CONCEJO MUNICIPAL DE ESPARZA

Acta Número 14 de Sesión Extraordinaria

22 de setiembre 2016

En el Salón de Sesiones de la Municipalidad de Esparza, a las dieciocho horas y treinta minutos del día jueves veintidós de setiembre del dos mil dieciséis, el Sr. Elian Portuguez Carmona, Presidente Municipal, inicia la sesión.

* * *

NOMINA DE ASISTENCIA:

Regidores Propietarios

Sr.	Elian		Portuguez	Carmona_**Presidente**
Licda.	Karol	Johanna	Jiménez	Barquero_**Vicepresidenta**
Bach.	Ana	Virginia	Sandoval	Núñez
Sr.	Hugo	Alejandro	Ugalde	Cubero
Lic.	Wagner		Acevedo	Picado

* * *

Regidores Suplentes

Licda.	Ana	Isabel	Mora	Ugalde

*** * ***

Síndicos Propietarios

Sr.	Freddy	Alberto	Córdoba	Soto
Sr.	Cornelio	Ramón	Benavides	Céspedes

*** * ***

Síndicos Suplentes

Sr.	José	Florencio	Venegas	Alvarez
Sr.	Christian		Badilla	Barrantes
Sra.	Lelia		Muñoz	Granados

Funcionarios Municipales presentes

Bach. Asdrúbal Calvo Chaves ALCALDE MUNICIPAL- Vicealcaldesa Municipal MSc. Lourdes Araya Morera- Lic. Olivier López Aguero Gestor Jurídico- Margoth León Vásquez Secretaria Concejo Municipal, Lic. Kenny Quirós, Gestor de Planificación Licda. Gabriela Dalorso, Encargada de Presupuesto, Lic. José Antonio Chaves, Gestor de Recursos Humanos, Licda. Yesenia Bolaños, Gestora Administrativa.

Ausentes

Regidores suplentes Plácido Madrigal, Gabriel Rojas, Candy Chavarría y Aurora Carvajal, síndicos propietarios Erika García, Ilianette Picado, Tatiana Simpson y Cindy Arroyo, síndicos suplentes Antonio Cantero, Mauricio González y Katelyn Jara.

El síndico suplente José Venegas sustituye a la síndica propietaria Ilianette Picado, además, el síndico suplente Christian Badilla sustituye a la síndica propietaria Tatiana Simpson.

*** * ***

ORDEN DEL DIA

ARTÍCULO I

Análisis, discusión y aprobación del Proyecto Plan Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico del 2017

1- El Sr. Elian Portuguez Carmona, Presidente Municipal, les da la bienvenida a todos los presentes, esta sesión extraordinaria es para continuar con la discusión del presupuesto ordinario, el cual prácticamente ya se había discutido cada uno de los rubros del presupuesto, había quedado pendiente la situación de la Auditoría porque el Concejo ya había tomado un acuerdo y luego lo variamos de una forma unilateral en razón de lo que ya habíamos comentado en reiteradas ocasiones lo del presupuesto, pero eso había que consultárselo a doña Elisabeth Castillo por eso la

invitamos a esta sesión y ella envía el oficio AI-144-2016 de fecha 21 de septiembre de 2016, dirigido al Concejo Municipal de Esparza, por la Licda. Elizabeth Castillo Cerdas, Asistente de Auditoría Interna de la Municipalidad de Esparza, que dice:

Después de recibir el acuerdo del Concejo Municipal mediante el oficio SM-723-2016, en el cual se me indica que en el Acta No. 13-2016, Sesión Extraordinaria efectuada el martes 20 de setiembre del dos mil dieciséis, artículo No. I. inciso I, dice:

SE ACUERDA.

1. Aprobar los siguientes cambios:

La plaza propuesta para servicios especiales de Asistente de Auditoría en Contaduría Pública con Especialidad en Sistemas, Trasladar cinco millones de colones para servicios profesionales y el saldo trasladarlo para proyecto de diseño y construcción de puente Sabana Bonita. **ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD.**

No obstante, en el oficio SM-600-2016, del 23 de agosto, 2016, se me hace entrega del acuerdo definitivamente aprobado del acta N.17-2016 de Sesión Ordinaria del lunes 22 de agosto 2016 artículo IV inciso I. en el cual se me autoriza la contratación de un Asistente de Auditoría por Servicios Especiales, después de esta Auditoría haber negociado el presupuesto con dicho Concejo Municipal y rebajado el monto de dieciséis millones de colones en absoluta colaboración con dicho Concejo y tratando de no dejar la Auditoría expuesta a incumplimiento en su labor; por lo que manifiesto estar en absoluto desacuerdo con lo mencionado y aprobado en el oficio SM-273-2016 del 21 de setiembre, esto bajo respaldo de la potestad que me da la Resolución R-DC-010-2015 de la Contraloría General de la República y la Ley General de Control Interno en que se indica que *El jerarca tiene la responsabilidad de proporcionar los recursos a la Auditoría Interna. En consecuencia, debe analizar la solicitud y determinar la dotación que se hará. En el caso de que la dotación sea menor a la solicitada por la Auditoría Interna, debe justificarlo suficientemente.*

Determinando en el punto 3.1 Asignación **presupuestaria a la Auditoría Interna.** Corresponde a la Auditoría Interna formular técnica y profesionalmente su presupuesto de conformidad con el plan de trabajo. El desglose por objeto del gasto debe concordar con subpartidas que cubran necesidades propias y directas de la Auditoría Interna, para que exprese su costo real. La asignación de presupuesto que finalmente haga el jerarca para la Auditoría Interna, debe ser suficiente para que le permita cumplir su gestión acorde con su plan de trabajo anual… ; 3.2 Administración **y disposición de recursos asignados a la Auditoría Interna.** La Auditoría Interna debe tener libertad para ejecutar sus recursos presupuestarios, de personal y de otra naturaleza, conforme lo dicten sus necesidades para cumplir con su plan de trabajo. Para el cambio de destino de los recursos asignados a la Auditoría Interna, el jerarca deberá valorar el criterio del titular de dicha unidad, en resguardo de su independencia funcional y de criterio y de la prestación de los diferentes servicios atinentes a la actividad y 3.3 Recursos **humanos de la Auditoría Interna.** La Auditoría Interna debe contar con un número determinado de funcionarios que les permita ejercer su actividad con la debida oportunidad, cobertura y disponibilidad. El jerarca institucional y los funcionarios a los que se les asigna la labor de proveer tales recursos, deben tomar las previsiones pertinentes para garantizar a la Auditoría Interna, dentro de las posibilidades institucionales, los recursos humanos suficientes y necesarios….

Resolución R-DC-119-2009 del 16 de diciembre de 2009, publicada en *La Gaceta* N° 28 del 10 de febrero de 2010. Normas para el Ejercicio de la Auditoría Interna. Numeral 2.4, *"… Determina que el auditor interno debe gestionar que los recursos de la auditoría interna sean adecuados y suficientes, y que ante limitaciones de recursos que afecten la cobertura y alcance de la actividad de auditoría interna, el auditor debe presentar al jerarca un estudio técnico sobre las necesidades de recursos, debidamente fundamentado…".*

Por lo descrito anteriormente esta Auditoría Interna cumplió en tiempo y momento con la normativa, negociando con el Concejo Municipal, presentando su estudio técnico de respaldo de la necesidad de contar con un profesional en el área, por lo que no es de aceptación la decisión al margen de la normativa que toma el Concejo Municipal, que sin consultar a esta Oficina se elimina la plaza por servicios especiales, que ya había sido analizada y aprobada, para enviar los recursos a diseño y construcción de un puente, que bien es cierto se cuenta con normativa que puede solventar tal necesidad con una planeación eficaz y eficiente de los recursos por parte de la Administración.

Ya esta Auditoría negoció y sacrifico 16 millones de colones, de su presupuesto ordinario para el 2017, por lo que dejo manifiesta mi inconformidad por la decisión tomada, misma que la considero autoritaria y sin fundamentación justificada que amerite tal acción. Dejando bajo la responsabilidad del Concejo Municipal; lo que podría acarrearles la misma.

Hasta aquí la transcripción de la nota de la Auditoría.

Una vez conocido la nota se presentan los siguientes comentarios:

Sr. Elian Portuguez, todos recordamos que prácticamente lo que había quedado pendiente para aprobar el presupuesto era efectivamente consultarle a doña Elizabeth Castillo el cambio y aquí tenemos la nota esto hace que realmente habíamos dejado a la Auditoría de la mano en razón de los números que hicimos que no son tan propicios para seguir creciendo en plazas y por eso habíamos hablado con doña Elizabeth, y aparte de que ya habíamos negociado 16 millones de colones de otros gastos que ella había propuesto también había aceptado la no plaza, pero nosotros como Concejo tenemos que darle los recursos a la Auditoría porque para nadie es un secreto que una buena auditoría hace que nuestra institución camine bien, de hecho si la quitamos vamos a debilitar el control interno y eso no debe ser.

La Regidora Karol Jiménez Barquero le pregunta a la Lic. Elizabeth cuál fue el monto propuesto en primera instancia con doña María Luisa Oporta para la auditoría.

Licda. Elizabeth Castillo, en este momento el presupuesto está en 21 millones de colones, la señora María Luisa le había incluido 16 millones más, que lo negociamos en la comisión de Hacienda y el monto total 37 millones.

Licda. Karol Jiménez, el presupuesto total eran 37 millones y aun así doña Elizabeth lo redujo a 21 millones.

Regidora Ana Virginia Sandoval Núñez, la sesión pasada interpreté que la regidora Karol había hablado con la auditora y había aceptado lo que estaba proponiendo, entonces interpreté mal la información que la señora regidora dio.

Sr. Elian Portuguez, no fue que lo mal interpretamos en realidad se le había llamado y doña Elizabeth estaba de acuerdo, lo que pasa es que los papelitos hablan y don Wagner había dicho que si lo hacía por escrito entonces si se tomaba, pero eso por escrito teníamos que esperar a que se produjera y fue mejor esperar a que tuviésemos el documento y no basarnos solo en una llamada telefónica que no sería lo más conveniente, ahí tenemos que manejarlo a nivel de documento. Recuerdo perfectamente que habíamos quedado en eso, pero también tomamos el acuerdo que era mejor que lo indicara por escrito.

El señor Presidente Municipal le da la palabra a la Licda. Elizabeth Castillo.

La Licda. Elizabeth Castillo manifiesta: quiero dejar claro que cuando vine a negociar el presupuesto de la auditoría, doña María Luisa incluyó una serie de cosas que ella consideró que debía comprar y había incluido bastante dinero en servicios de ciencias económicas considerando yo ya en el puesto de asistente porque doña María Luisa ya no estaba, que esas cosas no eran necesarias porque la administración las tienen entonces se pueden compartir, cuando hablo con la regidora Karol, le entiendo que el Concejo no le va a aprobar ninguna plaza por servicios especiales a la administración y que la única plaza que se está aprobando

es la de auditoría, entonces para que no entráramos en conflicto de que a la auditoría si se le está aprobando una plaza y al resto del personal no se le estaba aprobando yo dije si es así no van a aprobar ninguna cuenta la mía también y que me den solamente una plata para poder contratar por servicios especiales, pero cuando a mí se me dice que a la administración se le está aprobando 10 plazas por servicios especiales, cuál es la diferencia de la plaza de auditoría que es solamente una por servicios especiales, entonces yo dije no cuenta.

Regidor Wagner Acevedo, aclara que en ese sentido comparto el criterio con doña Elizabeth porque ella a mí por lo menos en lo que hemos conversado me dejó bien claro esa situación que está planteando en este momento, por eso tenía mis dudas del planteamiento que se estaba dando en ese momento y de ahí que yo siempre estuve insistiendo en que se podía tomar el acuerdo como Concejo pero que se debía solicitar el criterio de doña Elizabeth precisamente porque ya habíamos conversado esa situación. Dejar claro que en este momento hay una oposición por parte de la Auditoría clara y lo que tenemos que resolver es mantener la plaza como estaba inicialmente y continuar.

El Sr. Elian Portuguez está de acuerdo porque tampoco lo íbamos a hacer de una forma unilateral era una propuesta, intentamos llamar a doña Elizabeth para que viniera a la sesión, pero no fue posible porque la idea era que estuviera presente para hacerle la consulta, por eso se le solicitó lo enviara por escrito, aquí lo que procede es dejarle a doña Elizabeth tal y como estaba planteada la plaza por servicios especiales.

Se procede a darle lectura al oficio JVC-035-16 de fecha 22 de setiembre de 2016, dirigido al Concejo Municipal de Esparza, por Junta Vial Cantonal, firmado por el Bach. Asdrúbal Calvo, Alcalde Municipal de Esparza, que dice:

"Para conocimiento suyo y fines consiguientes, pláceme transcribirle el acuerdo tomado por la Junta Vial Cantonal de Esparza, en Sesión Extraordinaria Nº 007-2016, según Articulo I, inciso uno, celebrada el jueves 22 de setiembre de 2016 acordó lo siguiente:

SE ACUERDA: En relación a oficio SM-724-2016 firmado por la secretaria del Concejo Municipal, darse por informados y aprobar la propuesta hecha por el Concejo Municipal en cuanto a hacer el cambio de la plaza propuesta por sueldo para cargo fijo de Asistente Técnico de la Unidad Técnica de Gestión Vial pasarla a servicios especiales. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD."

Regidor Wagner Acevedo, a veces se dicen cosas y no se consignan, sería importante indicar en el acuerdo que se va a mantener la propuesta inicial negociada con la Auditoría que es la plaza de Asistente de Auditoría Interna.

Una vez conocidas las dos notas, el señor Presidente Municipal somete a votación para mantener la plaza de Asistente de Auditoría por servicios especiales.

SE ACUERDA:

1- Dar por conocido el acuerdo de la Junta Vial Cantonal donde aprueba la propuesta hecha por el Concejo Municipal en cuanto a hacer el cambio de la plaza propuesta por sueldo para cargo fijo de Asistente Técnico de la Unidad Técnica de Gestión Vial pasarla a servicios especiales.

2- Mantener la plaza de Asistente de Auditoría por servicios especiales, tal y como se había aprobado en el acta N.17-2016 de Sesión Ordinaria del lunes 22 de agosto 2016 artículo IV inciso I. **ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD.**

El Lic. Kenny Quirós menciona que ya el presupuesto tiene incluido los cambios propuestos en la sesión extraordinaria del martes 20 de setiembre, ahora lo que están solicitando es solo el cambio del Asistente de Auditoría por servicios especiales como estaba inicialmente, por lo que solicita se brinde un receso para hacer los ajustes al presupuesto tal y como están aprobando la plaza de Asistente de Auditoría por servicios especiales.

El Presidente Municipal brinda un receso de hasta diez minutos. Transcurrido dicho lapso se reanuda la sesión.

Licda. Gabriela Dalorso expone los cambios que se le hacen al presupuesto de acuerdo a lo decidido por el Concejo Municipal, estableció mantener las siguientes plazas por servicios especiales: 1 mensajero por 12 meses, 2 Asistentes de TI por 12 meses, un Asistente de Planificación y Control Interno por 12 meses, 1 Promotor de Proyectos por 12 meses, 1 Asistente Técnico de la UTGV por 12 meses, 1 Coordinador de Planificación Urbana y Zona Marítimo Terrestre por 12 meses, 1 Asistente de Auditoría Profesional 1 por 12 meses, se le hace el reconocimiento de prohibición de un 65% únicamente al profesional 1 del Asistente de Auditoría, se establecen los cambios de los que se encontraban por sueldos fijos y se pasan a servicios especiales, que fue el acuerdo que tomaron y se mantienen los que estuvieron en una primera instancia, son ocho personas por servicios especiales, cambia la relación de puestos anteriormente había un número mayor por las 4 plazas, baja a 118, se ajusta el origen y aplicación de los recursos.

Sr Elian Portuguez, si ya están contemplados cada uno de los cambios, me parece bien, tengo unas consultas, en la página 91 en el programa III de Inversiones, donde dice “vías de comunicación terrestre”, está hablando de 381 millones y el otro rubro dice “otras construcciones adicionales y mejoras” 87 millones, para tener una idea general de cuales proyectos están ahí contemplados o a qué corresponde.

Licda. Gabriel Dalorso, ese es el total por objeto del gasto de vías de comunicación, es lo que le compete a cada uno de los programas que están en el grupo 2 de vías de comunicación, este es un resumen de todos los proyectos que están en vías de comunicación, tienen que sumar uno por uno y ahí les va a dar la totalidad, ese resumen que ve de trescientos y resto de millones es la sumatoria de cada uno de los proyectos.

Lic. Karol Jiménez, estoy viene que en unos de los proyectos si vienen lo que van a hacer, es algo que nosotros hemos comentado antes y hemos insistido que se diga dónde se va a hacer, en unos están los proyectos específicos, tal vez para que en un futuro lo tomen en cuenta.

El señor Alcalde le aclara a la regidora Karol, recuerden que lo que le dio la Junta Vial al Concejo ahí van todos los códigos, al final lo que hacen prácticamente las boletas que sustentan si dicen en que se van a invertir, en el caso de la ley 8461 es de los Concejos de Distrito, con la Ley 9327 y 8114 se atiende todo el cantón.

Licda. Gabriela Dalorso como lo dice el señor Alcalde, igual ustedes pueden revisar el PAO en las metas ahí se incluye en donde se van.

Kenny Quirós, para eso está el PAO para incluir las metas.

Sr. Elian Portuguez, me imagino que se contempla un rubro para emergencias.

Licda. Gabriela Dalorso, hay un servicio en el programa II, se llama segundo 28.

Alcalde, eso es básicamente para atender las emergencias de enfermedades vectoriales, el tema aquí es que la Comisión de Emergencias se activa y da recursos a la Comisión de Emergencias, si no hay en caso de haber una emergencia se justifica tomar de donde porque hay que solventar la emergencia y después se adecúa en una modificación lo que se requirió, pero no hay un rubro muy específico para atención de emergencias que podría valorarse para un próximo presupuesto.

A continuación, se transcribe el detalle del Plan Presupuesto Ordinario mencionado:

MARCO GENERAL
(Aspectos estratégicos generales)

1. Nombre de la institución.	MUNICIPALIDAD DE ESPARZA
2. Año del POA.	2017

3. Marco filosófico institucional.

3.1 Misión:	Un gobierno transparente y ágil, comprometido con el mejoramiento continuo garantizando un desarrollo humano sostenible y satisfaciendo las necesidades de sus habitantes
3.2 Visión:	Ser la institución líder en el desarrollo local, que atiende las necesidades e intereses del cantón

	3.3 Políticas institucionales:
1	Mejora continua municipal
2	Equipamiento sostenible y acorde a las necesidades de la población meta
3	Desarrollo de las diferentes actividades que propicien un cantón sustentable
4	Planificación adecuada del ordenamiento territorial
5	Acciones inclusivas y participativas para un desarrollo humano sustentable
6	Atracción de la inversión
7	Prestar servicios públicos de calidad.
8	Vías públicas cantonales accesibles y en buen estado.

1

4. Plan de Desarrollo Municipal.

	Nombre del Área estratégica	**Objetivo (s) Estratégico (s) del Área**
1	Desarrollo Institucional Municipal	Generar los recursos financieros suficientes para atender las necesidades institucionales y cantonales, ejecutados bajos los principios de eficiencia, eficacia y economía. * Fortalecer las condiciones educativas, tecnológicas, técnicas, institucionales, de infraestructura, jurídicas y comerciales, necesarias para dinamizar el Desarrollo Empresarial y crear nuevos empleos en el Cantón de Esparza. Proporcionar las herramientas tecnologicas necesarias para la operatividad Institucional.* Asegurar el cumplimiento de las obligaciones tributarias de los contribuyentes de la Municipalidad de Esparza. * Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones. * Priorizar la Adquisición de manera Planificada. * Mejorar el desarrollo del Cantón de manera Planificada y con la participación Ciudadana. * Crear una Unidad de Gestión de Desarrollo. * Desarrollo del capital y el talento humano para el bienestar integral de la organización. * Mejorar las acciones para controlar y evaluar la gestión del CCCI.* Mejorar la infraestructura Municipal con las condiciones óptimas para el bienestar laboral y una adecuada atención al público. * Mantener en buenas condiciones la infraestructura y maquinaria municipal. * Ser un Gobierno Local abierto a los ciudadanos brindando información ágil y oportuna de la gestión municipal. *Aplicar la Normativa vigente en materia de Tecnologías de Información. * Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad institucional. * Mejorar las acciones para controlar y evaluar la gestión municipal.Proporcionar
2	Equipamiento Cantonal	*Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.
3	Medio Ambiente	Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado.

2

4	Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.
5	Política Social Local	Gestionar y articular recursos públicos y privados en pro de atender y satisfacer las necesidades de sus habitantes. **Identidad cultura y Valores:** Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia. **Vivienda:** *Trabajar de forma conjunta con instituciones públicas y privadas para atraer nuevos proyectos de vivienda para solucionar el problema de déficit habitacional que se presenta en el cantón. **Educación:** Promover el Fortalecimiento de la Educación formal en el Cantón. Mejorar la Infraestructura Educativa existente en los cincos distritos del Cantón. **Seguridad Ciudadana:** Asegurar el accceso a una seguridad integral para la población que permita el desarrollo de las diferentes actividades que se dan en el cantón. **Transporte:** *Mejorar el servicio de transporte público existente en el Cantón. **Tele-comunicaciones: ***Optimizar la red de telefonia y telecomunicaciones actual. **Concejos de Distrito:** *Gestionar empoderamiento de las organizaciones base del Cantón
6	Desarrollo Economico Local	Facilitar las condiciones necesarias para la atracción de inversión de la micro, mediana y gran empresa. * Promoveer la inversión pública privada y la coordinación interinstitucional en los encadenamientos productivos para la prestación d bienes y servicios, que dinamicen el desarrollo económico local. **Turismo:** *Apoyar las iniciativas turísticas locales.
7	Servicios Públicos	Brindar servicios públicos eficientes, eficaces y acordes a las necesidades de sus habitantes. *Articular con entidades públicas y privadas servicios de calidad
8	Infraestructura Cantonal Pública	Construir, mejorar y mantener la infraestructura vial del cantón. * Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal, * Garantizar el cumplimiento del marco normativo en materia vial cantonal y de accesibilidad según la ley 7600

1

Estructura organizacional (Recursos Humanos)

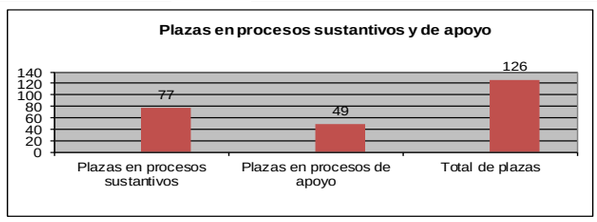
1. Nombre de la institución. MUNICIPALIDAD DE ESPARZA

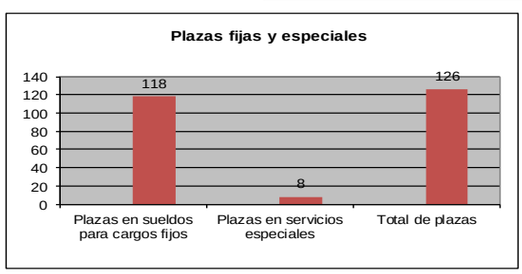
2. Año 2017

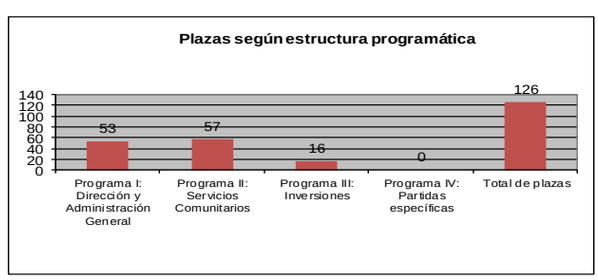
Nivel	Procesos sustantivos			Por programa				Apoyo				Por programa			
	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales	Diferencia	I	II	III	IV	Sueldos para cargos fijos	Servicios especiales: Puestos de confianza	Servicios especiales: Otros	Diferencia	I	II	III	IV
Nivel superior ejecutivo	3	0	0	0	1	2	0	10	0	0	0	10	0	0	0
Profesional	6	2	0	1	4	3	0	12	0	2	0	14	0	0	0
Técnico	4	1	0	0	2	3	0	17	0	2	0	19	0	0	0
Administrativo	1	0	0	0	1	0	0	6	0	0	0	6	0	0	0
De servicio	59	1	0	3	49	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total	**73**	**4**	**0**	**4**	**57**	**16**	**0**	**45**	**0**	**4**	**0**	**49**	**0**	**0**	**0**

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	118
Plazas en servicios especiales	8
Plazas en procesos sustantivos	77
Plazas en procesos de apoyo	49
Total de plazas	**126**

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	53
Programa II: Servicios Comunitarios	57
Programa III: Inversiones	16
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	**126**







2

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE ESPARZA-2017
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

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

Producción relevante: Acciones Administrativas

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL / AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar los recursos a la Administración Municipal para atender las operaciones de la Institución.	Operativo	I.01	Durante el año 2017 se contará con los recursos para el pago de salarios, gastos administrativos, publicaciones, notificaciones, capacitaciones, responsabilidades patronales de la Alcaldía, Gestión de Planificación y Presupuesto, Gestión Financiera, Administrativa, Jurídica, Recursos Humanos y TI, para una administración enfocada en la mejora continua, cumpliendo con el principio de economía, eficiencia y eficacia. Financiamiento Ley 9111	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcan- zada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Asdrúbal Calvo Chaves (Alcalde)	Administración General	650.702.233,05	495.720.302,60
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar los recursos a la Administración Municipal para atender las operaciones de la Institución.	Operativo	I.02	Para el año 2016 se asignarán recursos a la Auditoria Interna para contar con un equipo que responda a los intereses del mismo y que constituya un factor aliado a la alta jefatura, asistiendo a la administración en el logro de operaciones eficientes y confiables, garantizando la correcta administración, uso y control del recurso humano. Financiamiento Ley 9111	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcan- zada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Concejo Municipal	Auditoría Interna	46.118.901,56	38.978.497,91
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad institucional. * Mejorar las acciones para controlar y evaluar la gestión municipal	Mejora	I.03	Durante el 2017 se realizará la adquisición de equipos, mobiliarios, equipos y programas de computo para la operatividad administrativa de la institución y el cumplimiento de sus objetivos. Financiamiento Ley 9111	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcan- zada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Huberth Fallas Romero (Ing. TI)	Administración de Inversiones Propias	26.125.000,00	25.000.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar los recursos a la Administración Municipal para atender las operaciones de la Institución.	Operativo	I.04	Para el año 2017 se realizarán 4 informes presupuestarios y la aplicación de las transferencias de ley según el comportamiento del ingreso real.	Cumplimiento de metas. Sumatoria (Meta Alcan- zada / Meta Programada) *100	50	50%	50	50%	Kenny Quirós (Gestor Planificación y Presupuesto)	Registro de deuda, fondos y aportes	248.300.019,77	200.000.000,00
	SUBTOTALES						**2,2**		**1,8**			**971.246.154,38**	**759.698.800,51**
TOTAL POR PROGRAMA							**55%**		**45%**				
50%	**Metas de Objetivos de Mejora**						**50%**		**50%**				
50%	**Metas de Objetivos Operativos**						**60%**		**40%**				
4	**Metas formuladas para el programa**												

1

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												
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL / AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIOS	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
		Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Servicios Públicos	Brindar servicios Públicos eficientes, eficaces y acorde a las necesidades de sus habitantes	Operativo	II.01	Durante el año 2017 se asignarán recursos para administrar, desarrollar y operar el servicio de Aseo Vías y Sitios Públicos, con el objetivo de atender y mantener limpios 33.000 metros lineales de caños, cunetas y tragantes en el Cantón. Financiamiento Ingreso del Servicio de Aseo vías y Sitios Públicos.	Atención de 33,000 mts lineales de caños, cunetas y tragantes	33000	50%	33000	50%	David Carvajal (Coordinador de Servicios Ambientales)	01 Aseo de vías y sitios públicos.	57.569.388,10	57.569.388,10
Servicios Públicos	Brindar servicios Públicos eficientes, eficaces y acorde a las necesidades de sus habitantes	Operativo	II.02	Durante el año 2017 se asignarán recursos para administrar, desarrollar y operar el servicio de Recolección de Residuos Sólidos, con el objetivo de brindar el servicio de recolección y disposición final a 7.400 toneladas de residuos en el Cantón. Financiamiento Ingreso del Servicio de Recolección de Residuos Sólidos.	8316 toneladas de residuos sólidos Recolectadas	3700	50%	3700	50%	David Carvajal (Coordinador de Servicios Ambientales)	02 Recolección de basura	160.500.000,00	160.500.000,00
Servicios Públicos	Articular con entidades públicas y privadas servicios de calidad	Operativo	II.03	Durante el año 2017 se asignarán recursos para administrar, desarrollar y operar el servicio de Caminos y Calles, con el objetivo de dar mantenimiento y conformación a 170 Kilómetros de caminos en el Cantón, según como se establece en el Plan Quinquenal Vial. Financiamiento Ley de IBM	170 km de caminos atendidos y conformados	85	50%	85	50%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	03 Mantenimiento de caminos y calles	40.894.901,68	40.894.901,68
Servicios Públicos	Brindar servicios Públicos eficientes, eficaces y acorde a las necesidades de sus habitantes	Operativo	II.04	Durante el año 2017 se asignarán recursos para el acondicionamiento y mantenimiento de la infraestructura y prestación del se los servicios de exhumación, inhumación, traspaso, alquiler y venta de derechos de los dos	Mantenimiento infraestructura y atención del servicio de 2 cementerios	2	50%	2	50%	Yesenia Bolaños (Gestora Administrativa)	04 Cementerios	25.150.000,00	25.150.000,00

