecto 12: MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO EN UN SECTOR DE LA CALLE 15 DE SETIEMBRE LEY 8461.
Proyecto 13: COLOCACION DE AL MENOS 150 TONELADAS DE MEZCLA ASFALTICA COMO CARPETA EN CALLE BAMBU SAN JUAN GRANDE LEY 8461.
Proyecto 14: CONSTRUCCION DE AL MENOS 600M2 DE ACERAS (400M LINEALES) EN JUANILAMA DE ESPARZA
Proyecto 15: MEJORAS EN AL MENOS 100 METROS LINEALES DE CAMINOS CALLE RIGOBERTO CALDERON, SAN JUAN CHIQUITO LEY 8461.
Proyecto 16: CONTINUACION DE ACERA PEATONAL EN MACACONA DE ESPARZA, PUEBLO SAN ROQUE LEY
Proyecto 17: ARREGLOS Y CONTINUACION DE CALLES Y CAMINOS VECINALES EN MACACONA DE ESPARZA LEY
Proyecto 18: CONSTRUCCION DE AL MENOS 950M2 DE ACERS EN SAN RAFAEL DE ESPARZA SECTOR COMPRENDIDO ENTRE LA ESCUELA DE BARON Y LA RUTA NACIONAL 131 LEY 8461.
Proyecto 19: MEJORAS DE ENCAUZAMIENTOS DE AL MENOS 900M2 ENCAUZAMIENTOS PLUVIALES DE CUNETAS REVESTIDAS SEGUN CORRESPONDE EN PARCELAS DE BARON LEY 8461.
Proyecto 20: ENCAUZAMIENTO DE AGUAS PLUVIALES EN SABANA BONITA (LEY 8461).
Proyecto 21: ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS.
Proyecto 22: MANTENIMIENTO DE AL MENOS 1 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACION DE
Proyecto 23: COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461).
Proyecto 24: MEJORAS DEL CAMINO AL PUENTE DE MATA DE LIMÓN MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE CARPETA ASFÁLTICA (SECTOR QUE DA AL ESTERO).
Proyecto 08: MEJORAS DE LA CALLE UBICADA AL SURESTE DEL COLEGIO DE ESPARZA, CALLE FIGUEROA MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE ENCAUZAMIENTO Y UNA CARPETA ASFÁLTICA.
En el grupo programático de **Otros Proyectos** se incluyen recursos:
En la partida de otras construcciones, adiciones y mejoras

Proyecto 02: ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE TRES MARIAS, DISTRITO MACACONA.
Proyecto 03: REACONDICIONAMIENTO ESPACIO FISICO DE FARMACIA Y DEL AREA NEBULIZACION DE PACIENTES EBAIS DE MOJON
Proyecto 12: MEJORANDO Y ACONDICIONANDO LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DE LAS ACTIVIDADES AL AIRE LIBRE DEL JARDIN DE NIÑOS DE ESPARZA.
Proyecto 05: CIERRE PERIMETRAL Y ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE CERRILLOS.
Proyecto 06: COMPRA, INSTALACION Y ADECUACION DE CONTENEDORES PARA EL AREA FISICA DE FARMACIA, AREA DE NEBULIZACION, ENFERMERIA, TOMA DE MUESTRAS Y SALA DE ESPERA DE PACIENTES EN EL EBAIS COSTERO
Proyecto 20: DISEÑO DE LA PLAZA DEL BOULEVAR MERCADO MPL (10% utilidad para el desarrollo).
Proyecto 04: ACONDICIONAMIENTO, EQUIPAMIENTO Y TECNOLGIA EN LA INFRAESTRUCTURA DE LA ASOCIACION DE DESARROLLO DE SAN JERONIMO.

En la partida de maquinaria y equipo diverso y equipo de comunicación.

Proyecto 04: ACONDICIONAMIENTO, EQUIPAMIENTO Y TECNOLGIA EN LA INFRAESTRUCTURA DE LA ASOCIACION DE DESARROLLO DE SAN JERONIMO.

En la partida de equipo y mobiliario educacional, deportivo y creativo.

Proyecto 09: COMPRA DE INSTRUMENTOS MUSICALES PARA EL COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA.
Proyecto 10: DESARROLLO DEPORTIVO,ADQUISICION DE EQUIPO TATAMI NECESARIO PARA LA FORMACION,ENTRENAMIENTO Y COMPETENCIA EN EL DEPORTE,ESPECIFICAMENTE EN KARATE-DO Y TAEKWONDO
Proyecto 11: EQUIPAMIENTO Y MATERIALES Y USO PARA LA PRACTICA DEL ATLETISMO DE ESPARZA.
Proyecto 13: COLOCACION DE MAQUINAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN PARQUE INFANTIL DE CIUDADELA ALFREDO PACHECO.
Proyecto 14: COMPRA DE EQUIPO Y MOBILIARIO PARA LA ESCUELA DE MESETAS ABAJO.
Proyecto 15: ADQUISICION DE MOBILIARIO ESCOLAR PARA LA POBLACION ESTUDIANTIL DE LA ESCUELA GIL GONZALEZ DAVILA.
Proyecto 17: INSTALACIÓN DE BASUREROS EN SITIOS PÚBLICOS DEL CANTÓN DE ESP(10% de utilidad para el desarrollo)

Proyecto 18: INSTALACIÓN LÁMPARAS SOLARES EN PARQUES PÚBLICOS DEL CANTÓN (10% de utilidad para el

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.
Se considera la reserva para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales de la UTGV y Gestión de Ordenamiento territorial para el periodo 2021.-

CUENTAS ESPECIALES:
En la partida **Otros fondos e inversiones** los siguientes proyectos en obras por contrato detalle a continuación del Grupo 07:

Proyecto 01: 20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARITIMO TERRESTRE LEY 6043.
Proyecto 02: FONDO PARA COMPRA DE TERRENOS - PLAN DE LOTIFICACION.
Proyecto 03: FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461.

Municipalidad de Esparza
Presupuesto Ordinario para el periodo 2021
Sección de Egresos
Total general por objeto del gasto

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**5.370.739.911,50**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**1.971.508.561,17**	**36,71%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**799.712.804,69**	**14,89%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	761.630.702,52	14,18%
0.01.02	Jornales	4.089.874,75	0,08%
0.01.03	Servicios especiales	6.695.778,24	0,12%
0.01.05	Suplencias	27.296.449,17	0,51%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**95.271.565,04**	**1,77%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	23.291.963,92	0,43%
0.02.05	Dietas	71.979.601,12	1,34%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**759.311.482,51**	**14,14%**
0.03.01	Retribución por años servidos	382.670.960,61	7,13%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	138.305.146,59	2,58%
0.03.03	Decimotercer mes	121.716.634,70	2,27%
0.03.04	Salario escolar	114.619.117,61	2,13%
0.03.99	Otros incentivos salariales	1.999.623,00	0,04%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**142.408.462,60**	**2,65%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	135.105.464,52	2,52%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	7.302.998,08	0,14%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**174.804.246,33**	**3,25%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	76.681.479,86	1,43%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	21.908.994,25	0,41%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	43.817.988,49	0,82%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	32.395.783,73	0,60%
1	**SERVICIOS**	**1.119.272.156,77**	**20,84%**
1,01	**ALQUILERES**	**24.625.000,00**	**0,46%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	16.165.000,00	0,30%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	6.960.000,00	0,13%
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	600.000,00	0,01%
1.01.99	Otros alquileres	900.000,00	0,02%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**183.280.000,00**	**3,41%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	7.630.000,00	0,14%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	34.450.000,00	0,64%
1.02.03	Servicio de correo	100.000,00	0,00%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	41.100.000,00	0,77%
1.02.99	Otros servicios básicos	100.000.000,00	1,86%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**70.300.000,00**	**1,31%**
1.03.01	Información	41.100.000,00	0,77%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	9.250.000,00	0,17%
1.03.04	Transporte de bienes	1.000.000,00	0,02%
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	18.000.000,00	0,34%
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	950.000,00	0,02%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**586.717.998,72**	**10,92%**
1.04.01	Servicios médicos y de laboratorio	1.050.000,00	0,02%
1.04.02	Servicios jurídicos	10.500.000,00	0,20%
1.04.03	Servicios de Ingeniería	45.819.458,89	0,85%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	56.700.000,00	1,06%
1.04.05	Servicios de desarrollo de sistemas informáticos	25.000.000,00	0,47%
1.04.06	Servicios generales	113.321.539,83	2,11%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	334.427.000,00	6,23%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**19.204.864,00**	**0,36%**
1.05.01	Transporte dentro del país	15.304.864,00	0,28%
1.05.02	Viáticos dentro del país	3.900.000,00	0,07%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**72.109.294,05**	**1,34%**
1.06.01	Seguros	72.109.294,05	1,34%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*22.639.294,05*	*0,42%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*25.720.000,00*	*0,48%*
1.06.01.04	*Seguro contra incendios*	*14.850.000,00*	*0,28%*
1.06.01.05	*Póliza de equipo contratista*	*5.000.000,00*	*0,09%*
1.06.01.06	*Póliza responsabilidad civil*	*3.300.000,00*	*0,06%*
1.06.01.07	*Póliza Seguro de valores en tránsito*	*600.000,00*	*0,01%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**41.770.000,00**	**0,78%**
1.07.01	Actividades de capacitación	7.500.000,00	0,14%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	34.270.000,00	0,64%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**117.120.000,00**	**2,18%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	38.100.000,00	0,71%
1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	3.000.000,00	0,06%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	13.450.000,00	0,25%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	18.170.000,00	0,34%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	10.600.000,00	0,20%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	2.600.000,00	0,05%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	29.800.000,00	0,55%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.400.000,00	0,03%
1,09	**IMPUESTOS**	**3.775.000,00**	**0,07%**
1.09.99	Otros impuestos	3.775.000,00	0,07%
1,99	**SERVICIOS DIVERSOS**	**370.000,00**	**0,01%**
1.99.01	Servicios de regulación	20.000,00	0,00%
1.99.05	Deducibles	350.000,00	0,01%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**347.163.000,00**	**6,46%**
2 ,01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**96.815.000,00**	**1,80%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	83.780.000,00	1,56%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	805.000,00	0,01%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	10.380.000,00	0,19%
2.01.99	Otros productos químicos	1.850.000,00	0,03%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**8.800.000,00**	**0,16%**
2.02.02	Productos agroforestales	1.600.000,00	0,03%
2.02.03	Alimentos y bebidas	7.200.000,00	0,13%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**111.560.000,00**	**2,08%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	8.850.000,00	0,16%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	81.850.000,00	1,52%
2.03.03	Madera y sus derivados	2.950.000,00	0,05%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	12.410.000,00	0,23%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.650.000,00	0,03%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	2.350.000,00	0,04%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1.500.000,00	0,03%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**55.380.000,00**	**1,03%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	5.850.000,00	0,11%
2.04.02	Repuestos y accesorios	49.530.000,00	0,92%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**74.608.000,00**	**1,39%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	5.500.000,00	0,10%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	200.000,00	0,00%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	9.579.000,00	0,18%
2.99.04	Textiles y vestuario	22.610.000,00	0,42%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	14.200.000,00	0,26%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	20.301.000,00	0,38%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2.228.000,00	0,04%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**71.969.281,63**	**1,34%**
3,02	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	**71.969.281,63**	**1,34%**
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	71.969.281,63	1,34%
5	**BIENES DURADEROS**	**1.248.740.716,67**	**23,25%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**88.230.274,00**	**1,64%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	10.000.000,00	0,19%
5.01.02	Equipo de transporte	350.000,00	0,01%
5.01.03	Equipo de comunicación	4.500.000,00	0,08%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	4.650.000,00	0,09%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	17.510.000,00	0,33%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	20.670.274,00	0,38%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	30.550.000,00	0,57%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**1.115.633.374,31**	**20,77%**
5.02.01	Edificios	425.615.237,38	7,92%
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	575.035.691,24	10,71%
5.02.07	Instalaciones	250.000,00	0,00%
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	114.732.445,69	2,14%

