

SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 0030-2023

Acta número **treinta** guión dos mil veintitrés correspondiente a la sesión extraordinaria celebrada por el Concejo Municipal en modalidad presencial en el Salón de sesiones de la Municipalidad de San Isidro de Heredia, luego de comprobado el quórum por parte de la presidencia se da inicio a la sesión a las diecinueve horas del **diecisiete de mayo** del año dos mil veintitrés, contando con la siguiente asistencia: **Regidores Propietarios:** Raquel González Arias (**presidenta**), Minor Arce Solís (**Vicepresidente**), Gilbert Acuña Cerdas, Dennis Azofeifa Bolaños. **Regidores Suplentes:** Leidy Arguedas Fonseca, Minor Orozco Valerio, María Felicia Valerio Madrigal, Marco Ramírez Villalobos, Marcela Guzmán Calderón. **Síndicos Propietarios:** Luis Alberto Acuña Cerdas, Walter Lara Carrillo, Francisco Madrigal, José David Mena Zúñiga. **Síndicos Suplentes:** Maricel Calvo Salas, Hellen León Cortés, María Isabel Rodríguez González. **Secretaria del Concejo Municipal:** Seidy Fuentes Campos. **Personal Administrativo:** Sr. Marvin Chaves Villalobos, Alcalde en ejercicio y Bach. Gerald Hall Hernández, Coordinador de programación y ejecución presupuestaria. **Ausentes:** Ana Melissa Vindas Orozco, Regidora Propietaria y Fátima Fainiery Alvarado Montoya, Síndica Suplente. -----

ARTÍCULO I. COMPROBACIÓN DEL QUÓRUM.-----

La señora Presidenta Raquel González Arias valida la asistencia de los miembros del Concejo Municipal, indica que se recibe justificación de ausencia por parte de la Regidora Propietaria Ana Melissa Vindas Orozco, además se encuentra ausente la Síndica Suplemente Fátima Fainiery Alvarado Montoya, para que se consigne en la asistencia de esta sesión. -----

ARTÍCULO II. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA -----

Se conoce el orden del día de la Sesión Extraordinaria N°30-2023 del 17 de mayo de 2023. -----

ACUERDO N. 0916-2023: La señora Presidenta Raquel González Arias somete a votación: ----

1. Aprobar el orden del día para la Sesión Extraordinaria N°30-2023 del 17 de mayo de 2023. --

Se dispensa del trámite de comisión. Siendo avalado por cinco Regidores Propietarios: Raquel González Arias, Minor Arce Solís, Marcela Guzmán Calderón, Gilbert Acuña Cerdas, y Dennis Azofeifa Bolaños. **SE DECLARA ACUERDO POR UNANIMIDAD Y DEFINITIVAMENTE APROBADO.**-----

ARTÍCULO III. - ATENCIÓN A LA ADMINISTRACIÓN MUNICIPAL PARA LA PRESENTACIÓN DEL PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO NO. 01-2023 Y SU

1 **VARIACIÓN AL PLAN ANUAL OPERATIVO.**-----

2 La señora Presidenta Raquel González Arias da la bienvenida a todos los presentes y al señor
3 Gerald Hall Hernández, Coordinador de Programación y Ejecución Presupuestaria quien procede
4 a presentar el Presupuesto Extraordinario 01-2023. -----

| MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA | | | |
|--|---|-----------------------|--------------|
| PRESUPUESTO EXTRAORDINARIO 01-2023 | | | |
| SECCION DE INGRESOS | | | |
| CODIGO | DETALLE | MONTO | % RELATIVO |
| | INGRESOS TOTALES | 537 273 446,11 | 100,0 |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS CAPITAL | 36 163 829,00 | 6,73 |
| 2.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 36 163 829,00 | 6,73 |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 36 163 829,00 | 6,73 |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Transferencias De Capital Del Gobierno Central | 36 163 829,00 | 6,73 |
| 3.0.0.0.00.00.0.0.000 | FINANCIAMIENTO | 501 109 617,11 | 93,27 |
| 3.3.0.0.00.00.0.0.000 | RECURSOS DE VIGENCIAS ANTERIORES | 501 109 617,11 | 93,27 |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 | Superávit libre | 233 130 407,28 | 43,39 |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 | Superávit específico | 267 979 209,83 | 49,88 |

| SECCION DE EGRESOS | | | |
|--------------------------------------|---|-----------------------|----------------|
| DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO | | | |
| | | | |
| | EGRESOS TOTALES | 537 273 446,11 | 100,00% |
| 0 | REMUNERACIONES | 6 727 958,00 | 1,25 |
| 1 | SERVICIOS | 45 268 033,24 | 8,43 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 1 000 000,00 | 0,19 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 481 964 231,88 | 89,71 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 313 222,99 | 0,43 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |
| | DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA I | | |
| | EGRESOS PROGRAMA I | 64 098 662,99 | 100,00% |
| 0 | REMUNERACIONES | 3 475 440,00 | 5,42 |
| 1 | SERVICIOS | 16 000 000,00 | 24,96 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 0,00 | 0,00 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 42 310 000,00 | 66,01 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 313 222,99 | 3,61 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |
| | DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA II | | |
| | EGRESOS PROGRAMA II | 36 520 551,24 | 100% |
| 0 | REMUNERACIONES | 3 252 518,00 | 8,91 |
| 1 | SERVICIOS | 29 268 033,24 | 80,14 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 1 000 000,00 | 2,74 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 3 000 000,00 | 8,21 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0,00 | 0,00 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| | EGRESOS PROGRAMA III | 436 654 231,88 | 100,00% |
|---|-----------------------------|-----------------------|----------------|
| 0 | REMUNERACIONES | 0,00 | 0,00 |
| 1 | SERVICIOS | 0,00 | 0,00 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 0,00 | 0,00 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 436 654 231,88 | 100,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 0,00 | 0,00 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |

| DETALLE OBJETO DEL GASTO | | I | II | III | TOTAL |
|--------------------------|---|---|---------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| CODIFICACIÓN | CUENTAS | PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III INVERSIONES | |
| 0 | REMUNERACIONES | 3 475 440,00 | 3 252 518,00 | - | 6 727 958,00 |
| 0.01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 2 715 184,00 | 2 540 958,00 | - | 5 256 142,00 |
| 0.01.03 | Servicios especiales | 2 715 184,00 | 2 540 958,00 | - | 5 256 142,00 |
| 0.03 | INCENTIVOS SALARIALES | 226 176,00 | 211 748,00 | - | 437 924,00 |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 226 176,00 | 211 748,00 | - | 437 924,00 |
| 0.04 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 264 732,00 | 247 746,00 | - | 512 478,00 |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 251 156,00 | 235 040,00 | - | 486 196,00 |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 13 576,00 | 12 706,00 | - | 26 282,00 |
| 0.05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 269 348,00 | 252 066,00 | - | 521 414,00 |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | 147 164,00 | 137 720,00 | - | 284 884,00 |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 81 456,00 | 76 230,00 | - | 157 686,00 |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 40 728,00 | 38 116,00 | - | 78 844,00 |
| 1 | SERVICIOS | 16 000 000,00 | 29 268 033,24 | - | 45 268 033,24 |
| 1.01 | ALQUILERES | - | 3 968 095,22 | - | 3 968 095,22 |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | 3 968 095,22 | - | 3 968 095,22 |
| 1.04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 16 000 000,00 | 16 574 209,72 | - | 32 574 209,72 |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 11 000 000,00 | - | - | 11 000 000,00 |
| 1.04.03 | Servicios de ingeniería y arquitectura | 5 000 000,00 | - | - | 5 000 000,00 |
| 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | - | 12 760 000,00 | - | 12 760 000,00 |
| 1.04.06 | Servicios generales | - | 3 814 209,72 | - | 3 814 209,72 |
| 1.07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | - | 8 725 728,30 | - | 8 725 728,30 |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | - | 8 500 000,00 | - | 8 500 000,00 |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | - | 225 728,30 | - | 225 728,30 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 |
| 2.99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 42 310 000,00 | 3 000 000,00 | 436 654 231,88 | 481 964 231,88 |
| 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 4 610 000,00 | 3 000 000,00 | - | 7 610 000,00 |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 400 000,00 | - | - | 400 000,00 |
| 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 600 000,00 | - | - | 600 000,00 |
| 5.01.05 | Equipo de cómputo | 3 410 000,00 | - | - | 3 410 000,00 |
| 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | - | 3 000 000,00 | - | 3 000 000,00 |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 200 000,00 | - | - | 200 000,00 |
| 5.02 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | - | - | 224 824 632,75 | 224 824 632,75 |
| 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | - | - | 84 716 756,26 | 84 716 756,26 |
| 5.02.99 | Otras construcciones, adiciones y mejoras | - | - | 140 107 876,49 | 140 107 876,49 |
| 5.03 | BIENES PREEXISTENTES | - | - | 211 829 599,13 | 211 829 599,13 |
| 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 37 700 000,00 | - | - | 37 700 000,00 |
| 5.99.03 | Bienes intangibles | 37 700 000,00 | - | - | 37 700 000,00 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 313 222,99 | - | - | 2 313 222,99 |
| 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 2 313 222,99 | - | - | 2 313 222,99 |
| 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 730 212,24 | - | - | 730 212,24 |
| 6.01.01.01 | Órgano de Normalización Técnica | 730 212,24 | - | - | 730 212,24 |
| 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 1 415 490,73 | - | - | 1 415 490,73 |
| 6.01.02.01 | Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) | 210,59 | - | - | 210,59 |
| 6.01.02.02 | Fondo de Parques Nacionales | 1 328,06 | - | - | 1 328,06 |
| 6.01.02.03 | Junta Administrativa del Registro Nacional | 1 413 952,08 | - | - | 1 413 952,08 |
| 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | 167 520,02 | - | - | 167 520,02 |
| 6.01.04.01 | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 167 520,02 | - | - | 167 520,02 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - |
| | TOTAL | 64 098 662,99 | 36 520 551,24 | 436 654 231,88 | 537 273 446,11 |
| 0 | REMUNERACIONES | 3 475 440,00 | 3 252 518,00 | - | 6 727 958,00 |
| 1 | SERVICIOS | 16 000 000,00 | 29 268 033,24 | - | 45 268 033,24 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 42 310 000,00 | 3 000 000,00 | 436 654 231,88 | 481 964 231,88 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 313 222,99 | - | - | 2 313 222,99 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - |
| | TOTAL | 64 098 662,99 | 36 520 551,24 | 436 654 231,88 | 537 273 446,11 |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| TABLA DE EQUIVALENCIA | | | | | | | | |
|---|----------------------|----------------|--|---|----------------------|--------------------------|----------------------|--|
| CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | Código por CE | Código por OBG | CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III INVERSIONES | TOTAL | |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 55 309 214,23 | | | | | | | |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 52 995 991,24 | | | | | | | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 6 727 958,00 | 1.1.1 | 0 REMUNERACIONES | 3 475 440,00 | 3 252 518,00 | - | 6 727 958,00 | |
| 1.1.1.1 Sueldos y salarios | 5 694 066,00 | 1.1.1.1 | 0.0 1 REMUNERACIONES BÁSICAS | 2 715 184,00 | 2 540 958,00 | - | 5 256 142,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.03 Servicios especiales | 2 715 184,00 | 2 540 958,00 | - | 5 256 142,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 226 176,00 | 211 748,00 | - | 437 924,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.03 Decimotercer mes | 226 176,00 | 211 748,00 | - | 437 924,00 | |
| 1.1.1.2 Contribuciones sociales | 1 033 892,00 | 1.1.1.2 | 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y | 264 732,00 | 247 746,00 | - | 512 478,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social | 251 156,00 | 235 040,00 | - | 486 196,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 13 576,00 | 12 706,00 | - | 26 282,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE | 269 348,00 | 252 066,00 | - | 521 414,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | 147 164,00 | 137 720,00 | - | 284 884,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 81 456,00 | 76 230,00 | - | 157 686,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 40 728,00 | 38 116,00 | - | 78 844,00 | |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 46 268 033,24 | 1.1.2 | 1 SERVICIOS | 16 000 000,00 | 29 268 033,24 | - | 45 268 033,24 | |
| | | 1.1.2 | 1.01 ALQUILERES | - | 3 968 095,22 | - | 3 968 095,22 | |
| | | 1.1.2 | 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | - | - | - | - | |
| | | 1.1.2 | 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | 3 968 095,22 | - | 3 968 095,22 | |
| | | 1.1.2 | 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 16 000 000,00 | 16 574 209,72 | - | 32 574 209,72 | |
| | | 1.1.2 | 1.04.02 Servicios jurídicos | 11 000 000,00 | - | - | 11 000 000,00 | |
| | | 1.1.2 | 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura | 5 000 000,00 | - | - | 5 000 000,00 | |
| | | 1.1.2 | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | - | 12 760 000,00 | - | 12 760 000,00 | |
| | | 1.1.2 | 1.04.06 Servicios generales | - | 3 814 209,72 | - | 3 814 209,72 | |
| | | 1.1.2 | 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | - | 8 725 728,30 | - | 8 725 728,30 | |
| | | 1.1.2 | 1.07.01 Actividades de capacitación | - | 8 500 000,00 | - | 8 500 000,00 | |
| | | 1.1.2 | 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | - | 225 728,30 | - | 225 728,30 | |
| | | 1.1.2 | 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | |
| | | 1.1.2 | 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | |
| | | 1.1.2 | 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | |

18 -----

19 -----

20 -----

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| | | | | | | | | | | |
|----|-------|---|-----------------------|-------|---------|---|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 1.3 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 313 222,99 | 1.3 | 6 | <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> | 2 313 222,99 | - | - | 2 313 222,99 |
| 2 | 1.3.1 | Transferencias corrientes al Sector Público | 2 313 222,99 | 1.3.1 | 6.01 | <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO</u> | 2 313 222,99 | - | - | 2 313 222,99 |
| 3 | | | | 1.3.1 | 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 730 212,24 | - | - | 730 212,24 |
| 4 | | | | 1.3.1 | 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Descentralizados | 1 415 490,73 | - | - | 1 415 490,73 |
| 5 | | | | 1.3.1 | 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | - | - | - | - |
| 6 | | | | 1.3.1 | 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales. | 167 520,02 | - | - | 167 520,02 |
| 7 | | | | | | | | | | |
| 8 | | GASTOS DE CAPITAL | 481 964 231,88 | 2 | 5 | <u>BIENES DURADEROS</u> | 42 310 000,00 | 3 000 000,00 | 436 654 231,88 | 481 964 231,88 |
| 9 | 2.1 | <u>FORMACIÓN DE CAPITAL</u> | 224 824 632,75 | | 5.02 | <u>CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS</u> | - | - | 224 824 632,75 | 224 824 632,75 |
| 10 | 2.1.1 | Edificaciones | - | 2.1.1 | 5.02.01 | Edificios | - | - | - | - |
| 11 | 2.1.2 | Vías de comunicación | 84 716 756,26 | 2.1.2 | 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | - | - | 84 716 756,26 | 84 716 756,26 |
| 12 | 2.1.3 | Obras urbanísticas | - | 2.1.3 | 5.02.06 | Obras urbanísticas | - | - | - | - |
| 13 | 2.1.4 | Instalaciones | - | 2.1.4 | 5.02.07 | Instalaciones | - | - | - | - |
| 14 | 2.1.5 | Otras obras | 140 107 876,49 | 2.1.5 | 5.02.99 | Otras construcciones adiciones y mejoras | - | - | 140 107 876,49 | 140 107 876,49 |
| 15 | 2.2 | <u>ADQUISICIÓN DE ACTIVOS</u> | 257 139 599,13 | | | | | | | |
| 16 | 2.2.1 | Maquinaria y equipo | 7 610 000,00 | 2.2.1 | 5.01 | <u>MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO</u> | 4 610 000,00 | 3 000 000,00 | - | 7 610 000,00 |
| 17 | | | | 2.2.1 | 5.01.03 | Equipo de comunicación | 400 000,00 | - | - | 400 000,00 |
| 18 | | | | 2.2.1 | 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 600 000,00 | - | - | 600 000,00 |
| 19 | | | | 2.2.1 | 5.01.05 | Equipo de cómputo | 3 410 000,00 | - | - | 3 410 000,00 |
| 20 | | | | 2.2.1 | 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | - | 3 000 000,00 | - | 3 000 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 200 000,00 | - | - | 200 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.99 | <u>BIENES DURADEROS DIVERSOS</u> | | | | |
| | | | | | 5.03 | <u>BIENES PREEXISTENTES</u> | - | - | 211 829 599,13 | 211 829 599,13 |
| 11 | 2.2.2 | Terrenos | 211 829 599,13 | 2.2.2 | 5.03.01 | Terrenos | - | - | 211 829 599,13 | 211 829 599,13 |
| 12 | 2.2.4 | Intangibles | 37 700 000,00 | 2.2.5 | 5.99.03 | <u>BIENES DURADEROS DIVERSOS</u> | 37 700 000,00 | - | - | 37 700 000,00 |
| | | | | | 5.99.03 | Bienes intangibles | 37 700 000,00 | - | - | 37 700 000,00 |
| 13 | 2.3 | <u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u> | | 2.3 | 7 | <u>TRANSFERENCIAS DE CAPITAL</u> | | | | |
| 14 | | <u>TRANSACCIONES FINANCIERAS</u> | | 3 | 4 | <u>ACTIVOS FINANCIEROS</u> | | | | |
| 15 | | <u>SUMAS SIN ASIGNACIÓN</u> | - | | 9.02 | <u>SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA</u> | - | - | - | - |
| | | | | 4 | 9.02.01 | Sumas libres sin asignación presupuestaria | - | - | - | - |
| | | | | 4 | 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | - | - | - | - |
| 16 | | Total Clasificador Económico del Gasto | 537 273 446,11 | | | Total Clasificador por Objeto del Gasto | 64 098 662,99 | 36 520 551,24 | 436 654 231,88 | 537 273 446,11 |
| 17 | ----- | | | | | | | | | |
| 18 | ----- | | | | | | | | | |
| 19 | ----- | | | | | | | | | |
| 20 | ----- | | | | | | | | | |

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
CUADRO N.° 1

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

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

| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | INGRESO | MONTO | Programa | Act/Serv/ Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO Y PARTIDA PRESUPUESTARIA | Monto | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|------------------------|----------------|--|-----------------|----------------|---|---------------|------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transacciones Financieras | Sumas sin asignación |
| 2.4.1.1.01 | Aporte Ley 8114 y 9329 | 36 163 829,00 | III | 2 | 4 | SEGURIDAD VIAL EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | 163 829,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 163 829,00 | | 163 829,00 | | |
| | | | III | 2 | 6 | REHABILITACION DE VIAS EN EL CANTON LEY 8114 Y 9329 | 36 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 36 000 000,00 | | 36 000 000,00 | | |
| | | | | | | 36 163 829,00 | | | | | |
| 3.3.1 | SUPERAVIT LIBRE | 233 130 407,28 | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL | 19 475 440,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 3 475 440,00 | 3 475 440,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 16 000 000,00 | 16 000 000,00 | | | |
| | | | 1 | 3 | | ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS | 42 310 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 42 310 000,00 | | 42 310 000,00 | | |
| | | | II | 9 | | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA-CULTURALES) | 7 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 1 500 000,00 | | 1 500 000,00 | | |
| | | | II | 10 | | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (IGUALDAD DE GENERO Y DESARROLLO SOCIAL) | 11 012 518,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 3 252 518,00 | 3 252 518,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 7 760 000,00 | 7 760 000,00 | | | |
| | | | II | 10 | | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (CECUDI) | 1 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 1 500 000,00 | | 1 500 000,00 | | |
| | | | II | 25 | | PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE | 7 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 | | | |
| | | | III | 2 | 11 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 9976 | 40 880 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 40 880 000,00 | | 40 880 000,00 | | | | | |
| III | 6 | 17 | ADECUACIÓN Y CONSTRUCCIÓN EN LOTE MUNICIPAL EN DISTRITO SAN ISIDRO | 56 000 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 56 000 000,00 | | 56 000 000,00 | | | | | |
| III | 6 | 18 | COMPRA E INSTALACIÓN DE MAQUINAS DE EJERCICIOS PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN PARQUES MUNICIPALES | 12 702 449,28 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 12 702 449,28 | | 12 702 449,28 | | | | | |
| III | 6 | 19 | MEJORAS Y MANTENIMIENTO DE LAS CASETAS DE PARADAS DE AUTOBUS EN EL CANTÓN | 2 000 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | | | | | |
| III | 6 | 21 | DISEÑO Y CONSTRUCCION OBRA DE EMBELLECIMIENTO EN EL CANTON | 32 250 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 32 250 000,00 | | 32 250 000,00 | | | | | |
| | | | | | 233 130 407,28 | | | | | | |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

| | | | | | | | | | | | |
|----------|---|----------------|-----|----|----|---|----------------|---------------|----------------|------|------|
| 3.3.2.2 | Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729 | 1 413 952,08 | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 1 413 952,08 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 413 952,08 | 1 413 952,08 | | | |
| 3.3.2.3 | Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI | 730 212,24 | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 730 212,24 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 730 212,24 | 730 212,24 | | | |
| 3.3.2.7 | Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114 | 7 672 927,26 | III | 2 | 4 | SEGURIDAD VIAL EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | 7 672 927,26 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 7 672 927,26 | | 7 672 927,26 | | |
| 3.3.2.8 | Proyectos y programas para la Persona Joven | 1 225 728,30 | II | 9 | | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA) | 1 225 728,30 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 225 728,30 | 225 728,30 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | | | |
| 3.3.2.9 | Fondo Aseo de Vías | 36 641 198,85 | III | 6 | 6 | MEJORAS EN EL SERVICIO DE ASEO DE VIAS | 36 641 198,85 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 36 641 198,85 | | 36 641 198,85 | | |
| 3.3.2.10 | Fondo recolección de basura | 211 829 599,13 | III | 6 | 20 | COMPRA DE TERRENO PARA CONSTRUCCION INSTALACION MUNICIPAL | 211 829 599,13 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 211 829 599,13 | | 211 829 599,13 | | |
| 3.3.2.11 | Fondo cementerio | 514 228,36 | III | 6 | 10 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL | 514 228,36 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 514 228,36 | | 514 228,36 | | |
| 3.3.2.12 | Fondo de parques y obras de ornato | 3 814 209,72 | II | 5 | | MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 3 814 209,72 | | | | |
| | | | | | | Servicio | 3 814 209,72 | 3 814 209,72 | | | |
| 3.3.2.18 | Comité Cantonal de Deportes | 167 520,02 | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 167 520,02 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 167 520,02 | 167 520,02 | | | |
| 3.3.2.19 | Fondo Atención de Emergencias Cantonales | 3 968 095,22 | II | 28 | | ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES | 3 968 095,22 | | | | |
| | | | | | | Servicio | 3 968 095,22 | 3 968 095,22 | | | |
| 3.3.2.23 | Ley N° 7729-Ley N°7788 10% aporte CONAGEBIO | 210,59 | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 210,59 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 210,59 | 210,59 | | | |
| 3.3.2.24 | Ley N°7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales | 1 328,06 | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 1 328,06 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 328,06 | 1 328,06 | | | |
| | | 537 273 446,11 | | | | | 537 273 446,11 | 55 309 214,23 | 481 964 231,88 | 0,00 | 0,00 |

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

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

Yo Gerald Hall Hernández, vecino de San Isidro de Heredia, responsable de elaborar este detalle hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la entidad a la totalidad de los recursos incorporados en el presupuesto extraordinario 01-2023.