2

Servicios Públicos	Brindar servicios Públicos eficientes, eficaces y acorde a las necesidades de sus habitantes	Operativo	II.05	Durante el año 2017 se asignarán recursos para administrar, desarrollar y atenderán 7 áreas comunales : Parque Pérez, Boulevard la Riviera, Parque Marañonal, Playa Caldera, sitios Públicos de Esparzol, Santa Marta y Los Cedros, Financiamiento Ingresos del Servicio de Parques y Obras de Ornato.	Atención de 7 áreas comunales	7	50%	7	50%	David Carvajal (Coordinador de Servicios Ambientales)	05 Parques y obras de ornato	34.050.000,00	34.050.000,00
Servicios Públicos	Brindar servicios Públicos eficientes, eficaces y acorde a las necesidades de sus habitantes	Operativo	II.07	Durante el año 2017 se asignarán recursos para administrar, desarrollar y atender el 100% de las necesidades y demandas que requiera la operacionalización del Mercado Municipal,	Alcanzado / programado *100	1	50%	1	50%	Yesenia Bolaños (Gestora Administrativa)	07 Mercados, plazas y ferias	22.382.695,92	22.000.000,00
Servicios Públicos	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia.	Operativo	II.09	Para el año 2017 se dotará de recursos la Gestión Desarrollo Humano local para la operatividad de la Escuela de Música en la prestación de lecciones y presentaciones: y para la celebración del mes de la Esparzaneidad en diciembre y el Mes patrio en setiembre.	Alcanzado/ programado *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Chaves (Gestor DHL)	09 Educativos, culturales y deportivos	30.000.000,00	34.441.951,55
Servicios Públicos	Diseñar e implementar una agenda desarrollo humano local que promueva la convivencia.	Operativo	II.10	Para el año 2017 se dotará de recursos la Gestión Desarrollo Humano local para la atención del Plan de Cantones Amigos de la Infancia, Capacitaciones comunales, coordinación con Instituciones Públicas y Privadas para la atención de personas en riegos social y el pago de la operatividad de los 2 CECUDI del Cantón.	Alcanzado / programado *100	50	50%	50	50%	Cristian Carvajal Chaves (Gestor DHL)	10 Servicios Sociales y complementarios .	163.481.800,57	200.000.000,00
Ordenamiento Territorial	Regular el uso de la tierra por medio de un adecuado ordenamiento territorial.	Mejora	II.15	Durante el año se atenderá la zona marítimo terrestre con el acondicionamiento y mantenimiento de la infraestructura y el desarrollo de nuevas obras. Formulación de un plan de ordenamiento en la ZMT	Plan de Ordenamiento elaborado	1	50%	1	50%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	15 Mejoramiento en la zona marítimo terrestre	18.000.000,00	18.320.000,00
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar los recursos a la Administración Municipal para atender las operaciones de la Institución.	Operativo	II.17	Durante el año 2017 se dotará de recursos a la administración para el mantenimiento y acondicionamiento de los edificios Municipales (Escuela de Música, Edificio Municipal, CECUDI)	Alcanzado / programado *100	3	50%	3	50%	Yesenia Bolaños (Gestora Administrativa)	17 Mantenimiento de edificios	31.507.451,44	30.000.000,00
Medio Ambiente	Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado	Operativo	II.25	Para el año 2017 se dotará de recursos la Unidad de Servicios Ambientales para la aplicación de buenas practicas ambientales.	alcanzado / programado *100	1	50%	1	50%	David Carvajal (Coordinador de Servicios Ambientales)	25 Protección del medio ambiente	20.000.000,00	20.957.025,38
Equipamiento Cantonal	Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado	Operativo	II.27	Para el año 2017 se asignarán recursos para la Dirección de mantenimiento	Mantenimiento	1	50%	1	50%	Yesenia Bolaños (Gestora Administrativa)	27 Dirección de servicios y mantenimiento	4.000.000,00	3.735.015,46
Equipamiento Cantonal	Garantizar un ambiente sano y ecológicamente equilibrado	Operativo	II.28	Para el año 2017 se asignarán recursos para la atención de las emergencias por desastres naturales en el cantón.	emergencias atendidas	1	100%		0%	Cristian Carvajal Chaves (Gestor DHL)	28 Atención de emergencias cantonales	1.000.000,00	1.000.000,00
	SUBTOTALES						**7,5**		**6,5**			**608.536.237,71**	**648.618.282,17**
TOTAL POR PROGRAMA							**54%**		**46%**				
57% Metas de Objetivos de Mejora							**56%**		**44%**				
43% Metas de Objetivos Operativos							**50%**		**50%**				
14 Metas formuladas para el programa													

1

PROGRAMA III: INVERSIONES

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

Producción final: Proyectos de inversión

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA												
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL AREA ESTRATÉGICA	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
		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.01.01	Para el I semestre del año se realizará la Construcción, acondicionamiento y equipamiento del aula multiusos en áreas comunales de San Jerónimo. Proyecto "Construcción, acondicionamiento de aula multiuso en áreas comunales de San Jerónimo", Asamblea Pública 2017. Financiamiento Ley 8461	Aula terminada	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor Ordenamiento Territorial)	01 Edificios	3.000.000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Operativo	III.02.01	Durante al año 2017 se le asignará recursos a la UTGV para gastos administrativos y de mantenimiento de Plantel Municipal de Esparza. Financiamiento Ley 8114	Gastos administrativos y mantenimiento ejecutados / lo programado *100	1	50%	1	50%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	98.445.822,63	98.445.822,63
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.02	Durante el año 2017 se asignaran recursos para la conformación de la calzada, sistema drenaje para el mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza. Financiamiento Ley 8114	metas programadas/ metas alcanzadas *100	1	50%	1	50%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	55.126.114,92	55.126.114,92

2

Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.03	Para el año 2017 se realizará la compra de 600 toneladas de mezcla y emulsión para bacheo en 5 km de caminos cantonales. Financiamiento Ley 8114	5 km de caminos con mantenimiento de bacheo	2,5	50%	2,5	50%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	20.000.000,00	20.000.000,00
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Operativo	III.02.04	Para I semestre del año se realizará la compra de 5000 m3 de lastre para el mantenimiento de 120 km de caminos cantonales. Financiamiento Ley 8114	120 km de caminos cantonales en buen estado	120	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	50.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.05	Para el I semestre del 2017 se realizara la mejora de 3km de encauzamientos en el camino "Código 6-02-05 San Juan - Parcelas del Barón. Financiamiento Ley 8114	Camino 6-02-05 con 3 km de encauzamiento	3	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	50.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.06	Para el I semestre del año se realizará la demarcación seguridad, colocación de barandas en sentido paralelo al cauce y rotulación del puente quebrada Mina en Mesetas y el puente Río Paires en Barón. Financiamiento Ley 8114	2 puntos con mejoras de la infraestructura de seguridad	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	4.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.07	Para el año 2017 se comprará 2500 toneladas de mezcla asfáltica para la colocación de una carpeta de asfalto al menos 5 km de caminos en el Cantón. (calles Tres Maria 6-02-23, San Juan Chiquito 6-02-03, San Juan Grande 6-02-05, Calle Tejar 6-02-12, Cuadrantes la Riviera 6-02-23, Cuadrante Esparza Centro 6-02-19, Cuadrante Marañonal 6-02-15, Mojón 6-02-09). Financiamiento Ley 8114	5 km de caminos con carpeta asfáltica	2,5	50%	2,5	50%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	102.749.876,46	102.749.876,46
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III02.08	Para el I semestre se realizará la construcción de encauzamiento de las aguas pluviales del Distrito Caldera. Proyecto: Construcción de encauzamientos de las aguas pluviales en el Distrito Caldera. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	28.271.509,46	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.09	Para el I semestre del año se realizarán las mejoras de 1000 mts de encauzamientos pluviales, en el sector conocido lote empresa, Mojón, Humo, ciudadela Mario Alvarez y 15 de agosto. Proyecto: Mejoras de 1000 mts de encauzamientos pluviales, en el sector conocido lote empresa, Mojón, Humo, ciudadela Mario Alvarez y 15 de agosto. Financiamiento Ley 8461,	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	22.000.000,00	0,00
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.10	Para el I semestre del año se realizará la mejora de al menos 3 alamedas, en el Distrito Espíritu Santo. Proyecto: Mejoras de al menos 3 Alamedas, en el distrito primero. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	21.089.453,83	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.11	Para el I semestre del año se realizará el Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de Juanilama de Esparza. Proyecto: Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de Juanilama de Esparza. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	10.264.702,10	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.12	Para el I semestre del año se realizará el Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza. Proyecto: Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	10.264.702,10	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.13	Para el I semestre del año se realizará el Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza. Proyecto: Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	10.264.702,10	

Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.14	Para el I semestre del año se realizará el encauzamiento de aguas de las calles del distrito Macacona. Proyecto: Encauzamiento de aguas de las calles del Distrito de Macacona. Financiamiento Ley 8461.	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	4.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.15	Para el I semestre se realizará el acondicionamiento de la calle del Alto los Barrantes. Proyecto: Acondicionamiento para los arreglos de la calle del Alto los Barrantes. Financiamiento Ley 8461.	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	4.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Contar con las herramientas e instrumentos estratégicos para la gestión vial cantonal	Mejora	III.02.16	Para I Semestre del año se comprara materiales para la construcción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas. Proyecto: comprara materiales para la construcción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	10.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.02.17	Para el I semestre del año se realizara el encauzamiento de aguas pluviales en al menos 250 mts en el sector de las Parcelas del Barón. Proyecto: Encauzamiento de aguas pluviales en al menos 250 mts en el sector de las Parcelas del Barón. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	250	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	5.000.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.02.18	Para el I semestre del año se realizará la construcción de aceras conforme al reglamento de la Ley 7600.	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	21.200.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.02.19	Para el I semestre del 2017 se realizará el encauzamiento de 300 metros den el camino Entrada N°1 de Santa Marta código 6-02-73. Financiamiento Ley 9111	Meta alcanzada / meta programada * 100	300	100%	0	0%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	9.500.000,00	
Infraestructura Cantonal Pública	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.02.20	Para el II semestre del año se colocará la señalización vial vertical y promover sitios de interés turístico en las calles del cantón. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	0	0%	1	100%	Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	0,00	6.924.912,85
Infraestructura Cantonal Pública	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.02.21	Para el I semestre del año se contratara servicios profesionales del Proyecto: Diseño y Construcción del puente de Sabana Bonita . Financiamiento Ley 9111	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%			Ing. Juan Carlos Salas (UTGV)	02 Vías de comunicación terrestre	10.602.398,98	
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.05.01	Para el I Semestre del año se realizará el Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza. Proyecto: Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	05 Instalaciones	17.471.469,60	
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.05.02	Para el I semestre del año se realizará la sustitución de la red de distribución y compra de accesorios de la ASDA de las Parcelas del Barón. Proyecto: sustitución de la red de distribución y compra de accesorios. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	05 Instalaciones	3.000.000,00	
Desarrollo Institucional Municipal	Gestionar de manera ágil la generación de información oportuna y fidedigna para la toma de decisiones	Operativo	III.06.01	Durante el año se dotará de recursos a la Dirección Técnica para pago de gastos administrativos, de las unidades de Obra civil, Planificación Urbana y Catastro Municipal. Financiamiento IBI	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	50%	1	50%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	53.382.120,81	53.382.120,81
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.06.02	Durante el I semestre del año se realizará la construcción de un servicio sanitario en el área comunal de Guadalupe, San Rafael. Proyecto: Construcción de batería sanitaria para personas discapacitadas. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	1.500.000,00	

Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.03	Para el I semestre del año se realizará el acondicionamiento del comedor de la Escuela el Maratón en Guadalupe de San Rafael. Proyecto: Mejoramiento del comedor de la Escuela Maratón. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	1.500.000,00	
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.06.04	Durante el I semestre del 2017 se realizará la compra de materiales para el acondicionamiento del Jardín de Niños de Esparza. Proyecto: Acondicionamiento de la infraestructura actual del Jardín de Niños de Esparza. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	5.000.000,00	
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.06.05	Para el I semestre del año se adquirirán los equipos de cocina y mobiliario para el CECINAI de Mojón. Proyecto: Adquisición de equipo de cocina y mobiliario para CENCINAI de Mojón. Financiamiento Ley 8461.	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	2.000.000,00	
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.06	Para el I semestre del año se adquirirán los instrumentos musicales para la banda del Colegio Técnico Profesional de Esparza. Proyecto: Equipamiento de instrumento musicales para la banda del Colegio Técnico Profesional de Esparza. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Cristian Carvajal Ch. (Gestor de DHL)	06 Otros proyectos	2.000.000,00	
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.07	Para el II semestre del año se realizará el cerramiento perimetral de la Plaza de deportes de Peñas Blancas. Proyecto: Cerramiento en malla ciclón frente a Plaza Deportes de Peñas Blancas. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	0	0%	1	100%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	0,00	3.000.000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.08	Para el I semestre del 2017 se realizará la compra de módulos de juegos para las escuelas de Peñas Blancas, Sabana Bonita y Mesetas. Proyecto: Compra de módulos de juego infantiles para las escuelas de Peñas Blancas, Sabana Bonita y Mesetas. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	2.607.638,10	
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.06.09	Para el II semestre del año se realizará el acondicionamiento de la plaza deportes de Cerrillos. Proyecto: Acondicionamiento de la plaza deportes de Cerrillos. Financiamiento Ley 8461.	Meta alcanzada / meta programada * 100	0	0%	1	100%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	0,00	10.000.000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.10	Para el II semestre del año se realizará la construcción de los camerinos de la Plaza Deportes de Cerrillos. Proyecto: Construcción de camerinos en la Plaza Deportes de Cerrillos. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	0	0%	1	100%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	0,00	5.000.000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.11	Para el II semestre del año se realizará el acondicionamiento del terreno comunal de la Asociación Desarrollo de Macacona. Proyecto: Acondicionamiento e infraestructura del terreno comunal de la Asociación Desarrollo Macacona. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	0	0%	1	100%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	0,00	5.000.000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Operativo	III.06.12	Para el II semestre del año se realizará el acondicionamiento y mejora del terreno comunal de San Roque. Proyecto: Acondicionamiento e infraestructura del terreno comunal de San Roque. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	0	0%	1	100%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	0,00	10.857.067,17
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	Para el I semestre del año se realizará el acondicionamiento de la cancha deportiva de Nances. Proyecto: Acondicionamiento de la cancha deportiva de Nances. Financiamiento Ley 8461	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	2.000.000,00	0,00
Desarrollo Institucional Municipal	Proporcionar las herramientas tecnológicas necesarias para la operatividad Institucional.	Mejora	III.06.14	Durante el año se contará con los recursos económicos para el fortalecimiento y modernización de la infraestructura informática y administrativa Municipal. Financiamiento IBI	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	50%	1	50%	Ing. Huberth Fallas (Gestor de TI)	06 Otros proyectos	17.100.000,00	15.000.000,00
Equipamiento Cantonal	Crear mecanismos que garanticen la articulación para la consecución de recursos y ejecución de proyectos mancomunados con organizaciones públicas y privadas.	Mejora	III.06.15	Para el I semestre del año se realizará la construcción de nichos en el cementerio de las Tres Marías	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%	0	0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	20.000.000,00	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.	Mejora	III.06.16	Para el I semestre del año se realizará acondicionamiento del Parque Pérez efectuando cambios en el sistema eléctrico acorde al nuevo código eléctrico y para el adoquinado de aceras perimetrales.	Meta alcanzada / meta programada * 100	1	100%		0%	Ing. César Ugalde (Gestor de Ordenamiento Territorial)	06 Otros proyectos	32.849.676,76	
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada.	Operativo	III.07.01	Crear fondo para pago de mejoras zona marítimo terrestre	Fondo creado	1	100%	0	0%	Kenny Quirós (Gestor de Planificación y Presupuesto)	07 Otros fondos e inversiones	9.080.000,00	
Desarrollo Institucional Municipal	Priorizar la Adquisición de manera Planificada.	Operativo	III.07.02	Crear fondo para compra de terrenos plan de lotificación	Fondo creado	1	100%	0	0%	Kenny Quirós (Gestor de Planificación y Presupuesto)	07 Otros fondos e inversiones	4.133.021,13	
	SUBTOTALES						**22,6**		**13,4**			**723.403.208,98**	**385.485.914,84**
TOTAL POR PROGRAMA							**63%**		**37%**				
31%	**Metas de Objetivos de Mejora**						**64%**		**36%**				
69%	**Metas de Objetivos Operativos**						**62%**		**38%**				
36	**Metas formuladas para el programa**												

1

MATRIZ PARA EVALUAR EL POA
PLAN OPERATIVO ANUAL
2017

INDICADORES GENERALES											
INDICADORES		**NOMBRE DEL INDICADOR**	**FÓRMULA DEL INDICADOR**	**INDICADOR META**	**METAS PROPUESTAS**		**METAS ALCANZADAS**		**RESULTADO DEL INDICADOR**		
					I Semestre	**II Semestre**	**I Semestre**	**II Semestre**	**I Semestre**	**II Semestre**	**ANUAL**
INSTITUCIONALES	**1.1**	Grado de cumplimiento de metas	Sumatoria de los % de avance de las metas / Número total de metas programadas	100%	61%	39%	0%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
	a)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos de mejora	Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos de mejora / Número total de metas de los objetivos de mejora programadas	100%	61%	39%	0%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
	b)	Grado de cumplimiento de metas de los objetivos operativos	Sumatoria de los % de avance de las metas de los objetivos operativos / Número total de metas de los objetivos operativos programadas	100%	58%	42%	0%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
	1.2	Ejecución del presupuesto	(Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100	100%	2.297.884.401,58	1.799.104.197,01	-	-	0%	0%	0,00%
RECURSOS LEY 8114	**1.3**	Grado de cumplimiento de metas programadas con los recursos de la Ley 8114	Sumatoria de los % de avance de las metas programadas con los recursos de la Ley 8114 / Número total de metas programadas con recursos de la Ley 8114	100,00%	500%	700%			0,00%	0,00%	0,00%
	1.4	Ejecución del gasto presupuestado con recursos de la Ley 8114	(Gasto ejecutado de la Ley 8114 / Gasto presupuestado de la Ley 8114)*100	100,00%	380.321.814,01	276.321.814,01			0,00%	0,00%	0,00%

RESUMEN:
ANUAL

	% Cumplimiento Metas	% ejecución recursos
Programa 1	0,0%	0,0%
Programa 2	0,0%	0,0%
Programa 3	0,0%	0,0%
Programa 4	0,0%	0,0%

RESUMEN:
I SEMESTRE

	% Cumplimiento Metas
Programa 1	0,0%
Programa 2	0,0%
Programa 3	0,0%
Programa 4	0,0%

RESUMEN:
II SEMESTRE

	% Cumplimiento Metas
Programa 1	0,0%
Programa 2	0,0%
Programa 3	0,0%
Programa 4	0,0%

2

Presupuesto Ordinario para el periodo 2017
Sección de Ingresos

CÓDIGO	DETALLE	MONTO	PORCENTAJE RELATIVO
	INGRESOS TOTALES	**4.096.988.598,53**	**100,00%**
1.0.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS CORRIENTES**	**3.438.713.605,53**	**83,93%**
1.1.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS TRIBUTARIOS**	**2.409.809.642,53**	**58,82%**
1.1.2.0.00.00.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD**	**569.000.000,00**	**13,89%**
1.1.2.1.00.00.0.0.000	IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD DE BIENES INMUEBLES	569.000.000,00	13,89%
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729	569.000.000,00	13,89%
1.1.3.0.00.00.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS**	**487.800.000,00**	**11,91%**
1.1.3.2.00.00.0.0.000	IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS	55.200.000,00	1,35%
1.1.3.2.01.00.0.0.000	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes	51.800.000,00	1,26%
1.1.3.2.01.02.0.0.000	*Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales*	*9.000.000,00*	*0,22%*
1.1.3.2.01.05.0.0.000	*Impuestos específicos sobre la construcción*	*42.800.000,00*	*1,04%*
1.1.3.2.02.00.0.0.000	Impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios	3.400.000,00	0,08%
1.1.3.2.02.03.0.0.000	*Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento*	*1.700.000,00*	*0,04%*
1.1.3.2.02.03.1.0.000	*Impuesto sobre espectáculos públicos 6%*	*1.700.000,00*	*0,04%*
1.1.3.2.02.09.0.0.000	*Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios*	*1.700.000,00*	*0,04%*
1.1.3.3.00.00.0.0.000	OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS	432.600.000,00	10,56%
1.1.3.3.01.00.0.0.000	Licencias profesionales comerciales y otros permisos	432.600.000,00	10,56%
1.1.3.3.01.02.0.0.000	*Patentes Municipales (Ley 9111)*	388.200.000,00	9,48%
1.1.3.3.01.05.0.0.000	*Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos*	1.300.000,00	0,03%
1.1.3.3.01.06.0.0.000	*Patentes de licores (Ley 9047)*	43.100.000,00	1,05%

3

1.1.4.0.00.00.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES**	**1.296.245.642,53**	**31,64%**
1.1.4.3.00.00.0.0.000	OTROS IMPUESTOS SOBRE EL COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES	1.296.245.642,53	31,64%
1.1.4.3.01.00.0.0.000	Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).	346.245.642,53	8,45%
1.1.4.3.02.00.0.0.000	Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)	950.000.000,00	23,19%
1.1.9.0.00.00.0.0.000	**OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS**	**56.764.000,00**	**1,39%**
1.1.9.1.00.00.0.0.000	IMPUESTO DE TIMBRES	56.764.000,00	1,39%
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	49.000.000,00	1,20%
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales.	7.764.000,00	0,19%
1.3.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**1.018.400.000,00**	**24,86%**
1.3.1.0.00.00.0.0.000	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**877.300.000,00**	**21,41%**
1.3.1.1.00.00.0.0.000	VENTA DE BIENES	4.200.000,00	0,10%
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	4.200.000,00	0,10%
1.3.1.2.00.00.0.0.000	VENTA DE SERVICIOS	873.100.000,00	21,31%
1.3.1.2.04.00.0.0.000	Alquileres	47.100.000,00	1,15%
1.3.1.2.04.01.0.0.000	*Alquiler de edificios e instalaciones*	*47.100.000,00*	*1,15%*
1.3.1.2.04.01.1.0.000	*Alquiler de Mercado*	*47.100.000,00*	*1,15%*
1.3.1.2.05.00.0.0.000	Servicios comunitarios	824.100.000,00	20,11%
1.3.1.2.05.03.0.0.000	*Servicios de cementerio*	*43.700.000,00*	*1,07%*
1.3.1.2.05.03.1.0.000	*Servicio de mantenimiento de los cementerios*	*39.300.000,00*	*0,96%*
1.3.1.2.05.03.2.0.000	*Arriendo de nichos*	*4.400.000,00*	*0,11%*
1.3.1.2.05.04.0.0.000	*Servicios de saneamiento ambiental*	*494.400.000,00*	*12,07%*
1.3.1.2.05.04.1.0.000	*Servicios de recolección de basura*	*321.000.000,00*	*7,84%*
1.3.1.2.05.04.2.0.000	*Servicios de aseo de vías y sitios públicos*	*105.300.000,00*	*2,57%*
1.3.1.2.05.04.4.0.000	*Mantenimiento de parques y obras de ornato*	*68.100.000,00*	*1,66%*
1.3.1.2.05.09.0.0.000	*Otros servicios comunitarios*	*286.000.000,00*	*6,98%*
1.3.1.2.05.09.3.0.000	*Otros servicios comunitarios*	*286.000.000,00*	*6,98%*
1.3.1.2.09.00.0.0.000	Otros servicios	1.900.000,00	0,05%
1.3.1.2.09.09.0.0.000	*Venta de otros servicios*	*1.900.000,00*	*0,05%*
1.3.2.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**45.400.000,00**	**1,11%**
1.3.2.2.00.00.0.0.000	RENTA DE LA PROPIEDAD	45.400.000,00	1,11%
1.3.2.2.02.00.0.0.000	Alquiler de terrenos	45.400.000,00	1,11%
1.3.2.2.02.01.0.0.000	*Alquiler de terrenos milla marítima*	*45.400.000,00*	*1,11%*
1.3.3.0.00.00.0.0.000	**MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES**	**35.700.000,00**	**0,87%**
1.3.3.1.00.00.0.0.000	MULTAS Y SANCIONES	35.700.000,00	0,87%
1.3.3.1.09.00.0.0.000	Otras multas	35.700.000,00	0,87%
1.3.3.1.09.02.0.0.000	*Multas varias*	*35.700.000,00*	*0,87%*
1.3.3.1.09.02.1.0.000	*Multas por infracción Ley de construcciones*	*7.400.000,00*	*0,18%*
1.3.3.1.09.02.2.0.000	*Multas varias*	*19.000.000,00*	*0,46%*
1.3.3.1.09.02.3.0.000	*Multas por incumplimiento de deberes art.75 Código. Municipal*	*8.200.000,00*	*0,20%*
1.3.3.1.09.02.4.0.000	*Multa por atraso en pago de licencias de licores*	*1.100.000,00*	*0,03%*
1.3.4.0.00.00.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS**	**60.000.000,00**	**1,46%**
1.3.4.1.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO	60.000.000,00	1,46%
1.4.0.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**10.503.963,00**	**0,26%**
1.4.1.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO**	**10.503.963,00**	**0,26%**
1.4.1.2.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE ÓRGANOS DESCONCENTRADOS	2.400.000,00	0,06%
1.4.1.2.02.00.0.0.000	Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)	2.400.000,00	0,06%
1.4.1.3.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS CORRIENTES DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	8.103.963,00	0,20%
1.4.1.3.01.00.0.0.000	Transferencia IFAM licores	8.103.963,00	0,20%
2.0.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS DE CAPITAL**	**658.274.993,00**	**16,07%**
2.4.0.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**658.274.993,00**	**16,07%**
2.4.1.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO**	**658.274.993,00**	**16,07%**

2.4.1.1.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL	656.643.628,00	16,03%
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114	656.643.628,00	16,03%
2.4.1.3.00.00.0.0.000	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DE INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES	1.631.365,00	0,04%
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehículos)	1.631.365,00	0,04%

Presupuesto Ordinario para el periodo 2017
Sección de Egresos
Detalle General del Objeto del Gasto

EGRESOS TOTALES	4.096.988.598,53	100%
0 REMUNERACIONES	1.703.556.826,27	41,58%
1 SERVICIOS	859.143.060,65	20,97%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	357.494.354,87	8,73%
3 INTERESES Y COMISIONES	85.542.622,75	2,09%
5 BIENES DURADEROS	596.079.663,55	14,55%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	446.962.885,33	10,91%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.891.320,00	0,12%
8 AMORTIZACIÓN	30.104.844,01	0,73%
9 CUENTAS ESPECIALES	13.213.021,09	0,32%

Detalle del Objeto del Gasto Programa I

EGRESOS PROGRAMA I	1.730.944.954,89	100%
0 REMUNERACIONES	905.877.174,76	52,33%
1 SERVICIOS	184.299.263,39	10,65%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	41.820.265,17	2,42%
3 INTERESES Y COMISIONES	85.542.622,75	4,94%
5 BIENES DURADEROS	54.125.000,00	3,13%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	424.284.464,81	24,51%
7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	4.891.320,00	0,28%
8 AMORTIZACIÓN	30.104.844,01	1,74%

Detalle del Objeto del Gasto Programa II

EGRESOS PROGRAMA II	1.257.154.519,87	100%
0 REMUNERACIONES	571.770.237,97	45,48%
1 SERVICIOS	546.955.622,31	43,51%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	93.101.075,88	7,41%
5 BIENES DURADEROS	31.900.000,00	2,54%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	13.427.583,71	1,07%