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	44.877.068,36	0,84%
5.99.02	Piezas y obras de colección	4.426.668,36	0,08%
5.99.03	Bienes intangibles	40.450.400,00	0,75%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	546.574.898,50	10,18%
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	377.014.898,50	7,02%
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	6.200.000,00	0,12%
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	47.885.380,61	0,89%
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	185.000.000,00	3,44%
6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	137.929.517,89	2,57%
6.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	28.700.000,00	0,53%
6.02.02	Becas a terceras personas	28.700.000,00	0,53%
6.03	PRESTACIONES	36.510.000,00	0,68%
6.03.01	Prestaciones legales	3.510.000,00	0,07%
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	33.000.000,00	0,61%
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO	59.350.000,00	1,11%
6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones	45.000.000,00	0,84%
6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	14.350.000,00	0,27%
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	45.000.000,00	0,84%
6.06.01	Indemnizaciones	40.000.000,00	0,74%
6.06.02	Reintegros o devoluciones	5.000.000,00	0,09%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6.300.000,00	0,12%
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	6.300.000,00	0,12%
7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	6.300.000,00	0,12%
8	AMORTIZACIÓN	33.783.313,05	0,63%
8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	33.783.313,05	0,63%
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	33.783.313,05	0,63%
9	CUENTAS ESPECIALES	25.427.983,70	0,47%
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	25.427.983,70	0,47%
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	25.427.983,70	0,47%

Detalle Objeto del Gasto Programa Niv 1

Ordinario

Transacción NO. 1 Año: 2021

Detalle del Objeto del Gasto Programa 1

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		2,081,220,538.35	100%
0	REMUNERACIONES	1,019,419,361.38	48.98%
1	SERVICIOS	303,129,015.44	14.56%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	51,568,000.00	2.48%
3	INTERESES Y COMISIONES	71,969,281.63	3.46%
5	BIENES DURADEROS	71,986,668.36	3.46%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	523,064,898.49	25.13%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	6,300,000.00	0.30%
8	AMORTIZACIÓN	33,783,313.05	1.62%

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	REMUNERACIONES	1,019,419,361.38
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	384,289,148.61
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	372,335,384.95
0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	6,695,778.24
0.01.05	SUPLENCIAS	5,257,985.42
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	73,979,601.12
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	2,000,000.00
0.02.05	DIETAS	71,979,601.12
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	399,242,941.13
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	175,611,415.96
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	105,719,689.50
0.03.03	DECIMOTERCER MES	60,425,545.37
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	57,486,290.30
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	70,697,888.07
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	67,072,355.35
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	3,625,532.72
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	91,209,782.45
0.05.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	38,068,093.58
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	10,876,598.17
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	21,753,196.33
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	20,511,894.37
1	SERVICIOS	303,129,015.44
1.01	ALQUILERES	10,710,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE CÓMPUTO	6,960,000.00
1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS DE TELECOMUNICACIONES	600,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	150,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	69,600,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	2,000,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	27,000,000.00
1.02.03	SERVICIO DE CORREO	100,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	40,500,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	43,950,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	17,000,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	8,000,000.00
1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y	18,000,000.00
1.03.07	SERVICIOS DE TRASNFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACIÓN	950,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	90,900,000.00
1.04.01	SERVICIOS MÉDICOS Y DE LABORATORIO	1,050,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	10,250,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	45,000,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	2,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	31,500,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	1,100,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	16,679,864.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	14,079,864.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	2,600,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	19,889,151.44
1.06.01	SEGUROS	19,889,151.44
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	5,500,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	5,500,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	43,300,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,000,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	10,500,000.00
1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y	29,800,000.00
1.09	IMPUESTOS	2,250,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	2,250,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	350,000.00
1.99.05	DEDUCIBLES	350,000.00
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	51,568,000.00
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	13,150,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,900,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	530,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	3,200,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	520,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	1,350,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,350,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	4,960,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	4,960,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,800,000.00

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	300,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	3,500,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	28,308,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	4,420,000.00
2.99.02	ÚTILES Y MATERIALES MÉDICO, HOSPITALARIO Y DE	200,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	7,440,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	7,300,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	4,500,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	3,000,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	1,448,000.00
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**71,969,281.63**
3.02	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	71,969,281.63
3.02.03	INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	71,969,281.63
5	**BIENES DURADEROS**	**71,986,668.36**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	24,410,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	1,000,000.00
5.01.02	EQUIPO DE TRANSPORTE	350,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,200,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	3,000,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	16,160,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,700,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	5,250,000.00
5.02.07	INSTALACIONES	250,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	5,000,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	42,326,668.36
5.99.02	PIEZAS Y OBRAS DE CONSTRUCCIÓN	4,426,668.36
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	37,900,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**523,064,898.49**
6.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO	377,014,898.49
6.01.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL	6,200,000.00
6.01.02	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	47,885,380.61
6.01.03	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES	185,000,000.00
6.01.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES	137,929,517.88
6.02	TRASNFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	28,700,000.00
6.02.02	BECAS A TERCERAS PERSONAS	28,700,000.00
6.03	PRESTACIONES	13,000,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	13,000,000.00
6.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN	59,350,000.00
6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	45,000,000.00
6.04.04	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A OTRAS ENTIDADES PRIVADAS	14,350,000.00
6.06	OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	45,000,000.00
6.06.01	INDEMNIZACIONES	40,000,000.00
6.06.02	REINTEGROS O DEVOLUCIONES	5,000,000.00
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**6,300,000.00**
7.01	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO	6,300,000.00
7.01.02	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	6,300,000.00
8	**AMORTIZACIÓN**	**33,783,313.05**
8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	33,783,313.05
8.02.03	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS DE INSTITUCIONES	33,783,313.05
5.1.01	***ADMINISTRACION GENERAL***	***1,403,630,078.44***
5.1.01.01	***ADMINISTRACION GENERAL***	***1,403,630,078.44***
5.1.01.01.0	***REMUNERACIONES***	***964,217,721.98***
5.1.01.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***360,946,560.70***
5.1.01.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	348,992,797.04
5.1.01.01.0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	6,695,778.24
5.1.01.01.0.01.05	SUPLENCIAS	5,257,985.42
5.1.01.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***73,979,601.12***
5.1.01.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	2,000,000.00
5.1.01.01.0.02.05	DIETAS	71,979,601.12
5.1.01.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***376,880,002.61***
5.1.01.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	168,263,633.80
5.1.01.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	98,039,559.81
5.1.01.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	56,909,735.64
5.1.01.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	53,667,073.36
5.1.01.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***66,584,390.70***
5.1.01.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	63,169,806.56
5.1.01.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	3,414,584.14
5.1.01.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***85,827,166.85***
5.1.01.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	35,853,133.45
5.1.01.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	10,243,752.42
5.1.01.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	20,487,504.83
5.1.01.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	19,242,776.15
5.1.01.01.1	***SERVICIOS***	***266,375,074.83***
5.1.01.01.1.01	***ALQUILERES***	***10,710,000.00***
5.1.01.01.1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
5.1.01.01.1.01.03	ALQUILER DE EQUIPO DE COMPUTO	6,960,000.00
5.1.01.01.1.01.04	ALQUILER Y DERECHOS PARA TELECOMUNICACIONES	600,000.00
5.1.01.01.1.01.99	OTROS ALQUILERES	150,000.00
5.1.01.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***69,600,000.00***
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	27,000,000.00
5.1.01.01.1.02.03	SERVICIO DE CORREO	100,000.00
5.1.01.01.1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	40,500,000.00
5.1.01.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***40,950,000.00***
5.1.01.01.1.03.01	INFORMACION	15,000,000.00
5.1.01.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	7,000,000.00
5.1.01.01.1.03.06	COMISIONES Y GASTOS POR SERVICIOS FINANCIEROS Y	18,000,000.00
5.1.01.01.1.03.07	SERVICIOS DE TRANSFERENCIA ELECTRONICA DE INFORMACION	950,000.00
5.1.01.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***60,900,000.00***
5.1.01.01.1.04.01	SERVICIOS MEDICOS Y DE LABORATORIO	1,050,000.00
5.1.01.01.1.04.02	SERVICIOS JURIDICOS	10,250,000.00
5.1.01.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	15,000,000.00
5.1.01.01.1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	2,000,000.00
5.1.01.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	31,500,000.00
5.1.01.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	1,100,000.00
5.1.01.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***16,079,864.00***
5.1.01.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	13,879,864.00
5.1.01.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***2,200,000.00***
5.1.01.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	2,200,000.00
5.1.01.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***19,235,210.83***

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.01.01.1.06.01	***SEGUROS***	***19,235,210.83***
5.1.01.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	10,585,210.83
5.1.01.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	4,000,000.00
5.1.01.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	3,700,000.00
5.1.01.01.1.06.01.6	POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	350,000.00
5.1.01.01.1.06.01.7	POLIZA DE SEGURO VALORES EN TRANSITO	600,000.00
5.1.01.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***4,000,000.00***
5.1.01.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	4,000,000.00
5.1.01.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***42,300,000.00***
5.1.01.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	3,000,000.00
5.1.01.01.1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACION	10,500,000.00
5.1.01.01.1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACION	28,800,000.00
5.1.01.01.1.09	***IMPUESTOS***	***2,250,000.00***
5.1.01.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	2,250,000.00
5.1.01.01.1.99	***SERVICIOS DIVERSOS***	***350,000.00***
5.1.01.01.1.99.05	DEDUCIBLES	350,000.00
5.1.01.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***49,068,000.00***
5.1.01.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***12,650,000.00***
5.1.01.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	8,900,000.00
5.1.01.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	530,000.00
5.1.01.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	2,700,000.00
5.1.01.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	520,000.00
5.1.01.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***1,150,000.00***
5.1.01.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,150,000.00
5.1.01.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***4,760,000.00***
5.1.01.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	4,760,000.00
5.1.01.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***3,800,000.00***
5.1.01.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	300,000.00
5.1.01.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***3,500,000.00***
5.1.01.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	3,500,000.00
5.1.01.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***26,708,000.00***
5.1.01.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	3,920,000.00
5.1.01.01.2.99.02	UTILES Y MATERIALES MEDICO HOSPITALARIO Y DE INVESTIGACION	200,000.00
5.1.01.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	6,940,000.00
5.1.01.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	6,900,000.00
5.1.01.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	4,500,000.00
5.1.01.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	3,000,000.00
5.1.01.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	1,248,000.00
5.1.01.01.3	***INTERESES Y COMISIONES***	***71,969,281.63***
5.1.01.01.3.02	***INTERESES SOBRE PRESTAMOS***	***71,969,281.63***
5.1.01.01.3.02.03	INTERESES SOBRE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	71,969,281.63
5.1.01.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***52,000,000.00***
5.1.01.01.6.03	***PRESTACIONES***	***12,000,000.00***
5.1.01.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	12,000,000.00
5.1.01.01.6.06	***OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO***	***40,000,000.00***
5.1.01.01.6.06.01	INDEMNIZACIONES	40,000,000.00
5.1.02	***AUDITORIA***	***98,705,580.01***
5.1.02.01	***AUDITORIA***	***98,705,580.01***
5.1.02.01.0	***REMUNERACIONES***	***55,201,639.40***
5.1.02.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***23,342,587.91***
5.1.02.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	23,342,587.91
5.1.02.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***22,362,938.52***
5.1.02.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	7,347,782.16
5.1.02.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	7,680,129.69
5.1.02.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	3,515,809.73
5.1.02.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	3,819,216.94
5.1.02.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***4,113,497.37***
5.1.02.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,902,548.79
5.1.02.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	210,948.58
5.1.02.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***5,382,615.60***
5.1.02.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,214,960.13
5.1.02.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	632,845.75
5.1.02.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,265,691.50
5.1.02.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,269,118.22
5.1.02.01.1	***SERVICIOS***	***36,753,940.61***
5.1.02.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***3,000,000.00***
5.1.02.01.1.03.01	INFORMACION	2,000,000.00
5.1.02.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	1,000,000.00
5.1.02.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***30,000,000.00***
5.1.02.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	30,000,000.00
5.1.02.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***600,000.00***
5.1.02.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	200,000.00
5.1.02.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***400,000.00***
5.1.02.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	400,000.00
5.1.02.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***653,940.61***
5.1.02.01.1.06.01	***SEGUROS***	***653,940.61***
5.1.02.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	653,940.61
5.1.02.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***1,500,000.00***
5.1.02.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	1,500,000.00
5.1.02.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***1,000,000.00***
5.1.02.01.1.08.08	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y SISTEMAS DE INFORMACION	1,000,000.00
5.1.02.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***2,500,000.00***
5.1.02.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***500,000.00***
5.1.02.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	500,000.00
5.1.02.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***200,000.00***
5.1.02.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	200,000.00
5.1.02.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***200,000.00***
5.1.02.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	200,000.00
5.1.02.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***1,600,000.00***
5.1.02.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	500,000.00
5.1.02.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	500,000.00
5.1.02.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	400,000.00
5.1.02.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	200,000.00
5.1.02.01.5	***BIENES DURADEROS***	***3,250,000.00***
5.1.02.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***3,000,000.00***
5.1.02.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1,000,000.00
5.1.02.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	2,000,000.00
5.1.02.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***250,000.00***
5.1.02.01.5.02.07	INSTALACIONES	250,000.00
5.1.02.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***1,000,000.00***
5.1.02.01.6.03	***PRESTACIONES***	***1,000,000.00***
5.1.02.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,000,000.00
5.1.03	***ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS***	***68,736,668.36***