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| | PROGRAMA I DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | I-01 | I-02 | I-03 | I-04 | TOTAL | |
|----|---|---|------------------------|-------------------|---------------------------------------|---|----------------------|
| | CODIFICACIÓN | CUENTAS | ADMINISTRACIÓN GENERAL | AUDITORIA INTERNA | ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS | REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | TOTAL |
| 1 | 0 | REMUNERACIONES | 3 475 440,00 | - | - | - | 3 475 440,00 |
| 2 | 0.01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 2 715 184,00 | - | - | - | 2 715 184,00 |
| 3 | 0.01.03 | Servicios especiales | 2 715 184,00 | | | | 2 715 184,00 |
| 4 | 0.03 | INCENTIVOS SALARIALES | 226 176,00 | - | - | - | 226 176,00 |
| 5 | 0.03.03 | Decimotercer mes | 226 176,00 | | | | 226 176,00 |
| 6 | 0.04 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 264 732,00 | - | - | - | 264 732,00 |
| 7 | 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 251 156,00 | - | | | 251 156,00 |
| 8 | 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 13 576,00 | - | | | 13 576,00 |
| 9 | 0.05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 269 348,00 | - | - | - | 269 348,00 |
| 10 | 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | 147 164,00 | - | | | 147 164,00 |
| 11 | 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 81 456,00 | - | | | 81 456,00 |
| 12 | 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 40 728,00 | - | | | 40 728,00 |
| 13 | 1 | SERVICIOS | 16 000 000,00 | - | - | - | 16 000 000,00 |
| 14 | 1.04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 16 000 000,00 | - | - | - | 16 000 000,00 |
| 15 | 1.04.02 | Servicios jurídicos | 11 000 000,00 | | | | 11 000 000,00 |
| 16 | 1.04.03 | Servicios de ingeniería y arquitectura | 5 000 000,00 | | | | 5 000 000,00 |
| 17 | 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | - | - | - | - |
| 18 | 5 | BIENES DURADEROS | - | - | 42 310 000,00 | - | 42 310 000,00 |
| 19 | 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | - | - | 4 610 000,00 | - | 4 610 000,00 |
| 20 | 5.01.03 | Equipo de comunicación | | | 400 000,00 | | 400 000,00 |
| 21 | 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | | | 600 000,00 | | 600 000,00 |
| 22 | 5.01.05 | Equipo de cómputo | | | 3 410 000,00 | | 3 410 000,00 |
| 23 | 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | | | 200 000,00 | | 200 000,00 |
| 24 | 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | - | - | 37 700 000,00 | - | 37 700 000,00 |
| 25 | 5.99.03 | Bienes intangibles | | | 37 700 000,00 | | 37 700 000,00 |
| 26 | 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | - | - | - | 2 313 222,99 | 2 313 222,99 |
| 27 | 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | - | - | - | 2 313 222,99 | 2 313 222,99 |
| 28 | 6.01.01 | Órgano de Normalización Técnica | - | - | - | 730 212,24 | 730 212,24 |
| 29 | 6.01.01.01 | Órgano de Normalización Técnica | | | | 730 212,24 | 730 212,24 |
| 30 | 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | - | - | - | 1 415 490,73 | 1 415 490,73 |
| 31 | 6.01.02.01 | Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) | | | | 210,59 | 210,59 |
| 32 | 6.01.02.02 | Fondo de Parques Nacionales | | | | 1 328,06 | 1 328,06 |
| 33 | 6.01.02.03 | Junta Administrativa del Registro Nacional | | | | 1 413 952,08 | 1 413 952,08 |
| 34 | 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | - | - | - | 167 520,02 | 167 520,02 |
| 35 | 6.01.04.01 | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | | | | 167 520,02 | 167 520,02 |
| 36 | 9 | CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - | - |
| 37 | | TOTAL | 19 475 440,00 | - | 42 310 000,00 | 2 313 222,99 | 64 098 662,99 |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| | PROGRAMA II SERVICIOS COMUNALES | II-05 | II-09 | II-09 | II-09 | II-10 | II-10 | II-25 | II-28 | TOTAL | |
|----|---------------------------------|--|--|---|--|---|---|---|-------------------------------|------------------------------------|---------------|
| | CODIFICACIÓN | CUENTAS | MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA) | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (COMISIÓN DE ASUNTOS CULTURALES) | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (PERSONA JOVEN) | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (IGUALDAD DE GENERO Y DESARROLLO SOCIAL) | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (CECUDI) | PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE | ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES | |
| 1 | 0 | REMUNERACIONES | - | - | - | - | 3 252 518,00 | - | - | - | 3 252 518,00 |
| 2 | 0.01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | - | - | - | - | 2 540 958,00 | - | - | - | 2 540 958,00 |
| 3 | 0.01.03 | Servicios especiales | - | - | - | - | 2 540 958,00 | - | - | - | 2 540 958,00 |
| 4 | 0.03 | INCENTIVOS SALARIALES | - | - | - | - | 211 748,00 | - | - | - | 211 748,00 |
| 5 | 0.03.03 | Decimotercer mes | - | - | - | - | 211 748,00 | - | - | - | 211 748,00 |
| 6 | 0.04 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | - | - | - | - | 247 746,00 | - | - | - | 247 746,00 |
| 7 | 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | - | - | - | - | 235 040,00 | - | - | - | 235 040,00 |
| 8 | 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | - | - | - | - | 12 706,00 | - | - | - | 12 706,00 |
| 9 | 0.05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | - | - | - | - | 252 066,00 | - | - | - | 252 066,00 |
| 10 | 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | - | - | - | - | 137 720,00 | - | - | - | 137 720,00 |
| 11 | 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | - | - | - | - | 76 230,00 | - | - | - | 76 230,00 |
| 12 | 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | - | - | - | - | 38 116,00 | - | - | - | 38 116,00 |
| 13 | 1 | SERVICIOS | 3 814 209,72 | - | 6 000 000,00 | 225 728,30 | 7 760 000,00 | - | 7 500 000,00 | 3 968 095,22 | 29 268 033,24 |
| 14 | 1.01 | ALQUILERES | - | - | - | - | - | - | - | 3 968 095,22 | 3 968 095,22 |
| 15 | 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | - | - | - | - | - | - | 3 968 095,22 | 3 968 095,22 |
| 16 | 1.04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 3 814 209,72 | - | 6 000 000,00 | - | 2 760 000,00 | - | 4 000 000,00 | - | 16 574 209,72 |
| 17 | 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | - | - | 6 000 000,00 | - | 2 760 000,00 | - | 4 000 000,00 | - | 12 760 000,00 |
| 18 | 1.04.06 | Servicios generales | 3 814 209,72 | - | - | - | - | - | - | - | 3 814 209,72 |
| 19 | 1.07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | - | - | - | 225 728,30 | 5 000 000,00 | - | 3 500 000,00 | - | 8 725 728,30 |
| 20 | 1.07.01 | Actividades de capacitación | - | - | - | - | 5 000 000,00 | - | 3 500 000,00 | - | 8 500 000,00 |
| 21 | 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | - | - | - | 225 728,30 | - | - | - | - | 225 728,30 |
| 22 | 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | - | - | 1 000 000,00 | - | - | - | - | 1 000 000,00 |
| 23 | 2.99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | - | - | - | 1 000 000,00 | - | - | - | - | 1 000 000,00 |
| 24 | 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | - | - | - | 1 000 000,00 | - | - | - | - | 1 000 000,00 |
| 25 | 5 | BIENES DURADEROS | - | 1 500 000,00 | - | - | - | - | - | - | 3 000 000,00 |
| 26 | 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | - | 1 500 000,00 | - | - | - | - | - | - | 3 000 000,00 |
| 27 | 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | - | 1 500 000,00 | - | - | - | 1 500 000,00 | - | - | 3 000 000,00 |
| 28 | 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 29 | 9 | CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 30 | | TOTAL | 3 814 209,72 | 1 500 000,00 | 6 000 000,00 | 1 225 728,30 | 11 012 518,00 | 1 500 000,00 | 7 500 000,00 | 3 968 095,22 | 36 520 551,24 |