Detalle del Objeto del Gasto Programa III

EGRESOS PROGRAMA III	1.108.889.123,77	100%
0 REMUNERACIONES	225.909.413,54	20,37%
1 SERVICIOS	127.888.174,96	11,53%
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	222.573.013,82	20,07%
5 BIENES DURADEROS	510.054.663,55	46,00%
6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	9.250.836,81	0,83%
9 CUENTAS ESPECIALES	13.213.021,09	1,19%

CUADRO No. 1

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

CÓDIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/ Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729	569.000.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	56.900.000,00
			I	04		ONT (1% IBI)	5.690.000,00
			I	04		Aporte Junta Administrativa del Registro Nacional (3% IBI)	17.070.000,00
			I	04		Juntas Educación (10% impuesto territorial)	56.900.000,00
			II	03		MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	80.158.438,36
			II	09		EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	58.771.009,68
			II	10		SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	75.081.800,57
			II	17		MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	61.507.451,44
			II	25		PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	38.860.745,38
			III	02	19	Mejoras de al menos 300 metros de encauzamientos en el camino 6-02-73 Entrada N°1 (Santa Martha)	9.500.000,00
			III	06	1	DIRECCIÓN TÉCNICA Y ESTUDIOS	106.764.241,61
			III	06	16	Acondicionamiento del adoquinado de aceras perimetrales y sistema electrico del Parque Perez de Esparza	1.796.312,95

								569.000.000,00
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	9.000.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	9.000.000,00
								9.000.000,00
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	42.800.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	42.800.000,00
								42.800.000,00
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	1.700.000,00	II	09		EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	1.700.000,00
								1.700.000,00
1.1.3.2.02.09.0.0.000	Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios	1.700.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	1.700.000,00
								1.700.000,00
1.1.3.3.01.02.0.0.000	Patentes Municipales (Ley 9111)	388.200.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	378.611.868,53
			III	02	21	Diseño y Construcción del puente de Sabana Bonita	9.588.131,47
								388.200.000,00
1.1.3.3.01.05.0.0.000	Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos	1.300.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	1.300.000,00
								1.300.000,00
1.1.3.3.01.06.0.0.000	Patentes de licores (Ley 9047)	43.100.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	43.100.000,00
								43.100.000,00
1.1.4.3.01.00.0.0.000	Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).	346.245.642,53	I	04		Juntas de Educación y Juntas Administrativas (20%)	69.249.128,51
			I	04		Comedores Escolares (10% Movilización de carga portuaria)	34.624.564,25
			I	04		Becas a terceras personas	24.237.194,98
			I	04		Cruz Roja Costarricense (1% Movilización de carga portuaria)	3.462.456,43
			I	04		Hogares de Ancianos (2.5% Movilización de carga portuaria)	8.656.141,06
			III	01	01	Construcción, acondicionamiento y equipamiento del aula multiusos en las áreas comunales de San Jerónimo (Ley 8461)	3.000.000,00
			III	02	08	Construcción de encauzamientos de las aguas pluviales en el Distrito Caldera (Ley 8461)	28.271.509,46
			III	02	09	Mejoras de al menos 1000 metros de encauzamiento pluviales, en el sector conocido lote Empresa, Mojón -Humo, ciudadela Mario Álvarez y 15 de agosto (Ley 8461)	22.000.000,00
			III	02	10	Mejoras de al menos 3 Alamedas, en el Distritro Primero (Ley 8461)	21.089.453,83
			III	02	11	Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de Juanilama de Esparza (Ley 8461).	10.264.702,10
			III	02	12	Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza (Ley 8461)	10.264.702,10
			III	02	13	Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Chiquito de Esparza (Ley 8461)	10.264.702,10
			III	02	14	Encauzamiento de aguas de las calles del Distrito de Macacona (Ley 8461)	4.000.000,00
			III	02	15	Acondicionamiento para los arreglos de la calle del Alto de los Barrantes (Ley 8461)	4.000.000,00
			III	02	16	Compra de materiales para la contrucción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)	10.000.000,00
			III	02	17	Encauzamientos de aguas pluviales en al menos 250 mts en un sector de las Parcelas del Barón (Ley 8461)	5.000.000,00
			III	02	20	Compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical, y promover sitios de interés turístico (Ley 8461)	6.924.912,85
			III	05	01	Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la Asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza (Ley 8461)	17.471.469,60
			III	05	02	Sustitución de la red de Distribución y compra de accesorios (Ley 8461)	3.000.000,00
			III	06	02	Construcción de baterías sanitarias para personas discapacitadas (Ley 8461)	1.500.000,00
			III	06	03	Mejoramiento del comedor de la Escuela Maratón (Ley 8461)	1.500.000,00
			III	06	04	Acondicionamiento de la Infraestructura actual del Jardín de niños de Esparza (Ley 8461)	5.000.000,00
			III	06	05	Adquisición de equipo de cocina y mobiliario para CENCINAI de Mojón (Ley 8461)	2.000.000,00
			III	06	06	Equipamiento de instrumentos musicales para la banda Colegio CTP de Esparza (Ley 8461)	2.000.000,00
			III	06	07	Cerramiento en maya ción frente a plaza de Deportes de Peñas Blancas (Ley 8461)	3.000.000,00
			III	06	08	Compra de modulos de juegos infantiles para las Escuelas de Peñas Blancas, Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)	2.607.638,10
			III	06	09	Acondicionamiento de la cancha de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)	10.000.000,00
			III	06	10	Construcción de camerinos en la plaza de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)	5.000.000,00
			III	06	11	Acondicionamiento e infraestructura del terreno comunal de la asociación de Macacona (Ley 8461)	5.000.000,00
			III	06	12	Acondicionamiento y mejora de desarrollo comunal para el terreno de San Roque (Ley 8461)	10.857.067,17
			III	06	13	Acondicionamiento de la cancha deportiva Nances (Ley 8461)	2.000.000,00
								346.245.642,54
1.1.4.3.02.00.0.0.000	Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)	950.000.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	382.150.740,27
			I	01		Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	85.542.622,75
			I	02		AUDITORÍA	85.097.399,47
			I	03		ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS	51.125.000,00
			I	04		Concejo Nacional de Persona con Discapacidad. (Ley 9303)	17.201.724,85
			I	04		Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Esparza (3%)	103.210.349,12
			I	04		*Unión Nacional de Gobiernos Locales*	8.664.427,57
			I	04		Indemnizaciones	10.000.000,00
			I	04		Reintegros o devoluciones	53.561.469,00
			I	04		Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	30.104.844,01
			II	01		ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	9.838.776,19
			II	04		CEMENTERIOS	6.600.000,00
			II	27		DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	7.735.015,46
			II	28		ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES	2.000.000,00
			III	02	18	Construcción de aceras conforme al reglamento de la Ley 7600	13.000.000,00
			III	02	21	Diseño y Construcción del puente de Sabana Bonita	1.014.267,51
			III	06	14	Fortalecimiento y modernización de la infraestructura Informatica y Administrativa Municipal	32.100.000,00
			III	06	15	Acondicionamiento del Cementerio Las Tres Marías	20.000.000,00
			III	06	16	Acondicionamiento del adoquinado de aceras perimetrales y sistema electrico del Parque Perez de Esparza	31.053.363,81
								950.000.000,00
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)	49.000.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	49.000.000,00
								49.000.000,00
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales.	7.764.000,00	I	04		CONAGEBIO (10% de la Ley 7788)	776.400,00
			I	04		Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788)	4.891.320,00
			II	25		PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	2.096.280,00
								7.764.000,00
1.3.1.1.09.00.0.0.000	Venta de otros bienes	4.200.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	4.200.000,00
								4.200.000,00
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de Mercado	47.100.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	2.717.304,08
			II	07		MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS	44.382.695,92
								47.100.000,00
1.3.1.2.05.03.2.0.000	Arriendo de nichos	4.400.000,00	II	04		CEMENTERIOS	4.400.000,00
								4.400.000,00
1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de mantenimiento de los cementerios	39.300.000,00	II	04		CEMENTERIOS	39.300.000,00
								39.300.000,00
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura	321.000.000,00	II	02		RECOLECCIÓN DE BASURA	321.000.000,00
								321.000.000,00
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	105.300.000,00	II	01		ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	105.300.000,00
								105.300.000,00
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	68.100.000,00	II	05		PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	68.100.000,00
								68.100.000,00
1.3.1.2.05.09.3.0.000	Otros servicios comunitarios	286.000.000,00	II	10		SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	286.000.000,00
								286.000.000,00
1.3.1.2.09.09.0.0.000	Venta de otros servicios	1.900.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	1.900.000,00
								1.900.000,00
1.3.2.2.02.01.0.0.000	Alquiler de terrenos milla marítima	45.400.000,00	II	15		Mejoramiento en la Zona Marítimo terrestre **(40% Mejoras en el Cantón)**	8.906.670,46
			II	15		Mejoramiento en la Zona Marítimo terrestre **(40% Mejoras en el Cantón)**	9.253.329,54
			II	15		Mejoramiento en la Zona Marítimo terrestre (**40% Mejoras zona turística**)	18.160.000,00
			III	07	1	Fondo pago mejoras zona marítimo-terrestre	9.080.000,00
								45.400.000,00
1.3.3.1.09.02.1.0.000	Multas por infracción Ley de construcciones	7.400.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	7.400.000,00
								7.400.000,00
1.3.3.1.09.02.2.0.000	Multas varias	19.000.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	19.000.000,00
								19.000.000,00
1.3.3.1.09.02.3.0.000	Multas por incumplimiento de deberes art.75 Código. Municipal	8.200.000,00	III	02	18	Construcción de aceras conforme al reglamento de la Ley 7600	8.200.000,00
								8.200.000,00
1.3.3.1.09.02.4.0.000	Multa por atraso en pago de licencias de licores	1.100.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	1.100.000,00
								1.100.000,00
1.3.4.1.00.00.0.0.000	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO	60.000.000,00	I	01		ADMINISTRACIÓN GENERAL	60.000.000,00

							60.000.000,00
1.4.1.2.02.00.0.0.000	Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)	2.400.000,00	II	10		SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	2.400.000,00
							2.400.000,00
1.4.1.3.01.00.0.0.000	Transferencia IFAM licores	8.103.963,00	II	09		EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	3.970.941,87
			III	07	2	Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación.	4.133.021,13
							8.103.963,00
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114	656.643.628,00	III	02	01	Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal (Ley 8114)	196.891.645,25
			III	02	02	Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza (Ley 8114)	110.252.229,84
			III	02	03	Bacheo calles del Cantón (Ley 8114)	40.000.000,00
			III	02	04	Mantenimiento de al menos 5 km de caminos vecinales, mediante la compra de lastre (Ley 8114)	50.000.000,00
			III	02	05	Encauzamientos de al menos de 3km caminos (Ley 8114)	50.000.000,00
			III	02	06	Mantenimiento y mejoras de dos puentes del cantón (Ley 8114)	4.000.000,00
			III	02	07	Mantenimiento de al menos 5km de caminos asfaltados mediante la colocación de una carpeta (Ley 8114)	205.499.752,91
							656.643.628,00
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehículos)	1.631.365,00	II	03		MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	1.631.365,00
							1.631.365,00
		4.096.988.598,53					**4.096.988.598,53**

CUADRO No. 2.b
RELACIÓN DE PUESTOS

NÚMERO DE PLAZAS	CATEG. ACTUAL	JORNADA (Horas)	DETALLE DEL PUESTO	SALARIO BASE ACTUAL	AUMENTO AL SALARIO BASE	SALARIO BASE PROPUESTO	CATEG. PROPUESTA	MESES 0 SEMANAS	MONTO A PRESUPUESTAR
			SUELDOS PARA CARGOS FIJOS						
1		8	Alcalde Municipal	2.026.656,11		2.026.656,11		4	8.106.624,45
1		8	Alcalde Municipal	2.049.250,86		2.049.250,86		8	16.394.006,91
1		8	Vice-Alcaldesa	1.621.324,89		1.621.324,89		4	6.485.299,56
1		8	Vice-Alcaldesa	1.639.400,69		1.639.400,69		8	13.115.205,53
1	1500	8	Auditor	684.689,46		684.689,46	1500	12	8.216.273,52
1	1400	8	Asistente de Auditoría	585.656,56		585.656,56	1400	12	7.027.878,72
1	1100	8	Asistente Tecnico de Auditoría	369.811,98		369.811,98	1000	12	4.437.743,76
1	1000	8	Secretaria del Conc.	369.811,98		369.811,98	1000	12	4.437.743,76
1	1000	8	Asistente de Secretaria	346.726,67		346.726,67	1000	12	4.160.720,04
1	1500	8	Gestor Financiero Contable	684.689,46		684.689,46	1500	12	8.216.273,52
1	1500	8	Gestor Administrativo	684.689,46		684.689,46	1500	12	8.216.273,52
1	1500	8	Gestor Ordenamiento Territorial	684.689,46		684.689,46	1500	12	8.216.273,52
1	1500	8	Gestor de Unidad Técnica de Gestión V.	684.689,46		684.689,46	1500	12	8.216.273,52
1	1500	8	Coordinador de Gestión Jurídico	684.621,00		684.621,00	1500	12	8.215.452,00
1	1400	8	Gestor Desarrollo Humano Local	684.689,46		684.689,46	1400	12	8.216.273,52
1	1400	8	Gestor de Tecnologías de Información	684.689,46		684.689,46	1400	12	8.216.273,52
1	1400	8	Asistente de la UTGV	585.656,56		585.656,56	1400	12	7.027.878,72
1	1400	8	Promotor (a) Social	510.966,09		510.966,09	1400	12	6.131.593,08
1	1400	8	Gestor Jurídico	684.689,46		684.689,46	1400	12	8.216.273,52
1	1400	8	Abogado Municipal	585.656,56		585.656,56	1400	12	7.027.878,72
1	1300	8	Coordinadora de Presupuesto	585.656,56		585.656,56	1300	12	7.027.878,72
1	1300	8	Perito Valuador	585.598,00		585.598,00	1300	12	7.027.176,00
1	1300	8	Coordinador de Servicios Ambientales	585.656,56		585.656,56	1300	12	7.027.878,72
1	1300	8	Encargado de Servicios Públicos	510.966,09		510.966,09	1300	12	6.131.593,08
1	1300	8	Gestor de Planificación y Presupuesto	684.689,46		684.689,46	1300	12	8.216.273,52
1	1200	8	Contador (a)	585.656,56		585.656,56	1200	12	7.027.878,72
1	1200	8	Asistente de Informática	510.966,09		510.966,09	1200	12	6.131.593,08
1	1200	8	Inspector Operartivo	369.811,98		369.811,98	1200	12	4.437.743,76
1	1100	8	Asistente administrativo 2	356.533,65		356.533,65	1100	12	4.278.403,80
1	1100	8	Asistente adm	346.726,67		346.726,67	1100	12	4.160.720,04
1	1300	8	Administrador Tributario	585.656,56		585.656,56	1300	12	7.027.878,72
1	1100	8	Encargado de Escuela de Música	346.726,67		346.726,67	1100	12	4.160.720,04
1	1100	8	Encargado de Cobros	416.519,65		416.519,65	1100	12	4.998.235,80
1	1100	8	Proveedor	585.656,56		585.656,56	1100	12	7.027.878,72
1	1100	8	Analista de Proveeduría	510.966,09		510.966,09	1100	12	6.131.593,08
1	1100	8	Encargado (a) de Archivo	416.519,65		416.519,65	1100	12	4.998.235,80
1	1100	8	Encargado de Catastro	416.519,65		416.519,65	1100	12	4.998.235,80
1	1100	8	Encargado (a) de Obra Civil	585.656,56		585.656,56	1100	12	7.027.878,72
1	1100	8	Asistente de Ingeniería	369.811,98		369.811,98	1100	12	4.437.743,76
1	1100	8	Tesorero	585.656,56		585.656,56	1100	12	7.027.878,72
1	900	8	Aux. Gestión Planif. y Presup.	388.880,88		388.880,88	900	12	4.666.570,56
4	900	8	Auxiliar Gestión Financiera	388.880,88		388.880,88	900	12	18.666.282,24
1	900	8	Asistente Técnico de Mercado	369.811,98		369.811,98	900	12	4.437.743,76
1	900	8	Asistente Técnico de Cementerios	369.811,98		369.811,98	900	12	4.437.743,76
1	1300	8	Gestor de Recursos Humanos	684.689,46		684.689,46	1300	12	8.216.273,52
1	1300	8	Asistente de RRHH	510.966,09		510.966,09	1300	12	6.131.593,08
1	1300	8	Encardo (a) Salud Ocupacional	510.966,09		510.966,09	1300	12	6.131.593,08
1	1300	8	Coordinadora de Desarrollo Social	585.656,56		585.656,56	1300	12	7.027.878,72
1	1000	8	Asistente Técnico de Alcaldía	346.726,67		346.726,67	1000	12	4.160.720,04
1	1000	8	Asistente Técnico de Alcaldía	369.811,98		369.811,98	1000	12	4.437.743,76
1	500	8	Encargado de Patentes	416.519,65		416.519,65	500	12	4.998.235,80
1	500	8	Encargado Bienes Inmuebles	416.519,65		416.519,65	500	12	4.998.235,80
1	500	8	Asistente de Valoración	356.533,65		356.533,65	500	12	4.278.403,80
3	500	8	Inspector	416.519,65		416.519,65	500	12	14.994.707,40
1	500	8	Encargado (a) Plataforma de Servicios	416.519,65		416.519,65	500	12	4.998.235,80
1	500	8	Oficinista	346.726,67		346.726,67	500	12	4.160.720,04
1	500	8	Cajero Facturador	346.726,67		346.726,67	500	12	4.160.720,04
1	300	8	Mensajero	321.921,19		321.921,19	300	12	3.863.054,28
3	200	8	Conserje	301.133,11		301.133,11	200	12	10.840.791,96
1	200	8	Oficial de Seguridad	321.921,19		321.921,19	200	12	3.863.054,28
3	900	8	Operario Obra Civil	338.537,85		338.537,85	900	12	12.187.362,60
1	900	8	Mecánico	338.537,85		338.537,85	900	12	4.062.454,20
1	700	8	Operador de Niveladora	338.537,85		338.537,85	700	12	4.062.454,20
1	700	8	Operador de Equipo Pesado Cargador	338.537,85		338.537,85	700	12	4.062.454,20
1	700	8	Operador de Back Hoe	338.537,85		338.537,85	700	12	4.062.454,20
5	600	8	Operador de Equipo Pesado	330.580,05		330.580,05	600	12	19.834.803,00
1	600	8	Operador de Equipo Liviano	321.921,19		321.921,19	600	12	3.863.054,28
40	100	8	Peón de Obras y Servicios	312.105,21		312.105,21	100	12	149.810.500,80

				TOTAL SUELDOS PARA CARGOS FIJOS			609.017.471,21
				RESERVA AUMENTOS SUELDOS	3%		18.270.524,14
				TOTAL A PRESUPUESTAR SUELDOS PARA CARGOS FIJOS			**627.287.995,35**
118	**TOTAL DE PLAZAS**						

INCENTIVOS SALARIALES	**MONTO PRESUPUESTADO**
Retribución por años servidos (anualidades y quinquenios) (*1)	**307.982.293,16**
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación exclusiva): (*1)	**143.508.322,00**
Salario escolar	**88.044.905,99**
Otros incentivos salariales: (*1)	**1.999.623,00**
Sobresueldos	1.999.623,00
Calificación	0,00

1

***1.- Los incentivos salariales incluyen la reserva de un 3% para aumentos salariales del año 2017**

CUADRO No. 2.c
RELACIÓN DE PUESTOS SERVICIOS ESPECIALES

NÚMERO DE PLAZAS	CATEG. ACTUAL	JORNADA (Horas)	DETALLE DEL PUESTO	SALARIO BASE PROPUESTO	CATEGORÍA PROPUESTA	MESES	MONTO A PRESUPUESTAR
			SERVICIOS ESPECIALES				
1	OM2A	8	Mensajero (Operativo Mpl 2A) (*1)	321.921,19	OM2A	12	3.863.054,28
2	TM1	8	Asistente técnico TI (Tecnico Mpl 1) (*1)	369.811,98	TM1	12	8.875.487,52
1	PM1	8	Asistente Planificación y Control Interno (*1)	510.966,09	PM1	12	6.131.593,08
1	PM1	8	Promotor de Proyectos	510.966,09	PM1	12	6.131.593,08
1	TM1	8	AsistenteTecnico UTGV	369.811,98	TM1	12	4.437.743,76
1	PM1	8	Coordinador Planificación Urbana y ZMT (*1)	510.966,09	PM1	12	6.131.593,08
1	PM1	8	Asistente Auditoria (Profesional 1)(*2)	510.966,09	PM1	12	6.131.593,08
			TOTAL SUELDOS PARA SERVICIOS ESPECIALES				41.702.657,88
			RESERVA AUMENTOS SUELDOS		3%		1.251.079,74
			TOTAL A PRESUPUESTAR SERVICIOS ESPECIALES				**42.953.737,62**
8	**TOTAL DE PLAZAS**						

INCENTIVOS SALARIALES	**MONTO PRESUPUESTADO**
Retribución por años servidos (anualidades y quinquenios) (*1)	**1.667.544,58**
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (prohibición y dedicación exclusiva) (*2)	**4.105.101,57**

2

CUADRO N.° 3
SALARIO DEL ALCALDE Y VICEALCALDESA

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo
a) Salario mayor pagado		
Gestor de Recursos Humanos		
Fecha de ingreso 23/07/2002	**ACTUAL**	**PROPUESTO**
Salario Base	684.689,46	684.689,46
Anualidades	595.679,83	595.679,83
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	376.579,20	376.579,20
Carrera Profesional	-	-
Otros incentivos salariales	185.466,15	206.006,84
Total salario mayor pagado	1.842.414,65	1.862.955,33
más:		
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal)	184.241,46	186.295,53
Salario base del Alcalde	2.026.656,11	2.049.250,86 (3)
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	1.317.326,47	1.332.013,06 (4)
Total salario mensual	3.343.982,59	3.381.263,93

3

CUADRO No. 3.b
SALARIO DEL VICE ALCALDE

	Con las anualidades aprobadas	Mas la anualidad del periodo
Salario base del Alcalde	2.026.656,11	2.049.250,86
Salario base del Vice Alcalde (80% de la base del Alcalde)	1.621.324,89	1.639.400,69
Más:		
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) (65%)	1.053.861,18	1.065.610,45
Total salario mensual	2.675.186,07	2.705.011,14

4 (2) Ley Contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito y Código Municipal.

CUADRO No. 4
DETALLE DE LA DEUDA
TOTAL DEUDAS

ENTIDAD FINANCIERA	Nº OPERACIÓN	INTERESES (1)	AMORTIZACIÓN (2)	TOTAL	OBJETIVO DEL PRÉSTAMO	SALDO
IFAM	6-ED-1372-1112	85.542.622,75	30.104.844,01	115.647.466,76	CONSTRUCCIÓN DEL PALACIO MUNICIPAL	761.879.445,13
TOTALES		**85.542.622,75**	**30.104.844,01**	**115.647.466,76**		

PRESUPUESTO ORDINARIO 2016	**85.542.622,75**	**30.104.844,01**	**115.647.466,76**
DIFERENCIA	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

1

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

Código de gasto	NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS	Cédula Jurídica (entidad privada)	FUNDAMENTO LEGAL	MONTO	FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**12.118.597,49**	
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**			**12.118.597,49**	
6.04.04.01	Cruz Roja Costarricense	3002-0454333-19	(1% Movilización de carga portuaria)	3.462.456,43	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.
6.04.04.02	Hogares de Ancianos	3-002-106973	(2.5% Movilización de carga portuaria)	8.656.141,06	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			**12.118.597,49**	

2

PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2017
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**	**569.000.000,00**	**13,89%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa, a través de la suma imponible. Se prevé además la recuperación del Pendiente de Recaudación.

Ingreso proyectado según información de catastro (documento empleado en revisión de ingresos) por distrito

Espíritu Santo		212.328.922,00
Macacona		107.436.138,97
San Jerónimo		24.971.725,63
San Juan		74.161.154,26
San Rafael		49.188.241,80
Caldera		95.217.289,32
TOTAL IMPONIBLE		563.303.471,99
Pendiente de recaudación		258.466.436,00
Total estimado puesto al cobro		821.769.907,99
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	30,64%	251.803.545,36
TOTAL		569.966.362,63
SUMA PRESUPUESTADA		**569.000.000,00**

1.1.3.2.01.02.0.0.000	**Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales Ley No. 6797**	**9.000.000,00**	**0,22%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real del primer semestre del año. Lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras mientras se analizan las posibles causas del descenso del ingreso y se toman las medidas correspondientes.

Recaudación real Primer semestre	4.535.895,00
Proyección de recaudación anual	9.071.790,00
SUMA PRESUPUESTADA	**9.000.000,00**

1.1.3.2.01.05.0.0.000	**Impuestos específicos sobre la construcción Ley No. 833**	**42.800.000,00**	**1,04%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real los últimos 5 años y el primer semestre del año en curso. Lo anterior debido a la sensible disminución del ingreso, por lo que se considera conveniente realizar estimaciones conservadoras mientras se analizan las posibles causas del descenso del ingreso y se toman las medidas correspondientes.

Año	Ingreso real
2011	36.089.540,00
2012	41.369.556,00

3

2013	39.824.411,00
2014	57.808.513,05
2015	40.302.091,00
Primer Semestre 2016	21.274.467,00
Total	**236.668.578,05**

Promedio simple		43.030.650,55
Pendiente de recaudación		12.000,00
Total estimado puesto al cobro		43.042.650,55
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	0,44%	189.226,14
TOTAL		42.853.424,41
SUMA PRESUPUESTADA		**42.800.000,00**

1.1.3.2.02.03.1.0.000	**Impuesto sobre espectáculos públicos 6% Ley No. 7097**	**1.700.000,00**	**0,04%**

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

Año	Periodo	Ingreso real
2011	1	1.925.950,00
2012	2	744.998,00
2013	3	1.407.560,00
2014	4	1.394.760,00
2015	5	2.026.485,00
Proyección	**6**	**1.755.200,20**

1.1.3.2.02.09.0.0.000	**Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de servicios Ley 7794**	**1.700.000,00**	**0,04%**

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

Año	Periodo	Ingreso real
2011	1	1.238.910,00
2012	2	668.700,00
2013	3	1.173.800,00
2014	4	1.162.300,00
2015	5	1.852.260,00
Proyección	**6**	**1.735.284,00**

1.1.3.3.01.02.0.0.000	**Patentes Municipales (Ley 9111)**	**388.200.000,00**	**9,48%**

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.

Evaluación directa		400.951.666,59
Pendiente de recaudación		10.291.240,25
Total estimado puesto al cobro		411.242.906,84
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	5,58%	22.962.994,26
TOTAL		388.279.912,58
SUMA PRESUPUESTADA		**388.200.000,00**

1.1.3.3.01.05.0.0.000	**Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos (Ley 9111)**	**1.300.000,00**	**0,03%**

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

Año	Periodo	Ingreso real
2011	1	2.249.530,10
2012	2	1.335.150,00
2013	3	5.696.178,00
2014	4	1.345.000,00
2015	5	1.233.340,00
Proyección	**6**	**1.765.080,56**

1.1.3.3.01.06.0.0.000	**Patentes de licores (Ley 9047)**	**43.100.000,00**	**1,05%**

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, considerando el impacto que tendrá la modificación de la ley.

Tipo de licencias	No. De Patentados	Monto anual
A	2	848.400,00
B1	14	4.666.200,00
C	49	22.482.600,00

D1	14	2.969.400,00
D2	7	16.968.000,00
	86	
		47.934.600,00
Pendiente de recaudación		3.629.070,00
Total estimado puesto al cobro		51.563.670,00
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	16,24%	8.372.685,22
TOTAL		43.190.984,78
SUMA PRESUPUESTADA		**43.100.000,00**

1.1.4.3.01.00.0.0.000	**Impuesto por movilización de carga portuaria (Ley 8461).**	**346.245.642,53**	**8,45%**

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

Año	**Periodo**	**Ingreso real**
2012	1	262.039.645,25
2013	2	309.883.811,41
2014	3	313.964.594,30
2015	4	330.802.030,49
Monto presupuestado en Ordinario 2016	5	317.319.934,58
Proyección	**6**	**346.245.642,53**
Monto proyectado		**346.245.642,53**

1.1.4.3.02.00.0.0.000	**Impuesto por uso de terminal portuaria (Ley 9111)**	**950.000.000,00**	**23,19%**

Se proyecta con base en el comportamiento mensual del ingreso durante los últimos 5 años y el primer semestre del año en curso, para luego comparar la recaudación real del primer semestre del periodo actual y proyectar el ingreso con base en la tendencia histórica para estimar de esa manera la expectativa anual de ingreso.