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.1.03.01	***ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS***	***68,736,668.36***
5.1.03.01.5	***BIENES DURADEROS***	***68,736,668.36***
5.1.03.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***21,410,000.00***
5.1.03.01.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	1,000,000.00
5.1.03.01.5.01.02	EQUIPO DE TRANSPORTE	350,000.00
5.1.03.01.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	2,200,000.00
5.1.03.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	2,000,000.00
5.1.03.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	14,160,000.00
5.1.03.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,700,000.00
5.1.03.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***5,000,000.00***
5.1.03.01.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	5,000,000.00
5.1.03.01.5.99	***BIENES DURADEROS DIVERSOS***	***42,326,668.36***
5.1.03.01.5.99.02	PIEZAS Y OBRAS DE COLECCION	4,426,668.36
5.1.03.01.5.99.03	BIENES INTANGIBLES	37,900,000.00
5.1.04	***REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS***	***510,148,211.54***
5.1.04.01	***REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS***	***510,148,211.54***
5.1.04.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***470,064,898.49***
5.1.04.01.6.01	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO***	***377,014,898.49***
5.1.04.01.6.01.01	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL***	***6,200,000.00***
5.1.04.01.6.01.01.1	ONT 1% IBI	6,200,000.00
5.1.04.01.6.01.02	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCONCENTRADOS***	***47,885,380.61***
5.1.04.01.6.01.02.1	APORTE JUNTAS ADMINISTRATIVA DEL REGISTRO NACIONAL 3% IBI	18,600,000.00
5.1.04.01.6.01.02.2	CONAGEBIO 10% LEY 7788	1,000,000.00
5.1.04.01.6.01.02.3	CONCEJO NACIONAL DE PERSONA CON DISCAPACIDAD LEY 9303	21,124,812.50
5.1.04.01.6.01.02.6	COMISION NACIONAL DE EMERGENCIAS	7,160,568.11
5.1.04.01.6.01.03	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES***	***185,000,000.00***
5.1.04.01.6.01.03.1	JUNTAS DE EDUCACION 10% IMPUESTO TERRITORIAL	62,000,000.00
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***	***137,929,517.88***
5.1.04.01.6.01.04.1	COMITE CANTONAL DEPORTES Y LA RECREACION DE ESPARZA (3%)	126,748,875.00
5.1.04.01.6.01.04.2	UNION NACIONAL DE GOBIERNOS LOCALES	11,180,642.88
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***	***59,350,000.00***
5.1.04.01.6.04.01	TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ASOCIACIONES	45,000,000.00
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***	***5,000,000.00***
5.1.04.01.6.06.02	REINTEGROS O DEVOLUCIONES	5,000,000.00
5.1.04.01.7	***TRANSFERENCIAS DE CAPITAL***	***6,300,000.00***
5.1.04.01.7.01	***TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO***	***6,300,000.00***
5.1.04.01.7.01.02	***TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ORGANOS DESCONCENTRADOS***	***6,300,000.00***
5.1.04.01.7.01.02.1	FONDOS PARQUES NACIONALES 70% DEL 90% LEY 7788	6,300,000.00
5.1.04.01.8	***AMORTIZACION***	***33,783,313.05***
5.1.04.01.8.02	***AMORTIZACION DE PRESTAMOS***	***33,783,313.05***
5.1.04.01.8.02.03	AMORTIZACION DE PRESTAMOS DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	33,783,313.05

Detalle Objeto del Gasto Programa Niv 1
Ordinario
Transacción NO. 1 Año: 2021
Detalle del Objeto del Gasto Programa 2

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		1,351,130,872.44	100%
0	REMUNERACIONES	594,422,706.54	43.99%
1	SERVICIOS	599,103,165.90	44.34%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	120,445,000.00	8.91%
5	BIENES DURADEROS	19,650,000.00	1.45%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	17,510,000.00	1.30%

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	**REMUNERACIONES**	**594,422,706.54**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	264,772,293.11
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	241,615,933.01
0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	4,089,874.75
0.01.05	SUPLENCIAS	19,066,485.35
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	10,350,000.00
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	10,350,000.00
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	221,894,678.62
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	134,488,348.38
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	13,376,738.85
0.03.03	DECIMOTERCER MES	38,232,074.75
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	35,797,516.64
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	44,731,527.43
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	42,437,602.95
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	2,293,924.48
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	52,674,207.38
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	24,086,207.09
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	6,881,773.46
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	13,763,546.91
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	7,942,679.92
1	**SERVICIOS**	**599,103,165.90**
1.01	ALQUILERES	4,750,000.00
1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	4,000,000.00
1.01.99	OTROS ALQUILERES	750,000.00
1.02	SERVICIOS BÁSICOS	110,680,000.00
1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	4,630,000.00
1.02.02	SERVICIO DE ENERGÍA ELÉCTRICA	5,450,000.00
1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	600,000.00
1.02.99	OTROS SERVICIOS BÁSICOS	100,000,000.00
1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	8,800,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	7,300,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	500,000.00
1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	1,000,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	347,277,000.00
1.04.02	SERVICIOS JURÍDICOS	250,000.00

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	1,100,000.00
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONÓMICAS Y SOCIALES	6,200,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	51,400,000.00
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	288,327,000.00
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	1,600,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	1,200,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	400,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	28,261,165.90
1.06.01	SEGUROS	28,261,165.90
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	34,120,000.00
1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	34,120,000.00
1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	62,820,000.00
1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS, LOCALES Y TERRENOS	37,100,000.00
1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	3,000,000.00
1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE	3,450,000.00
1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15,170,000.00
1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO DE COMUNICACIÓN	100,000.00
1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	2,600,000.00
1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE OTROS EQUIPOS	1,400,000.00
1.09	IMPUESTOS	775,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	775,000.00
1.99	SERVICIOS DIVERSOS	20,000.00
1.99.01	SERVICIOS DE REGULACIÓN	20,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**120,445,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	38,765,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	34,280,000.00
2.01.02	PRODUCTOS FARMACÉUTICOS Y MEDICINALES	275,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	3,030,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	1,180,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	7,100,000.00
2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,600,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	5,500,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	13,550,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	2,850,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	1,850,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	950,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELEFÓNOS Y DE	3,050,000.00
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	1,150,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	2,200,000.00
2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODCUTOS DE USO EN LA	1,500,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	29,780,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	4,050,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	25,730,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	31,250,000.00
2.99.01	ÚTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y CÓMPUTO	580,000.00
2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL, CARTÓN E IMPRESOS	1,630,000.00
2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	13,080,000.00
2.99.05	ÚTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	9,600,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	5,600,000.00
2.99.99	OTROS ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	780,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**19,650,000.00**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	11,150,000.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	6,000,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	800,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	2,500,000.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	1,850,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	6,500,000.00
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	6,500,000.00
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	2,000,000.00
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	2,000,000.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**17,510,000.00**
6.03	PRESTACIONES	17,510,000.00
6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	3,510,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	14,000,000.00
5.2.01	***ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS***	***131,099,045.55***
5.2.01.01	***ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS***	***131,099,045.55***
5.2.01.01.0	***REMUNERACIONES***	***116,101,039.98***
5.2.01.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***54,804,321.75***
5.2.01.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	49,078,497.03
5.2.01.01.0.01.05	SUPLENCIAS	5,725,824.72
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***	***42,255,207.21***
5.2.01.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	27,844,584.15
5.2.01.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	7,543,040.69
5.2.01.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	6,867,582.37
5.2.01.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***8,825,357.60***
5.2.01.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	8,372,775.16
5.2.01.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	452,582.44
5.2.01.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***9,216,153.42***
5.2.01.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	4,752,115.63
5.2.01.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,357,747.32
5.2.01.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	2,715,494.65
5.2.01.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	390,795.82
5.2.01.01.1	***SERVICIOS***	***3,498,005.57***
5.2.01.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***250,000.00***
5.2.01.01.1.03.01	INFORMACION	250,000.00
5.2.01.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***30,000.00***
5.2.01.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	30,000.00
5.2.01.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,103,005.57***
5.2.01.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,103,005.57***
5.2.01.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	1,403,005.57
5.2.01.01.1.06.01.2	POLIZA FLOTILLA DE VEHICULOS	700,000.00
5.2.01.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***1,100,000.00***
5.2.01.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	1,000,000.00
5.2.01.01.1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	100,000.00
5.2.01.01.1.09	***IMPUESTOS***	***15,000.00***
5.2.01.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	15,000.00
5.2.01.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***9,500,000.00***
5.2.01.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***2,200,000.00***
5.2.01.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	1,500,000.00
5.2.01.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	200,000.00
5.2.01.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	500,000.00
5.2.01.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***450,000.00***
5.2.01.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	300,000.00
5.2.01.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	150,000.00
5.2.01.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***2,000,000.00***
5.2.01.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,000,000.00
5.2.01.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,000,000.00***
5.2.01.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	1,000,000.00
5.2.01.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***4,850,000.00***
5.2.01.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	150,000.00
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	2,500,000.00