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

| Nivel | Procesos sustantivos -cantidad de plazas- | | | | | | Procesos de Apoyo -cantidad de plazas- | | | | | | |
|--------------------------|--|----------------------|--------------|-----------|----------|----------|---|---|--------------|-----------|----------|----------|----------|
| | Detalle general | | Por programa | | | | Detalle general | | Por programa | | | | |
| | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | I | II | III | IV | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales Puestos de confianza Otros | I | II | III | IV | |
| Nivel superior ejecutivo | | | | | | | 2 | | 2 | | | | |
| Profesional | 12 | 2 | | 8 | 6 | | 14 | | 14 | | | | |
| Técnico | 4 | | | 1 | 3 | | 17 | | 17 | | | | |
| Administrativo | 7 | | | 7 | | | 1 | | 1 | | | | |
| De servicio | 31 | | | 31 | | | 5 | | 5 | | | | |
| Total | 54 | 2 | 0 | 47 | 9 | 0 | 39 | 0 | 0 | 39 | 0 | 0 | 0 |

RESUMEN:

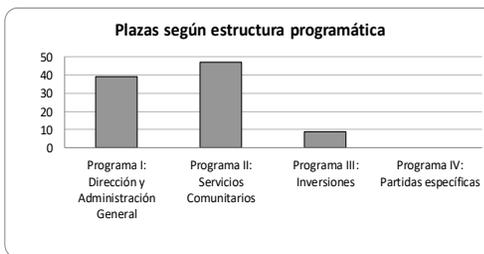
| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|-----------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos | 93 |
| Plazas en servicios especiales | 2 |
| Total de plazas | 95 |



| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|-----------|
| Plazas en procesos sustantivos | 56 |
| Plazas en procesos de apoyo | 39 |
| Total de plazas | 95 |



| RESUMEN POR PROGRAMA: | |
|--|-----------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 39 |
| Programa II: Servicios Comunitarios | 47 |
| Programa III: Inversiones | 9 |
| Programa IV: Partidas específicas | 0 |
| Total de plazas | 95 |



| Tipo de plaza | CANTIDAD DE PLAZAS | | | | | | Observaciones |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|--------------------------|----------------------------|---------------|
| | Presupuesto Inicial 2022 | Presupuestos extraordinarios 2022 | Modificaciones 2022 | Total 2022 | Presupuesto Inicial 2023 | Variación de un año a otro | |
| Cargos fijos | 92 | 0 | 0 | 92 | 93 | 1 | |
| Servicios especiales | 1 | 0 | 0 | 1 | 2 | -1 | |
| Procesos sustantivos | 80 | 0 | 0 | 80 | 56 | -24 | |
| Procesos de apoyo | 13 | 0 | 0 | 13 | 39 | 26 | |

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

MARCO GENERAL
 (Aspectos estratégicos generales)

1. Nombre de la institución.

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA

2. Año del POA.

2023

3. Marco filosófico institucional.

3.1 Misión:

Somos un Gobierno Local que administra los intereses de la Comunidad mediante la ejecución de procesos eficaces en el uso de los recursos disponibles utilizando herramientas pertinentes al alcance de la Municipalidad, con personal idóneo para el desarrollo de las funciones

3.2 Visión:

Ser un gobierno local en constante mejora que cuenta con personal idóneo y motivado, procesos digitalizados y altos niveles de calidad para la atención de las necesidades de la población del cantón de manera ágil, integral, sostenible e inclusiva.

3.3 Políticas institucionales:

- 1 La estrategia de desarrollo Municipal debe estar basada en el planeamiento de mediano y corto plazo y debe necesariamente responder a los planes integrales participativos de desarrollo local a mediano y largo plazo, con miras a lograr un equilibrio eficaz con los recursos financieros disponibles para satisfacer las necesidades de la población de manera sostenida y asegurando el desarrollo sustentable de la jurisdicción, en concordancia con las directrices emanadas de la Contraloría General de la República, mediante Resolución L-1-2009-CO-DFOE.
- 2 La organización de la Municipalidad deberá responder a una cultura institucional sustentada en valores y decidida a la búsqueda de la excelencia así como la calidad para lograr que el gobierno local sea eficaz en la satisfacción continua de las necesidades de la población para lograr su bienestar integral y deberá permitir que las acciones municipales se adapten de manera previsora a los cambios constantes de la cultura y de la sociedad; esto exige que las autoridades y funcionarios de la Municipalidad tomen decisiones oportunas para adecuar la gestión a los cambios del entorno.
- 3 La organización de la Municipalidad sólo deberá crecer cuando se justifique una real necesidad de incrementar la producción de bienes y servicios a la comunidad, y siempre y cuando este asegurado el financiamiento de los gastos correspondientes al corto y mediano plazo.
- 4 La producción de los bienes y servicios municipales que se ofrecen a la comunidad, deberán realizarse bajo el principio de innovación y cambio constante, para reducir la burocracia y los costos, aumentando la productividad y la calidad de la oferta, para disminuir la brecha frente a la demanda por la satisfacción de las necesidades de la población, en concordancia con las políticas de ecología y medio ambiente.
- 5 El uso de las tecnologías de la información y la comunicación se entenderá como la fuerza impulsora para acompañar la ejecución de todos los procesos administrativos institucionales, de suerte que se potencien los más altos estándares de calidad en la prestación de servicios.
- 6 El desarrollo social inclusivo será un pilar fundamental en la gestión institucional, asegurando el acceso de los sectores marginados y posibilitando el acceso integral de la población discapacitada a los servicios institucionales, priorizando la atención de programas de género, equidad, niñez, adolescencia y la persona adulta mayor.

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

| | | |
|----|----|--|
| 1 | 7 | Las relaciones laborales deben realizarse dentro de un ambiente dispuesto permanentemente al diálogo y la concertación de voluntades, para el logro de los objetivos institucionales en beneficio de la comunidad. |
| 2 | | |
| 3 | 8 | El control de las acciones municipales deberá centrarse en la verificación de resultados, de acuerdo con los objetivos y metas señalados en los respectivos planes, estableciéndose el impacto de las mismas en relación con el beneficio real que reciben los ciudadanos, en estas acciones tendrán prioridad las que conlleven a una acción correctiva para el cumplimiento de los objetivos de los planes correspondientes por lo tanto deberá basarse en criterios flexibles, adaptándolos a los cambios imprevistos de los planes de acción y en concordancia con las normas técnicas de control interno vigentes. |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | 9 | El ordenamiento territorial es la expresión espacial de la política económica, social, cultural y ambiental de la municipalidad, por lo tanto los principios básicos del ordenamiento territorial son: el bien común; los derechos básicos y vitales al agua, el suelo y el aire; el desarrollo humano, económico y social sustentable; la utilización racional recursos naturales y la preservación del patrimonio natural y cultural y de la diversidad biológica. Por lo tanto el ordenamiento territorial garantizara un desarrollo adecuado de los asentamientos humanos, la gestión integral de los recursos naturales y el desarrollo económico en el territorio, sobre los intereses particulares. |
| 9 | | |
| 10 | | |
| 11 | | |
| 12 | | |
| 13 | 10 | El sistema de administración de personal, adquiere especial relevancia en tanto es el intangible de la organización municipal, ser reconoce como el pilar fundamental para el logro de los objetivos institucionales, de manera que esta área debe atenderse con estrategias adecuadas de desarrollo del personal, garantizando que se cuente con las mejores herramientas de trabajo, un sistema que garantice la carrera municipal, y un sistema adecuado de capacitación y selección por competencias. |
| 14 | | |
| 15 | | |
| 16 | | |
| 17 | 11 | Los servicios públicos se prestarán bajo los principios de eficiencia, eficacia, simplicidad, continuidad y capacidad de la Municipalidad para adaptarse a los cambios del entorno y de las necesidades que satisfacen. |
| 18 | | |
| 19 | 12 | |
| 20 | 13 | |
| 21 | 14 | |
| 22 | 15 | |
| 23 | 16 | |
| 24 | 17 | |
| 25 | 18 | |
| | 19 | |
| | 20 | |
| | 21 | |
| | 22 | |