Mes	**Total de recaudación acumulada del 2011-2016**	**Porcentaje promedio de recaudación por mes del periodo 2011-2016**
Enero	154.203.836,65	6,13%
Febrero	145.410.283,03	5,78%
Marzo	184.786.643,77	7,34%
Abril	294.634.548,89	11,71%
Mayo	226.612.845,19	9,01%
Junio	212.859.048,80	8,46%
Julio	240.035.371,22	9,54%
Agosto	224.260.863,14	8,91%
Septiembre	224.283.630,51	8,91%
Octubre	201.632.745,51	8,01%
Noviembre	214.998.315,24	8,55%
Diciembre	192.116.486,96	7,64%
Total	**2.515.834.618,91**	**100,00%**

Porcentaje histórico de recaudación 2011-2016 (Meses de enero a junio)	48,43%	*1
Porcentaje histórico de recaudación 2011-2015 (Meses de julio a diciembre)	51,57%	*2
Total	100,00%	

Monto real recaudado de enero a junio 2016	463.552.101,66	48,43%
Proyección de recaudación de julio a diciembre 2016	493.537.375,50	51,57%
Monto total que se estima recaudar	**957.089.477,16**	100,00%

*1 Suma de los porcentajes promedios de recaudación mensual de los meses de enero a junio.
*2 Suma de los porcentajes promedios de recaudación mensual de los meses de julio a diciembre.

Monto proyectado	**957.089.477,16**

1.1.9.1.01.00.0.0.000	**Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) Ley No. 7794**	**49.000.000,00**	**1,20%**

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

Año	**Periodo**	**Ingreso real**
2011	1	36.831.884,63
2012	2	36.970.164,47
2013	3	36.450.283,61
2014	4	41.964.749,85
2015	5	49.013.180,49
Proyección	**6**	**49.053.205,74**

1.1.9.1.02.00.0.0.000	**Timbre Pro-parques Nacionales. Ley No. 7788**	**7.764.000,00**	**0,19%**

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

Monto proyectado Patentes Municipales	388.200.000,00
2% de Timbres	7.764.000,00

1.3.1.1.09.00.0.0.000	**Venta de otros bienes Ley No. 7794**	**4.200.000,00**	**0,103%**

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

Año	Periodo	Ingreso real
2011	1	2.705.906,00
2012	2	2.161.855,08
2013	3	4.444.218,00
2014	4	4.582.822,00
2015	5	3.002.345,00
Proyección	**6**	**4.283.582,69**

1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler de Mercado Ley No. 7794	47.100.000,00	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 2017 según tarifa escalonada aprobada en acta número 19 de sesión extraordinaria, según artículo número 2, capítulo segundo, efectuada el jueves 27 de noviembre del 2014.

Evaluación directa		47.894.858,80
Pendiente de recaudación		751.723,12
Total estimado puesto al cobro		48.646.581,92
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	3,09%	1.501.681,48
TOTAL		47.144.900,44
SUMA PRESUPUESTADA		**47.100.000,00**

1.3.1.2.05.03.2.0.000	Arriendo de nichos Ley No. 7794	4.400.000,00	0,11%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 45-2015 de Sesión Extraordinaria, Art. 1, Inciso 4, del 05/08/2015 y publicadas en la Gaceta No. 178 del viernes 11 de setiembre del 2015. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación.

Derecho común (En nichos dobles sec. B y C)		56
Tarifa anual por nicho		16.714,00
Total a recaudar		**935.984,00**
Nichos sencillos (Sector A)		52
Tarifa anual por nicho		16.428,00
Total a recaudar		**854.256,00**
Nichos doble sencillos (Sector A)		0
Tarifa anual por nicho		25.668,00
Total a recaudar		**0,00**
Nichos dobles (Sector A)		9
Tarifa anual por nicho		25.668,00
Total a recaudar		**231.012,00**
Nichos dobles (Sectores B y C)		35
Tarifa anual por nicho		96.120,00
Total a recaudar		**3.364.200,00**
Nichos Triples (Sector B)		11
Tarifa anual por nicho		37.028,00
Total a recaudar		**407.308,00**
TOTAL ARRENDAMIENTO		**5.792.760,00**
Pendiente de recaudación		2.233.673,50
Total estimado puesto al cobro		8.026.433,50
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	44,11%	3.540.107,45
TOTAL		4.486.326,05
SUMA PRESUPUESTADA		**4.400.000,00**

1.3.1.2.05.03.1.0.000	Servicio de mantenimiento de los cementerios Ley No. 7794	39.300.000,00	0,96%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 45-2015 de Sesión Extraordinaria, Art. 1, Inciso 4, del 05/08/2015 y publicadas en la Gaceta No. 178 del viernes 11 de setiembre del 2015. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación.

Número de Nichos		1947
Tarifa anual por nicho		23.624,00
Total a recaudar		**45.995.928,00**
Pendiente de recaudación		15.211.786,82
Total estimado puesto al cobro		61.207.714,82
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	35,66%	21.825.366,42
TOTAL		39.382.348,40
SUMA PRESUPUESTADA		**39.300.000,00**

1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura Ley No. 7794	321.000.000,00	7,84%

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 45-2015 de Sesión Extraordinaria, Art. 1, Inciso 4, del 05/08/2015 y publicadas en la Gaceta No. 178 del viernes 11 de setiembre del 2015. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación.

Tipo servicio	Tarifa anual	Clientes	Monto anual
Residencial	37.928,00	7.014	266.026.992,00
Residencial en zona de precario	18.964,00	0	-

Comercial Tipo C	94.820,00	519	49.211.580,00
Mixtas	66.376,00	142	9.425.392,00
Comercial Tipo B	142.232,00	40	5.689.280,00
Comercial Tipo A	189.644,00	22	4.172.168,00
Instituciones Religiosas	28.448,00	24	682.752,00
Instituciones Educativas Públicas, Culturales y Sociales	18.964,00	36	682.704,00
Comercial Tipo AA	455.144,00	4	1.820.576,00
Total		7.801	337.711.444,00

Pendiente de recaudación		135.043.076,34
Total estimado puesto al cobro		472.754.520,34
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	32,10%	151.735.910,32
TOTAL		321.018.610,02
SUMA PRESUPUESTADA		**321.000.000,00**

1.3.1.2.05.04.2.0.000	**Servicios de aseo de vías y sitios públicos Ley No. 7794**	**105.300.000,00**	**2,57%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 45-2015 de Sesión Extraordinaria, Art. 1, Inciso 4, del 05/08/2015 y publicadas en la Gaceta No. 178 del viernes 11 de setiembre del 2015. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación.

MTRS LINEALES ESTIMADOS INSTITUCIONES EDUCATIV.	1.240,63	
TARIFA ANUAL	1.816,00	
TOTAL		2.252.984,08
MTRS LINEALES ESTIMADOS PERSONALES.	29.091,93	
TARIFA ANUAL	3.636,00	
TOTAL (Tarifa X # fincas X 12 meses)		105.778.257,48
TOTAL GENERAL		108.031.241,56
Pendiente de recaudación		28.223.312,57
Total estimado puesto al cobro		136.254.554,13
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	22,68%	30.902.040,66
TOTAL		105.352.513,47
SUMA PRESUPUESTADA		**105.300.000,00**

1.3.1.2.05.04.4.0.000	**Mantenimiento de parques y obras de ornato Ley No. 7794**	**68.100.000,00**	**1,66%**

Se proyecta esta recaudación estimada mediante el método de evaluación directa. Las tasas fueron aprobadas por el Concejo Municipal en Acta Número 45-2015 de Sesión Extraordinaria, Art. 1, Inciso 4, del 05/08/2015 y publicadas en la Gaceta No. 178 del viernes 11 de setiembre del 2015. Se prevé además recuperación del Pendiente de Recaudación.

FINCAS INSCRITAS DISTRITO PRIMERO (Metros lineales)		172.744,81
NUEVA TARIFA ANUAL		432,00
Total		74.625.757,92
Pendiente de recaudación		48.264.899,15
Total estimado puesto al cobro		122.890.657,07
Menos: morosidad promedio del los últimos tres años	44,58%	54.788.145,89
TOTAL		68.102.511,18
SUMA PRESUPUESTADA		**68.100.000,00**

1.3.1.2.05.09.3.0.000	**Otros servicios comunitarios Ley No. 7794**	**286.000.000,00**	**6,98%**

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 ARDSP-114-08-2016 del Área Regional Desarrollo 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) con un incremento del 15% en los casos de menores con discapacidad (¢150,650), por lo que se presupuesta recursos para atender a 186 niños y niñas (10 con discapacidad) en los dos Centros de Cuido que operan en el

	Relación 1/7	**Con discapacidad**
Monto mensual por niño y niña	131.000,00	150.650,00
Número de niños y niñas que serán atendidos	171	10
Meses presupuestados	12	12
Monto total anual	268.812.000,00	18.078.000,00
TOTAL		**286.890.000,00**

1.3.1.2.09.09.0.0.000	**Venta de otros servicios Ley No. 7794**	**1.900.000,00**	**0,05%**

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

Año	**Periodo**	**Ingreso real**
2011	1	3.453.193,39
2012	2	756.700,92
2013	3	1.174.026,98
2014	4	883.953,03

2015	5	3.424.480,70
Proyección	**6**	**1.959.419,02**

1.3.2.2.02.01.0.0.000	**Alquiler de terrenos milla marítima Ley No. 6043**	**45.400.000,00**	**1,11%**

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

Año	**Periodo**	**Ingreso real**
2011	1	12.105.462,00
2012	2	8.782.091,00
2013	3	46.369.601,00
2014	4	35.496.120,00
2015	5	30.202.549,00
Proyección	**6**	**45.463.625,50**

SUMA PRESUPUESTADA	**45.400.000,00**

1.3.3.1.09.02.1.0.000	**Multas por infracción Ley de construcciones Ley No. 833**	**7.400.000,00**	**0,18%**

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

Año	**Periodo**	**Ingreso real**
2011	1	6.047.279,00
2012	2	5.783.554,00
2013	3	10.050.874,88
2014	4	4.649.765,00
2015	5	7.590.730,00
Proyección	**6**	**7.410.374,48**

1.3.3.1.09.02.2.0.000	**Multas varias Ley No. 7562**	**19.000.000,00**	**0,46%**

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

Año	**Periodo**	**Ingreso real**
2011	1	12.727.674,85
2012	2	9.922.454,42
2013	3	11.880.375,92
2014	4	23.111.250,00
2015	5	13.988.779,00
Proyección	**6**	**19.039.408,00**

SUMA PRESUPUESTADA	**19.000.000,00**

1.3.3.1.09.02.3.0.000	**Multas por incumplimiento de deberes art.75 Código. Municipal**	**8.200.000,00**	**0,20%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real de los años 2013, 2014, 2015 y primer semestre del 2016.

Año	**Recaudación real**
2013	14.017.631,09
2014	7.680.451,70
2015	4.619.847,16
Primer Semestre 2016	2.556.784,00
Promedio anual recaudado en 3,5 años	8.249.918,27
SUMA PRESUPUESTADA	**8.200.000,00**

1.3.3.1.09.02.4.0.000	**Multa por atraso en pago de licencias de licores Ley No. 9047**	**1.100.000,00**	**0,03%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real de los años 2013, 2014, 2015 y primer semestre del 2016.

Año	**Recaudación real**
2013	1.503.796,00
2014	920.166,00
2015	1.075.231,00
Primer Semestre 2016	474.979,00
Promedio anual recaudado en 3,5 años	1.135.477,71
SUMA PRESUPUESTADA	**1.100.000,00**

1.3.4.1.00.00.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTO Leyes No. 4755 y 7794**	**60.000.000,00**	**1,46%**

Se proyecta esta recuperación estimada mediante la aplicación del promedio simple tomando como referencia el comportamiento real de los últimos 5 años y el primer semestre del año en curso. No se utiliza el método de mínimos cuadrados ya que se decide utilizar un método más conservador debido a que se prevé que para el año 2017 se aplique una amnistía tributaria, lo que podría afectar sensiblemente esta partida de ingresos.

Año	Recaudación real
2011	41.516.061,43
2012	54.510.654,49
2013	72.689.697,99
2014	63.504.262,00
2015	61.676.248,00
Primer Semestre 2016	30.946.364,47
Promedio anual recaudado en 5,5 años	59.062.416,07
SUMA PRESUPUESTADA	**60.000.000,00**

1.4.1.2.02.00.0.0.000	**Consejo Nacional de la Política Pública de la Persona Joven (Ley 8261)**	**2.400.000,00**	**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
2011	1	1.619.379,00
2012	2	2.302.701,00
2013	3	1.600.000,00
2014	4	1.600.000,00
2015	5	2.773.178,91
Proyección	**6**	**2.460.521,43**

1.4.1.3.01.00.0.0.000	**Transferencia IFAM licores**	**8.103.963,00**	**0,20%**

Se presupuesta recursos según lo informado por la Sección de Contabilidad y Finanzas del IFAM mediante oficio DAI-1214-SCF-221-2016. Estos recursos se presupuestan en el servicio II-09 Educativos, culturales y deportivos y un 51% de los recursos para el Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación.

2.4.1.1.01.00.0.0.000	**Recursos Simplificación Tributaria Ley 8114**	**656.643.628,00**	**16,03%**

Se presupuesta recursos según lo informado por la Dirección de Gestión Municipal del MOPT mediante oficio DVOP-DGM-2016-625. Estos recursos provienen del MOPT y deben ser destinados para la reconstrucción y conservación óptima de la red vial cantonal, por lo que se incluyen en proyectos del programa III, GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE.

2.4.1.3.01.00.0.0.000	**IFAM Ley 6909 (Impuesto de derecho de circulación de los vehículos)**	**1.631.365,00**	**0,04%**

Se presupuesta recursos según lo informado por la Sección de Contabilidad y Finanzas del IFAM mediante oficio DAI-1214-SCF-221-2016. Estos recursos se presupuestan en el servicio II-09 Educativos, culturales y deportivos y un 51% de los recursos para el Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación.

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, horas extras , suplencias, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar, Restricción al ejercicio liberal de la profesión y Otros incentivos salariales de los empleados de la Administración y La Auditoria.
Se contemplan servicios especiales para contratar por un periodo de doce meses: Asistente Planificación y Control Interno con categoría Profesional 1, dos Asistente Técnico TI con categoría Técnico Municipal 1, un Mensajero con categoría Operativo municipal, un Asistente de Auditoría con categoría Profesional 1 con restricción al ejercicio liberal, dichas plazas cuentan con la justificación técnica de la Gestión de Recursos Humanos.-

Se incluye contenido económico para cubrir el pago de las Dietas de los regidores y suplentes para el periodo del 2017 que incluye un aumento de un 18,21% conforme al crecimiento del presupuesto.

Se Incluye un 3% 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 I, la estimación es de un 3% anual.

SERVICIOS

Se incluye el contenido económico para los gastos de Servicios básicos como agua, luz, telecomunicaciones y servicios de correo, de servicios comerciales para cubrir el pago de información, impresión y comisiones.

En Servicios en Ciencias económicas y sociales para la contratación de un profesional para realizar criterio técnico, además contenido para gastos jurídicos para contratar dichos servicios ya que la Auditoria no cuenta con un Asesor en esa Área.-

También el pago de servicios jurídicos, servicios de ingeniería para análisis químico de la calidad de agua potable del Edificio, Alquiler de equipo de computo, Alquiler de equipo y mobiliario de tres centros de impresión con software, Capacitación para el Personal Municipal, servicios generales para cubrir el pago de la vigilancia para el Palacio Municipal, transporte y viáticos para los regidores y los empleados, el pago de los seguros de vehículos y riesgos profesionales, Así como también se incluye el contenido económico para cubrir la póliza de incendio del nuevo Palacio Municipal, así mismo el pago de mantenimiento del edificio, de los equipos y de los vehículos para el año. además el pago de los marchamos para el año 2016 de la flotilla de vehículos de la Municipalidad.-

MATERIALES Y SUMINISTROS:

Se presupuesta recursos para la compra de papelería y útiles de oficina para el funcionamiento de las unidades de trabajo, así mismo el consumo de combustible para las motocicletas y los vehículos de la administración para su funcionamiento, así como la compra de repuestos y accesorios. Además de la compra de materiales eléctricos, de cómputo y telefónicos. Se incluye recursos en productos de papel cartón e impresos para dotar de recursos a la Administración.

Para el primer semestre del año 2076 se asigna recursos con el propósito de dotar de uniformes al personal de la Municipalidad de Esparza en contacto con el público. La finalidad es brindar un servicio de mayor seguridad al cliente e imagen institucional, ya que es necesario que los mismos sean identificados en sus labores diarias, así como que brinden una mayor confianza a nuestros clientes en el momento de ser atendidos tanto dentro o fuera de las instalaciones del Palacio Municipal, proyectar una imagen de vestimenta acorde con sus funciones y de la institución que representa. Acorde con el criterio de la División Jurídica oficio Nº 01010 del 01 de febrero del 2010 del Lic. Germán Brenes Rosselló.

Se contemplan recursos en Mantenimiento de edificios y locales, mantenimiento y reparación de equipo otros equipos, mobiliario y equipo, para que cuente con los materiales necesarios para atender la rutina de mantenimiento del Palacio Municipal cubriendo las necesidades esto por capacidad y ampliación del mismo, mantenimiento de equipo de transporte para la subsistencia de los vehículos en mantenimiento preventivo y correctivo.

Se incluye además recursos en las partidas de Tintas, Pinturas y Diluyentes, Otros productos químicos, Alimentos y bebidas, Materiales y productos metálicos, Madera y sus derivados, Materiales y productos de vidrio, Materiales y productos de plástico, Materiales y Productos de uso en la Construcción, Productos farmacéuticos y medicinales el Botiquín de Primeros Auxilios, Herramientas e instrumentos, Útiles y materiales de limpieza , Útiles y materiales de resguardo y seguridad de cascos para motocicletas, mangas para los brazos, chalecos de seguridad, Útiles y materiales de cocina y comedor, Otros útiles y materiales y suministros para la rotulación de oficinas, parqueos y espacios del Edificio municipal.

INTERESES Y COMISIONES

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 de Equipo de transporte para adquirir dos carretillas de mano (perra de acarreo), Equipo de comunicación para adquirir quince teléfonos IP y tres micrófonos curules. En la partida de equipo y mobiliario de oficina para la adquisición sillas para sustituir las sillas en mal estado del personal administrativo, y adquisición de un archivero móvil para la conservación, ordenación y clasificación de los expedientes GIS.

En 5.01.05 de Auditoria se presupuesta ese rubro ya que para el año 2017 se adquirirá una computadora de escritorio, además 5.01.05 mobiliario de oficina.

En la partida Equipo y programas de computo la implementación de un código digital, desarrollar un App para consulta de deuda, conectividad con otros bancos para el pago de impuestos municipales, asimismo implementación de trámites digitales para funcionamiento con la web, estuches para la Tablet de los regidores, un equipo de escritorio completo para la gestión administrativa, un programa para la transcripción de actas.

Se contara con recursos económicos para el mantenimiento de programas de computo de la municipalidad para darle soporte a los sistemas, se deben renovar algunas licencias de los sistemas operativos y los paquetes así como las herramientas de ofimática presentes en la organización, la compra de un scanner digital para digitalización de documentos vario.-Asimismo GPS para la unidad de valoración, UPS para internet del parque y relojes marcadores de planteles, compra de Patch Cord para conexiones de red, además una herramienta tecnológica para cumplir con la normativa R-CO-26-2007 en aspectos de seguridad de información, control de activos y manejo de incidentes.

En la partida 5.01.07 se dotará de recursos de acuerdo al reglamento de seguridad e higiene en los centros de trabajo, en la partida 5.01.99 para la sustitución de extinguidores en mal estado, y compra de botiquines equipados en cumplimiento a la normativa de Salud Ocupacional. 5.03. 99 Otras obras preexistentes para expropiación de obra ya construida en cumplimiento de la Ley 7600 de accesibilidad de vía publica.

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%,Comedores Escolares 10%, 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 incluye recursos económicos para la devolución de dinero para la Sociedad Portuaria SPC S.A. y la Sociedad Portuaria Granelera de Caldera SPGC S.A. según resolución Nº22-2013 de las 15 horas y 40 minutos del 22 de Enero del 2013 de la Sección Tercera del Tribunal Contencioso Administrativo.- Además en la partida de indemnizaciones para la atención inmediata de las ejecuciones y cancelación de obligaciones con el Ministerio de Hacienda.

Se considera la reserva para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales de la Administración para el periodo 2017.-

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL:

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

AMORTIZACIÓN

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, horas extras, suplencias, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar, Restricción al ejercicio liberal de la profesión y Otros incentivos salariales 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, Protección al Medio Ambiente, Dirección de Servicio y Mantenimiento.

Se incluye la creación de una plaza de Peón de Obras con categoría Operativo 1B del Servicio Cementerios.

Se contemplan por servicios especiales para contratar por un periodo de doce meses un Coordinador de Planificación Urbana y ZMT del servicio Mejoramiento Zona Marítimo Terrestre con categoría Profesional 1, y un Promotor de Proyectos con categoría Profesional 1, según justificaciones técnicas realizadas por la Gestión de Recursos Humanos.-

Se Incluye un 3% 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 3% anual.

SERVICIOS

Para pago de los servicios de Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario, Luz, Agua y Teléfono, Otros servicios básicos, viáticos, transporte dentro del país, información, transporte de bienes, impresión, encuadernación y otros; mantenimiento y reparaciones menores equipo de transporte y mobiliario de oficina, maquinaria y equipo de la producción de los Servicios. Servicios Generales se incluyen recursos en seguridad privada para el plantel Municipal donde el cual funciona como bodega donde se resguardan mucha maquinaria y equipo para los diferentes servicios y otros servicios de gestión y apoyo.

El pago de las pólizas de seguros de la flotilla de vehículos y Equipo Contratista para la maquinaria de Caminos y Calles así como la póliza de incendio del Mercado Municipal; y el mantenimiento y reparación de equipo de transporte.

En la partida 1.04.06 del servicio de Milla Marítima se considera la elaboración de un Plan Regulador de la zona Marítimo Terrestre.

Además otros impuestos, el pago de marchamos de los vehículos utilizados en Recolección de Basura, Caminos y Calles y Dirección de Servicios Públicos. Asimismo, actividades de capacitación, protocolarias y sociales del Servicio Educativos Culturales y Deportivos para realizar las Actividades del mes patrio y las celebraciones del Mes de la Esparzaneidad.

En el servicio se recolección de basura, en otros servicios básicos se contempla el pago de aproximadamente la recolección de 8.316 toneladas disposición final de la basura a un precio de ¢14.060,00 por tonelada para los primeros tres meses, para el cuarto mes declina el precio a ¢10.000.-

Se contemplan en la partida 1.04.99 otros servicios de gestión y apoyo para realizar la contratación para el manejo y operación de los dos Centros de Cuido y Desarrollo Infantil (CECUDI) mediante un debido proceso de contratación.

Dotar a la Oficina de la mujer para que esta pueda desarrollar sus programas los cuales son en procura de un bienestar social. Se asignan recursos en la partida Servicios en ciencias económicas y sociales, actividades de capacitación, actividades protocolarias y sociales para atender el marco de la Política de la Niñez y la Adolescencia en la prevención de violencia intrafamiliar. En la partida actividades protocolarias y sociales para atender lo referente al Comité Cantonal de la Persona Joven.

MATERIALES Y SUMINISTROS

Se incluyen recursos en las partidas Compra Combustibles y lubricantes para la maquinaria de Recolección de Basura, Caminos y Calles, las capeadoras y moto guadañas del Parque y el cementerio, Productos farmacéuticos y medicinales, Tintas, pinturas y diluyentes, Otros productos químicos, Alimentos y bebidas para el funcionamiento de los servicios, así como la compra de Materiales y productos metálicos, Materiales y productos minerales y asfálticos, Madera y sus derivados, Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo, Materiales y productos de vidrio, Materiales y productos de plástico, Otros materiales y productos de uso en la construcción, Herramientas e instrumentos, repuestos para dicha maquinaria en su buen funcionamiento, y actividades ordinarias de los servicios.

Además Útiles y materiales de oficina y cómputo, Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación, Productos de papel, cartón e impresos, Textiles y vestuario se asigna recursos con el propósito de dotar de uniformes al personal operativo, Útiles y materiales de limpieza, Útiles y materiales de resguardo y seguridad en cumplimiento a la normativa de Salud Ocupacional para los servicios municipales.

BIENES DURADEROS

Se presupuesta en la partida 5.01.01 maquinaria y equipo para la producción para la adquisición de hidrolavadora para el servicio Recolección de Basura, asimismo la compra de moto sierras que permita la manipulación de ramas y arboles en las zonas recreativas del Cantón para el servicio Parque, obras y ornato. También adquirir una motobomba para el Mercado Mpl.

Se presupuesta en la partida 5.01.02 Equipo de transporte para la compra de una motocicleta del servicio Cementerio, para el traslado de los colaboradores del servicio de ambos cementerios municipales (Cementerio del centro de Esparza, Cementerio Las Tres Marías).

Se presupuesta en la partida 5.01.03 Equipo de comunicación para adquirir dos cámaras en ampliación al CCTV aumentando los puntos de vigilancia del servicio de Cementerio. Asimismo al servicio de Mercado Mpl para la adquisición de cuatro cámaras, además de una pantalla para anuncios y para adquirir un CCTV para el CECUDI de Santa Martha. También la compra de una mezcladora con sus accesorios para el servicio de sonido del servicio Educativos, culturales y deportivos.

Se presupuesta de la partida 5,01,99 Maquinaria y equipo diverso para funcionamiento de los servicios Aseo de vías y sitios públicos, Recolección de basura, Cementerios, Parque, obras y ornato, Mercado plaza y ferias, Educativos culturales y deportivos para suministrar a los citados servicios de implementos que nos ayuden al buen funcionamiento del servicio.

En la partida de 5.02.99 Otras construcciones adiciones y mejoras del servicio Educativos culturales y deportivos para realizar obras por contrato en mejora al Edificio de la Escuela Municipal de Música, asimismo para los CECUDI de Esparza y Santa Martha en la atención de reparaciones de dichas edificaciones, y del servicio Mantenimiento de Edificios para el Edificio Municipal.

En la partida de 5.99.03 del servicio Protección al Medio Ambiente se considera contenido presupuestario para el tramite de viabilidades ambientales de los diferentes proyectos a ejecutarse en acatamiento a al articulo 21 de la ley orgánica del ambiente.- En la partida 5.99.02 Piezas y obras de colección para la restauración de bóvedas, muros y aceras en Cementerio de Esparza, como parte de la conservación del Patrimonio Histórico.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.

Se considera la reserva para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales de los diferentes servicios para el periodo 2017.-

PROGRAMA III

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

REMUNERACIONES

Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base, anualidades ,tiempo extraordinario, Restricción al ejercicio liberal de la profesión, cargas sociales, décimo tercer mes, salario escolar y Otros incentivos salariales de los empleados de la Dirección Técnica y Estudios y la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal.

Se contemplan por servicios especiales para contratar por un periodo de doce meses una plaza de AsistenteTecnico UTGV con categoría Técnico municipal 1, de la Unidad Gestión Vial según justificación técnica realizada por la Gestión de Recursos Humanos.-

Se incluye recursos en la partida de jornales ocasionales para la realización del Proyecto 02: Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza (Ley 8114), Proyecto 10: Mejoras de al menos 3 Alamedas, en el Distrito Primero (Ley 8461), y Proyecto 16: Compra de materiales para la construcción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461).

Se Incluye un 3% 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 3% anual.

SERVICIOS

Para pago en las partidas de Impresión, encuadernación y otros, Servicios generales, Viáticos y transporte dentro del país, Prima seguro de riesgos profesionales, Póliza de flotilla de vehículos y equipo contratista, Actividades de capacitación y actividades protocolarias y sociales para atender las necesidades de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal y Gestión de Ordenamiento Territorial.

De la partida 1.03.01 Información de la Dirección Técnica y Estudios para realizar publicación en Diario Oficial La Gaceta, del Plan Regulador.

De la partida 1.04.03 Servicios de ingeniería para contratar profesionales para la formulación de al menos cuatro proyectos que integren planos constructivos, especificaciones técnicas, y presupuestos, además para la formulación de proyectos municipales y de ley 8461.- En la partida 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo para los diferentes proyectos que se ejecutarán en el periodo 2017.-

De la partida 1.04.03 Servicios de ingeniería para contratar profesional para el Proyecto: Diseño y Construcción del puente de Sabana Bonita.