	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1	5.2.01.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,000,000.00
	5.2.01.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***2,000,000.00***
2	***5.2.01.01.6.03***	***PRESTACIONES***	***2,000,000.00***
	5.2.01.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	2,000,000.00
3	***5.2.02***	***RECOLECCION DE BASURA***	***373,745,336.70***
	5.2.02.01	***RECOLECCION DE BASURA***	***373,745,336.70***
4	***5.2.02.01.0***	***REMUNERACIONES***	***148,653,108.20***
	5.2.02.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***69,051,076.68***
5	5.2.02.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	62,203,042.49
	5.2.02.01.0.01.05	SUPLENCIAS	6,848,034.19
6	***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
7	***5.2.02.01.0.03***	***INCENTIVOS SALARIALES***	***52,712,205.07***
	5.2.02.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	33,645,831.41
	5.2.02.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	9,635,637.06
	5.2.02.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	9,430,736.60
8	***5.2.02.01.0.04***	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***11,273,695.35***
	5.2.02.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	10,695,557.13
9	5.2.02.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	578,138.22
	5.2.02.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***12,116,131.10***
10	5.2.02.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	6,070,451.35
	5.2.02.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	1,734,414.67
11	5.2.02.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	3,468,829.34
	5.2.02.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	842,435.74
12	***5.2.02.01.1***	***SERVICIOS***	***158,492,228.50***
	5.2.02.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***101,800,000.00***
13	5.2.02.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	800,000.00
	5.2.02.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	1,000,000.00
14	5.2.02.01.1.02.99	OTROS SERVICIOS BASICOS	100,000,000.00
	5.2.02.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,300,000.00***
15	5.2.02.01.1.03.01	INFORMACION	300,000.00
	5.2.02.01.1.03.04	TRANSPORTE DE BIENES	1,000,000.00
16	***5.2.02.01.1.04***	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***29,200,000.00***
	5.2.02.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	28,800,000.00
17	5.2.02.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	400,000.00
	5.2.02.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***10,342,228.50***
18	***5.2.02.01.1.06.01***	***SEGUROS***	***10,342,228.50***
	5.2.02.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	1,792,228.50
19	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
20	5.2.02.01.1.06.01.5	POLIZA DE EQUIPO CONTRATISTA	400,000.00
	5.2.02.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***15,200,000.00***
21	5.2.02.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	15,000,000.00
	5.2.02.01.1.08.06	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE COMUNICACION	100,000.00
22	5.2.02.01.1.08.07	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO Y MOBILIARIO DE	100,000.00
	5.2.02.01.1.09	***IMPUESTOS***	***650,000.00***
23	5.2.02.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	650,000.00
	5.2.02.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***60,600,000.00***
24	***5.2.02.01.2.01***	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***30,200,000.00***
	5.2.02.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	30,000,000.00
25	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***	***1,200,000.00***
26	5.2.02.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	400,000.00
	5.2.02.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	400,000.00
27	5.2.02.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	400,000.00
	5.2.02.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***22,900,000.00***
28	5.2.02.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	400,000.00
	5.2.02.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***22,500,000.00***
29	5.2.02.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	22,500,000.00
	5.2.02.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***6,300,000.00***
30	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
31	5.2.02.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	3,000,000.00
	5.2.02.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,400,000.00
32	5.2.02.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	200,000.00
	5.2.02.01.5	***BIENES DURADEROS***	***3,000,000.00***
33	***5.2.02.01.5.01***	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***3,000,000.00***
	5.2.02.01.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	3,000,000.00
34	***5.2.02.01.6***	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***3,000,000.00***
	5.2.02.01.6.03	***PRESTACIONES***	***3,000,000.00***
35	5.2.02.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	3,000,000.00
	5.2.03	***MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES***	***8,558,140.14***
36	***5.2.03.01***	***MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES***	***8,558,140.14***
	5.2.03.01.0	***REMUNERACIONES***	***7,862,802.39***
37	***5.2.03.01.0.01***	***REMUNERACIONES BASICAS***	***4,846,073.12***
	5.2.03.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	4,846,073.12
38	***5.2.03.01.0.03***	***INCENTIVOS SALARIALES***	***1,817,318.73***
	5.2.03.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	839,086.55
39	5.2.03.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	512,568.60
	5.2.03.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	465,663.58
40	***5.2.03.01.0.04***	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***599,705.27***
	5.2.03.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	568,951.15
41	5.2.03.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	30,754.12
	5.2.03.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***599,705.27***
42	5.2.03.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	322,918.22
	5.2.03.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	92,262.35
43	5.2.03.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	184,524.70
	5.2.03.01.1	***SERVICIOS***	***95,337.75***
44	***5.2.03.01.1.06***	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***95,337.75***
	5.2.03.01.1.06.01	***SEGUROS***	***95,337.75***
45	5.2.03.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	95,337.75
	5.2.03.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***600,000.00***
46	***5.2.03.01.6.03***	***PRESTACIONES***	***600,000.00***
	5.2.03.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	600,000.00
47	***5.2.04***	***CEMENTERIOS***	***50,999,925.70***
	5.2.04.01	***CEMENTERIOS***	***50,999,925.70***
48	***5.2.04.01.0***	***REMUNERACIONES***	***39,474,923.37***
	5.2.04.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***16,430,149.24***
49	5.2.04.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	14,998,693.06
	5.2.04.01.0.01.05	SUPLENCIAS	1,431,456.18
50	***5.2.04.01.0.02***	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***2,150,000.00***
	5.2.04.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	2,150,000.00
51	***5.2.04.01.0.03***	***INCENTIVOS SALARIALES***	***14,618,938.36***

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.04.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	9,717,126.63
5.2.04.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	2,553,775.97
5.2.04.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	2,348,035.76
5.2.04.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***2,987,917.89***
5.2.04.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,834,691.33
5.2.04.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	153,226.56
5.2.04.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***3,287,917.88***
5.2.04.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,608,878.86
5.2.04.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	459,679.67
5.2.04.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	919,359.35
5.2.04.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	300,000.00
5.2.04.01.1	***SERVICIOS***	***4,970,002.33***
5.2.04.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***1,300,000.00***
5.2.04.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	500,000.00
5.2.04.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	800,000.00
5.2.04.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***15,000.00***
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***	***2,425,002.33***
5.2.04.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,425,002.33***
5.2.04.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	475,002.33
5.2.04.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	200,000.00
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	250,000.00
5.2.04.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***1,120,000.00***
5.2.04.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	800,000.00
5.2.04.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	150,000.00
5.2.04.01.1.08.05	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE EQUIPO DE TRANSPORTE	170,000.00
5.2.04.01.1.09	***IMPUESTOS***	***110,000.00***
5.2.04.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	110,000.00
5.2.04.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***5,405,000.00***
5.2.04.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***1,525,000.00***
5.2.04.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	500,000.00
5.2.04.01.2.01.02	PRODUCTOS FARMACEUTICOS Y MEDICINALES	75,000.00
5.2.04.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	750,000.00
5.2.04.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	200,000.00
5.2.04.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***600,000.00***
5.2.04.01.2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	600,000.00
5.2.04.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***1,300,000.00***
5.2.04.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	200,000.00
5.2.04.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	400,000.00
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	150,000.00
5.2.04.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	200,000.00
5.2.04.01.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	200,000.00
5.2.04.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***200,000.00***
5.2.04.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	100,000.00
5.2.04.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***100,000.00***
5.2.04.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	100,000.00
5.2.04.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***1,780,000.00***
5.2.04.01.2.99.01	UTILES Y MATERIALES DE OFICINA Y COMPUTO	50,000.00
5.2.04.01.2.99.03	PRODUCTOS DE PAPEL CARTON E IMPRESOS	80,000.00
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	300,000.00
5.2.04.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	400,000.00
5.2.04.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	100,000.00
5.2.04.01.5	***BIENES DURADEROS***	***550,000.00***
5.2.04.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***550,000.00***
5.2.04.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	550,000.00
5.2.04.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***600,000.00***
5.2.04.01.6.03	***PRESTACIONES***	***600,000.00***
5.2.04.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	600,000.00
5.2.05	***PARQUES Y OBRAS DE ORNATO***	***92,954,219.92***
5.2.05.01	***PARQUES Y OBRAS DE ORNATO***	***92,954,219.92***
5.2.05.01.0	***REMUNERACIONES***	***72,687,404.14***
5.2.05.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***31,832,858.43***
5.2.05.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	28,629,123.27
5.2.05.01.0.01.05	SUPLENCIAS	3,203,735.16
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***	***27,751,040.09***
5.2.05.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	18,830,617.24
5.2.05.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	4,660,299.89
5.2.05.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	4,260,122.96
5.2.05.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***5,452,550.86***
5.2.05.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	5,172,932.87
5.2.05.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	279,617.99
5.2.05.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***6,650,954.76***
5.2.05.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,935,988.93
5.2.05.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	838,853.98
5.2.05.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,677,707.96
5.2.05.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,198,403.89
5.2.05.01.1	***SERVICIOS***	***3,416,815.78***
5.2.05.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***1,750,000.00***
5.2.05.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,250,000.00
5.2.05.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	300,000.00
5.2.05.01.1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	200,000.00
5.2.05.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***300,000.00***
5.2.05.01.1.03.01	INFORMACION	300,000.00
5.2.05.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***866,815.78***
5.2.05.01.1.06.01	***SEGUROS***	***866,815.78***
5.2.05.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	866,815.78
5.2.05.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***500,000.00***
5.2.05.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	200,000.00
5.2.05.01.1.08.04	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA Y EQUIPO DE PRODUCCION	300,000.00
5.2.05.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***11,850,000.00***
5.2.05.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***3,200,000.00***
5.2.05.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,000,000.00
5.2.05.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	1,000,000.00
5.2.05.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	200,000.00
5.2.05.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***4,200,000.00***
5.2.05.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	1,000,000.00

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.05.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	1,000,000.00
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	800,000.00
5.2.05.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***750,000.00***
5.2.05.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	500,000.00
5.2.05.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***250,000.00***
5.2.05.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESSORIOS NUEVOS	250,000.00
5.2.05.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***3,700,000.00***
5.2.05.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	1,200,000.00
5.2.05.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,000,000.00
5.2.05.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,500,000.00
5.2.05.01.5	***BIENES DURADEROS***	***2,000,000.00***
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***	***3,000,000.00***
5.2.05.01.6.03	***PRESTACIONES***	***3,000,000.00***
5.2.05.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	3,000,000.00
5.2.07	***MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS***	***51,195,045.97***
5.2.07.01	***MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS***	***51,195,045.97***
5.2.07.01.0	***REMUNERACIONES***	***25,492,383.35***
5.2.07.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***11,300,862.80***
5.2.07.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	10,621,257.86
5.2.07.01.0.01.05	SUPLENCIAS	679,604.94
5.2.07.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***1,200,000.00***
5.2.07.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	1,200,000.00
5.2.07.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***10,749,748.32***
5.2.07.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	7,282,964.53
5.2.07.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,788,508.55
5.2.07.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,678,275.24
5.2.07.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***2,092,555.00***
5.2.07.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,985,244.49
5.2.07.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	107,310.51
5.2.07.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***3,149,217.26***
5.2.07.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,126,760.38
5.2.07.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	321,931.54
5.2.07.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	643,863.08
5.2.07.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,056,662.26
5.2.07.01.1	***SERVICIOS***	***17,972,662.59***
5.2.07.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***2,550,000.00***
5.2.07.01.1.02.01	SERVICIO DE AGUA Y ALCANTARILLADO	1,600,000.00
5.2.07.01.1.02.02	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	950,000.00
5.2.07.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***50,000.00***
5.2.07.01.1.03.01	INFORMACION	50,000.00
5.2.07.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***950,000.00***
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	850,000.00
5.2.07.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,182,662.59***
5.2.07.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,182,662.59***
5.2.07.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	332,662.59
5.2.07.01.1.06.01.6	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	350,000.00
5.2.07.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***120,000.00***
5.2.07.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	120,000.00
5.2.07.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***12,100,000.00***
5.2.07.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	12,100,000.00
5.2.07.01.1.99	***SERVICIOS DIVERSOS***	***20,000.00***
5.2.07.01.1.99.01	SERVICIOS DE REGULACION	20,000.00
5.2.07.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***3,830,000.00***
5.2.07.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***190,000.00***
5.2.07.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	30,000.00
5.2.07.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	80,000.00
5.2.07.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	80,000.00
5.2.07.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***600,000.00***
5.2.07.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	150,000.00
5.2.07.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	50,000.00
5.2.07.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	50,000.00
5.2.07.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	100,000.00
5.2.07.01.2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLASTICO	100,000.00
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***	***530,000.00***
5.2.07.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	50,000.00
5.2.07.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***480,000.00***
5.2.07.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESSORIOS NUEVOS	480,000.00
5.2.07.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***2,510,000.00***
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	600,000.00
5.2.07.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	300,000.00
5.2.07.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	1,300,000.00
5.2.07.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200,000.00
5.2.07.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	80,000.00
5.2.07.01.5	***BIENES DURADEROS***	***300,000.00***
5.2.07.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***300,000.00***
5.2.07.01.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	300,000.00
5.2.07.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***600,000.00***
5.2.07.01.6.03	***PRESTACIONES***	***600,000.00***
5.2.07.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	600,000.00
5.2.09	***EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS***	***117,398,796.71***
5.2.09.01	***EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS***	***117,398,796.71***
5.2.09.01.0	***REMUNERACIONES***	***30,995,229.41***
5.2.09.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***13,176,994.00***
5.2.09.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	9,087,119.25
5.2.09.01.0.01.03	SERVICIOS ESPECIALES	4,089,874.75
5.2.09.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***500,000.00***
5.2.09.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	500,000.00
5.2.09.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***11,733,624.05***
5.2.09.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	8,211,306.52
5.2.09.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,954,662.93
5.2.09.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,567,654.60
5.2.09.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***2,286,955.63***
5.2.09.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,169,675.85
5.2.09.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	117,279.78
5.2.09.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***3,297,655.73***
5.2.09.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,231,437.64
5.2.09.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	351,839.33
5.2.09.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	703,678.65
5.2.09.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,010,700.11
5.2.09.01.1	***SERVICIOS***	***66,243,567.30***
5.2.09.01.1.02	***SERVICIOS BASICOS***	***3,280,000.00***
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	2,400,000.00
5.2.09.01.1.02.04	SERVICIO DE TELECOMUNICACIONES	400,000.00
5.2.09.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,000,000.00***
5.2.09.01.1.03.01	INFORMACION	1,000,000.00
5.2.09.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***23,600,000.00***
5.2.09.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	21,600,000.00
5.2.09.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	2,000,000.00
5.2.09.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***1,100,000.00***
5.2.09.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	1,000,000.00
5.2.09.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***100,000.00***
5.2.09.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	100,000.00
5.2.09.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***3,963,567.30***
5.2.09.01.1.06.01	***SEGUROS***	***3,963,567.30***
5.2.09.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	363,567.30
5.2.09.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	3,000,000.00
5.2.09.01.1.06.01.6	POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	600,000.00
5.2.09.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***30,000,000.00***
5.2.09.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	30,000,000.00
5.2.09.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***3,300,000.00***