26 -----

27 -----

28 -----

29 -----

30 -----

4. Plan de Desarrollo Municipal.

| Nombre del Área estratégica | Objetivo (s) Estratégico (s) del Área |
|-----------------------------|---|
| 1 Desarrollo institucional | AyC-01 Contar con el personal suficiente. AyC-02 Tener personal idóneo. AyC-03. Lograr un clima organizacional satisfactorio. AyC-04 Mantener un personal motivado. AyC-05 Mantener una cultura orientada a la mejora continua. AyC-06. Innovar en los sistemas de información que contribuyan a mejorar la gestión municipal. PI-01. Contar con los manuales de procedimientos y procesos internos de cada área de servicio. PI-02. Cumplir con los plazos establecidos en los trámites municipales. PI-03 Lograr una automatización en procesos claves de la municipalidad. PI-04 Aumentar la utilización de los canales digitales para la realización de trámites municipales por parte de las personas usuarias. PF-01 Mantener el equilibrio financiero de la Municipalidad. PF-02 Tener mayor crecimiento en la recaudación de tributos, tasas y servicios. GI-03 Mejorar la apreciación sobre la capacidad institucional calificada por la Contraloría General de la República |
| 2 Servicios Públicos | PI-05. Mejorar los procesos de comunicación oficial con los grupos de interés |
| 3 Política Social | PI-06. Aumentar la accesibilidad en los proyectos liderados por la municipalidad. PI-07. Mejorar la inclusión en el cantón. GI-01 Aumentar la satisfacción de los grupos de interés. GI-02 Lograr mayor confianza de las personas contribuyentes en relación a cómo se están invirtiendo los impuestos municipales |
| 4 Medio Ambiente | PI-08 Mejorar la gestión municipal para el desarrollo sostenible en el cantón |
| 5 Ordenamiento Territorial | P-10 Mantener herramientas vigentes para el control del ordenamiento territorial actualizado y acorde a las necesidades |
| 6 Infraestructura Vial | P-11 Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente |
| 7 Equipamiento Cantonal | PI-09 Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro |
| 8 No aplica | |
| 9 No aplica | |
| 10 No aplica | |
| 11 No aplica | |
| 12 No aplica | |
| 13 No aplica | |
| 14 No aplica | |
| 15 No aplica | |
| 16 No aplica | |
| 17 No aplica | |
| 18 No aplica | |
| 19 No aplica | |
| 20 No aplica | |
| 21 No aplica | |
| 22 No aplica | |

5. Observaciones.

Elaborado por: Eduardo Martin Sanabria

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-----|---|--|-------------------------|-----|-------------|-----|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------|--|----------------------|-----|-------------|-----|---|--|--|--|--|--|
| MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, así como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción relevante: Acciones Administrativas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | | | | | |
| PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | ACTIVIDAD | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta | EJECUCIÓN DE LA META | | | | | | | | | |
| | | Código | No. | Descripción | | I semestre | % | II semestre | % | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I Semestre | % | II Semestre | % | Resultado del indicador de eficiencia en el cumplimiento de las metas programadas | | | | | |
| AREA ESTRATÉGICA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Desarrollo institucional | Garantizar la prestación de los servicios institucionales mediante la utilización de los mejores métodos de trabajo con el acompañamiento de las mejores herramientas de trabajo y con el recurso del talento humano capacitado según las competencias en pro de un cumplimiento de la disminución del pendiente de cobro todo conforme a lo dispuesto por la Ley de Control Interno 8292, implementación de las NICSP de conformidad con la Ley N°8131, y en cumplimiento de la Ley 9635 y Ley 9848. | Operativo | 1 | Cumplir con el 100% de los procesos municipales para la generación de valor público durante cada semestre del período 2023. Actividad I-01 | % de avance en los procesos | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | Administración General | 365 405 567,48 | 385 281 007,48 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | | |
| Desarrollo institucional | Agregar valor a los procesos de fiscalización institucional mediante servicios oportunos enfocados hacia la mejora continua. | Operativo | 2 | Desarrollar y dar seguimiento a los procesos incluidos en el plan estratégico de la auditoría interna para el ejercicio económico 2023. Actividad I-02 | % de avance en el cumplimiento del Plan | 100 | 50% | 100 | 50% | Sheirys Villalobos Campos | Auditoría Interna | 34 386 462,00 | 34 386 462,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | | |
| Desarrollo institucional | Propiciar una cultura con enfoque de ejecución hacia de adquisición de bienes duraderos para la prestación de los servicios municipales. | Operativo | 3 | Adquisición de tecnología, equipo y maquinaria diverso acorde a las necesidades del Plan de Desarrollo Municipal 2022 - 2026, y su relación con el ejercicio económico 2023. Actividad I-03 | % de avance en el cumplimiento del Plan Estratégico de Tecnologías de Información y Comunicaciones (PETIC) 2021-2025 | 100 | 50% | 100 | 50% | Carlo Salas Thompson | Administración de Inversiones Propias | 15 726 564,82 | 57 636 564,81 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | | |
| Desarrollo institucional | Cumplir con lo dispuesto en el ordenamiento jurídico en relación con el deber de transferir recursos a organizaciones legitimadas para una sociedad costarricense más justa en términos de equidad y desarrollo. | Operativo | 4 | Transferencias de recursos a instituciones públicas: ONT, CONAGEBIO, Fondo Parques Nacionales, Junta Administrativa del Registro Nacional, CONAPDIS, Junta de Educación, Comité Cantonal de Deportes, subsidios por incapacidad, reintegro y devoluciones, prestaciones legales, indemnizaciones para el ejercicio económico 2022. Actividad I-04 | % de avance en los procesos | 100 | 50% | 100 | 50% | Claribel Chaves Zamora | Registro de deuda, fondos y aportes | 134 619 455,00 | 136 932 677,99 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | | |
| SUBTOTALES | | | | | | | | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | |
| 0% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | |
| 100% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | | | | | | | | | | 50% | 50% | 50% | 50% | 50% | | | | | |
| 4,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | | | | | |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