Se incluye recursos en la partida de Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción para los proyectos realizados por la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal y Gestión de Ordenamiento Territorial.

Se presupuestan recursos en la partidas Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario, Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción del Proyecto 02: Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza (Ley 8114) para la realización de la obra.

MATERIALES Y SUMINISTROS

Comprar combustibles y lubricantes para la maquinaria para la realización de los proyectos que serán ejecutados con los recursos de la ley 8114 y la Ley 8461.-Asimismo la compra de materiales como arena, piedra, lastre y productos asfálticos, también productos metálicos, madera y sus derivados para la realización de los proyectos tanto los de infraestructura como de mantenimiento, reparación y acondicionamiento de las vías de comunicación del cantón de Esparza.

La compra de útiles, materiales y suministros, alimentos y bebidas, tintas, pinturas y diluyentes para la rutina de la Gestión Vial municipal y Gestión de Ordenamiento Territorial, así como para las actividades de los proyectos.

Se incluyen también los recursos para la compra de Otros materiales y productos de uso en la construcción, Herramientas e instrumentos, Repuestos y accesorios y Textiles y vestuario para la realización de los diferentes proyectos.

Se presupuestan recursos en la partidas Combustibles y lubricantes, Materiales y productos metálicos, Materiales y productos minerales y asfálticos, Madera y sus derivados, Herramientas e instrumentos, Repuestos y accesorios del Proyecto 02: Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza (Ley 8114) , Proyecto 03: Bacheo calles del Cantón (Ley 8114), Proyecto 04: Mantenimiento de al menos 5 km de caminos vecinales, mediante la compra de lastre (Ley 8114), Proyecto 10: Mejoras de al menos 3 Alamedas, en el Distrito Primero (Ley 8461), Proyecto 16: Compra de materiales para la construcción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461), para la realización de las actividades que con llevan las obras.

También se presupuestan recursos en la partidas Materiales y productos minerales y asfálticos del Proyecto 19: Mejoras de al menos 300 metros de encauzamientos en el camino 6-02-73 Entrada N°1 (Santa Martha) para la ejecución de la obra.

Se presupuestan recursos en la partidas Materiales y productos metálicos, Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo del Proyecto 01: Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la Asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza (Ley 8461).- Asimismo el Proyecto 02: Sustitución de la red de Distribución y compra de accesorios (Ley 8461) en la partida Materiales y productos de plástico para la ejecución de las obras.

Se presupuestan recursos en la partidas Tintas, pinturas y diluyentes, Materiales y productos metálicos, Materiales y productos minerales y asfálticos, Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo, Materiales y productos de plástico, Otros materiales y productos de uso en la construcción, Herramientas e instrumentos del Proyecto 04: Acondicionamiento de la Infraestructura actual del Jardín de niños de Esparza (Ley 8461) para la ejecución de las obras.

Se presupuestan recursos en la partidas Tintas, pinturas y diluyentes, Herramientas e instrumentos y Textiles y vestuario del Proyecto 13: Acondicionamiento de la cancha deportiva Nances (Ley 8461) para la ejecución de las obras.

BIENES DURADEROS

Se presupuesta en la partida 5.01.01 maquinaria y equipo para la producción para la adquisición de un generador de planta eléctrica necesario para el trabajo de las cuadrillas de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal.

Se presupuesta en la partida 5.01.03 Equipo de comunicación del Proyecto 14: Fortalecimiento y modernización de la infraestructura Informática y Administrativa Municipal, para adquirir dos paños de tres metros con la instalación de una torre ubicada en el Palacio Municipal con la obtención de una mejora triangulación de la señal de los equipos del CCTV.

Se presupuesta en la partida 5.01.04 Mobiliario y equipo de oficina para la adquisición de mobiliario a la Unidad Técnica de Gestión Vial.- Asimismo para la unidad de Gestión de Ordenamiento Territorial

Se presupuesta en la partida 5.01.05 Equipo y programas de cómputo para el Proyecto 14: Fortalecimiento y modernización de la infraestructura Informática y Administrativa Municipal para contar con el mantenimiento de los equipos de computo además de la central IP, cámaras de los CECUDI, Mercado Mpl, y filtro de conexiones web.- Asimismo la Unidad Técnica de Gestión Vial para la adquisición de una herramienta tecnológica (software - AutoCAD) que permita implementar diversos ámbitos en el que hacer municipal.-

De la partida 5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo para el Proyecto 06: Equipamiento de instrumentos musicales para la banda Colegio CTP de Esparza (Ley 8461) en la adquisición de instrumentos musicales para la banda del Colegio.

Se presupuesta en la partida 5.01.99 Maquinaria y equipo diverso del Proyecto 01: Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la Asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza (Ley 8461) para suministrar los implementos que ayuden al buen funcionamiento del servicio de suministro de agua potable. -Asimismo al Proyecto 02: Sustitución de la red de Distribución y compra de accesorios (Ley 8461). También al Proyecto 05: Adquisición de equipo de cocina y mobiliario para CENCINAI de Mojón (Ley 8461) para equipar la cocina con mobiliario.

Se presupuesta en la partida 5.02.02 Vías de comunicación de los Proyectos 05: Encauzamientos de al menos de 3km caminos (Ley 8114), Proyecto 06: Mantenimiento y mejoras de dos puentes del cantón (Ley 8114), y Proyecto 07: Mantenimiento de al menos 5km de caminos asfaltados mediante la colocación de una carpeta (Ley 8114) para la compra y colocación de mezcla asfáltica en los caminos del cantón de Esparza.-

Desarrollar los diferentes proyectos como obras por contrato por su complejidad como los son:

Grupo 01:

Proyecto 01: Construcción, acondicionamiento y equipamiento del aula multiusos en las áreas comunales de San Jerónimo (Ley 8461)

Grupo 02:

Proyectos 08: Construcción de encauzamientos de las aguas pluviales en el Distrito Caldera (Ley 8461),

Proyecto 09: Mejoras de al menos 1000 metros de encauzamiento pluviales, en el sector conocido lote Empresa, Mojón -Humo, ciudadela Mario Álvarez y 15 de agosto (Ley 8461)

Proyecto 11: Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de Juanilama de Esparza (Ley 8461)

Proyecto 12: Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza (Ley 8461)

Proyecto 13: Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Chiquito de Esparza (Ley 8461)

Proyecto 14: Encauzamiento de aguas de las calles del Distrito de Macacona (Ley 8461), Proyecto 15: Acondicionamiento para los arreglos de la calle del Alto de los Barrantes (Ley 8461)

Proyecto 15: Acondicionamiento para los arreglos de la calle del Alto de los Barrantes (Ley 8461)

Proyecto 17: Encauzamientos de aguas pluviales en al menos 250 mts en un sector de las Parcelas del Barón (Ley 8461)

Proyecto 18: Construcción de aceras conforme al reglamento de la Ley 7600

Proyecto 20: Compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical, y promover sitios de interés turístico (Ley 8461)

Grupo 06:

Proyecto 02: Construcción de baterías sanitarias para personas discapacitadas (Ley 8461)

Proyecto 03: Mejoramiento del comedor de la Escuela Maratón (Ley 8461)

Proyecto 07: Cerramiento en maya ciclón frente a plaza de Deportes de Peñas Blancas (Ley 8461)

Proyecto 08: Compra de módulos de juegos infantiles para las Escuelas de Peñas Blancas, Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)

Proyecto 09: Acondicionamiento de la cancha de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)

Proyecto 10: Construcción de camerinos en la plaza de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)

Proyecto 11: Acondicionamiento e infraestructura del terreno comunal de la asociación de Macacona (Ley 8461)

Proyecto 12: Acondicionamiento y mejora de desarrollo comunal para el terreno de San Roque (Ley 8461)

Proyecto 15: Acondicionamiento del Cementerio Las Tres Marías

Proyecto 16: Acondicionamiento del adoquinado de aceras perimetrales y sistema eléctrico del Parque Pérez de Esparza

TRANSFERENCIAS CORRIENTES.

Se considera la reserva para el pago de incapacidades de los funcionarios municipales de la Administración para el periodo 2017.-

CUENTAS ESPECIALES:

Corresponde a lo destinado Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación, 20% Fondo pago mejoras zona marítimo-terrestre.

Sección de Egresos

Total general por objeto del gasto

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**4.096.988.598,53**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**1.703.556.826,27**	**41,58%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**699.178.189,80**	**17,07%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	627.287.995,35	15,31%
0.01.02	Jornales	15.902.900,35	0,39%
0.01.03	Servicios especiales	42.953.737,62	1,05%
0.01.05	Suplencias	13.033.556,49	0,32%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**69.902.430,82**	**1,71%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	17.993.318,00	0,44%
0.02.05	Dietas	51.909.112,82	1,27%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**654.278.600,62**	**15,97%**
0.03.01	Retribución por años servidos	309.649.837,74	7,56%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	149.088.071,70	3,64%
0.03.03	Decimotercer mes	105.496.162,19	2,57%
0.03.04	Salario escolar	88.044.905,99	2,15%
0.03.99	Otros incentivos salariales	1.999.623,00	0,05%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**123.430.509,76**	**3,01%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	117.100.740,03	2,86%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	6.329.769,73	0,15%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**156.767.095,28**	**3,83%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	64.310.460,47	1,57%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	18.989.309,19	0,46%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	37.978.618,39	0,93%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	35.488.707,23	0,87%
1	**SERVICIOS**	**859.143.060,61**	**20,97%**
1,01	**ALQUILERES**	**19.230.000,00**	**0,47%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	15.750.000,00	0,38%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	3.480.000,00	0,08%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**151.478.905,14**	**3,70%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	13.800.000,00	0,34%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	31.048.165,14	0,76%
1.02.03	Servicio de correo	80.000,00	0,00%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	14.950.000,00	0,36%
1.02.99	Otros servicios básicos	91.600.740,00	2,24%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**53.220.028,46**	**1,30%**
1.03.01	Información	32.145.028,46	0,78%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	6.375.000,00	0,16%
1.03.04	Transporte de bienes	400.000,00	0,01%
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14.300.000,00	0,35%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**449.704.728,52**	**10,98%**
1.04.02	Servicios jurídicos	3.200.000,00	0,08%
1.04.03	Servicios de ingeniería	25.962.398,98	0,63%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	7.000.000,00	0,17%
1.04.06	Servicios generales	112.913.329,54	2,76%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	300.629.000,00	7,34%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**19.913.320,00**	**0,49%**
1.05.01	Transporte dentro del país	3.870.000,00	0,09%
1.05.02	Viáticos dentro del país	16.043.320,00	0,39%

1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**47.574.997,21**	**1,16%**
1.06.01	Seguros	47.574.997,21	1,16%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*21.774.407,88*	*0,53%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*9.186.774,33*	*0,22%*
1.06.01.04	*Seguro contra incendios*	*14.255.815,00*	*0,35%*
1.06.01.05	*Póliza de equipo contratista*	*1.500.000,00*	*0,04%*
1.06.01.06	*Póliza responsabilidad civil*	*858.000,00*	*0,02%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**38.256.081,29**	**0,93%**
1.07.01	Actividades de capacitación	10.606.081,29	0,26%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	27.650.000,00	0,67%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**76.355.000,00**	**1,86%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	29.295.000,00	0,72%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	9.260.000,00	0,23%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	13.000.000,00	0,32%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	6.300.000,00	0,15%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	3.300.000,00	0,08%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	6.000.000,00	0,15%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	9.200.000,00	0,22%
1,09	**IMPUESTOS**	**3.410.000,00**	**0,08%**
1.09.99	Otros impuestos	3.410.000,00	0,08%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**357.494.354,87**	**8,73%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**92.227.391,45**	**2,25%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	76.530.265,17	1,87%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	260.000,00	0,01%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	12.372.126,28	0,30%
2.01.99	Otros productos químicos	3.065.000,00	0,07%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**8.339.466,23**	**0,20%**
2.02.02	Productos agroforestales	1.400.000,00	0,03%
2.02.03	Alimentos y bebidas	6.939.466,23	0,17%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**178.705.887,54**	**4,36%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	14.310.000,00	0,35%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	138.714.417,94	3,39%
2.03.03	Madera y sus derivados	3.860.000,00	0,09%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	13.321.469,60	0,33%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2.050.000,00	0,05%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	4.700.000,00	0,11%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1.750.000,00	0,04%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**33.584.067,63**	**0,82%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	6.214.067,63	0,15%
2.04.02	Repuestos y accesorios	27.370.000,00	0,67%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**44.637.542,02**	**1,09%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	4.890.000,00	0,12%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	530.000,00	0,01%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	6.940.000,00	0,17%
2.99.04	Textiles y vestuario	11.027.542,02	0,27%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	10.100.000,00	0,25%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	9.000.000,00	0,22%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50.000,00	0,00%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	2.100.000,00	0,05%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**85.542.622,75**	**2,09%**
3,02	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	**85.542.622,75**	**2,09%**
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	85.542.622,75	2,09%
5	**BIENES DURADEROS**	**596.079.663,55**	**14,55%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**93.075.000,00**	**2,27%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	4.650.000,00	0,11%
5.01.02	Equipo de transporte	1.600.000,00	0,04%
5.01.03	Equipo de comunicación	10.900.000,00	0,27%

5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	7.400.000,00	0,18%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	42.650.000,00	1,04%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2.660.000,00	0,06%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	23.215.000,00	0,57%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**488.504.663,55**	**11,92%**
5.02.01	Edificios	8.000.000,00	0,20%
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	381.690.281,52	9,32%
5.02.07	Instalaciones	500.000,00	0,01%
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	98.314.382,03	2,40%
5.03	**BIENES PREEXISTENTES**	**10.000.000,00**	**0,24%**
5.03.99	Otras obras preexistentes	10.000.000,00	0,24%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**4.500.000,00**	**0,11%**
5.99.02	Piezas y obras de colección	2.000.000,00	0,05%
5.99.03	Bienes intangibles	2.500.000,00	0,06%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**446.962.885,33**	**10,91%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	**313.386.594,29**	**7,65%**
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	5.690.000,00	0,14%
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	17.846.400,00	0,44%
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	177.975.417,61	4,34%
6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	111.874.776,68	2,73%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**24.237.194,98**	**0,59%**
6.02.02	Becas a terceras personas	24.237.194,98	0,59%
6.03	**PRESTACIONES**	**33.659.029,57**	**0,82%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	33.659.029,57	0,82%
6,04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**12.118.597,49**	**0,30%**
6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	12.118.597,49	0,30%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**63.561.469,00**	**1,55%**
6.06.01	Indemnizaciones	10.000.000,00	0,24%
6.06.02	Reintegros o devoluciones	53.561.469,00	1,31%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**4.891.320,00**	**0,12%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**4.891.320,00**	**0,12%**
7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	4.891.320,00	0,12%
8	**AMORTIZACIÓN**	**30.104.844,01**	**0,73%**
8.02	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	**30.104.844,01**	**0,73%**
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	30.104.844,01	0,73%
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**13.213.021,13**	**0,32%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**	**13.213.021,13**	**0,32%**
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	13.213.021,13	0,32%

1

Sección de Egresos

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

PROGRAMA I: Totales por actividad

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
EGRESOS TOTALES	**1.730.944.954,89**	**100,00%**
ACTIVIDAD 01: ADMINISTRACIÓN GENERAL	1.146.422.535,65	66,23%
ACTIVIDAD 02: AUDITORÍA	85.097.399,47	4,92%
ACTIVIDAD 03: ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS	51.125.000,00	2,95%
ACTIVIDAD 04: REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS	448.300.019,77	25,90%

2

PROGRAMA I: Total general por objeto del gasto

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**1.730.944.954,89**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**905.877.174,76**	**52,33%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**342.577.646,36**	**19,79%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	313.426.619,97	18,11%
0.01.03	Servicios especiales	25.751.779,80	1,49%
0.01.05	Suplencias	3.399.246,58	0,20%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**55.009.112,82**	**3,18%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	3.100.000,00	0,18%
0.02.05	Dietas	51.909.112,82	3,00%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**363.204.172,19**	**20,98%**
0.03.01	Retribución por años servidos	141.114.125,27	8,15%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	121.071.250,62	6,99%
0.03.03	Decimotercer mes	54.529.370,66	3,15%
0.03.04	Salario escolar	46.489.425,65	2,69%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**63.799.363,67**	**3,69%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	60.527.601,43	3,50%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	3.271.762,24	0,19%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**81.286.879,73**	**4,70%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	33.241.104,35	1,92%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	9.815.286,72	0,57%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	19.630.573,44	1,13%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	18.599.915,22	1,07%
1	**SERVICIOS**	**184.299.263,39**	**10,65%**
1,01	**ALQUILERES**	**9.230.000,00**	**0,53%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	5.750.000,00	0,33%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	3.480.000,00	0,20%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**48.630.000,00**	**2,81%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	8.400.000,00	0,49%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	25.200.000,00	1,46%
1.02.03	Servicio de correo	80.000,00	0,00%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	14.950.000,00	0,86%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**34.450.000,00**	**1,99%**
1.03.01	Información	15.600.000,00	0,90%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	4.550.000,00	0,26%
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14.300.000,00	0,83%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**41.865.000,00**	**2,42%**
1.04.02	Servicios jurídicos	3.200.000,00	0,18%
1.04.03	Servicios de ingeniería	700.000,00	0,04%
1.04.06	Servicios generales	30.500.000,00	1,76%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1.465.000,00	0,08%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**16.013.320,00**	**0,93%**
1.05.01	Transporte dentro del país	1.970.000,00	0,11%
1.05.02	Viáticos dentro del país	14.043.320,00	0,81%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**22.054.862,10**	**1,27%**
1.06.01	Seguros	22.054.862,10	1,27%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*11.254.862,10*	*0,65%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*4.500.000,00*	*0,26%*
1.06.01,04	*Seguro contra incendios*	*6.000.000,00*	*0,35%*
1.06.01,06	*Póliza de Responsabilidad civil*	*300.000,00*	*0,02%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**7.056.081,29**	**0,41%**
1.07.01	Actividades de capacitación	6.456.081,29	0,37%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**5.000.000,00**	**0,29%**
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3.000.000,00	0,17%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	2.000.000,00	0,12%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**41.820.265,17**	**2,42%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**12.970.265,17**	**0,75%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	6.170.265,17	0,36%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	200.000,00	0,01%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	6.000.000,00	0,35%
2.01.99	Otros productos químicos	600.000,00	0,03%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**2.300.000,00**	**0,13%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	2.300.000,00	0,13%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**700.000,00**	**0,04%**
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	700.000,00	0,04%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**4.200.000,00**	**0,24%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	200.000,00	0,01%
2.04.02	Repuestos y accesorios	4.000.000,00	0,23%

2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**21.650.000,00**	**1,25%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	3.300.000,00	0,19%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	500.000,00	0,03%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	6.200.000,00	0,36%
2.99.04	Textiles y vestuario	3.800.000,00	0,22%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	3.000.000,00	0,17%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3.400.000,00	0,20%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50.000,00	0,00%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1.400.000,00	0,08%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**85.542.622,75**	**4,94%**
3,02	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	**85.542.622,75**	**4,94%**
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	85.542.622,75	4,94%
5	**BIENES DURADEROS**	**54.125.000,00**	**3,13%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**43.625.000,00**	**2,52%**
5.01.02	Equipo de transporte	300.000,00	0,02%
5.01.03	Equipo de comunicación	2.100.000,00	0,12%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	2.500.000,00	0,14%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	34.200.000,00	1,98%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	660.000,00	0,04%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	3.865.000,00	0,22%
5.03	**BIENES PREEXISTENTES**	**10.000.000,00**	**0,58%**
5.03.99	Otras obras preexistentes	10.000.000,00	0,58%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**424.284.464,81**	**24,51%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	**313.386.594,29**	**18,10%**
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	5.690.000,00	0,33%
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	17.846.400,00	1,03%
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	177.975.417,61	10,28%
6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	111.874.776,68	6,46%
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**24.237.194,98**	**1,40%**
6.02.02	Becas a terceras personas	24.237.194,98	1,40%
6.03	**PRESTACIONES**	**10.980.609,05**	**0,63%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	10.980.609,05	0,63%
6,04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**12.118.597,49**	**0,70%**
6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	12.118.597,49	0,70%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**63.561.469,00**	**3,67%**
6.06.01	Indemnizaciones	10.000.000,00	0,58%
6.06.02	Reintegros o devoluciones	53.561.469,00	3,09%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**4.891.320,00**	**0,28%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**4.891.320,00**	**0,28%**
7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	4.891.320,00	0,28%
8	**AMORTIZACIÓN**	**30.104.844,01**	**1,74%**
8.02	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	**30.104.844,01**	**1,74%**
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	30.104.844,01	1,74%

ACTIVIDAD 01: ADMINISTRACIÓN GENERAL

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**1.146.422.535,65**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**842.079.775,29**	**73,45%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**315.989.752,60**	**27,56%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	293.154.267,09	25,57%
0.01.03	Servicios especiales	19.436.238,93	1,70%
0.01.05	Suplencias	3.399.246,58	0,30%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**55.009.112,82**	**4,80%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	3.100.000,00	0,27%
0.02.05	Dietas	51.909.112,82	4,53%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**336.638.270,97**	**29,36%**
0.03.01	Retribución por años servidos	136.149.447,47	11,88%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	106.760.189,13	9,31%
0.03.03	Decimotercer mes	50.440.617,20	4,40%
0.03.04	Salario escolar	43.288.017,18	3,78%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**59.015.522,12**	**5,15%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	55.989.085,09	4,88%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	3.026.437,03	0,26%

	CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN		
0,05		**75.427.116,78**	**6,58%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	30.748.600,24	2,68%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	9.079.311,10	0,79%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	18.158.622,19	1,58%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	17.440.583,25	1,52%
1	**SERVICIOS**	**171.799.263,39**	**14,99%**
1,01	**ALQUILERES**	**9.230.000,00**	**0,81%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	5.750.000,00	0,50%
1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo	3.480.000,00	0,30%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**48.630.000,00**	**4,24%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	8.400.000,00	0,73%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	25.200.000,00	2,20%
1.02.03	Servicio de correo	80.000,00	0,01%
1.02.04	Servicio de telecomunicaciones	14.950.000,00	1,30%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**31.450.000,00**	**2,74%**
1.03.01	Información	13.600.000,00	1,19%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	3.550.000,00	0,31%
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	14.300.000,00	1,25%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**38.665.000,00**	**3,37%**
1.04.02	Servicios jurídicos	2.000.000,00	0,17%
1.04.03	Servicios de ingeniería	700.000,00	0,06%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	4.000.000,00	0,35%
1.04.06	Servicios generales	30.500.000,00	2,66%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1.465.000,00	0,13%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**15.013.320,00**	**1,31%**
1.05.01	Transporte dentro del país	1.570.000,00	0,14%
1.05.02	Viáticos dentro del país	13.443.320,00	1,17%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**21.210.943,39**	**1,85%**
1.06.01	Seguros	21.210.943,39	1,85%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*10.410.943,39*	*0,91%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*4.500.000,00*	*0,39%*
1.06.01,04	*Seguro contra incendios*	*6.000.000,00*	*0,52%*
1.06.01,06	*Póliza de Responsabilidad civil*	*300.000,00*	*0,03%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**4.600.000,00**	**0,40%**
1.07.01	Actividades de capacitación	4.000.000,00	0,35%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	600.000,00	0,05%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**3.000.000,00**	**0,26%**
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	3.000.000,00	0,26%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**37.620.265,17**	**3,28%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**11.970.265,17**	**1,04%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	6.170.265,17	0,54%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	200.000,00	0,02%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	5.000.000,00	0,44%
2.01.99	Otros productos químicos	600.000,00	0,05%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**1.900.000,00**	**0,17%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.900.000,00	0,17%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**500.000,00**	**0,04%**
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	500.000,00	0,04%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**4.200.000,00**	**0,37%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	200.000,00	0,02%
2.04.02	Repuestos y accesorios	4.000.000,00	0,35%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**19.050.000,00**	**1,66%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.300.000,00	0,20%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	500.000,00	0,04%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	5.000.000,00	0,44%
2.99.04	Textiles y vestuario	3.800.000,00	0,33%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	3.000.000,00	0,26%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	3.400.000,00	0,30%
2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	50.000,00	0,00%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	1.000.000,00	0,09%
3	**INTERESES Y COMISIONES**	**85.542.622,75**	**7,46%**
3,02	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	**85.542.622,75**	**7,46%**
3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	85.542.622,75	7,46%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**9.380.609,05**	**0,82%**
6.03	**PRESTACIONES**	**9.380.609,05**	**0,82%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9.380.609,05	0,82%

ACTIVIDAD 02: AUDITORÍA

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**85.097.399,47**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**63.797.399,47**	**74,97%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**26.587.893,75**	**31,24%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	20.272.352,88	23,82%
0.01.03	Servicios especiales	6.315.540,87	7,42%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**26.565.901,22**	**31,22%**
0.03.01	Retribución por años servidos	4.964.677,80	5,83%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	14.311.061,49	16,82%
0.03.03	Decimotercer mes	4.088.753,46	4,80%
0.03.04	Salario escolar	3.201.408,47	3,76%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**4.783.841,55**	**5,62%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	4.538.516,34	5,33%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	245.325,21	0,29%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**5.859.762,95**	**6,89%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	2.492.504,11	2,93%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	735.975,62	0,86%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.471.951,25	1,73%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1.159.331,97	1,36%
1	**SERVICIOS**	**12.500.000,00**	**14,69%**
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**3.000.000,00**	**3,53%**
1.03.01	Información	2.000.000,00	2,35%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1.000.000,00	1,18%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**3.200.000,00**	**3,76%**
1.04.02	Servicios jurídicos	1.200.000,00	1,41%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	2.000.000,00	2,35%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**1.000.000,00**	**1,18%**
1.05.01	Transporte dentro del país	400.000,00	0,47%
1.05.02	Viáticos dentro del país	600.000,00	0,71%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**843.918,71**	**0,99%**
1.06.01	Seguros	843.918,71	0,99%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*843.918,71*	*0,99%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**2.456.081,29**	**2,89%**
1.07.01	Actividades de capacitación	2.456.081,29	2,89%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**2.000.000,00**	**2,35%**
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	2.000.000,00	2,35%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**4.200.000,00**	**4,94%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.000.000,00**	**1,18%**
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.000.000,00	1,18%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**400.000,00**	**0,47%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	400.000,00	0,47%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**200.000,00**	**0,24%**
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	200.000,00	0,24%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**2.600.000,00**	**3,06%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.000.000,00	1,18%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	1.200.000,00	1,41%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	400.000,00	0,47%
5	**BIENES DURADEROS**	**3.000.000,00**	**3,53%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**2.500.000,00**	**2,94%**
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.500.000,00	1,76%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1.000.000,00	1,18%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**500.000,00**	**0,59%**
5.02.07	Instalaciones	500.000,00	0,59%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.600.000,00**	**1,88%**
6.03	**PRESTACIONES**	**1.600.000,00**	**1,88%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1.600.000,00	1,88%

1

ACTIVIDAD 03: ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**51.125.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**51.125.000,00**	**100,00%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**41.125.000,00**	**80,44%**

2

5.01.02	Equipo de transporte	300.000,00	0,59%
5.01.03	Equipo de comunicación	2.100.000,00	4,11%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	1,96%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	33.200.000,00	64,94%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	660.000,00	1,29%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	3.865.000,00	7,56%
5.03	**BIENES PREEXISTENTES**	**10.000.000,00**	**19,56%**
5.03.99	Otras obras preexistentes	10.000.000,00	19,56%