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.09.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	2,000,000.00
5.2.09.01.1.08.99	MANTENIMIENTO Y REPARACION DE OTROS EQUIPOS	1,300,000.00
5.2.09.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***14,850,000.00***
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***	***1,500,000.00***
5.2.09.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,500,000.00
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
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***	***1,400,000.00***
5.2.09.01.2.04.02	***REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***1,400,000.00***
5.2.09.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	1,400,000.00
5.2.09.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***10,400,000.00***
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	7,000,000.00
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***	***800,000.00***
5.2.09.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***800,000.00***
5.2.09.01.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	800,000.00
5.2.09.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***4,510,000.00***
5.2.09.01.6.03	***PRESTACIONES***	***4,510,000.00***
5.2.09.01.6.03.01	PRESTACIONES LEGALES	3,510,000.00
5.2.09.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,000,000.00
5.2.10	***SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS***	***384,087,716.90***
5.2.10.01	***CENTRO DIURNO ADULTO MAYOR***	***91,055,716.90***
5.2.10.01.0	***REMUNERACIONES***	***71,109,410.66***
5.2.10.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***24,321,343.37***
5.2.10.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	24,321,343.37
5.2.10.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***34,829,093.61***
5.2.10.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	16,937,789.36
5.2.10.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	9,155,745.32
5.2.10.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	4,550,033.61
5.2.10.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	4,185,525.32
5.2.10.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***5,323,539.33***
5.2.10.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	5,050,537.31
5.2.10.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	273,002.02
5.2.10.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***6,635,434.35***
5.2.10.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,866,521.18
5.2.10.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	819,006.05
5.2.10.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,638,012.10
5.2.10.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,311,895.02
5.2.10.01.1	***SERVICIOS***	***15,046,306.24***
5.2.10.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***2,500,000.00***
5.2.10.01.1.03.01	INFORMACION	2,400,000.00
5.2.10.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	100,000.00
5.2.10.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***5,700,000.00***
5.2.10.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	5,700,000.00
5.2.10.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***500,000.00***
5.2.10.01.1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAIS	200,000.00
5.2.10.01.1.05.02	***VIATICOS DENTRO DEL PAIS***	***300,000.00***
5.2.10.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	300,000.00
5.2.10.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***2,346,306.24***
5.2.10.01.1.06.01	***SEGUROS***	***2,346,306.24***
5.2.10.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	846,306.24
5.2.10.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	1,500,000.00
5.2.10.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***4,000,000.00***
5.2.10.01.1.07.02	ACTIVIDADES PROTOCOLARIAS Y SOCIALES	4,000,000.00
5.2.10.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***1,400,000.00***
5.2.10.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***1,000,000.00***
5.2.10.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,000,000.00
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
5.2.10.01.5	***BIENES DURADEROS***	***2,500,000.00***
5.2.10.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***2,500,000.00***
5.2.10.01.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	2,500,000.00
5.2.10.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***1,000,000.00***
5.2.10.01.6.03	***PRESTACIONES***	***1,000,000.00***
5.2.10.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,000,000.00
5.2.10.02	***CENTRO DE CUIDO DIURNO INFANTIL CECUDI***	***293,032,000.00***
5.2.10.02.1	***SERVICIOS***	***289,532,000.00***
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***	***3,000,000.00***
5.2.10.02.1.06.01	***SEGUROS***	***3,000,000.00***
5.2.10.02.1.06.01.4	SEGURO CONTRA INCENDIOS	3,000,000.00
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***	***3,500,000.00***
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***	***1,500,000.00***
5.2.10.02.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORA	1,500,000.00
5.2.15	***MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE***	***11,827,518.68***
5.2.15.01	***MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE***	***11,827,518.68***
5.2.15.01.0	***REMUNERACIONES***	***11,093,014.08***
5.2.15.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***6,695,778.24***
5.2.15.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	6,695,778.24
5.2.15.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***2,705,081.15***
5.2.15.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	1,324,532.43
5.2.15.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	723,143.03
5.2.15.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	657,405.69
5.2.15.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***846,077.34***

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.15.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	802,688.76
5.2.15.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	43,388.58
5.2.15.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***846,077.35***
5.2.15.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	455,580.11
5.2.15.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	130,165.75
5.2.15.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	260,331.49
5.2.15.01.1	***SERVICIOS***	***134,504.60***
5.2.15.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***134,504.60***
5.2.15.01.1.06.01	***SEGUROS***	***134,504.60***
5.2.15.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	134,504.60
5.2.15.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***600,000.00***
5.2.15.01.6.03	***PRESTACIONES***	***600,000.00***
5.2.15.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	600,000.00
5.2.17	***MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS***	***66,935,390.50***
5.2.17.01	***MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS***	***66,935,390.50***
5.2.17.01.0	***REMUNERACIONES***	***22,219,908.10***
5.2.17.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***13,136,583.70***
5.2.17.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	12,328,441.22
5.2.17.01.0.01.05	SUPLENCIAS	808,142.48
5.2.17.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***500,000.00***
5.2.17.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	500,000.00
5.2.17.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***4,916,637.58***
5.2.17.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	1,814,106.41
5.2.17.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	1,427,324.71
5.2.17.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	1,677,206.46
5.2.17.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***1,669,969.91***
5.2.17.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,584,330.43
5.2.17.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	85,639.48
5.2.17.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***1,994,716.91***
5.2.17.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	899,214.57
5.2.17.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	256,918.45
5.2.17.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	513,836.90
5.2.17.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	324,746.99
5.2.17.01.1	***SERVICIOS***	***31,015,482.40***
5.2.17.01.1.01	***ALQUILERES***	***750,000.00***
5.2.17.01.1.01.99	OTROS ALQUILERES	750,000.00
5.2.17.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***2,500,000.00***
5.2.17.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	1,000,000.00
5.2.17.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	1,000,000.00
5.2.17.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	500,000.00
5.2.17.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***265,482.40***
5.2.17.01.1.06.01	***SEGUROS***	***265,482.40***
5.2.17.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	265,482.40
5.2.17.01.1.08	***MANTENIMIENTO Y REPARACION***	***27,500,000.00***
5.2.17.01.1.08.01	MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y LOCALES	21,000,000.00
5.2.17.01.1.08.03	MANTENIMIENTO DE INSTALACIONES Y OTRAS OBRAS	3,000,000.00
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	2,000,000.00
5.2.17.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***8,200,000.00***
5.2.17.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***1,000,000.00***
5.2.17.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	100,000.00
5.2.17.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	700,000.00
5.2.17.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	200,000.00
5.2.17.01.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***4,700,000.00***
5.2.17.01.2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METALICOS	800,000.00
5.2.17.01.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	300,000.00
5.2.17.01.2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	200,000.00
5.2.17.01.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS TELEFONICOS Y DE	1,000,000.00
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	400,000.00
5.2.17.01.2.03.99	OTROS MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION	1,000,000.00
5.2.17.01.2.04	***HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS***	***2,000,000.00***
5.2.17.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	2,000,000.00
5.2.17.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***500,000.00***
5.2.17.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	500,000.00
5.2.17.01.5	***BIENES DURADEROS***	***5,000,000.00***
5.2.17.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***5,000,000.00***
5.2.17.01.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	5,000,000.00
5.2.17.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***500,000.00***
5.2.17.01.6.03	***PRESTACIONES***	***500,000.00***
5.2.17.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	500,000.00
5.2.25	***PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE***	***44,462,329.90***
5.2.25.01	***PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE***	***44,462,329.90***
5.2.25.01.0	***REMUNERACIONES***	***36,685,781.91***
5.2.25.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***14,370,311.94***
5.2.25.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	14,370,311.94
5.2.25.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***15,442,181.13***
5.2.25.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	6,819,729.17
5.2.25.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	4,220,993.53
5.2.25.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	2,293,268.70
5.2.25.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	2,108,189.73
5.2.25.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***2,683,124.37***
5.2.25.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	2,545,528.25
5.2.25.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	137,596.12
5.2.25.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***4,190,164.47***
5.2.25.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	1,444,759.28
5.2.25.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	412,788.37
5.2.25.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	825,576.73
5.2.25.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,507,040.09
5.2.25.01.1	***SERVICIOS***	***2,576,547.99***
5.2.25.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***1,400,000.00***
5.2.25.01.1.03.01	INFORMACION	1,000,000.00
5.2.25.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	400,000.00
5.2.25.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***750,000.00***
5.2.25.01.1.04.02	SERVICIOS JURIDICOS	250,000.00
5.2.25.01.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	500,000.00
5.2.25.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***426,547.99***
5.2.25.01.1.06.01	***SEGUROS***	***426,547.99***
5.2.25.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	426,547.99
5.2.25.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***2,600,000.00***

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.2.25.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***2,000,000.00***
5.2.25.01.2.02.02	PRODUCTOS AGROFORESTALES	1,000,000.00
5.2.25.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	1,000,000.00
5.2.25.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***600,000.00***
5.2.25.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	400,000.00
5.2.25.01.2.99.99	OTROS UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS	200,000.00
5.2.25.01.5	***BIENES DURADEROS***	***2,000,000.00***
5.2.25.01.5.99	***BIENES DURADEROS DIVERSOS***	***2,000,000.00***
5.2.25.01.5.99.03	BIENES INTANGIBLES	2,000,000.00
5.2.25.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***600,000.00***
5.2.25.01.6.03	***PRESTACIONES***	***600,000.00***
5.2.25.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	600,000.00
5.2.27	***DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO***	***9,867,405.77***
5.2.27.01	***DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO***	***9,867,405.77***
5.2.27.01.0	***REMUNERACIONES***	***9,047,700.92***
5.2.27.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***4,805,939.84***
5.2.27.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	4,436,252.16
5.2.27.01.0.01.05	SUPLENCIAS	369,687.68
5.2.27.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***500,000.00***
5.2.27.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	500,000.00
5.2.27.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***2,361,603.32***
5.2.27.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	1,220,673.98
5.2.27.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	589,811.01
5.2.27.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	551,118.33
5.2.27.01.0.04	***CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL***	***690,078.88***
5.2.27.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	654,690.22
5.2.27.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	35,388.66
5.2.27.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***690,078.88***
5.2.27.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	371,580.94
5.2.27.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	106,165.98
5.2.27.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	212,331.96
5.2.27.01.1	***SERVICIOS***	***109,704.85***
5.2.27.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***109,704.85***
5.2.27.01.1.06.01	***SEGUROS***	***109,704.85***
5.2.27.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	109,704.85
5.2.27.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***210,000.00***
5.2.27.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***210,000.00***
5.2.27.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	110,000.00
5.2.27.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	100,000.00
5.2.27.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***500,000.00***
5.2.27.01.6.03	***PRESTACIONES***	***500,000.00***
5.2.27.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	500,000.00
5.2.28	***ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES***	***8,000,000.00***
5.2.28.01	***ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES***	***8,000,000.00***
5.2.28.01.1	***SERVICIOS***	***6,000,000.00***
5.2.28.01.1.01	***ALQUILERES***	***4,000,000.00***
5.2.28.01.1.01.02	ALQUILER DE MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	4,000,000.00
5.2.28.01.1.03	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***2,000,000.00***
5.2.28.01.1.03.01	INFORMACION	2,000,000.00
5.2.28.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***2,000,000.00***
5.2.28.01.2.02	***ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS***	***2,000,000.00***
5.2.28.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	2,000,000.00