| PLAN OPERATIVO ANUAL MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA 2023 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|------------------------------------|------|---|---|-----------|-------------------------|-------------|-----|--------------------------------|--|------------|----------------------------------|------------------------------------|------------|---------------------|------------|--|----------------------|-------------|---|
| MISIÓN: Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Producción final: Servicios comunitarios | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | |
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | SERVICIOS | División de servicios 09 - 31 | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | Resultado anual del indicador de eficiencia en la ejecución de los recursos por meta | EJECUCIÓN DE LA META | | |
| Código | | | No. | Descripción | I Semestre | | % | II Semestre | % | I SEMESTRE | | | | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I semestre | | % | II semestre | % |
| Servicios Públicos | Proveer de los servicios de limpieza de caños, vías, espacios públicos, cuando corresponda, así como del manejo sanitario que corresponda en la vía pública. | Operativo | 1 | Brindar el servicio continuo de Aseo de vías y sitios públicos durante el ejercicio económico 2023 en el cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-01 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 01 Aseo de vías y sitios públicos. | | 23 470 283,00 | 23 470 283,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Servicios Públicos | Proveer el Servicio de Recolección de Basura y desechos sólidos los recursos suficientes para lograr el tratamiento adecuado de los residuos producidos por basura residencial y comercial del cantón de San Isidro de Heredia. | Operativo | 2 | Brindar el servicio continuo de Recolección de Basura y Disposición final de desechos durante el ejercicio económico 2023 en el cantón de San Isidro de Heredia. Servicio II-02 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 02 Recolección de basura | | 191 922 557,00 | 191 922 557,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial mediante el desarrollo de obras menores en caminos y calles del cantón de San Isidro de Heredia | Operativo | 3 | Mantenimiento constante durante el año de los caminos y calles en el cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-03 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 03 Mantenimiento de caminos y calles | | 52 301 621,00 | 52 301 621,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Servicios Públicos | Optimizar los servicios del cementerio municipal. | Operativo | 4 | Garantizar la continuidad del campo santo municipal para el ejercicio económico 2023. Servicio II-04 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 04 Cementerios | Otros | 10 742 868,00 | 10 742 868,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Servicios Públicos | Brindar los servicios de Mantenimiento de Parques y Obras de Ornato requeridos por los habitantes del cantón de San Isidro de Heredia. | Operativo | 5 | Mantenimiento a parques municipales y obras de ornato en el cantón de San Isidro de Heredia para el ejercicio económico 2023. Servicio II-05 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Kendy Villalobos Rodriguez | 05 Parques y obras de ornato | | 33 750 000,00 | 37 564 209,72 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Operativo | 6 | Apoyo a 160 personas entre niñas(os), jóvenes, adultos mayores y personas con discapacidad del cantón, mediante la enseñanza en diversos áreas: música, canto, pintura en la Escuela Municipal de Musica para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | % de avance en el cumplimiento del Plan | 100 | 50% | 100 | 50% | Miriam Padilla Chinchilla | 09 Educativos, culturales y deportivos | Educativos | 18 728 157,00 | 20 228 157,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Operativo | 7 | Realizar las actividades declaradas de interés cultural por el Concejo Municipal en conjunto con la Comisión de Asuntos Culturales para el ejercicio económico 2023. Servicio II-09 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 09 Educativos, culturales y deportivos | Culturales | 5 000 000,00 | 31 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--------------------------|---|-----------|----|--|--------------------------|------|------|------|---------------------------------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|--|----|----|----|----|
| 1 | Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 11 | Proyecto III-02-09 Mejoramiento y rehabilitación en Calle Trapiche Ley 8114 y 9329 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 2 | Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 12 | Proyecto III-02-10 Mejoras peatonal accesibilidad cumplimiento Ley 7600 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 3 | Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 13 | Proyecto III-02-11 Mejoras accesibilidad cumplimiento Ley 9976 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 4 | Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente con recursos provenientes de la Ley 8114 y 9329. | Mejora | 13 | Proyecto III-02-11 Mejoras accesibilidad cumplimiento Ley 9976 | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 02 Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 5 | Infraestructura Vial | Mejorar el drenaje de la canalización cantonal de aguas pluviales y así evitar los problemas de contaminación y desbordes. | Mejora | 14 | Proyecto III-05-01 Entubados de aguas en el cantón | % ejecutado del proyecto | 100% | 100% | 0% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | | 72 000 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 6 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 15 | Proyecto III-05-02 Instalación y compra de sistemas de captación de residuos en sistemas de alcantarillado pluvial | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodríguez | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 7 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 15 | Proyecto III-05-02 Instalación y compra de sistemas de captación de residuos en sistemas de alcantarillado pluvial | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodríguez | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | | 2 450 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 8 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 15 | Proyecto III-05-02 Instalación y compra de sistemas de captación de residuos en sistemas de alcantarillado pluvial | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodríguez | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | | 2 450 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 9 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 15 | Proyecto III-05-02 Instalación y compra de sistemas de captación de residuos en sistemas de alcantarillado pluvial | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Kendy Villalobos Rodríguez | 05 Instalaciones | Alcantarillado pluvial | | 2 450 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 10 | Ordenamiento Territorial | Mantener herramientas vigentes para el control del ordenamiento territorial actualizado y acorde a las necesidades | Operativo | 16 | Proyecto III-06-01 Dirección Técnica y Estudios (Bienes Inmuebles y Catastro) | % ejecutado del proyecto | 100% | 50% | 100% | 50% | Edgar Brenes Brenes - Ronald Arce | 06 Otros proyectos | Dirección Técnica y Estudios | | 63 938 142,00 | 71 318 142,00 | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 11 | Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 17 | Proyecto III-06-02 Desarrollo y mejoras a parques municipales | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Salones Comunales | | 18 900 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 12 | Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 18 | Proyecto III-06-03 Mejoras y mantenimiento de los parques infantiles, zonas verdes y lotes municipales | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Parques y zonas verdes | | | 10 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 13 | Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 18 | Proyecto III-06-03 Mejoras y mantenimiento de los parques infantiles, zonas verdes y lotes municipales | % ejecutado del proyecto | 0% | 1 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Parques y zonas verdes | | | 10 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 14 | Medio Ambiente | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 19 | Proyecto III-06-04 Instalación y mantenimiento de los colectores de residuos ubicados en el cantón | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 4 550 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 15 | Medio Ambiente | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 19 | Proyecto III-06-04 Instalación y mantenimiento de los colectores de residuos ubicados en el cantón | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 4 550 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 16 | Medio Ambiente | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 19 | Proyecto III-06-04 Instalación y mantenimiento de los colectores de residuos ubicados en el cantón | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 4 550 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 17 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 20 | Proyecto III-06-05 Campaña el mar comienza aquí | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 1 500 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 18 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 20 | Proyecto III-06-05 Campaña el mar comienza aquí | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 1 500 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 19 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 20 | Proyecto III-06-05 Campaña el mar comienza aquí | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 1 500 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 20 | Equipamiento Cantonal | Promover el desarrollo y rescate urbano que eleve la imagen del cantón en armonía con el ambiente, en cumplimiento con la ley 8839 (Ley de Gestión Integral de Residuos Sólidos) y afines, mediante la participación activa y organizada de la sociedad, instituciones, organizaciones u otros. | Mejora | 20 | Proyecto III-06-05 Campaña el mar comienza aquí | % ejecutado del proyecto | 1 | 100% | 0% | Kendy Villalobos Rodríguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 1 500 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|--------|----|--|--------------------------|-----|------|-------------|-------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 1 | Desarrollo institucional | Realizar encuestas de satisfacción al contribuyente en función de analizar las acciones institucionales en el cantón de San Isidro de Heredia. | Mejora | 26 | Proyecto III-06-11 Encuestas de Satisfacción al Contribuyente | % ejecutado del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 2 | Infraestructura Vial | Mejorar la infraestructura vial y la seguridad vial del cantón | Mejora | 27 | Proyecto III-06-12 Seguridad vial instalación de semáforo vehicular | % ejecutado del proyecto | 100 | 100% | | 0% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 4 000 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 3 | Ordenamiento Territorial | Orientar el desarrollo a través del ordenamiento territorial actualizado y acorde al Plan Estratégico de Desarrollo Cantonal Municipalidad de San Isidro de Heredia | Mejora | 28 | Proyecto III-06-13 Seguimiento de elaboración del Plan Regulador | % ejecutado del proyecto | 100 | 100% | | 0% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 19 000 000,00 | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 4 | Política Social | Contribuir al desarrollo económico para promover la estabilidad y el crecimiento sostenible en el cantón | Mejora | 29 | Proyecto III-06-14 Promoción desarrollo turístico en el cantón | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Eduardo Sanabria Martin | 06 Otros proyectos | 06 Otros proyectos | | 4 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 5 | Desarrollo institucional | Implementación de los lineamientos establecidos en la Ley de Control Interno 8292 y afines. | Mejora | 30 | Proyecto III-6-15 Seguimiento al Cumplimiento de Normas de Control Interno | % ejecutado del proyecto | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | 2 500 000,00 | 4 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 6 | Desarrollo institucional | Implementar los lineamientos según la Ley Marco de Empleo Público N° 10159 para regular las relaciones estatutarias de empleo público. | Mejora | 31 | Proyecto III-6-16 Elaboración de Estudios de Estudios Técnicos para Implementación Ley Marco de Empleo Público. | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 15 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 7 | Desarrollo institucional | Propiciar la mejora continua en los procesos internos y los servicios que presta la Municipalidad a la población mediante la dotación de infraestructura para la generación de valor público. | Mejora | 32 | Proyecto III-6-17 Adecuación y Construcción en Lote Municipal en Distrito San Isidro | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 56 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 8 | Política Social | Aumentar la inclusión en el cantón mediante proyectos que mejoren la accesibilidad de los grupos de interés. | Mejora | 33 | Proyecto III-6-18 Compra e Instalación de Maquinas de Ejercicios para Personas con Discapacidad en Parques Municipales | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 12 702 449,28 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 9 | Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo urbano de la ciudadanía en el cantón. | Mejora | 34 | Proyecto III-6-19 Mejoras y Mantenimiento de las Casetas de Paradas de Autobus en el Cantón | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Juan Rafael Sánchez Aguilar | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 2 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 10 | Política Social | Aumentar la satisfacción de los grupos de interés y la confianza de las personas contribuyentes mediante inversiones municipales en el cantón | Mejora | 35 | Proyecto III-6-20 Compra de Terreno para Construcción Instalación Municipal | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Kendy Villalobos Rodriguez | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 211 829 599,13 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 11 | Equipamiento Cantonal | Contribuir a la implementación de mayores oportunidades para el desarrollo integral de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 36 | Proyecto III-6-21 Diseño Construcción Obra de Embellecimiento en el Cantón | % ejecutado del proyecto | | 0% | 100 | 100% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 06 Otros proyectos | Otros proyectos | | 32 250 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 12 | SUBTOTALES | | | | | | | | 15,0 | 21,0 | | | | 423 064 543,50 | 949 151 396,45 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,0 | 0,0 | |
| 13 | TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | 58% | 81% | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 14 | 92% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | 61% | 83% | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 15 | 8% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | 50% | 50% | | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% |
| 16 | 26,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | ----- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18 | ----- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 19 | ----- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 20 | ----- | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