ACTIVIDAD 04: REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**448.300.019,77**	**100,00%**
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**413.303.855,76**	**92,19%**
6.01	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	**313.386.594,29**	**69,91%**
6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	5.690.000,00	1,27%
6.01.01.01	*ONT (1% IBI)*	*5.690.000,00*	*1,27%*
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	17.846.400,00	3,98%
6.01.02.01	*Aporte Junta Administrativa del Registro Nacional (3% IBI)*	*17.070.000,00*	*3,81%*
6.01.02.02	*CONAGEBIO (10% de la Ley 7788)*	*776.400,00*	*0,17%*
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	177.975.417,61	39,70%
6.01.03.01	*Juntas Educación (10% impuesto territorial)*	*56.900.000,00*	*12,69%*
6.01.03.03	*Concejo Nacional de Personas con Discapacidad. (Ley 9303)*	*17.201.724,85*	*3,84%*
6.01.03.04	*Juntas de Educación y Juntas Administrativas (20% Movilización de carga portuaria)*	*69.249.128,51*	*15,45%*
6.01.03.05	*Comedores Escolares (10% Movilización de carga portuaria)*	*34.624.564,25*	*7,72%*
6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales	111.874.776,68	24,96%
6.01.04.01	*Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Esparza (3%)*	*103.210.349,12*	*23,02%*
6.01.04.02	*Unión Nacional de Gobiernos Locales*	*8.664.427,57*	*1,93%*
6.02	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**	**24.237.194,98**	**5,41%**
6.02.02	Becas a terceras personas	24.237.194,98	5,41%
6,04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**	**12.118.597,49**	**2,70%**
6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro	12.118.597,49	2,70%
6.04.04.01	*Cruz Roja Costarricense (1% Movilización de carga portuaria)*	*3.462.456,43*	*0,77%*
6.04.04.02	*Hogares de Ancianos (2.5% Movilización de carga portuaria)*	*8.656.141,06*	1,93%
6.06	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**	**63.561.469,00**	**14,18%**
6.06.01	Indemnizaciones	10.000.000,00	2,23%
6.06.02	Reintegros o devoluciones	53.561.469,00	11,95%
7	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**	**4.891.320,00**	**1,09%**
7.01	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**	**4.891.320,00**	**1,09%**
7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados	4.891.320,00	1,09%
7.01.02.01	*Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788)*	*4.891.320,00*	*1,09%*
8	**AMORTIZACIÓN**	**30.104.844,01**	**6,72%**
8.02	**AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS**	**30.104.844,01**	**6,72%**
8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	30.104.844,01	6,72%

1

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

PROGRAMA II: Totales por servicio

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
EGRESOS TOTALES	**1.257.154.519,87**	**100,00%**
SERVICIO 01: ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	115.138.776,19	9,16%
SERVICIO 02: RECOLECCIÓN DE BASURA	321.000.000,00	25,53%
SERVICIO 03: MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES	81.789.803,36	6,51%
SERVICIO 04: CEMENTERIOS	50.300.000,00	4,00%
SERVICIO 05: PARQUES Y OBRAS DE ORNATO	68.100.000,00	5,42%
SERVICIO 07: MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS	44.382.695,92	3,53%
SERVICIO 09: EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS	64.441.951,55	5,13%
SERVICIO 10: SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS	363.481.800,57	28,91%
SERVICIO 15: MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE	36.320.000,00	2,89%
SERVICIO 17: MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS	61.507.451,44	4,89%
SERVICIO 25: PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	40.957.025,38	3,26%
SERVICIO 27: DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO	7.735.015,46	0,62%
SERVICIO 28: ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES	2.000.000,00	0,16%

PROGRAMA II: Total general por objeto del gasto

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**1.257.154.519,87**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**571.770.237,97**	**45,48%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**252.930.666,92**	**20,12%**

2

0.01.01	Sueldos para cargos fijos	230.665.275,28	18,35%
0.01.05	Suplencias	9.634.309,90	0,77%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**9.559.120,00**	**0,76%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	9.559.120,00	0,76%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**212.134.455,53**	**16,87%**
0.03.01	Retribución por años servidos	130.567.027,21	10,39%
0.03.03	Decimotercer mes	36.509.557,11	2,90%
0.03.04	Salario escolar	31.261.444,31	2,49%
0.03.99	Otros incentivos salariales	1.179.321,36	0,09%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**42.716.181,82**	**3,40%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	40.525.608,39	3,22%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	2.190.573,43	0,17%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**54.429.813,71**	**4,33%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	22.256.226,02	1,77%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	6.571.720,28	0,52%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	13.143.440,56	1,05%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	12.458.426,85	0,99%
1	**SERVICIOS**	**546.955.622,31**	**43,51%**
1,01	**ALQUILERES**	**1.000.000,00**	**0,08%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.000.000,00	0,08%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**99.648.905,18**	**7,93%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	4.200.000,00	0,33%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	3.848.165,18	0,31%
1.02.99	Otros servicios básicos	91.600.740,00	7,29%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**3.350.000,00**	**0,27%**
1.03.01	Información	2.200.000,00	0,17%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	750.000,00	0,06%
1.03.04	Transporte de bienes	400.000,00	0,03%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**348.617.329,54**	**27,73%**
1.04.03	Servicios de ingeniería	2.660.000,00	0,21%
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1.000.000,00	0,08%
1.04.06	Servicios generales	52.013.329,54	4,14%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	292.944.000,00	23,30%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**2.100.000,00**	**0,17%**
1.05.01	Transporte dentro del país	1.700.000,00	0,14%
1.05.02	Viáticos dentro del país	400.000,00	0,03%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**18.674.387,59**	**1,49%**
1.06.01	Seguros	18.674.387,59	1,49%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*7.535.572,59*	*0,60%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*2.325.000,00*	*0,18%*
1.06.01.04	*Seguro contra incendios*	*8.255.815,00*	*0,66%*
1.06.01.06	*Póliza responsabilidad civil*	*558.000,00*	*0,04%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**29.550.000,00**	**2,35%**
1.07.01	Actividades de capacitación	2.650.000,00	0,21%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	26.900.000,00	2,14%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**42.655.000,00**	**3,39%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	28.295.000,00	2,25%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	1.260.000,00	0,10%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	8.500.000,00	0,68%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	300.000,00	0,02%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	3.300.000,00	0,26%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.000.000,00	0,08%
1,09	**IMPUESTOS**	**1.360.000,00**	**0,11%**
1.09.99	Otros impuestos	1.360.000,00	0,11%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**93.101.075,88**	**7,41%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**30.895.000,00**	**2,46%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	25.360.000,00	2,02%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	60.000,00	0,00%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	3.310.000,00	0,26%
2.01.99	Otros productos químicos	2.165.000,00	0,17%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**5.589.466,23**	**0,44%**
2.02.02	Productos agroforestales	1.400.000,00	0,11%
2.02.03	Alimentos y bebidas	4.189.466,23	0,33%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**23.520.000,00**	**1,87%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	5.260.000,00	0,42%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	6.400.000,00	0,51%
2.03.03	Madera y sus derivados	1.860.000,00	0,15%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	4.100.000,00	0,33%

2.03.05	Materiales y productos de vidrio	2.050.000,00	0,16%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	2.600.000,00	0,21%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	1.250.000,00	0,10%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**14.534.067,63**	**1,16%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	2.664.067,63	0,21%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11.870.000,00	0,94%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**18.562.542,02**	**1,48%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	590.000,00	0,05%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	30.000,00	0,00%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	240.000,00	0,02%
2.99.04	Textiles y vestuario	6.202.542,02	0,49%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	6.700.000,00	0,53%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	4.100.000,00	0,33%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	700.000,00	0,06%
5	**BIENES DURADEROS**	**31.900.000,00**	**2,54%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**16.400.000,00**	**1,30%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	1.650.000,00	0,13%
5.01.02	Equipo de transporte	1.300.000,00	0,10%
5.01.03	Equipo de comunicación	7.800.000,00	0,62%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	0,08%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	4.550.000,00	0,36%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**11.000.000,00**	**0,87%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	11.000.000,00	0,87%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**4.500.000,00**	**0,36%**
5.99.02	Piezas y obras de colección	2.000.000,00	0,16%
5.99.03	Bienes intangibles	2.500.000,00	0,20%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**13.427.583,71**	**1,07%**
6.03	**PRESTACIONES**	**13.427.583,71**	**1,07%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	13.427.583,71	1,07%

SERVICIO 01: ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**115.138.776,19**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**104.917.535,08**	**91,12%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**48.884.622,90**	**42,46%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	46.291.444,75	40,20%
0.01.05	Suplencias	2.593.178,15	2,25%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**600.000,00**	**0,52%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	600.000,00	0,52%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**37.567.297,78**	**32,63%**
0.03.01	Retribución por años servidos	25.276.727,26	21,95%
0.03.03	Decimotercer mes	6.696.301,59	5,82%
0.03.04	Salario escolar	5.594.268,93	4,86%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**7.834.672,86**	**6,80%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	7.432.894,77	6,46%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	401.778,10	0,35%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**10.030.941,54**	**8,71%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	4.082.065,45	3,55%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1.205.334,29	1,05%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	2.410.668,57	2,09%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2.332.873,23	2,03%
1	**SERVICIOS**	**1.582.116,65**	**1,37%**
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**1.382.116,65**	**1,20%**
1.06.01	Seguros	1.382.116,65	1,20%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*1.382.116,65*	*1,20%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**200.000,00**	**0,17%**
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	200.000,00	0,17%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**6.300.000,00**	**5,47%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.300.000,00**	**1,13%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	500.000,00	0,43%
2.01.99	Otros productos químicos	800.000,00	0,69%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**700.000,00**	**0,61%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	600.000,00	0,52%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	100.000,00	0,09%

2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**700.000,00**	**0,61%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	500.000,00	0,43%
2.04.02	Repuestos y accesorios	200.000,00	0,17%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**3.600.000,00**	**3,13%**
2.99.04	Textiles y vestuario	1.200.000,00	1,04%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1.200.000,00	1,04%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1.200.000,00	1,04%
5	**BIENES DURADEROS**	**400.000,00**	**0,35%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**400.000,00**	**0,35%**
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	400.000,00	0,35%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.939.124,46**	**1,68%**
6.03	**PRESTACIONES**	**1.939.124,46**	**1,68%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1.939.124,46	1,68%

SERVICIO 02: RECOLECCIÓN DE BASURA

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**321.000.000,00**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**132.668.451,96**	**41,33%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**62.256.108,87**	**19,39%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	58.670.678,51	18,28%
0.01.05	Suplencias	3.585.430,35	1,12%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**5.000.000,00**	**1,56%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	5.000.000,00	1,56%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**42.828.854,61**	**13,34%**
0.03.01	Retribución por años servidos	27.411.192,76	8,54%
0.03.03	Decimotercer mes	8.468.074,11	2,64%
0.03.04	Salario escolar	6.949.587,74	2,16%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**9.907.646,71**	**3,09%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	9.399.562,27	2,93%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	508.084,45	0,16%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**12.675.841,77**	**3,95%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	5.162.137,98	1,61%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1.524.253,34	0,47%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3.048.506,68	0,95%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2.940.943,77	0,92%
1	**SERVICIOS**	**138.633.550,50**	**43,19%**
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**94.240.740,00**	**29,36%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	840.000,00	0,26%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	1.800.000,00	0,56%
1.02.99	Otros servicios básicos	91.600.740,00	28,54%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**900.000,00**	**0,28%**
1.03.01	Información	500.000,00	0,16%
1.03.04	Transporte de bienes	400.000,00	0,12%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**25.500.000,00**	**7,94%**
1.04.06	Servicios generales	22.000.000,00	6,85%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3.500.000,00	1,09%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**3.572.810,50**	**1,11%**
1.06.01	Seguros	3.572.810,50	1,11%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*1.747.810,50*	*0,54%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*1.825.000,00*	*0,57%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**13.100.000,00**	**4,08%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	3.500.000,00	1,09%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	8.500.000,00	2,65%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	100.000,00	0,03%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	0,31%
1,09	**IMPUESTOS**	**1.320.000,00**	0,41%
1.09.99	Otros impuestos	1.320.000,00	0,41%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**43.547.542,02**	**13,57%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**24.300.000,00**	**7,57%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	24.000.000,00	7,48%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	300.000,00	0,09%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**3.175.000,00**	**0,99%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	800.000,00	0,25%

2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	50.000,00	0,02%
2.03.03	Madera y sus derivados	800.000,00	0,25%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	600.000,00	0,19%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	300.000,00	0,09%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	425.000,00	0,13%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	200.000,00	0,06%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**10.800.000,00**	**3,36%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	800.000,00	0,25%
2.04.02	Repuestos y accesorios	10.000.000,00	3,12%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**5.272.542,02**	**1,64%**
2.99.04	Textiles y vestuario	1.252.542,02	0,39%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	3.100.000,00	0,97%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	800.000,00	0,25%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	120.000,00	0,04%
5	**BIENES DURADEROS**	**2.000.000,00**	**0,62%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**2.000.000,00**	**0,62%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	800.000,00	0,25%
5.01.03	Equipo de comunicación	800.000,00	0,25%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	400.000,00	0,12%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**4.150.455,52**	**1,29%**
6.03	**PRESTACIONES**	**4.150.455,52**	**1,29%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	4.150.455,52	1,29%

SERVICIO 03: MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**81.789.803,36**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**74.632.372,58**	**91,25%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**32.951.198,36**	**40,29%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	32.951.198,36	40,29%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**28.926.709,46**	**35,37%**
0.03.01	Retribución por años servidos	18.632.843,90	22,78%
0.03.03	Decimotercer mes	4.759.839,06	5,82%
0.03.04	Salario escolar	4.354.705,14	5,32%
0.03.99	Otros incentivos salariales	1.179.321,36	1,44%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**5.569.011,70**	**6,81%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	5.283.421,36	6,46%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	285.590,34	0,35%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**7.185.453,05**	**8,79%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	2.901.597,89	3,55%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	856.771,03	1,05%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.713.542,06	2,10%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1.713.542,06	2,10%
1	**SERVICIOS**	**4.132.430,78**	**5,05%**
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**3.032.430,78**	**3,71%**
1.06.01	Seguros	3.032.430,78	3,71%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*982.430,78*	*1,20%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*500.000,00*	*0,61%*
1.06.01.04	*Seguro contra incendios*	*1.550.000,00*	*1,90%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**1.100.000,00**	**1,34%**
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	100.000,00	0,12%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	1,22%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**1.025.000,00**	**1,25%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**1.025.000,00**	**1,25%**
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	400.000,00	0,49%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	300.000,00	0,37%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	125.000,00	0,15%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	200.000,00	0,24%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**2.000.000,00**	**2,45%**
6.03	**PRESTACIONES**	**2.000.000,00**	**2,45%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	2.000.000,00	2,45%

SERVICIO 04: CEMENTERIOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**50.300.000,00**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**35.298.613,10**	**70,18%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**16.786.673,99**	**33,37%**

0.01.01	Sueldos para cargos fijos	16.143.737,26	32,09%
0.01.05	Suplencias	642.936,73	1,28%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**560.430,00**	**1,11%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	560.430,00	1,11%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**11.935.066,20**	**23,73%**
0.03.01	Retribución por años servidos	8.019.074,62	15,94%
0.03.03	Decimotercer mes	2.252.474,63	4,48%
0.03.04	Salario escolar	1.663.516,94	3,31%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**2.635.395,32**	**5,24%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	2.500.246,84	4,97%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	135.148,48	0,27%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**3.381.047,60**	**6,72%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.373.108,53	2,73%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	405.445,43	0,81%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	810.890,87	1,61%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	791.602,76	1,57%
1	**SERVICIOS**	**3.963.075,94**	**7,88%**
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**1.088.165,18**	**2,16%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	600.000,00	1,19%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	488.165,18	0,97%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**300.000,00**	**0,60%**
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	300.000,00	0,60%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**500.000,00**	**0,99%**
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	500.000,00	0,99%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**714.910,76**	**1,42%**
1.06.01	Seguros	714.910,76	1,42%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*464.910,76*	*0,92%*
1.06.01.06	*Poliza responsabilidad civil*	*250.000,00*	*0,50%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**150.000,00**	**0,30%**
1.07.01	Actividades de capacitación	150.000,00	0,30%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**1.210.000,00**	**2,41%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	1.050.000,00	2,09%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	160.000,00	0,32%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**4.920.000,00**	**9,78%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.310.000,00**	**2,60%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	300.000,00	0,60%
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	60.000,00	0,12%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	700.000,00	1,39%
2.01.99	Otros productos químicos	250.000,00	0,50%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**350.000,00**	**0,70%**
2.02.02	Productos agroforestales	350.000,00	0,70%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**1.760.000,00**	**3,50%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	250.000,00	0,50%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	300.000,00	0,60%
2.03.03	Madera y sus derivados	60.000,00	0,12%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	500.000,00	0,99%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	500.000,00	0,99%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	150.000,00	0,30%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**400.000,00**	**0,80%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	250.000,00	0,50%
2.04.02	Repuestos y accesorios	150.000,00	0,30%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**1.100.000,00**	**2,19%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	30.000,00	0,06%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	40.000,00	0,08%
2.99.04	Textiles y vestuario	350.000,00	0,70%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	250.000,00	0,50%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	350.000,00	0,70%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	80.000,00	0,16%
5	**BIENES DURADEROS**	**5.200.000,00**	**10,34%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**3.200.000,00**	**6,36%**
5.01.02	Equipo de transporte	1.300.000,00	2,58%
5.01.03	Equipo de comunicación	1.500.000,00	2,98%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	400.000,00	0,80%
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**2.000.000,00**	**3,98%**
5.99.02	Piezas y obras de colección	2.000.000,00	3,98%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**918.310,95**	**1,83%**
6.03	**PRESTACIONES**	**918.310,95**	**1,83%**

6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	918.310,95	1,83%

SERVICIO 05: PARQUES Y OBRAS DE ORNATO

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**68.100.000,00**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**55.715.677,48**	**81,81%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**25.267.413,59**	**37,10%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	23.145.722,37	33,99%
0.01.05	Suplencias	2.121.691,22	3,12%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**1.000.000,00**	**1,47%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	1.000.000,00	1,47%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**19.979.382,68**	**29,34%**
0.03.01	Retribución por años servidos	13.403.876,70	19,68%
0.03.03	Decimotercer mes	3.557.445,87	5,22%
0.03.04	Salario escolar	3.018.060,12	4,43%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**4.162.211,66**	**6,11%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	3.948.764,91	5,80%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	213.446,75	0,31%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**5.306.669,54**	**7,79%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	2.168.619,00	3,18%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	640.340,26	0,94%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.280.680,51	1,88%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1.217.029,78	1,79%
1	**SERVICIOS**	**2.154.256,83**	**3,16%**
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**500.000,00**	**0,73%**
1.04.06	Servicios generales	500.000,00	0,73%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**734.256,83**	**1,08%**
1.06.01	Seguros	734.256,83	1,08%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*734.256,83*	*1,08%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**920.000,00**	**1,35%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	420.000,00	0,62%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	500.000,00	0,73%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**7.234.067,63**	**10,62%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.900.000,00**	**2,79%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	400.000,00	0,59%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	750.000,00	1,10%
2.01.99	Otros productos químicos	750.000,00	1,10%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**1.050.000,00**	**1,54%**
2.02.02	Productos agroforestales	1.050.000,00	1,54%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**1.000.000,00**	**1,47%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	200.000,00	0,29%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	300.000,00	0,44%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	300.000,00	0,44%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	200.000,00	0,29%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**884.067,63**	**1,30%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	564.067,63	0,83%
2.04.02	Repuestos y accesorios	320.000,00	0,47%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**2.400.000,00**	**3,52%**
2.99.04	Textiles y vestuario	1.000.000,00	1,47%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	400.000,00	0,59%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1.000.000,00	1,47%
5	**BIENES DURADEROS**	**1.500.000,00**	**2,20%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**1.500.000,00**	**2,20%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	750.000,00	1,10%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	750.000,00	1,10%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.495.998,06**	**2,20%**
6.03	**PRESTACIONES**	**1.495.998,06**	**2,20%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1.495.998,06	2,20%

SERVICIO 07: MERCADOS, PLAZAS Y FERIAS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**44.382.695,92**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**25.742.055,15**	**58,00%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**8.983.954,76**	**20,24%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	8.292.881,31	18,68%
0.01.05	Suplencias	691.073,44	1,56%

0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**898.690,00**	**2,02%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	898.690,00	2,02%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**11.477.353,94**	**25,86%**
0.03.01	Retribución por años servidos	8.461.329,34	19,06%
0.03.03	Decimotercer mes	1.643.076,82	3,70%
0.03.04	Salario escolar	1.372.947,78	3,09%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**1.922.399,88**	**4,33%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.823.815,27	4,11%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	98.584,61	0,22%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**2.459.656,57**	**5,54%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.001.619,63	2,26%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	295.753,83	0,67%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	591.507,66	1,33%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	570.775,45	1,29%
1	**SERVICIOS**	**11.401.946,06**	**25,69%**
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**3.120.000,00**	**7,03%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	2.460.000,00	5,54%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	660.000,00	1,49%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**50.000,00**	**0,11%**
1.03.01	Información	50.000,00	0,11%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**2.404.000,00**	5,42%
1.04.03	Servicios de ingeniería	660.000,00	1,49%
1.04.06	Servicios generales	100.000,00	0,23%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	1.644.000,00	3,70%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**5.002.946,06**	**11,27%**
1.06.01	Seguros	5.002.946,06	11,27%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*339.131,06*	*0,76%*
1.06.01.04	*Seguro contra incendios*	*4.355.815,00*	*9,81%*
1.06.01.06	*Póliza Responsabilidad Civil*	*308.000,00*	*0,69%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**825.000,00**	**1,86%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	825.000,00	1,86%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**4.215.000,00**	**9,50%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**335.000,00**	**0,75%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	60.000,00	0,14%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	110.000,00	0,25%
2.01.99	Otros productos químicos	165.000,00	0,37%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**1.160.000,00**	**2,61%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	110.000,00	0,25%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	300.000,00	0,68%
2.03.03	Madera y sus derivados	100.000,00	0,23%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	200.000,00	0,45%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	150.000,00	0,34%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	300.000,00	0,68%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**250.000,00**	**0,56%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	150.000,00	0,34%
2.04.02	Repuestos y accesorios	100.000,00	0,23%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**2.470.000,00**	**5,57%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	60.000,00	0,14%
2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	30.000,00	0,07%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	50.000,00	0,11%
2.99.04	Textiles y vestuario	330.000,00	0,74%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	1.500.000,00	3,38%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	300.000,00	0,68%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	200.000,00	0,45%
5	**BIENES DURADEROS**	**2.200.000,00**	**4,96%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**2.200.000,00**	**4,96%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	100.000,00	0,23%
5.01.03	Equipo de comunicación	1.500.000,00	3,38%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	600.000,00	1,35%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**823.694,72**	**1,86%**
6.03	**PRESTACIONES**	**823.694,72**	**1,86%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	823.694,72	1,86%

SERVICIO 09: EDUCATIVOS, CULTURALES, Y DEPORTIVOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**64.441.951,55**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**17.758.189,83**	**27,56%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**4.285.541,64**	**6,65%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	4.285.541,64	6,65%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**1.500.000,00**	**2,33%**

0.02.01	Tiempo extraordinario	1.500.000,00	2,33%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**8.937.822,97**	**13,87%**
0.03.01	Retribución por años servidos	6.712.401,89	10,42%
0.03.03	Decimotercer mes	1.132.566,51	1,76%
0.03.04	Salario escolar	1.092.854,57	1,70%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**1.325.102,81**	**2,06%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.257.148,82	1,95%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	67.953,99	0,11%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**1.709.722,40**	**2,65%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	690.412,54	1,07%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	203.861,97	0,32%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	407.723,94	0,63%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	407.723,94	0,63%
1	**SERVICIOS**	**30.883.761,73**	**47,92%**
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**1.200.000,00**	**1,86%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	300.000,00	0,47%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	900.000,00	1,40%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**200.000,00**	**0,31%**
1.03.01	Información	200.000,00	0,31%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**500.000,00**	**0,78%**
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	500.000,00	0,78%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**1.600.000,00**	**2,48%**
1.05.01	Transporte dentro del país	1.500.000,00	2,33%
1.05.02	Viáticos dentro del país	100.000,00	0,16%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**2.583.761,73**	**4,01%**
1.06.01	Seguros	2.583.761,73	4,01%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*233.761,73*	*0,36%*
1.06.01.04	*Seguro contra incendios*	*2.350.000,00*	*3,65%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**21.800.000,00**	**33,83%**
1.07.01	Actividades de capacitación	300.000,00	0,47%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	21.500.000,00	33,36%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**3.000.000,00**	**4,66%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	2.000.000,00	3,10%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.000.000,00	1,55%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**8.800.000,00**	**13,66%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**850.000,00**	**1,32%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	100.000,00	0,16%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	750.000,00	1,16%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**3.000.000,00**	**4,66%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	3.000.000,00	4,66%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**900.000,00**	**1,40%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	100.000,00	0,16%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	400.000,00	0,62%
2.03.03	Madera y sus derivados	100.000,00	0,16%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	100.000,00	0,16%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	50.000,00	0,08%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	50.000,00	0,08%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	100.000,00	0,16%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**1.000.000,00**	**1,55%**
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.000.000,00	1,55%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**3.050.000,00**	**4,73%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	400.000,00	0,62%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	150.000,00	0,23%
2.99.04	Textiles y vestuario	2.000.000,00	3,10%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.000,00	0,31%
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	300.000,00	0,47%
5	**BIENES DURADEROS**	**6.500.000,00**	**10,09%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**3.500.000,00**	**5,43%**
5.01.03	Equipo de comunicación	1.500.000,00	2,33%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2.000.000,00	3,10%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**3.000.000,00**	**4,66%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	3.000.000,00	4,66%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**500.000,00**	**0,78%**
6.03	**PRESTACIONES**	**500.000,00**	**0,78%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	500.000,00	0,78%

SERVICIO 10: SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**363.481.800,57**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**56.940.300,88**	**15,67%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**22.017.017,68**	**6,06%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	15.701.476,81	4,32%
0.01.03	Servicios especiales	6.315.540,87	1,74%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**25.349.431,23**	**6,97%**
0.03.01	Retribución por años servidos	9.955.729,48	2,74%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	8.635.812,24	2,38%
0.03.03	Decimotercer mes	3.643.572,99	1,00%
0.03.04	Salario escolar	3.114.316,52	0,86%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**4.262.980,40**	**1,17%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	4.044.366,02	1,11%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	218.614,38	0,06%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**5.310.871,56**	**1,46%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	2.221.122,10	0,61%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	655.843,14	0,18%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.311.686,28	0,36%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1.122.220,05	0,31%
1	**SERVICIOS**	**298.552.033,47**	**82,14%**
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**700.000,00**	**0,19%**
1.03.01	Información	250.000,00	0,07%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	450.000,00	0,12%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**287.800.000,00**	**79,18%**
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	1.000.000,00	0,28%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	286.800.000,00	78,90%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**500.000,00**	**0,14%**
1.05.01	Transporte dentro del país	200.000,00	0,06%
1.05.02	Viáticos dentro del país	300.000,00	0,08%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**752.033,47**	**0,21%**
1.06.01	Seguros	752.033,47	0,21%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*752.033,47*	*0,21%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**7.600.000,00**	**2,09%**
1.07.01	Actividades de capacitación	2.200.000,00	0,61%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	5.400.000,00	1,49%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**1.200.000,00**	0,33%
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	500.000,00	0,14%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	400.000,00	0,11%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	300.000,00	0,08%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**1.389.466,23**	**0,38%**
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**1.189.466,23**	**0,33%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	1.189.466,23	0,33%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**100.000,00**	**0,03%**
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	100.000,00	0,03%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**100.000,00**	**0,03%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	100.000,00	0,03%
5	**BIENES DURADEROS**	**5.600.000,00**	**1,54%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**3.600.000,00**	0,99%
5.01.03	Equipo de comunicación	2.500.000,00	0,69%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	0,28%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	100.000,00	0,03%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**2.000.000,00**	**0,55%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	2.000.000,00	0,55%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.000.000,00**	**0,28%**
6.03	**PRESTACIONES**	**1.000.000,00**	**0,28%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1.000.000,00	0,28%

SERVICIO 15: MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARÍTIMO TERRESTRE

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**36.320.000,00**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**8.788.266,70**	**24,20%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**6.315.540,87**	**17,39%**
0.01.03	Servicios especiales	6.315.540,87	17,39%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1.142.060,31**	**3,14%**

0.03.01	Retribución por años servidos	568.398,68	1,56%
0.03.03	Decimotercer mes	573.661,63	1,58%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**671.184,11**	**1,85%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	636.764,41	1,75%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	34.419,70	0,09%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**659.481,41**	**1,82%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	349.704,13	0,96%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	103.259,09	0,28%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	206.518,19	0,57%
1	**SERVICIOS**	**27.531.733,30**	**75,80%**
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**27.413.329,54**	**75,48%**
1.04.06	Servicios generales	27.413.329,54	75,48%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**118.403,76**	**0,33%**
1.06.01	Seguros	118.403,76	0,33%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*118.403,76*	*0,33%*