Detalle Objeto del Gasto Programa Niv 1
Ordinario
Transacción NO. 1 Año: 2021
Detalle del Objeto del Gasto Programa 3

TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		1,938,388,500.71	100%
0	REMUNERACIONES	357,666,493.27	18.45%
1	SERVICIOS	217,039,975.43	11.20%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	175,150,000.00	9.04%
5	BIENES DURADEROS	1,157,104,048.31	59.69%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	6,000,000.00	0.31%
9	CUENTAS ESPECIALES	25,427,983.70	1.31%

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
0	**REMUNERACIONES**	**357,666,493.27**
0.01	REMUNERACIONES BÁSICAS	150,651,362.97
0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	147,679,384.58
0.01.05	SUPLENCIAS	2,971,978.39
0.02	REMUNERACIONES EVENTUALES	10,941,963.92
0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	10,941,963.92
0.03	INCENTIVOS SALARIALES	138,173,862.80
0.03.01	RETRIBUCIÓN POR AÑOS SERVIDOS	72,571,196.28
0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESIÓN	19,208,718.24
0.03.03	DECIMOTERCER MES	23,059,014.60
0.03.04	SALARIO ESCOLAR	21,335,310.68
0.03.99	OTROS INCENTIVOS SALARIALES	1,999,623.00
0.04	CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA	26,979,047.07
0.04.01	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA	25,595,506.19
0.04.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE	1,383,540.88
0.05	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y	30,920,256.51
0.05.01	CONTRIBUCÓN PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA	14,527,179.19
0.05.02	APORTE PATRONAL AL RÉGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES	4,150,622.63
0.05.03	APORPTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACIÓN LABORAL	8,301,245.25
0.05.05	CONTRIBUCIÓN PATRONAL A FONDOS ADMINISTRATIVOS POR	3,941,209.44
1	**SERVICIOS**	**217,039,975.43**
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	17,550,000.00
1.03.01	INFORMACIÓN	16,800,000.00
1.03.03	IMPRESIÓN, ENCUADERNACIÓN Y OTROS	750,000.00
1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	148,540,998.72
1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERÍA	44,719,458.89
1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECÓNOMICAS Y SOCIALES	5,500,000.00
1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS	23,000,000.00
1.04.06	SERVICIOS GENERALES	30,321,539.83
1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	45,000,000.00

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE	925,000.00
1.05.01	TRANSPORTE DENTRO DEL PAÍS	25,000.00
1.05.02	VIÁTICOS DENTRO DEL PAÍS	900,000.00
1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES	23,958,976.71
1.06.01	SEGUROS	23,958,976.71
1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	2,150,000.00
1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACIÓN	2,000,000.00
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	750,000.00
1.09.99	OTROS IMPUESTOS	750,000.00
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**175,150,000.00**
2.01	PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	44,900,000.00
2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	40,600,000.00
2.01.04	TINTAS, PINTURAS Y DILUYENTES	4,150,000.00
2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	150,000.00
2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	350,000.00
2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	350,000.00
2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y	93,050,000.00
2.03.01	MATERIALES Y PRODUCTOS METÁLICOS	6,000,000.00
2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFÁLTICOS	80,000,000.00
2.03.03	MADERA Y SUS DERIVADOS	2,000,000.00
2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELÉCTRICOS, TELÉFONOS Y DE	4,400,000.00
2.03.05	MATERIALES Y PRODUCTOS DE VIDRIO	500,000.00
2.03.06	MATERIALES Y PRODUCTOS DE PLÁSTICO	150,000.00
2.04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	21,800,000.00
2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,500,000.00
2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	20,300,000.00
2.99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	15,050,000.00
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	100,000.00
2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	11,700,000.00
5	**BIENES DURADEROS**	**1,157,104,048.31**
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	52,670,274.00
5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCIÓN	3,000,000.00
5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	1,500,000.00
5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1,650,000.00
5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE CÓMPUTO	1,350,000.00
5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	18,170,274.00
5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	27,000,000.00
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	1,103,883,374.31
5.02.01	EDIFICIOS	425,615,237.38
5.02.02	VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	575,035,691.24
5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	103,232,445.69
5.99	BIENES DURADEROS DIVERSOS	550,400.00
5.99.03	BIENES INTANGIBLES	550,400.00
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**6,000,000.00**
6.03	PRESTACIONES	6,000,000.00
6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERNAS PERSONA	6,000,000.00
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**25,427,983.70**
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	25,427,983.70
9.02.02	SUMAS CON DESTINO ESPECÍFICO SIN ASIGNACIÓN	25,427,983.70
5.3.01	***EDIFICIOS***	***442,666,836.18***
5.3.01.01	***CONSTRUCCION DE DELEGACION DE SEGURIDAD PUBLICA EN EL DISTRITO DE CALDERA, LEY 8461***	***144,392,669.78***
5.3.01.01.5	***BIENES DURADEROS***	***144,392,669.78***
5.3.01.01.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***144,392,669.78***
5.3.01.01.5.02.01	EDIFICIOS	144,392,669.78
5.3.01.02	***CONSTRUCCION CENTRO DE ACOPIO FINCA A HUMO, ACORDE A LAS NECESIDADES DE RECICLAJE***	***274,017,690.22***
5.3.01.02.1	***SERVICIOS***	***16,501,198.80***
5.3.01.02.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	16,501,198.80
5.3.01.02.5	***BIENES DURADEROS***	***257,516,491.42***
5.3.01.02.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***256,966,091.42***
5.3.01.02.5.02.01	EDIFICIOS	256,966,091.42
5.3.01.02.5.99	***BIENES DURADEROS DIVERSOS***	***550,400.00***
5.3.01.02.5.99.03	BIENES INTANGIBLES	550,400.00
5.3.01.03	***DISEÑO Y CONSTRUCCION DE BATERIA SANITARIA Y DUCHAS ACORDE A LA LEY 7600 EN LA PLAZA DE DEPORTES DE PEÑAS BLANCAS***	***14,800,000.00***
5.3.01.03.1.04	***SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO***	***16,501,198.80***
5.3.01.03.5	***BIENES DURADEROS***	***14,800,000.00***
5.3.01.03.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***14,800,000.00***
5.3.01.03.5.02.01	EDIFICIOS	14,800,000.00
5.3.01.04	***CONTRAPARTIDA PARA UTILIZAR EN LA CONSTRUCCION DEL CENTRO COMUNITARIO DE ESPARZOL***	***9,456,476.18***
5.3.01.04.5	***BIENES DURADEROS***	***9,456,476.18***
5.3.01.04.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***9,456,476.18***
5.3.01.04.5.02.01	EDIFICIOS	9,456,476.18
5.3.02	***VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE***	***1,146,124,122.53***
5.3.02.01	***UNIDAD TECNICA DE GESTION VIAL MUNICIPAL LEY 8114***	***377,488,431.29***
5.3.02.01.0	***REMUNERACIONES***	***278,411,529.87***
5.3.02.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***123,700,342.58***
5.3.02.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	120,728,364.19
5.3.02.01.0.01.05	SUPLENCIAS	2,971,978.39
5.3.02.01.0.02	***REMUNERACIONES EVENTUALES***	***10,941,963.92***
5.3.02.01.0.02.01	TIEMPO EXTRAORDINARIO	10,941,963.92
5.3.02.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***100,221,675.66***
5.3.02.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	55,026,357.08
5.3.02.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	9,155,745.32
5.3.02.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	18,066,460.17
5.3.02.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	16,793,791.73
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***	***21,137,758.39***
5.3.02.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	20,053,770.78
5.3.02.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	1,083,987.61
5.3.02.01.0.05	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***22,409,789.32***
5.3.02.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	11,381,869.90
5.3.02.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	3,251,962.83
5.3.02.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	6,503,925.66
5.3.02.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	1,272,030.93
5.3.02.01.1	***SERVICIOS***	***81,126,901.42***
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

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
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***	***53,181,539.83***
5.3.02.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	20,000,000.00
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	3,000,000.00
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***	***19,480,361.59***
5.3.02.01.1.06.01	***SEGUROS***	***19,480,361.59***
5.3.02.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	3,360,361.59
5.3.02.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	12,470,000.00
5.3.02.01.1.06.01.4	SEGURO CONTRA RESPONSABILIDAD CIVIL	1,750,000.00
5.3.02.01.1.06.01.5	POLIZA DE EQUIPO CONTRATISTA	1,900,000.00
5.3.02.01.1.07	***CAPACITACION Y PROTOCOLO***	***2,150,000.00***
5.3.02.01.1.07.01	ACTIVIDADES DE CAPACITACION	2,000,000.00
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***	***6,950,000.00***
5.3.02.01.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***800,000.00***
5.3.02.01.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	650,000.00
5.3.02.01.2.01.99	OTROS PRODUCTOS QUIMICOS	150,000.00
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***	***1,500,000.00***
5.3.02.01.2.04.01	HERRAMIENTAS E INSTRUMENTOS	1,500,000.00
5.3.02.01.2.99	***UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***4,350,000.00***
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	1,750,000.00
5.3.02.01.2.99.05	UTILES Y MATERIALES DE LIMPIEZA	100,000.00
5.3.02.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	1,500,000.00
5.3.02.01.5	***BIENES DURADEROS***	***6,000,000.00***
5.3.02.01.5.01	***MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO***	***6,000,000.00***
5.3.02.01.5.01.01	MAQUINARIA Y EQUIPO PARA LA PRODUCCION	3,000,000.00
5.3.02.01.5.01.04	EQUIPO Y MOBILIARIO DE OFICINA	1,650,000.00
5.3.02.01.5.01.05	EQUIPO Y PROGRAMAS DE COMPUTO	1,350,000.00
5.3.02.01.6	***TRANSFERENCIAS CORRIENTES***	***5,000,000.00***
5.3.02.01.6.03	***PRESTACIONES***	***5,000,000.00***
5.3.02.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	5,000,000.00
5.3.02.02	***MANTENIMIENTO Y CONSERVACION DE LOS CAMINOS VECINALES DE ESPARZA LEY 8114***	***128,600,000.00***
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
5.3.02.02.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***96,900,000.00***
5.3.02.02.2.01	***PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS***	***43,000,000.00***
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	3,000,000.00
5.3.02.02.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***23,900,000.00***
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	500,000.00
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
5.3.02.02.2.99	***ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS***	***10,000,000.00***
5.3.02.02.2.99.06	ÚTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	10,000,000.00
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***	***40,000,000.00***
5.3.02.04.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***40,000,000.00***
5.3.02.04.2.03	***MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO***	***40,000,000.00***
5.3.02.04.2.03.02	MATERIALES Y PRODUCTOS MINERALES Y ASFALTICOS	40,000,000.00
5.3.02.05	***ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS LEY 8114***	***78,814,872.00***
5.3.02.05.5	***BIENES DURADEROS***	***78,814,872.00***
5.3.02.05.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***78,814,872.00***
5.3.02.05.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	78,814,872.00
5.3.02.06	***MANTENIMIENTO DE AL MENOS 5 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACIÓN DE UNA CARPETA***	***112,137,548.10***
5.3.02.06.5	***BIENES DURADEROS***	***112,137,548.10***
5.3.02.06.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***112,137,548.10***
5.3.02.06.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	112,137,548.10
5.3.02.07	***MANTENIMIENTO Y RECUPERACION DE PUENTES***	***11,326,200.00***
5.3.02.07.5	***BIENES DURADEROS***	***11,326,200.00***
5.3.02.07.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***11,326,200.00***
5.3.02.07.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	11,326,200.00
5.3.02.08	***MEJORAS DE LA CALLE UBICADA AL SURESTE DEL COLEGIO DE ESPARZA, CALLE FIGUEROA MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE ENCAUZAMIENTO Y UNA CARPETA ASFÁLTICA***	***50,000,000.00***
5.3.02.08.5	***BIENES DURADEROS***	***50,000,000.00***
5.3.02.08.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***50,000,000.00***
5.3.02.08.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	50,000,000.00
5.3.02.09	***MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO EN LAS CALLES 13B Y 15 DE LA CIUDADELA EL ROSAL LEY 8461***	***7,000,000.00***
5.3.02.09.5	***BIENES DURADEROS***	***7,000,000.00***
5.3.02.09.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***7,000,000.00***
5.3.02.09.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	7,000,000.00

1	***5.3.02.10***	***MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO DE CALLE SOLORZANO LEY 8461***	***9,000,000.00***
2	***5.3.02.10.5***	***BIENES DURADEROS***	***9,000,000.00***
	5.3.02.10.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***9,000,000.00***
3	5.3.02.10.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	9,000,000.00
	5.3.02.11	***CONSTRUCCION DE ENCAUZAMIENTOS PLUVIALES Y ACERA PEATONAL SOBRE LA AVENIDA 00, CONTINUANDO DEL CEMENTERIO CENTRAL HACIA LA RUTA NACIONAL 1 LEY 8461***	***12,000,000.00***
4	***5.3.02.11.5***	***BIENES DURADEROS***	***12,000,000.00***
	5.3.02.11.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***12,000,000.00***
5	5.3.02.11.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	12,000,000.00
	5.3.02.12	***MEJORAMIENTO DE LA SUPERFICIE DE RUEDO EN UN SECTOR DE LA CALLE 15 DE SETIEMBRE LEY 8461***	***11,000,000.00***
6	***5.3.02.12.5***	***BIENES DURADEROS***	***11,000,000.00***
	5.3.02.12.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***11,000,000.00***
7	5.3.02.12.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	11,000,000.00
	5.3.02.13	***COLOCACION DE AL MENOS 150 TONELADAS DE MEZCLA ASFALTICA COMO CARPETA EN CALLE BAMBU SAN JUAN GRANDE LEY 8461***	***9,000,000.00***
8	***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***
9	5.3.02.13.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	9,000,000.00
	5.3.02.14	***CONSTRUCCION DE AL MENOS 600M2 DE ACERAS (400M LINEALES) EN JUANILAMA DE ESPARZA LEY 8461***	***9,000,000.00***
10	***5.3.02.14.5***	***BIENES DURADEROS***	***9,000,000.00***
	5.3.02.14.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***9,000,000.00***
	5.3.02.14.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	9,000,000.00
11	***5.3.02.15***	***MEJORAS EN AL MENOS 100 METROS LINEALES DE CAMINOS CALLE RIGOBERTO CALDERON, SAN JUAN CHIQUITO LEY 8461***	***9,000,000.00***
	5.3.02.15.5	***BIENES DURADEROS***	***9,000,000.00***
12	***5.3.02.15.5.02***	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***9,000,000.00***
	5.3.02.15.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	9,000,000.00
13	***5.3.02.16***	***CONTINUACION DE ACERA PEATONAL EN MACACONA DE ESPARZA, PUEBLO SAN ROQUE LEY 8461***	***15,317,322.32***
	5.3.02.16.5	***BIENES DURADEROS***	***15,317,322.32***
14	***5.3.02.16.5.02***	***CONSTRUCCION, ADICIONES Y MEJORAS***	***15,317,322.32***
	5.3.02.16.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	15,317,322.32
15	***5.3.02.17***	***ARREGLOS Y CONTINUACION DE CALLES Y CAMINOS VECINALES EN MACACONA DE ESPARZA LEY 8461***	***15,317,322.32***
	5.3.02.17.5	***BIENES DURADEROS***	***15,317,322.32***
16	***5.3.02.17.5.02***	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***15,317,322.32***
	5.3.02.17.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	15,317,322.32
17	***5.3.02.18***	***CONSTRUCCION DE AL MENOS 950M2 DE ACERS EN SAN RAFAEL DE ESPARZA, SECTOR COMPRENDIDO ENTRE LA ESCUELA DE BARON Y LA RUTA NACIONAL 131 LEY 8461***	***20,000,000.00***
	5.3.02.18.5	***BIENES DURADEROS***	***20,000,000.00***
18	***5.3.02.18.5.02***	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***20,000,000.00***
	5.3.02.18.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	20,000,000.00
19	***5.3.02.19***	***MEJORAS DE ENCAUZAMIENTOS DE AL MENOS 900M2 ENCAUZAMIENTOS PLUVIALES DE CUNETAS REVESTIDAS SEGUN CORRESPONDE EN PARCELAS DE BARON LEY 8461***	***11,101,640.50***
	5.3.02.19.5	***BIENES DURADEROS***	***11,101,640.50***
20	***5.3.02.19.5.02***	***CONSTRUCCION, ADICIONES Y MEJORAS***	***11,101,640.50***
	5.3.02.19.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	11,101,640.50
21	***5.3.02.20***	***ENCAUZAMIENTO DE AGUAS PLUVIALES EN SABANA BONITA LEY 8461***	***8,820,786.00***
	5.3.02.20.5	***BIENES DURADEROS***	***8,820,786.00***
22	***5.3.02.20.5.02***	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***8,820,786.00***
	5.3.02.20.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	8,820,786.00
23	5.3.02.21	ENCAUZAMIENTOS Y ACERAS	85,500,000.00
	5.3.02.21.5	***BIENES DURADEROS***	***85,500,000.00***
24	***5.3.02.21.5.02***	***CONSTRUCCION, ADICIONES Y MEJORAS***	***85,500,000.00***
	5.3.02.21.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	85,500,000.00
25	5.3.02.22	MANTENIMIENTO DE AL MENOS 1 KM DE CAMINOS ASFALTADOS MEDIANTE LA COLOCACION DE UNA CARPETA	74,500,000.00
	5.3.02.22.5	***BIENES DURADEROS***	***74,500,000.00***
26	***5.3.02.22.5.02***	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***74,500,000.00***
	5.3.02.22.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	74,500,000.00
27	5.3.02.23	COMPRA,INSTALACION Y MANTENIMIENTO PARA SEÑALIZACION VIAL VERTICAL Y PROMOVER SITIOS DE INTERES PUBLICO (LEY8461)	8,200,000.00
	5.3.02.23.5	***BIENES DURADEROS***	***8,200,000.00***
28	***5.3.02.23.5.02***	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***8,200,000.00***
	5.3.02.23.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	8,200,000.00
29	***5.3.02.24***	***MEJORAS DEL CAMINO AL PUENTE DE MATA DE LIMÓN MEDIANTE LA CONSTRUCCIÓN DE CARPETA ASFÁLTICA (SECTOR QUE DA AL ESTERO)***	***18,000,000.00***
30	***5.3.02.24.5***	***BIENES DURADEROS***	***18,000,000.00***
	5.3.02.24.5.02	***CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS***	***18,000,000.00***
31	5.3.02.24.5.02.02	VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE	18,000,000.00
32	***5.3.06***	***OTROS PROYECTOS***	***324,169,558.30***
33	***5.3.06.01***	***DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS***	***145,048,578.52***
34	***5.3.06.01.0***	***REMUNERACIONES***	***79,254,963.40***
	5.3.06.01.0.01	***REMUNERACIONES BASICAS***	***26,951,020.39***
35	5.3.06.01.0.01.01	SUELDOS PARA CARGOS FIJOS	26,951,020.39
	5.3.06.01.0.03	***INCENTIVOS SALARIALES***	***37,952,187.14***
36	5.3.06.01.0.03.01	RETRIBUCION POR ANOS SERVIDOS	17,544,839.20
	5.3.06.01.0.03.02	RESTRICCION AL EJERCICIO LIBERAL DE LA PROFESION	10,052,972.92
37	5.3.06.01.0.03.03	DECIMOTERCER MES	4,992,554.43
	5.3.06.01.0.03.04	SALARIO ESCOLAR	4,541,518.95
38	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***	***5,841,288.68***
39	5.3.06.01.0.04.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE SALUD DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	5,541,735.41
	5.3.06.01.0.04.05	CONTRIBUCION PATRONAL AL BANCO POPULAR Y DE DESARROLLO COMUNAL	299,553.27
40	***5.3.06.01.0.05***	***CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION***	***8,510,467.19***
	5.3.06.01.0.05.01	CONTRIBUCION PATRONAL AL SEGURO DE PENSIONES DE LA CAJA COSTARRICENSE DEL SEGURO SOCIAL	3,145,309.29
41	5.3.06.01.0.05.02	APORTE PATRONAL AL REGIMEN OBLIGATORIO DE PENSIONES COMPLEMENTARIAS	898,659.80
	5.3.06.01.0.05.03	APORTE PATRONAL AL FONDO DE CAPITALIZACION LABORAL	1,797,319.59
42	5.3.06.01.0.05.05	CONTRIBUCION PATRONAL A FONDOS ADMINISTRADOS POR ENTES PRIVADOS	2,669,178.51
	5.3.06.01.1	***SERVICIOS***	***62,993,615.12***
43	***5.3.06.01.1.03***	***SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS***	***16,500,000.00***
	5.3.06.01.1.03.01	INFORMACION	16,000,000.00
44	5.3.06.01.1.03.03	IMPRESION ENCUADERNACION Y OTROS	500,000.00
	5.3.06.01.1.04	***SERVICIOS DE GESTION Y APOYO***	***44,140,000.00***
45	5.3.06.01.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	2,000,000.00
	5.3.06.01.1.04.06	SERVICIOS GENERALES	140,000.00
46	5.3.06.01.1.04.99	OTROS SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	42,000,000.00
	5.3.06.01.1.05	***GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE***	***325,000.00***
47	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***	***300,000.00***
48	5.3.06.01.1.05.02.1	VIATICOS DENTRO DEL PAIS FUNCIONARIOS	300,000.00
	5.3.06.01.1.06	***SEGUROS REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES***	***1,778,615.12***
49	***5.3.06.01.1.06.01***	***SEGUROS***	***1,778,615.12***
	5.3.06.01.1.06.01.1	PRIMA SEGURO DE RIESGOS PROFESIONALES	928,615.12
50	5.3.06.01.1.06.01.2	POLIZA DE FLOTILLA DE VEHICULOS	850,000.00
	5.3.06.01.1.09	***IMPUESTOS***	***250,000.00***
51	5.3.06.01.1.09.99	OTROS IMPUESTOS	250,000.00
	5.3.06.01.2	***MATERIALES Y SUMINISTROS***	***1,800,000.00***
52			
53			
54			