SERVICIO 17: MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**61.507.451,44**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**17.506.996,32**	**28,46%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**7.444.010,48**	**12,10%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	7.444.010,48	12,10%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**7.071.088,90**	**11,50%**
0.03.01	Retribución por años servidos	4.913.489,40	7,99%
0.03.03	Decimotercer mes	1.116.546,11	1,82%
0.03.04	Salario escolar	1.041.053,40	1,69%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**1.306.358,94**	**2,12%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.239.366,18	2,01%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	66.992,77	0,11%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**1.685.538,00**	**2,74%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	680.646,51	1,11%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	200.978,30	0,33%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	401.956,60	0,65%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	401.956,60	0,65%
1	**SERVICIOS**	**23.330.455,12**	**37,93%**
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**2.000.000,00**	**3,25%**
1.04.06	Servicios generales	2.000.000,00	3,25%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**230.455,12**	**0,37%**
1.06.01	Seguros	230.455,12	0,37%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*230.455,12*	*0,37%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**21.100.000,00**	**34,30%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	20.000.000,00	32,52%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	100.000,00	0,16%
1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina	1.000.000,00	1,63%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**14.670.000,00**	**23,85%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**900.000,00**	**1,46%**
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	700.000,00	1,14%
2.01.99	Otros productos químicos	200.000,00	0,33%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**12.700.000,00**	**20,65%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	3.200.000,00	5,20%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	4.050.000,00	6,58%
2.03.03	Madera y sus derivados	800.000,00	1,30%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	1.900.000,00	3,09%
2.03.05	Materiales y productos de vidrio	1.400.000,00	2,28%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1.050.000,00	1,71%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	300.000,00	0,49%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**500.000,00**	**0,81%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	400.000,00	0,65%
2.04.02	Repuestos y accesorios	100.000,00	0,16%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**570.000,00**	**0,93%**
2.99.04	Textiles y vestuario	70.000,00	0,11%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	50.000,00	0,08%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	450.000,00	0,73%
5	**BIENES DURADEROS**	**6.000.000,00**	**9,75%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**6.000.000,00**	**9,75%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	6.000.000,00	9,75%

SERVICIO 25: PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**40.957.025,38**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**34.206.741,48**	**83,52%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**13.554.255,95**	**33,09%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	13.554.255,95	33,09%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**14.806.648,61**	**36,15%**
0.03.01	Retribución por años servidos	6.767.378,36	16,52%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	3.981.293,29	9,72%
0.03.03	Decimotercer mes	2.181.608,04	5,33%
0.03.04	Salario escolar	1.876.368,92	4,58%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**2.552.481,41**	**6,23%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	2.421.584,93	5,91%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	130.896,48	0,32%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**3.293.355,50**	**8,04%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.329.908,26	3,25%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	392.689,45	0,96%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	785.378,90	1,92%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	785.378,90	1,92%
1	**SERVICIOS**	**3.650.283,90**	**8,91%**
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**1.200.000,00**	**2,93%**
1.03.01	Información	1.200.000,00	2,93%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**2.000.000,00**	**4,88%**
1.04.03	Servicios de ingeniería	2.000.000,00	4,88%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**450.283,90**	**1,10%**
1.06.01	Seguros	450.283,90	1,10%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*450.283,90*	*1,10%*
5	**BIENES DURADEROS**	**2.500.000,00**	**6,10%**
5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**	**2.500.000,00**	**6,10%**
5.99.03	Bienes intangibles	2.500.000,00	6,10%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**600.000,00**	**1,46%**
6.03	**PRESTACIONES**	**600.000,00**	**1,46%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	600.000,00	1,46%

SERVICIO 27: DIRECCIÓN DE SERVICIOS Y MANTENIMIENTO

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**7.735.015,46**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**7.595.037,42**	**98,19%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**4.184.327,83**	**54,10%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	4.184.327,83	54,10%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**2.112.738,83**	**27,31%**
0.03.01	Retribución por años servidos	444.584,83	5,75%
0.03.03	Decimotercer mes	484.389,74	6,26%
0.03.04	Salario escolar	1.183.764,26	15,30%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**566.736,00**	**7,33%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	537.672,61	6,95%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	29.063,38	0,38%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**731.234,76**	**9,45%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	295.283,99	3,82%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	87.190,15	1,13%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	174.380,31	2,25%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	174.380,31	2,25%
1	**SERVICIOS**	**139.978,04**	**1,81%**
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**99.978,04**	**1,29%**
1.06.01	Seguros	99.978,04	1,29%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*99.978,04*	*1,29%*
1,09	**IMPUESTOS**	**40.000,00**	**0,52%**
1.09.99	Otros impuestos	40.000,00	0,52%

SERVICIO 28: ATENCIÓN DE EMERGENCIAS CANTONALES

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**2.000.000,00**	**100,00%**
1	**SERVICIOS**	**1.000.000,00**	**50,00%**
1,01	**ALQUILERES**	**1.000.000,00**	**50,00%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.000.000,00	50,00%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**1.000.000,00**	**50,00%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**1.000.000,00**	**50,00%**
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	1.000.000,00	50,00%

1

Presupuesto Ordinario para el periodo 2017
Sección de Egresos

PROGRAMA III: INVERSIONES

PROGRAMA III: Totales por grupo

Detalle	Monto	Porcentaje relativo
EGRESOS TOTALES	**1.108.889.123,81**	**100,00%**
GRUPO 01: EDIFICIOS	**3.000.000,00**	**0,27%**
Proyecto 01: Construcción, acondicionamiento y equipamiento del aula multiusos en las áreas comunales de San Jerónimo (Ley 8461)	3.000.000,00	0,27%
GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE	**830.026.009,44**	**74,85%**
Actividad 01: Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal (Ley 8114)	196.891.645,25	17,76%
Proyecto 02: Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza (Ley 8114)	110.252.229,84	9,94%
Proyecto 03: Bacheo calles del Cantón (Ley 8114)	40.000.000,00	3,61%
Proyecto 04: Mantenimiento de al menos 5 km de caminos vecinales, mediante la compra de lastre (Ley 8114)	50.000.000,00	4,51%
Proyecto 05: Encauzamientos de al menos de 3km caminos (Ley 8114)	50.000.000,00	4,51%
Proyecto 06: Mantenimiento y mejoras de dos puentes del cantón (Ley 8114)	4.000.000,00	0,36%
Proyecto 07: Mantenimiento de al menos 5km de caminos asfaltados mediante la colocación de una	205.499.752,91	
Proyecto 08: Construcción de encauzamientos de las aguas pluviales en el Distrito Caldera (Ley 8461)	28.271.509,46	2,55%
Proyecto 09: Mejoras de al menos 1000 metros de encauzamiento pluviales, en el sector conocido lote Empresa, Mojón -Humo, ciudadela Mario Álvarez y 15 de agosto (Ley 8461)	22.000.000,00	1,98%
Proyecto 10: Mejoras de al menos 3 Alamedas, en el Distritro Primero (Ley 8461)	21.089.453,83	1,90%
Proyecto 11: Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de Juanilama de Esparza (Ley 8461).	10.264.702,10	0,93%
Proyecto 12: Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza (Ley 8461)	10.264.702,10	0,93%
Proyecto 13: Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Chiquito de Esparza (Ley 8461)	10.264.702,10	0,93%
Proyecto 14: Encauzamiento de aguas de las calles del Distrito de Macacona (Ley 8461)	4.000.000,00	0,36%
Proyecto 15: Acondicionamiento para los arreglos de la calle del Alto de los Barrantes (Ley 8461)	4.000.000,00	0,36%
Proyecto 16: Compra de materiales para la contrucción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)	10.000.000,01	0,90%
Proyecto 17: Encauzamientos de aguas pluviales en al menos 250 mts en un sector de las Parcelas del Barón (Ley 8461)	5.000.000,00	0,45%
Proyecto 18: Construcción de aceras conforme al reglamento de la Ley 7600	21.200.000,00	1,91%
Proyecto 19: Mejoras de al menos 300 metros de encauzamientos en el camino 6-02-73 Entrada N°1 (Santa Martha)	9.500.000,00	0,86%
Proyecto 20: Compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical, y promover sitios de interés turístico (Ley 8461)	6.924.912,85	0,62%
Proyecto 21: Diseño y Construcción del puente de Sabana Bonita	10.602.398,98	0,96%
GRUPO 05: INSTALACIONES	**20.471.469,60**	**1,85%**
Proyecto 01: Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la Asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza (Ley 8461)	17.471.469,60	1,58%
Proyecto 02: Sustitución de la red de Distribución y compra de accesorios (Ley 8461)	3.000.000,00	0,27%
GRUPO 06: OTROS PROYECTOS	**242.178.623,64**	**21,84%**
Actividad 01: Dirección Técnica y Estudios	106.764.241,61	9,63%
Proyecto 02: Construcción de baterías sanitarias para personas discapacitadas (Ley 8461)	1.500.000,00	0,14%
Proyecto 03: Mejoramiento del comedor de la Escuela Maratón (Ley 8461)	1.500.000,00	0,14%
Proyecto 04: Acondicionamiento de la Infraestructura actual del Jardín de niños de Esparza (Ley 8461)	5.000.000,00	0,45%
Proyecto 05: Adquisición de equipo de cocina y mobiliario para CENCINAI de Mojón (Ley 8461)	2.000.000,00	0,18%

2

Proyecto 06: Equipamiento de instrumentos musicales para la banda Colegio CTP de Esparza (Ley 8461)	2.000.000,00	0,18%
Proyecto 07: Cerramiento en maya ciclón frente a plaza de Deportes de Peñas Blancas (Ley 8461)	3.000.000,00	0,27%
Proyecto 08: Compra de modulos de juegos infantiles para las Escuelas de Peñas Blancas, Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)	2.607.638,10	0,24%
Proyecto 09: Acondicionamiento de la cancha de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)	10.000.000,00	0,90%
Proyecto 10: Construcción de camerinos en la plaza de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)	5.000.000,00	0,45%
Proyecto 11: Acondicionamiento e infraestructura del terreno comunal de la asociación de Macacona (Ley 8461)	5.000.000,00	0,45%
Proyecto 12: Acondicionamiento y mejora de desarrollo comunal para el terreno de San Roque (Ley	10.857.067,17	0,98%
Proyecto 13: Acondicionamiento de la cancha deportiva Nances (Ley 8461)	2.000.000,00	0,18%
Proyecto 14: Fortalecimiento y modernización de la infraestructura Informatica y Administrativa Municipal	32.100.000,00	2,89%
Proyecto 15: Acondicionamiento del Cementerio Las Tres Marías	20.000.000,00	1,80%
Proyecto 16: Acondicionamiento del adoquinado de aceras perimetrales y sistema electrico del Parque Perez de Esparza	32.849.676,76	2,96%
GRUPO 07: OTROS FONDOS E INVERSIONES	**13.213.021,13**	**1,19%**
Proyecto 01: 20% Fondo pago mejoras zona marítimo-terrestre	9.080.000,00	0,82%
Proyecto 02: Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación.	4.133.021,13	0,37%

PROGRAMA III: Total general por objeto del gasto

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**1.108.889.123,81**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**225.909.413,54**	**20,37%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**103.669.876,53**	**9,35%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	83.196.100,10	7,50%
0.01.02	Jornales	15.902.900,35	1,43%
0.01.03	Servicios especiales	4.570.876,07	0,41%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**5.334.198,00**	**0,48%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	5.334.198,00	0,48%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**78.939.972,90**	**7,12%**
0.03.01	Retribución por años servidos	37.968.685,27	3,42%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	15.399.715,54	1,39%
0.03.03	Decimotercer mes	14.457.234,42	1,30%
0.03.04	Salario escolar	10.294.036,04	0,93%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**16.914.964,27**	**1,53%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	16.047.530,20	1,45%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	867.434,07	0,08%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**21.050.401,84**	**1,90%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	8.813.130,10	0,79%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	2.602.302,20	0,23%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	5.204.604,39	0,47%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	4.430.365,16	0,40%
1	**SERVICIOS**	**127.888.174,96**	**11,53%**
1,01	**ALQUILERES**	**9.000.000,00**	**0,81%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9.000.000,00	0,81%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**3.200.000,00**	**0,29%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1.200.000,00	0,11%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	2.000.000,00	0,18%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**15.420.028,46**	**1,39%**
1.03.01	Información	14.345.028,46	1,29%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	1.075.000,00	0,10%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**59.222.398,98**	**5,34%**
1.04.03	Servicios de ingeniería	22.602.398,98	2,04%
1.04.06	Servicios generales	30.400.000,00	2,74%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	6.220.000,00	0,56%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**1.800.000,00**	**0,16%**
1.05.01	Transporte dentro del país	200.000,00	0,02%
1.05.02	Viáticos dentro del país	1.600.000,00	0,14%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**6.845.747,52**	**0,62%**

1.06.01	Seguros	6.845.747,52	0,62%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*2.983.973,18*	*0,27%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*2.361.774,33*	*0,21%*
1.06.01.05	*Póliza Equipo Contratista*	*1.500.000,00*	*0,14%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**1.650.000,00**	**0,15%**
1.07.01	Actividades de capacitación	1.500.000,00	0,14%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	150.000,00	0,01%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**28.700.000,00**	**2,59%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	1.000.000,00	0,09%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	8.000.000,00	0,72%
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.500.000,00	0,14%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	6.000.000,00	0,54%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	4.000.000,00	0,36%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	8.200.000,00	0,74%
1,09	**IMPUESTOS**	**2.050.000,00**	**0,18%**
1.09.99	Otros impuestos	2.050.000,00	0,18%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**222.573.013,82**	**20,07%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**48.362.126,28**	**4,36%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	45.000.000,00	4,06%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	3.062.126,28	0,28%
2.01.99	Otros productos químicos	300.000,00	0,03%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**450.000,00**	**0,04%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	450.000,00	0,04%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**154.485.887,54**	**13,93%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	9.050.000,00	0,82%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	132.314.417,94	11,93%
2.03.03	Madera y sus derivados	2.000.000,00	0,18%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	8.521.469,60	0,77%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	2.100.000,00	0,19%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	500.000,00	0,05%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**14.850.000,00**	**1,34%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3.350.000,00	0,30%
2.04.02	Repuestos y accesorios	11.500.000,00	1,04%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**4.425.000,00**	**0,40%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	1.000.000,00	0,09%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	500.000,00	0,05%
2.99.04	Textiles y vestuario	1.025.000,00	0,09%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	400.000,00	0,04%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1.500.000,00	0,14%
5	**BIENES DURADEROS**	**510.054.663,55**	**46,00%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**33.050.000,00**	**2,98%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	3.000.000,00	0,27%
5.01.03	Equipo de comunicación	1.000.000,00	0,09%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	3.900.000,00	0,35%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	8.350.000,00	0,75%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2.000.000,00	0,18%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	14.800.000,00	1,33%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**477.004.663,55**	**43,02%**
5.02.01	Edificios	8.000.000,00	0,72%
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	381.690.281,52	34,42%
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	87.314.382,03	7,87%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**9.250.836,81**	**0,83%**
6.03	**PRESTACIONES**	**9.250.836,81**	**0,83%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	9.250.836,81	0,83%
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**13.213.021,13**	**1,19%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**	**13.213.021,13**	**1,19%**
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	13.213.021,13	1,19%

GRUPO 01: EDIFICIOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**3.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**3.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**3.000.000,00**	**100,00%**
5.02.01	Edificios	3.000.000,00	100,00%

GRUPO 01: EDIFICIOS
Proyecto 01: Construcción, acondicionamiento y equipamiento del aula multiusos en las áreas comunales de San Jerónimo (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**3.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**3.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**3.000.000,00**	**100,00%**
5.02.01	Edificios	3.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**830.026.009,44**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**157.120.744,94**	**18,93%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**78.249.340,77**	**9,43%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	57.775.564,35	6,96%
0.01.02	Jornales	15.902.900,35	1,92%
0.01.03	Servicios especiales	4.570.876,07	0,55%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**5.334.198,00**	**0,64%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	5.334.198,00	0,64%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**47.327.632,07**	**5,70%**
0.03.01	Retribución por años servidos	25.028.202,85	52,88%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	5.917.627,12	12,50%
0.03.03	Decimotercer mes	10.070.090,06	21,28%
0.03.04	Salario escolar	6.311.712,03	13,34%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**11.782.005,38**	**1,42%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	11.177.799,97	1,35%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	604.205,40	0,07%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**14.427.568,73**	**1,74%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	6.138.726,90	0,74%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1.812.616,21	0,22%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	3.625.232,42	0,44%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2.850.993,19	0,34%
1	**SERVICIOS**	**75.430.865,57**	**9,09%**
1,01	**ALQUILERES**	**9.000.000,00**	**1,08%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9.000.000,00	1,08%
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**3.200.000,00**	**0,39%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1.200.000,00	0,14%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	2.000.000,00	0,24%
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**1.050.000,00**	**0,13%**
1.03.01	Información	800.000,00	0,10%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**43.602.398,98**	5,25%
1.04.03	Servicios de ingeniería	10.602.398,98	1,28%
1.04.06	Servicios generales	30.000.000,00	3,61%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3.000.000,00	0,36%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**5.578.466,59**	**0,67%**
1.06.01	Seguros	5.578.466,59	0,67%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*2.078.466,59*	*0,25%*

1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*2.000.000,00*	*0,24%*
1.06.01.05	*Póliza de equipo contratista*	*1.500.000,00*	*0,18%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**1.650.000,00**	**0,20%**
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	150.000,00	0,02%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**9.000.000,00**	**1,08%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	1.000.000,00	0,12%
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	8.000.000,00	0,96%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**201.301.544,22**	**24,25%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**44.587.126,28**	**5,37%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	43.500.000,00	5,24%
2.01.99	Otros productos químicos	300.000,00	0,04%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**139.864.417,94**	**16,85%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	6.000.000,00	0,72%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	131.864.417,94	15,89%
2.03.03	Madera y sus derivados	2.000.000,00	0,24%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**13.000.000,00**	**1,57%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	3.000.000,00	0,36%
2.04.02	Repuestos y accesorios	10.000.000,00	1,20%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**3.700.000,00**	**0,45%**
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.000,00	0,02%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1.500.000,00	0,18%
5	**BIENES DURADEROS**	**388.540.281,52**	**46,81%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**6.850.000,00**	**0,83%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	3.000.000,00	0,36%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	2.500.000,00	0,30%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1.350.000,00	0,16%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**381.690.281,52**	**45,99%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	381.690.281,52	45,99%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**7.632.573,18**	**0,92%**
6.03	**PRESTACIONES**	**7.632.573,18**	**0,92%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	7.632.573,18	0,92%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE
Actividad 01: Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**196.891.645,25**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**130.008.757,29**	**66,03%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**62.346.440,42**	**31,67%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	57.775.564,35	29,34%
0.01.03	Servicios especiales	4.570.876,07	2,32%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**45.557.873,87**	**23,14%**
0.03.01	Retribución por años servidos	25.028.202,85	12,71%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	5.917.627,12	3,01%
0.03.03	Decimotercer mes	8.300.331,87	4,22%
0.03.04	Salario escolar	6.311.712,03	3,21%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**9.711.388,29**	**4,93%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	9.213.368,37	4,68%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	498.019,91	0,25%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**12.393.054,71**	**6,29%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	5.059.882,31	2,57%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	1.494.059,74	0,76%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	2.988.119,47	1,52%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	2.850.993,19	1,45%
1	**SERVICIOS**	**45.963.188,50**	**23,34%**
1,02	**SERVICIOS BÁSICOS**	**3.200.000,00**	**1,63%**
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	1.200.000,00	0,61%
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	2.000.000,00	1,02%

1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**1.050.000,00**	**0,53%**
1.03.01	Información	800.000,00	0,41%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	250.000,00	0,13%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**33.000.000,00**	**16,76%**
1.04.06	Servicios generales	30.000.000,00	15,24%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3.000.000,00	1,52%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**600.000,00**	**0,30%**
1.05.02	Viáticos dentro del país	600.000,00	0,30%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**3.713.188,50**	**1,89%**
1.06.01	Seguros	3.713.188,50	1,89%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*1.713.188,50*	*0,87%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*2.000.000,00*	*1,02%*
1,07	**CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**	**1.650.000,00**	**0,84%**
1.07.01	Actividades de capacitación	1.500.000,00	0,76%
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	150.000,00	0,08%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**1.000.000,00**	**0,51%**
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	1.000.000,00	0,51%
1,09	**IMPUESTOS**	**1.750.000,00**	**0,89%**
1.09.99	Otros impuestos	1.750.000,00	0,89%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**6.437.126,28**	**3,27%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.087.126,28**	**0,55%**
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	787.126,28	0,40%
2.01.99	Otros productos químicos	300.000,00	0,15%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**150.000,00**	**0,08%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	150.000,00	0,08%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**1.500.000,00**	**0,76%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1.500.000,00	0,76%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**3.700.000,00**	**1,88%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	500.000,00	0,25%
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	500.000,00	0,25%
2.99.04	Textiles y vestuario	1.000.000,00	0,51%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.000,00	0,10%
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	1.500.000,00	0,76%
5	**BIENES DURADEROS**	**6.850.000,00**	**3,48%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**6.850.000,00**	**3,48%**
5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción	3.000.000,00	1,52%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	2.500.000,00	1,27%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	1.350.000,00	0,69%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**7.632.573,18**	**3,88%**
6.03	**PRESTACIONES**	**7.632.573,18**	**3,88%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	7.632.573,18	3,88%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 02: Mantenimiento y conservación de los caminos vecinales de Esparza (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**110.252.229,84**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**17.022.881,64**	**15,44%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**8.000.000,00**	**7,26%**
0.01.02	Jornales	8.000.000,00	7,26%
0,02	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**5.334.198,00**	**4,84%**
0.02.01	Tiempo extraordinario	5.334.198,00	4,84%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1.111.183,17**	**1,01%**
0.03.03	Decimotercer mes	1.111.183,17	1,01%

0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**1.300.084,30**	**1,18%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	1.233.413,31	1,12%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	66.670,99	0,06%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS D**	**1.277.416,17**	**1,16%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	677.377,26	0,61%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	200.012,97	0,18%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	400.025,94	0,36%
1	**SERVICIOS**	**18.729.348,21**	**16,99%**
1,01	**ALQUILERES**	**9.000.000,00**	**8,16%**
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	9.000.000,00	8,16%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**1.729.348,21**	**1,57%**
1.06.01	Seguros	1.729.348,21	1,57%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*229.348,21*	*0,21%*
1.06.01.05	*Poliza de equipo contratista*	*1.500.000,00*	*1,36%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**8.000.000,00**	**7,26%**
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	8.000.000,00	7,26%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**74.500.000,00**	**67,57%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**40.000.000,00**	**36,28%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	40.000.000,00	36,28%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**23.000.000,00**	**20,86%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	6.000.000,00	5,44%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	15.000.000,00	13,61%
2.03.03	Madera y sus derivados	2.000.000,00	1,81%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**11.500.000,00**	**10,43%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	1.500.000,00	1,36%
2.04.02	Repuestos y accesorios	10.000.000,00	9,07%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 03: Bacheo calles del Cantón (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**40.000.000,00**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**40.000.000,00**	**100,00%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**3.500.000,00**	**8,75%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	3.500.000,00	8,75%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**36.500.000,00**	**91,25%**
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	36.500.000,00	91,25%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 04: Mantenimiento de al menos 5 km de caminos vecinales, mediante la compra de lastre (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**50.000.000,00**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**50.000.000,00**	**100,00%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**50.000.000,00**	**100,00%**
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	50.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 05: Encauzamientos de al menos de 3km caminos (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**50.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**50.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**50.000.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	50.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 06: Mantenimiento y mejoras de dos puentes del cantón (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**4.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**4.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**4.000.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	4.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 07: Mantenimiento de al menos 5km de caminos asfaltados mediante la colocación de una carpeta (Ley 8114)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**205.499.752,91**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**205.499.752,91**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**205.499.752,91**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	205.499.752,91	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 08: Construcción de encauzamientos de las aguas pluviales en el Distrito Caldera (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**28.271.509,46**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**28.271.509,46**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**28.271.509,46**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	28.271.509,46	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 09: Mejoras de al menos 1000 metros de encauzamiento pluviales, en el sector conocido lote Empresa, Mojón -Humo, ciudadela Mario Álvarez y 15 de agosto (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**22.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**22.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**22.000.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	22.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 10: Mejoras de al menos 3 Alamedas, en el Distritro Primero (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**21.089.453,83**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**5.920.237,04**	**28,07%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**4.637.382,47**	**21,99%**
0.01.02	Jornales	4.637.382,47	21,99%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**386.448,54**	**1,83%**
0.03.03	Decimotercer mes	386.448,54	1,83%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**452.144,79**	**2,14%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	428.957,88	2,03%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	23.186,91	0,11%

0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS D**	**444.261,24**	**2,11%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	235.579,03	1,12%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	69.560,74	0,33%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	139.121,47	0,66%
1	**SERVICIOS**	**79.762,98**	**0,38%**
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**79.762,98**	**0,38%**
1.06.01	Seguros	79.762,98	0,38%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*79.762,98*	*0,38%*
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**15.089.453,82**	**71,55%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**15.089.453,82**	**71,55%**
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	15.089.453,82	71,55%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 11: Mejoramiento y acondicionamiento de los caminos vecinales de la comunidad de Juanilama de Esparza (Ley 8461).