Código por OBO	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.06.01.2.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	600,000.00
5.3.06.01.2.01.01	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	600,000.00
5.3.06.01.2.02	ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS	200,000.00
5.3.06.01.2.02.03	ALIMENTOS Y BEBIDAS	200,000.00
5.3.06.01.2.04	HERRAMIENTAS REPUESTOS Y ACCESORIOS	300,000.00
5.3.06.01.2.04.02	REPUESTOS Y ACCESORIOS	300,000.00
5.3.06.01.2.04.02.1	REPUESTOS Y ACCESORIOS NUEVOS	300,000.00
5.3.06.01.2.99	UTILES MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	700,000.00
5.3.06.01.2.99.04	TEXTILES Y VESTUARIO	500,000.00
5.3.06.01.2.99.06	UTILES Y MATERIALES DE RESGUARDO Y SEGURIDAD	200,000.00
5.3.06.01.6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1,000,000.00
5.3.06.01.6.03	PRESTACIONES	1,000,000.00
5.3.06.01.6.03.99	OTRAS PRESTACIONES A TERCERAS PERSONAS	1,000,000.00
5.3.06.02	ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE TRES MARIAS, DISTRITO MACACONA	16,000,000.00
5.3.06.02.5	BIENES DURADEROS	16,000,000.00
5.3.06.02.5.02	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	16,000,000.00
5.3.06.02.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	16,000,000.00
5.3.06.03	REACONDICIONAMIENTO ESPACIO FISICO DE FARMACIA Y DEL AREA NEBULIZACION DE PACIENTES EBAIS DE MOJON	7,512,882.33
5.3.06.03.1	SERVICIOS	662,882.33
5.3.06.03.1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	662,882.33
5.3.06.03.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	662,882.33
5.3.06.03.5	BIENES DURADEROS	6,850,000.00
5.3.06.03.5.02	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	6,850,000.00
5.3.06.03.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	6,850,000.00
5.3.06.04	ACONDICIONAMIENTO, EQUIPAMIENTO Y TECNOLGIA EN LA INFRAESTRUCTURA DE LA ASOCIACION DE DESARROLLO DE SAN JERONIMO	5,300,000.00
5.3.06.04.5	BIENES DURADEROS	5,300,000.00
5.3.06.04.5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,500,000.00
5.3.06.04.5.01.03	EQUIPO DE COMUNICACION	1,500,000.00
5.3.06.04.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	2,000,000.00
5.3.06.04.5.02	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	1,800,000.00
5.3.06.04.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	1,800,000.00
5.3.06.05	CIERRE PERIMETRAL Y ACONDICIONAMIENTO DEL CEMENTERIO DE CERRILLOS	6,000,000.00
5.3.06.05.5	BIENES DURADEROS	6,000,000.00
5.3.06.05.5.02	CONSTRUCCION ADICIONES Y MEJORAS	6,000,000.00
5.3.06.05.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	6,000,000.00
5.3.06.06	COMPRA, INSTALACION Y ADECUACION DE CONTENEDORES PARA EL AREA FISICA DE FARMACIA, AREA DE NEBULIZACION, ENFERMERIA, TOMA DE MUESTRAS Y SALA DE ESPERA DE PACIENTES EN EL EBAIS COSTERO	33,411,231.72
5.3.06.06.1	SERVICIOS	3,055,377.76
5.3.06.06.1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	3,055,377.76
5.3.06.06.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	3,055,377.76
5.3.06.06.5	BIENES DURADEROS	30,355,853.96
5.3.06.06.5.02	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	30,355,853.96
5.3.06.06.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	30,355,853.96
5.3.06.07	DESARROLLAR EL EXPEDIENTE DIGITAL Y LA CONFECCION DE TRAMITES DE MANERA DIGITAL EN LA PLATAFORMA MUNICIPAL	15,000,000.00
5.3.06.07.1	SERVICIOS	15,000,000.00
5.3.06.07.1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	15,000,000.00
5.3.06.07.1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	15,000,000.00
5.3.06.08	ACONDICIONAMIENTO EN EL COMEDOR DE LA ESCUELA DE SABANA BONITA	500,000.00
5.3.06.08.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	500,000.00
5.3.06.08.2.01	PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS	500,000.00
5.3.06.08.2.01.04	TINTAS PINTURAS Y DILUYENTES	500,000.00
5.3.06.09	COMPRA DE INSTRUMENTOS MUSICALES PARA EL COLEGIO NOCTURNO DE ESPARZA	3,500,000.00
5.3.06.09.5	BIENES DURADEROS	3,500,000.00
5.3.06.09.5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	3,500,000.00
5.3.06.09.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	3,500,000.00
5.3.06.10	DESARROLLO DEPORTIVO,ADQUISICION DE EQUIPO TATAMI NECESARIO PARA LA FORMACION,ENTRENAMIENTO Y COMPETENCIA EN EL DEPORTE,ESPECIFICAMENTE EN KARATE-DO Y TAEKWONDO	3,000,000.00
5.3.06.10.5	BIENES DURADEROS	3,000,000.00
5.3.06.10.5.01	MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	3,000,000.00
5.3.06.10.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	3,000,000.00
5.3.06.11	EQUIPAMIENTO Y MATERIALES Y USO PARA LA PRACTICA DEL ATLETISMO DE ESPARZA	2,442,954.00
5.3.06.11.5	BIENES DURADEROS	2,442,954.00
5.3.06.11.5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	2,442,954.00
5.3.06.11.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL, DEPORTIVO Y RECREATIVO	2,442,954.00
5.3.06.12	MEJORANDO Y ACONDICIONANDO LA INFRAESTRUCTURA EDUCATIVA DE LAS ACTIVIDADES AL AIRE LIBRE DEL JARDIN DE NIÑOS DE ESPARZA	3,870,000.00
5.3.06.12.5	BIENES DURADEROS	3,870,000.00
5.3.06.12.5.02	CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	3,870,000.00
5.3.06.12.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS	3,870,000.00
5.3.06.13	COLOCACION DE MAQUINAS DE EJERCICIO AL AIRE LIBRE EN PARQUE INFANTIL DE CIUDADELA ALFREDO PACHECO	5,000,000.00
5.3.06.13.5	BIENES DURADEROS	5,000,000.00
5.3.06.13.5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	5,000,000.00
5.3.06.13.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONA, DEPORTIVO Y RECREATIVO	5,000,000.00
5.3.06.14	COMPRA DE EQUIPO Y MOBILIARIO PARA LA ESCUELA DE MESETAS ABAJO	1,727,320.00
5.3.06.14.5	BIENES DURADEROS	1,727,320.00
5.3.06.14.5.01	MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	1,727,320.00
5.3.06.14.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	1,727,320.00
5.3.06.15	ADQUISICION DE MOBILIARIO ESCOLAR PARA LA POBLACION ESTUDIANTIL DE LA ESCUELA GIL GONZALEZ DAVILA	2,500,000.00
5.3.06.15.5	BIENES DURADEROS	2,500,000.00
5.3.06.15.5.01	MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	2,500,000.00
5.3.06.15.5.01.07	EQUIPO Y MOBILIARIO EDUCACIONAL DEPORTIVO Y RECREATIVO	2,500,000.00
5.3.06.16	DESARROLLO DEL INSTRUMENTO DE AUTOEVALUACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO, Y ACTUALIZACION DEL MANUAL DE PROCEDIMIENTO INSTITUCIONAL	8,000,000.00
5.3.06.16.1	SERVICIOS	8,000,000.00
5.3.06.16.1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,000,000.00
5.3.06.16.1.04.03	SERVICIOS DE INGENIERIA	2,500,000.00
5.3.06.16.1.04.04	SERVICIOS EN CIENCIAS ECONOMICAS Y SOCIALES	5,500,000.00
5.3.06.17	INSTALACIÓN DE BASUREROS EN SITIOS PÚBLICOS DEL CANTÓN DE ESP(10% de utilidad para el desarrollo)	15,000,000.00
5.3.06.17.5	BIENES DURADEROS	15,000,000.00
5.3.06.17.5.01	MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	15,000,000.00
5.3.06.17.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	15,000,000.00
5.3.06.18	INSTALACIÓN LÁMPARAS SOLARES EN PARQUES PÚBLICOS DEL CANTÓN (10% de utilidad para el desarrollo)	10,000,000.00
5.3.06.18.5	BIENES DURADEROS	10,000,000.00
5.3.06.18.5.01	MAQUINARIA EQUIPO Y MOBILIARIO	10,000,000.00
5.3.06.18.5.01.99	MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSO	10,000,000.00
5.3.06.19	ARMONIA DIGITAL, DIGITALIZACION DE LOS PROCESOS DE CARA A LOS CIUDADANOS DEL CANTON DE ESPARZA	12,000,000.00
5.3.06.19.1	SERVICIOS	8,000,000.00
5.3.06.19.1.04	SERVICIOS DE GESTION Y APOYO	8,000,000.00
5.3.06.19.1.04.05	SERVICIOS DE DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMATICOS	8,000,000.00
5.3.06.19.2	MATERIALES Y SUMINISTROS	4,000,000.00
5.3.06.19.2.03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO	4,000,000.00

Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO	GENERAL
5.3.06.19.2.03.04	MATERIALES Y PRODUCTOS ELECTRICOS, TELEFONICOS,Y DE	4,000,000.00
5.3.06.20	***DISEÑO DE LA PLAZA DEL BOULEVAR MERCADO MPL (10% utilidad para el desarrollo)***	***28,356,591.73***
5.3.06.20.5	***BIENES DURADEROS***	***28,356,591.73***
5.3.06.20.5.02	***CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS***	***28,356,591.73***
5.3.06.20.5.02.99	OTRAS CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	28,356,591.73
5.3.07	***OTROS FONDOS E INVERSIONES***	***25,427,983.70***
5.3.07.01	***20% FONDO PAGO MEJORAS ZONA MARITIMO TERRESTRE LEY 6043***	***21,000,000.00***
5.3.07.01.9	***CUENTAS ESPECIALES***	***21,000,000.00***
5.3.07.01.9.02	***SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA***	***21,000,000.00***
5.3.07.01.9.02.02	***SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA***	***21,000,000.00***
5.3.07.01.9.02.02.1	SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION	21,000,000.00
5.3.07.02	***FONDO PARA COMPRA DE TERRENOS - PLAN DE LOTIFICACION***	***4,255,919.07***
5.3.07.02.9	***CUENTAS ESPECIALES***	***4,255,919.07***
5.3.07.02.9.02	***SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA***	***4,255,919.07***
5.3.07.02.9.02.02	***SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA***	***4,255,919.07***
5.3.07.02.9.02.02.2	FONDO PARA COMPRA TERRENO - PLAN DE LOTIFICACIÓN	4,255,919.07
5.3.07.03	***FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461***	***172,064.63***
5.3.07.03.9	***CUENTAS ESPECIALES***	***172,064.63***
5.3.07.03.9.02	***SUMAS SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA***	***172,064.63***
5.3.07.03.9.02.02	***SUMAS CON DESTINO ESPECIFICO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA***	***172,064.63***
5.3.07.03.9.02.02.3	FONDO SIN ASIGNACION PRESUPUESTARIA LEY 8461	172,064.63

Hasta aquí el detalle del Plan Presupuesto Ordinario 2021

Una vez conocido, analizado y discutido el Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto, el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2021.

Se somete a votación primero el Dictamen de Comisión de Hacienda y Presupuesto y de segundo el Presupuesto Ordinario 2021.

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 2021, que contiene la disminución del proyecto segunda etapa encausamiento casco urbano por un monto de ¢65.149.439,76 y modificar el proyecto mantenimiento de al menos 5km asfaltado mediante la colocación de una carpeta por el monto de ¢134.579.033 se modifica por un monto de ¢112.137.547,61, de conformidad con la propuesta de la Junta Vial Cantonal de Esparza. **APROBADO por unanimidad.**

2. Aprobar el Plan Operativo Anual y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico 2021, con los ajustes sugeridos en el dictamen de la Comisión de Hacienda y Presupuesto. **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 y trece minutos del miércoles dieciséis de septiembre de dos mil veinte, el señor Presidente Municipal da por finalizada la sesión. U.L.-

Dr. Fernando Villalobos Chacón
PRESIDENTE

Margoth León Vásquez
SECRETARIA

Bach. Asdrúbal Calvo Chaves
ALCALDE