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.264.702,10**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**10.264.702,10**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**10.264.702,10**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	10.264.702,10	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 12: Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Grande de Esparza (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.264.702,10**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**10.264.702,10**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**10.264.702,10**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	10.264.702,10	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 13: Mejoramiento y acondicionamiento de los encauzamientos de los caminos vecinales de la comunidad de San Juan Chiquito de Esparza (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.264.702,10**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**10.264.702,10**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**10.264.702,10**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	10.264.702,10	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 14: Encauzamiento de aguas de las calles del Distrito de Macacona (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**4.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**4.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**4.000.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	4.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 15: Acondicionamiento para los arreglos de la calle del Alto de los Barrantes (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**4.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**4.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**4.000.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	4.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 16: Compra de materiales para la contrucción de encauzamientos de aguas pluviales en las comunidades de Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.000.000,01**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**4.168.868,98**	**41,69%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**3.265.517,89**	**32,66%**
0.01.02	Jornales	3.265.517,89	32,66%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**272.126,49**	**2,72%**
0.03.03	Decimotercer mes	272.126,49	2,72%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**318.387,99**	**3,18%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	302.060,40	3,02%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	16.327,59	0,16%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS D**	**312.836,61**	**3,13%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	165.888,31	1,66%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	48.982,77	0,49%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	97.965,54	0,98%
1	**SERVICIOS**	**56.166,91**	**0,56%**
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**56.166,91**	**0,56%**
1.06.01	Seguros	56.166,91	0,56%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*56.166,91*	*0,56%*
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**5.774.964,12**	**57,75%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**5.774.964,12**	**57,75%**
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	5.774.964,12	57,75%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 17: Encauzamientos de aguas pluviales en al menos 250 mts en un sector de las Parcelas del Barón (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**5.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	5.000.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 18: Construcción de aceras conforme al reglamento de la Ley 7600

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**21.200.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**21.200.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**21.200.000,00**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	21.200.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 19: Mejoras de al menos 300 metros de encauzamientos en el camino 6-02-73 Entrada N°1 (Santa Martha)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**9.500.000,00**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**9.500.000,00**	**100,00%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**9.500.000,00**	**100,00%**
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	9.500.000,00	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 20: Compra, instalación y mantenimiento para señalización vial vertical, y promover sitios de interés turístico (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**6.924.912,85**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**6.924.912,85**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**6.924.912,85**	**100,00%**
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	6.924.912,85	100,00%

GRUPO 02: VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE

Proyecto 21: Diseño y Construcción del puente de Sabana Bonita

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.602.398,98**	**100,00%**
1	**SERVICIOS**	**10.602.398,98**	**100,00%**
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**10.602.398,98**	**100,00%**
1.04.03	Servicios de ingeniería	10.602.398,98	100,00%

GRUPO 05: INSTALACIONES

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**20.471.469,60**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**7.671.469,60**	**37,47%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**7.671.469,60**	**37,47%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	600.000,00	2,93%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5.271.469,60	25,75%
5	**BIENES DURADEROS**	**12.800.000,00**	**62,53%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**12.800.000,00**	**62,53%**
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	12.800.000,00	62,53%

GRUPO 05: INSTALACIONES

Proyecto 01: Acondicionamiento y equipamiento del sistema de suministro de agua potable del acueducto administrativo por la Asociación Comité Acueducto Rural de San Rafael de Esparza (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**17.471.469,60**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**5.871.469,60**	**33,61%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**5.871.469,60**	**33,61%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	600.000,00	3,43%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	5.271.469,60	30,17%
5	**BIENES DURADEROS**	**11.600.000,00**	**66,39%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**11.600.000,00**	**66,39%**
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	11.600.000,00	66,39%

GRUPO 05: INSTALACIONES

Proyecto 02: Sustitución de la red de Distribución y compra de accesorios (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**3.000.000,00**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**1.800.000,00**	**60,00%**
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**1.800.000,00**	**60,00%**
2.03.06	Materiales y productos de plástico	1.800.000,00	60,00%
5	**BIENES DURADEROS**	**1.200.000,00**	**40,00%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**1.200.000,00**	**40,00%**
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	1.200.000,00	40,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**242.178.623,64**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**68.788.668,59**	**28,40%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**25.420.535,75**	**10,50%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	25.420.535,75	10,50%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**31.612.340,83**	**13,05%**
0.03.01	Retribución por años servidos	12.940.482,41	5,34%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	9.482.088,42	3,92%
0.03.03	Decimotercer mes	4.387.144,35	1,81%
0.03.04	Salario escolar	3.982.324,01	1,64%
0.03.99	Otros incentivos salariales	820.301,64	0,34%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**5.132.958,89**	**2,12%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	4.869.730,23	2,01%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	263.228,66	0,11%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**6.622.833,12**	**2,73%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	2.674.403,20	1,10%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	789.685,98	0,33%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.579.371,97	0,65%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1.579.371,97	0,65%
1	**SERVICIOS**	**52.457.309,39**	**21,66%**
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**14.370.028,46**	**5,93%**
1.03.01	Información	13.545.028,46	5,59%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	825.000,00	0,34%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**15.620.000,00**	**6,45%**
1.04.03	Servicios de ingeniería	12.000.000,00	4,96%
1.04.06	Servicios generales	400.000,00	0,17%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3.220.000,00	1,33%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**1.200.000,00**	**0,50%**
1.05.01	Transporte dentro del país	200.000,00	0,08%
1.05.02	Viáticos dentro del país	1.000.000,00	0,41%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**1.267.280,93**	**0,52%**
1.06.01	Seguros	1.267.280,93	0,52%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*905.506,59*	*0,37%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*361.774,33*	*0,15%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**19.700.000,00**	**8,13%**
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.500.000,00	0,62%
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	6.000.000,00	2,48%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	4.000.000,00	1,65%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	8.200.000,00	3,39%
1,09	**IMPUESTOS**	**300.000,00**	**0,12%**
1.09.99	Otros impuestos	300.000,00	0,12%
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**13.600.000,00**	**5,62%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**3.775.000,00**	**1,56%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	1.500.000,00	0,62%
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	2.275.000,00	0,94%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**300.000,00**	**0,12%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	300.000,00	0,12%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**6.950.000,00**	**2,87%**

2.03.01	Materiales y productos metálicos	2.450.000,00	1,01%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	450.000,00	0,19%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	3.250.000,00	1,34%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	300.000,00	0,12%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	500.000,00	0,13%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**1.850.000,00**	**0,76%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	350.000,00	0,14%
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.500.000,00	0,62%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**725.000,00**	**0,30%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	500.000,00	0,21%
2.99.04	Textiles y vestuario	25.000,00	0,01%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.000,00	0,08%
5	**BIENES DURADEROS**	**105.714.382,03**	**43,65%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**13.400.000,00**	**5,53%**
5.01.03	Equipo de comunicación	1.000.000,00	0,41%
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.400.000,00	0,58%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	7.000.000,00	2,89%
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2.000.000,00	0,83%
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2.000.000,00	0,83%
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**92.314.382,03**	**38,12%**
5.02.01	Edificios	5.000.000,00	2,06%
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	87.314.382,03	36,05%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.618.263,63**	**0,67%**
6.03	**PRESTACIONES**	**1.618.263,63**	**0,67%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1.618.263,63	0,67%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Actividad 01: Dirección Técnica y Estudios

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**106.764.241,61**	**100,00%**
0	**REMUNERACIONES**	**68.788.668,59**	**64,43%**
0,01	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**25.420.535,75**	**23,81%**
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	25.420.535,75	23,81%
0,03	**INCENTIVOS SALARIALES**	**31.612.340,83**	**29,61%**
0.03.01	Retribución por años servidos	12.940.482,41	12,12%
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	9.482.088,42	8,88%
0.03.03	Decimotercer mes	4.387.144,35	4,11%
0.03.04	Salario escolar	3.982.324,01	3,73%
0.03.99	Otros incentivos salariales	820.301,64	0,77%
0,04	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL**	**5.132.958,89**	**4,81%**
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social	4.869.730,23	4,56%
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	263.228,66	0,25%
0,05	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN**	**6.622.833,12**	**6,20%**
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Socia	2.674.403,20	2,50%
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	789.685,98	0,74%
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	1.579.371,97	1,48%
0.05.05	Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados	1.579.371,97	1,48%
1	**SERVICIOS**	**31.257.309,39**	**29,28%**
1,03	**SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**	**14.370.028,46**	**13,46%**
1.03.01	Información	13.545.028,46	12,69%
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	825.000,00	0,77%
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**12.620.000,00**	**11,82%**
1.04.03	Servicios de ingeniería	12.000.000,00	11,24%
1.04.06	Servicios generales	400.000,00	0,37%
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	220.000,00	0,21%
1,05	**GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**	**1.200.000,00**	**1,12%**
1.05.01	Transporte dentro del país	200.000,00	0,19%
1.05.02	Viáticos dentro del país	1.000.000,00	0,94%
1,06	**SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**	**1.267.280,93**	**1,19%**
1.06.01	Seguros	1.267.280,93	1,19%
1.06.01.01	*Prima seguro de riesgos profesionales*	*905.506,59*	*0,85%*
1.06.01.02	*Póliza de flotilla de vehículos*	*361.774,33*	*0,34%*
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**1.500.000,00**	**1,40%**
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	1.500.000,00	1,40%
1,09	**IMPUESTOS**	**300.000,00**	**0,28%**
1.09.99	Otros impuestos	300.000,00	0,28%

2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**3.700.000,00**	**3,47%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.500.000,00**	**1,40%**
2.01.01	Combustibles y lubricantes	1.500.000,00	1,40%
2,02	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**300.000,00**	**0,28%**
2.02.03	Alimentos y bebidas	300.000,00	0,28%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**1.500.000,00**	**1,40%**
2.04.02	Repuestos y accesorios	1.500.000,00	1,40%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**400.000,00**	**0,37%**
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	400.000,00	0,37%
5	**BIENES DURADEROS**	**1.400.000,00**	**1,31%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**1.400.000,00**	**1,31%**
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	1.400.000,00	1,31%
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.618.263,63**	**1,52%**
6.03	**PRESTACIONES**	**1.618.263,63**	**1,52%**
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	1.618.263,63	1,52%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS

Proyecto 02: Construcción de baterías sanitarias para personas discapacitadas (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**1.500.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**1.500.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**1.500.000,00**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	1.500.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS

Proyecto 03: Mejoramiento del comedor de la Escuela Maratón (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**1.500.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**1.500.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**1.500.000,00**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	1.500.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS

Proyecto 04: Acondicionamiento de la Infraestructura actual del Jardín de niños de Esparza (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**5.000.000,00**	**100,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**500.000,00**	**10,00%**
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	500.000,00	10,00%
2,03	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO**	**4.450.000,00**	**89,00%**
2.03.01	Materiales y productos metálicos	2.450.000,00	49,00%
2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	450.000,00	9,00%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	750.000,00	15,00%
2.03.06	Materiales y productos de plástico	300.000,00	6,00%
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	500.000,00	10,00%

2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**50.000,00**	**1,00%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	50.000,00	1,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 05: Adquisición de equipo de cocina y mobiliario para CENCINAI de Mojón (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**2.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**2.000.000,00**	**100,00%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**2.000.000,00**	**100,00%**
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	2.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 06: Equipamiento de instrumentos musicales para la banda Colegio CTP de Esparza (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**2.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**2.000.000,00**	**100,00%**
5.01	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**	**2.000.000,00**	**100,00%**
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	2.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 07: Cerramiento en maya ciclón frente a plaza de Deportes de Peñas Blancas (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**3.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**3.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**3.000.000,00**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	3.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 08: Compra de modulos de juegos infantiles para las Escuelas de Peñas Blancas, Sabana Bonita y Mesetas (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**2.607.638,10**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**2.607.638,10**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**2.607.638,10**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	2.607.638,10	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 09: Acondicionamiento de la cancha de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**10.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**10.000.000,00**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	10.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 10: Construcción de camerinos en la plaza de Deportes de Cerrillos (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**5.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
5.02.01	Edificios	5.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 11: Acondicionamiento e infraestructura del terreno comunal de la asociación de Macacona (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**5.000.000,00**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**5.000.000,00**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	5.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 12: Acondicionamiento y mejora de desarrollo comunal para el terreno de San Roque (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**10.857.067,17**	**100,00%**
5	**BIENES DURADEROS**	**10.857.067,17**	**100,00%**
5.02	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**	**10.857.067,17**	**100,00%**
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	10.857.067,17	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 13: Acondicionamiento de la cancha deportiva Nances (Ley 8461)

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**2.000.000,00**	**40,00%**
2	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**2.000.000,00**	**100,00%**
2 .01	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**1.775.000,00**	**88,75%**
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.775.000,00	88,75%
2,04	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**200.000,00**	**10,00%**
2.04.01	Herramientas e instrumentos	200.000,00	10,00%
2,99	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**25.000,00**	**1,25%**
2.99.04	Textiles y vestuario	25.000,00	1,25%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS
Proyecto 14: Fortalecimiento y modernización de la infraestructura Informatica y Administrativa Municipal

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**32.100.000,00**	**100,00%**
1	**SERVICIOS**	**21.200.000,00**	**66,04%**
1,04	**SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**	**3.000.000,00**	**9,35%**
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	3.000.000,00	9,35%
1,08	**MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**	**18.200.000,00**	**56,70%**
1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación	6.000.000,00	18,69%
1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información	4.000.000,00	12,46%
1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	8.200.000,00	25,55%

2	MATERIALES Y SUMINISTROS	2.900.000,00	9,03%
2,03	MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	2.500.000,00	7,79%
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	2.500.000,00	7,79%
2,04	HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS	100.000,00	0,31%
2.04.01	Herramientas e instrumentos	100.000,00	0,31%
2,99	ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS	300.000,00	0,93%
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	100.000,00	0,31%
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	200.000,00	0,62%
5	BIENES DURADEROS	8.000.000,00	24,92%
5.01	MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO	8.000.000,00	24,92%
5.01.03	Equipo de comunicación	1.000.000,00	3,12%
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	7.000.000,00	21,81%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS

Proyecto 15: Acondicionamiento del Cementerio Las Tres Marías

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	20.000.000,00	100,00%
5	BIENES DURADEROS	20.000.000,00	100,00%
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	20.000.000,00	100,00%
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	20.000.000,00	100,00%

GRUPO 06: OTROS PROYECTOS

Proyecto 16: Acondicionamiento del adoquinado de aceras perimetrales y sistema electrico del Parque Perez de Esparza

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	32.849.676,76	100,00%
5	BIENES DURADEROS	32.849.676,76	100,00%
5.02	CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	32.849.676,76	100,00%
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	32.849.676,76	100,00%

GRUPO 07: OTROS FONDOS E INVERSIONES

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	13.213.021,13	100,00%
9	CUENTAS ESPECIALES	13.213.021,13	100,00%
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	13.213.021,13	100,00%
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	13.213.021,13	100,00%
9.02.02.01	*20% Fondo pago mejoras zona marítimo-terrestre*	*9.080.000,00*	*68,72%*
9.02.02.02	*Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación*	*4.133.021,13*	*31,28%*

GRUPO 07: OTROS FONDOS E INVERSIONES

Proyecto 01: 20% Fondo pago mejoras zona marítimo-terrestre

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	9.080.000,00	100,00%
9	CUENTAS ESPECIALES	9.080.000,00	100,00%
9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	9.080.000,00	100,00%
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	9.080.000,00	100,00%
9.02.02.01	*20% Fondo pago mejoras zona marítimo-terrestre*	*9.080.000,00*	*100,00%*

GRUPO 07: OTROS FONDOS E INVERSIONES
Proyecto 02: Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación.

Código	Detalle	Monto	Porcentaje relativo
	EGRESOS TOTALES	**4.133.021,13**	**100,00%**
9	**CUENTAS ESPECIALES**	**4.133.021,13**	**100,00%**
9.02	**SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA**	**4.133.021,13**	**100,00%**
9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	4.133.021,13	100,00%
9.02.02.02	*Fondo para compra de terrenos - plan de lotificación*	*4.133.021,13*	*100,00%*

1

CÁLCULO DEL SALARIO ESCOLAR

Rubro	Ordinario 2016	P.E. 01-2016	M. 01-2016C	M. 02-2016C	Total
Sueldos fijos	1.012.433.082,65	9.945.270,00	-23.615.013,60	-4.655.142,64	**994.108.196,41**
Suplencias	18.028.632,29	0,00	0,00	0,00	**18.028.632,29**
Sueldos por servicios especiales	23.618.173,97	9.221.466,56	0,00	15.693.376,92	**48.533.017,45**
Recargo de funciones	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
Jornales ocasionales	2.734.739,24	4.699.861,64	0,00	1.700.000,00	**9.134.600,88**
Totales	**1.056.814.628,15**	**23.866.598,20**	**-23.615.013,60**	**12.738.234,28**	**1.069.804.447,03**

-

Total Bono Escolar Sueldos Fijos	81.815.104,56	
Suplencias	1.483.756,44	
Personal Transitorio	3.994.267,34	
Recargo de Funciones	-	
Jornales Ocasionales	751.777,65	
Subtotal	88.044.905,99	-
Cargas Sociales (19,33%)	17.019.080,33	
Decimotercer mes	7.337.075,50	
Total General	112.401.061,82	

2

ANEXO Nº 1

RELACIÓN INGRESO GASTO EN SERVICIOS PÚBLICOS

	Detalle Servicio	Aseo de vías y sitios públicos	Recolección de basura	Cementerio	Parques	Mercado
1	Ingreso estimado según tasa	105.300.000,00	321.000.000,00	39.300.000,00	68.100.000,00	47.100.000,00
2	Egresos de operación del servicio (Renglón 7 cuadro siguiente)	114.738.776,19	319.000.000,00	47.100.000,00	66.600.000,00	44.900.000,00
3	Sobrante de ingreso por tasa, una vez financiado el servicio (1-2)	-9.438.776,19	2.000.000,00	-7.800.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00
4	Otros ingresos relacionados con el servicio	0,00	0,00	4.400.000,00	0,00	0,00
	Arriendo de nichos	0,00	0,00	4.400.000,00	0,00	0,00
5	Total de ingresos disponibles para inversión (3+4)	-9.438.776,19	2.000.000,00	-3.400.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00
6	Menos: Inversiones y servicio de la deuda del servicio	400.000,00	2.000.000,00	3.200.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00
	Amortización deuda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Maquinaria y equipo	400.000,00	2.000.000,00	3.200.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00
	Dirección de Servicios (II-27)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Superávit o déficit total del servicio (5-6)	-9.838.776,19	0,00	-6.600.000,00	0,00	0,00
8	% de gastos cubiertos por los ingresos del servicio (1+4) (2+6)	91,45%	100,00%	86,88%	100,00%	100,00%

3

EGRESOS DE OPERACIÓN DEL SERVICIO

	Detalle	Aseo de vías y sitios públicos	Recolección basura	Cementerios	Parques	Mercado
1	Gasto del servicio	115.138.776,19	321.000.000,00	50.300.000,00	68.100.000,00	44.382.695,92
2	Menos: Maquinaria y equipo y Amortización de la deuda.	400.000,00	2.000.000,00	3.200.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00
	Maquinaria y equipo cargada al servicio	400.000,00	2.000.000,00	3.200.000,00	1.500.000,00	2.200.000,00
	Amortización de la deuda del Servicio	0,00	0,00	0,00		
5	Subtotal (2)	114.738.776,19	319.000.000,00	47.100.000,00	66.600.000,00	42.182.695,92
6	% gastos de administración (A)	-	0,00	0,00	0,00	2.717.304,08
7	Egresos de operación del servicio (subtotal + gastos de administración (B)	114.738.776,19	319.000.000,00	47.100.000,00	66.600.000,00	44.900.000,00

1

ANEXO Nº 2

DETALLE DEL 20% DE LOS INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD

Gastos de sanidad (20% (Artículo 47 Ley No. 5412-73)

MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO	4.096.988.598,53
Menos ingresos de aplicación específica:	
24% impuesto sobre bienes inmuebles Ley Nº 7509	0,00
14% impuesto sobre bienes inmuebles Ley Nº 7729	79.660.000,00
Espectáculos públicos (6%)	1.700.000,00
Timbre parques nacionales	7.764.000,00
Aporte I.F.A.M. Ley No. 6909	1.631.365,00
Transferencias corrientes	10.503.963,00
Transferencias de capital	656.643.628,00
Seguridad Vial - multas	0,00
Impuesto por movilización de carga portuaria	346.245.642,53
Recursos de Vigencias Anteriores (libre y específico)	0,00
TOTAL INGRESOS ESPECÍFICOS	**1.126.129.598,53**
Saldo para calcular el 20% para gastos de sanidad	**2.970.859.000,00**
Suma que se debe de aplicar a gastos de sanidad (20% de recursos propios)	**594.171.800,00**
Suma aplicada según siguiente de Detalle	**763.753.027,88**

Servicio, proyecto relacionado con sanidad	Código presupuestario	Monto Presupuestado
Servicio aseo vías	II-01	115.138.776,19
Servicio basura	II-02	321.000.000,00
Cementerio	II-04	50.300.000,00
Parques y Obras de Ornato	II-05	68.100.000,00
Mercados Plazas y Ferias	III-07	44.382.695,92
Medio Ambiente	II-25	40.957.025,38
Aporte al Comité de Deportes	I-04	103.210.349,12
Aporte a la Cruz Roja	I-04	3.462.456,43
Aporte Consejo Nacional de personas con discapacida	I-04	17.201.724,85
Total Gastos destinados a sanidad		**763.753.027,88**

Diferencia	**-169.581.227,88 (1)**

(1) En el caso de ser este monto **POSITIVO**, indica que la municipalidad no está cumpliendo con lo estipulado en el artículo 47 de la Ley del Ministerio de Salud Nº5412. Caso contrario si cumple.

2

ANEXO 3
CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

PRESUPUESTO PRECEDENTE:					**3.465.771.026,68**
PRESUPUESTO EN ESTUDIO:					**4.096.988.598,53**
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO					18,21%
PORCENTAJE QUE APRUEBA EL CONCEJO: (1)			**18,21%**		
NUMERO DE REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA	MENSUAL	ANUAL
5	51.358,53	60.712,41	76	1.922.559,73	23.070.716,81
5	25.679,27	30.356,21	76	961.279,87	11.535.358,40
5	25.679,27	30.356,21	76	961.279,87	11.535.358,40
5	12.839,63	15.178,10	76	480.639,93	5.767.679,20
DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)					0,00
TOTAL				4.325.759,40	51.909.112,82

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

ANEXO 4
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				
	5,08%	**9,25%**	**0,50%**	**1,50%**	**3%**	
1.265.953.946,23	64.310.460,47	117.100.740,03	6.329.769,73	18.989.309,19	37.978.618,39	**244.708.897,81**
	64.310.460,47 (3)	**117.100.740,03** (1)	**6.329.769,73** (2)	**18.989.309,19** (5)	**37.978.618,39** (4)	**244.708.897,81**

DECIMOTERCER MES	
MONTO DE CALCULO	8,33%
1.265.953.946,23	105.496.162,19
TOTAL	105.496.162,19 (5)

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS	
1.265.953.946,23	1,72%
21.774.407,88 (6)	

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

2

ANEXO 5
Gastos de información y publicidad por radio y televisión
Ley No. 4325

Gastos de información y publicidad por radio y televisión		
Por radio y televisión	**0,00**	**#¡DIV/0!**
Programas de producción nacional (Mínimo un 30%)	0,00	#¡DIV/0!
Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%)	0,00	#¡DIV/0!
Por otros medios.	**32.145.028,46**	

3

ANEXO 7
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS (ARTÍCULO 3 DEL REGLAMENTO SOBRE REFRENDO DE LAS CONTRATACIONES DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA)

PARTIDAS	MONTO
1 SERVICIOS	**859.143.060,65**
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	**357.494.354,87**
5 BIENES DURADEROS	**596.079.663,55**
TOTAL	**1.812.717.079,08**

4

ANEXO 8
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO	OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE
CALIFICACIÓN	Estudio Administrativo y Financiero 1980	De 0% a 2% sobre la base según la nota obtenida.	El proceso de Planificación y Evaluación del Desempeño fue revisado por la Administración Municipal y aprobado por el Concejo con un nuevo instrumento técnico de evaluación del desempeño para el personal de la Municipalidad de Esparza, el cual se está aplicando a partir del período 2007-2008. Según Oficio S.M.746-07, Acuerdo tomado por el Concejo Municipal en Acta Número Ochenta y Cinco de Sesión Ordinaria, según Artículo número Dos del Capitulo Primero efectuada el lunes diez de diciembre de dos mil siete. Además tiene soporte legal y técnico en el Capitulo VI artículos 135 y siguientes del Código Municipal (Ley 7794).
QUINQUENIO	Estudio Administrativo y Financiero 1980	¢300,00 mensuales cada vez que el funcionario cumple 5 años de laborar para la institución.	
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.	
PROHIBICIÓN	Ley de Control Interno	65% sobre el salario base de la Auditora Interna y el Asistente de Auditoría.	
PROHIBICIÓN	Código de Normas y Procedimientos Tributarios y Ley 5867	65% Sobre el salario base de los puestos de Gestor Financiero, Contador, Gestor de Tecnologias de Informaciòn, Administrador Tributario, Gestor Ordenamiento Territorial, Perito Valuador y Tesorero	
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.	
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.	
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.-	20% sobre el salario base del puesto de la Promotora Social de la UTGV y la Asistente de Informática y Sistemas; 55% sobre los salarios base del puesto que desempeña el Gestor de Recursos Humanos, el Géstor de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal (UTGV), el Asistente de Recursos Humanos, el Géstor de Desarrollo Humano Local, la Coordinadora de Desarrollo Social, el Gestor de Planificación y Presupuesto, la Encargada de Presupuesto, Encargada de Obra Civil y el Coordinador de Servicios Ambientales.	

CÁLCULO DE SUPLENCIAS

Nombre del Puesto	Salario Base	Prohibición	Total	Salario Diario	Días a pagar	Número Plazas	Total	Reserva para aumentos 3%	Monto a presupuestar	Código Presupuestario
Secretaria del Concejo.	369.811,98	0,00	369.811,98	12.327,07	45	1	554.717,97	16.641,54	571.359,51	
Asistente de Informatica	510.966,09	0,00	510.966,09	17.032,20	30	1	510.966,09	15.328,98	526.295,07	
Gestor de Tecnologias de Informacion	684.689,46	0,00	684.689,46	22.822,98	30	1	684.689,46	20.540,68	705.230,14	
Auxiliar de Gestión Plani y Presupuesto	388.880,88	0,00	388.880,88	12.962,70	30	1	394.282,00	11.828,46	406.110,46	
Proveedor Municipal	585.656,56	0,00	585.656,56	19.521,89	40	1	780.875,41	23.426,26	804.301,68	
Analista de Proveeduría	510.966,09	0,00	510.966,09	17.032,20	22	1	374.708,47	11.241,25	385.949,72	
							3.300.239,40	**99.007,18**	**3.399.246,58**	**Administración**
Peón de Obras y Servicios	312.105,21	0,00	312.105,21	10.403,51	22	11	2.517.648,69	**75.529,46**	**2.593.178,15**	
							2.517.648,69	**75.529,46**	**2.593.178,15**	**Aseo de vías**
Operador Equipo Pesado	330.580,05	0,00	330.580,05	11.019,34	22	3	**727.276,11**	**21.818,28**	**749.094,39**	
Operador Equipo Liviano	321.921,19	0,00	321.921,19	10.730,71	22	1	**236.075,54**	**7.082,27**	**243.157,81**	
Peón de Obras y Servicios	312.105,21	0,00	312.105,21	10.403,51	22	11	**2.517.648,69**	**75.529,46**	**2.593.178,15**	
							3.481.000,34	**104.430,01**	**3.585.430,35**	**Basura**
Peón de Obras y Servicios	312.105,21	0,00	312.105,21	10.403,51	30	2	**624.210,42**	**18.726,31**	**642.936,73**	
							624.210,42	**18.726,31**	**642.936,73**	**Cementerios**
Peón de Obras y Servicios	312.105,21	0,00	312.105,21	10.403,51	22	9	**2.059.894,39**	**61.796,83**	**2.121.691,22**	
							2.059.894,39	**61.796,83**	**2.121.691,22**	**Parques**
Encargado del Mercado	369.811,98	0,00	369.811,98	12.327,07	30	1	**369.811,98**	**11.094,36**	**380.906,34**	
Conserje	301.133,11	0,00	301.133,11	10.037,77	30	1	**301.133,11**	**9.033,99**	**310.167,10**	
							670.945,09	**20.128,35**	**691.073,44**	**Mercado**
					TOTAL		**12.653.938,34**	**379.618,15**	**13.033.556,49**	

Presupuesto Ordinario para el periodo 2017

CÁLCULO DE VIÁTICOS DE LOS REGIDORES

NOMBRE EMPLEADO	TOTAL SESIONES	TRANSP X PAGAR	DISTANCIA	1o.KM 630,00	ADICIONAL 625	TOTAL X RECORRIDO	TOTAL A PAGAR
SÍNDICOS PROPIETARIOS							
CORNELIO BENAVIDES CESPEDES	76	**152**	16,50	630,00	9.687,50	10.317,50	1.568.260,00
CINDY ARROYO LORIA	0	**152**	12,40	630,00	7.125,00	7.755,00	1.178.760,00
FREDDY CORDOBA SOTO	76	**152**	10,60	630,00	6.000,00	6.630,00	1.007.760,00
TOTAL							**3.754.780,00**
SÍNDICOS SUPLENTES							
CRISTIAN BADILLA BARRANTES	76	**152**	7,00	630,00	3.750,00	4.380,00	665.760,00
KATHELYN JARA JIMENEZ	76	**152**	18,00	630,00	10.625,00	11.255,00	1.710.760,00
LELIA MUÑOZ GRANADOS	76	**152**	10,70	630,00	6.062,50	6.692,50	1.017.260,00
MAURICIO GONZALEZ ALVAREZ	76	**152**	25,20	630,00	15.125,00	15.755,00	2.394.760,00
TOTAL							**5.788.540,00**

TOTALES	**9.543.320,00**

Se aplica la tarifa de Taxi Rural de acuerdo con Resolución 098-RIT-2014 de la ARESEP publicada en La Gaceta Nº 97 del 21 de mayo de 2015. Se incluye el transporte de ida y regreso.

Hasta aquí el detalle del Plan Presupuesto Ordinario 2017.

A continuación, el señor Presidente Municipal somete a votación el Plan Presupuesto Ordinario para el ejercicio económico del año 2017, con los ajustes ya incorporados.

*** Una vez sometido a votación, el Concejo Municipal de Esparza acuerda aprobar el Plan Anual Operativo y el Presupuesto Ordinario para el ejercicio Económico del año 2017. **APROBADO por unanimidad.**

Seguidamente el señor Presidente Municipal somete a votación para que se apruebe en forma definitiva el acuerdo, el cual resulta **DEFINITIVAMENTE APROBADO POR UNANIMIDAD.**

Presidente Municipal Elian Portuguez, les da las gracias a los funcionarios municipales el esfuerzo y la paciencia, pero es que en esto hemos querido que las cosas sean claras, que nos expliquen lo que quieren y por qué lo quieren, que las cosas se justifiquen, no hacerlo muy a la carrera y que todos quedemos claros y convencidos de que tenemos que trabajar mucho, tenemos que mejorar mucho la gestión porque en lo que pudimos observar si hay que trabajar y ustedes saben los puntos más importantes, indicadores en materia económica sobre todo en la parte de ingreso tenemos que revisar porque quizás la parte del gasto no podemos controlarlo, hay que trabajar la fuente porque la aplicación hemos sentido que está bastante al límite, pero con la fe de que un trabajo bien planificado y con dedicación, la municipalidad cuenta con el recurso humano suficientemente capacitado, comprometido sobre todo. Reconozco que don Asdrúbal ha hecho esfuerzos muy significativos para que cada uno de ustedes estén hoy en una posición bien agradable desde el punto de vista no solo de ambiente sino económico y a mí particularmente y sé que a todos los compañeros nos alegra, ahora lo que tenemos que hacer es poner ese 100% a trabajar y seguir creciendo.

Bach. Ana Virginia Sandoval, les agradece a todos los funcionarios que han venido a estas sesiones y la forma en que dedican su tiempo a llevar esto por una buena meta, felicitaciones, muchas gracias por está aquí con nosotros y tener toda la presencia.

*** * ***

A las diecinueve horas veinte minutos del jueves veintidós de setiembre de dos mil dieciséis, el señor Presidente Municipal finaliza la sesión.

Elian Portuguez Carmona
PRESIDENTE

Margoth León Vásquez
SECRETARIA

Bach. Asdrúbal Calvo Chaves
ALCALDE MUNICIPAL