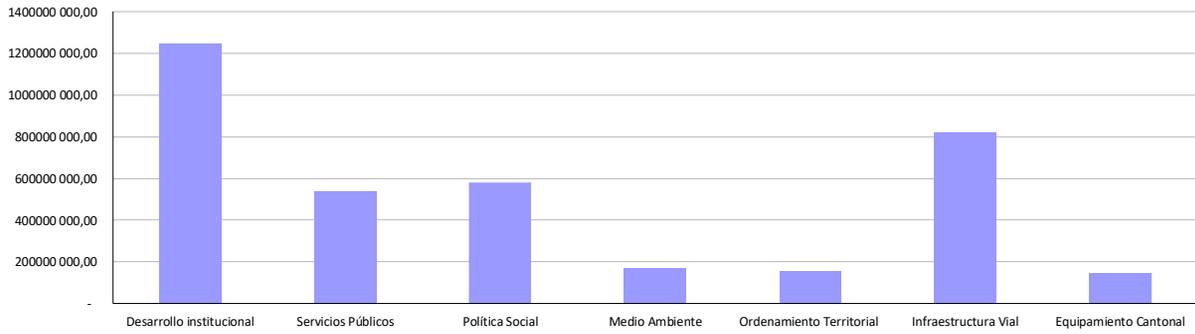
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20

| MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|--|---|----------------------|----------------------|--------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------|-------|------------|------|------|------------|------|------|--|--|--|--|----------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|----------|--|--|--|--|--|--|----------------------|------------|------|------------|------|------------|------|------------|------|
| MATRIZ PARA EVALUAR EL POA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLAN OPERATIVO ANUAL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2023 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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% | 51% | 72% | 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% | 20% | 46% | 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% | 48% | 52% | 0% | 0% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 1.2 | Ejecución del presupuesto | (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100 | 100% | 1 496 397 597,27 | 2 157 459 367,94 | - | - | 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% | | | | | 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% | | | | | 0,00% | 0,00% | 0,00% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| RESUMEN: | | | RESUMEN: | | | RESUMEN: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ANUAL | | | I SEMESTRE | | | II SEMESTRE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>% Cumplimiento Metas</th> <th>% ejecución recursos</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Programa 1</td> <td>0,0%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 2</td> <td>0,0%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 3</td> <td>0,0%</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 4</td> <td>0,0%</td> <td>0,0%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | % 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% | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>% Cumplimiento Metas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Programa 1</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 2</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 3</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 4</td> <td>#¡DIV/0!</td> </tr> </tbody> </table> | | | | % Cumplimiento Metas | Programa 1 | 0,0% | Programa 2 | 0,0% | Programa 3 | 0,0% | Programa 4 | #¡DIV/0! | <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>% Cumplimiento Metas</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Programa 1</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 2</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 3</td> <td>0,0%</td> </tr> <tr> <td>Programa 4</td> <td>0,0%</td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | % Cumplimiento Metas | Programa 1 | 0,0% | Programa 2 | 0,0% | Programa 3 | 0,0% | Programa 4 | 0,0% |
| | % 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% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | % Cumplimiento Metas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 1 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 2 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 3 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 4 | #¡DIV/0! | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | % Cumplimiento Metas | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 1 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 2 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 3 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Programa 4 | 0,0% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

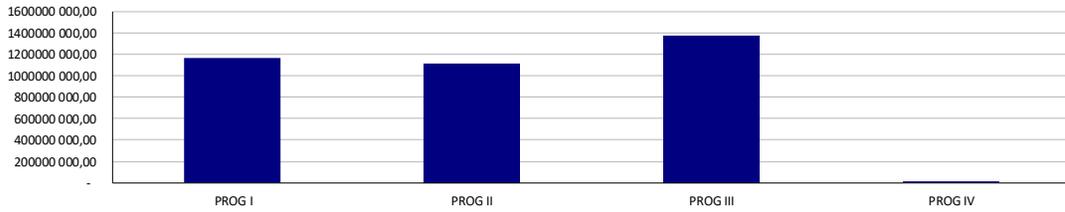
MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
 DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS
 2023

| AREAS ESTRATÉGICAS | PROG I | PROG II | PROG III | PROG IV | TOTAL | % |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------|-----|
| Desarrollo institucional | 1 164 374 761,58 | - | 82 500 000,00 | - | 1 246 874 761,58 | 34% |
| Servicios Públicos | - | 523 585 625,72 | 13 000 000,00 | - | 536 585 625,72 | 15% |
| Política Social | - | 352 143 145,96 | 228 532 048,41 | - | 580 675 194,37 | 16% |
| Medio Ambiente | - | 58 931 876,00 | 109 785 450,61 | - | 168 717 326,61 | 5% |
| Ordenamiento Territorial | - | - | 154 256 284,00 | - | 154 256 284,00 | 4% |
| Infraestructura Vial | - | 104 603 242,00 | 714 042 156,93 | 3 046 060,00 | 821 691 458,93 | 22% |
| Equipamiento Cantonal | - | 74 956 314,00 | 70 100 000,00 | - | 145 056 314,00 | 4% |
| TOTAL | 1 164 374 761,58 | 1 114 220 203,68 | 1 372 215 939,95 | 3 046 060,00 | 3 653 856 965,21 | |
| % | 32% | 30% | 38% | 0% | | |

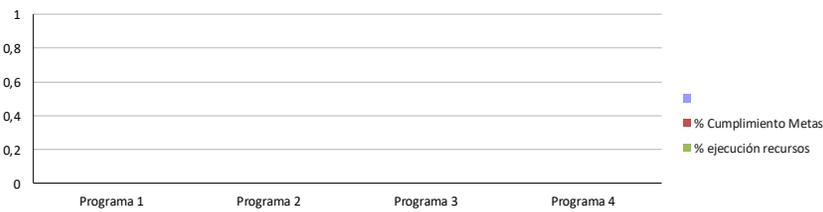
Distribución de recursos por área estratégica del Plan de Desarrollo Municipal



Distribución de recursos por Programa



% Cumplimiento de metas del plan operativo anual y ejecución del presupuesto Año 20



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

Concejo Municipal
Sesión Extraordinaria N°30-2023
17 de mayo de 2023

INFORMACIÓN PLURIANUAL 2023-2026

Instrucciones:

Recordatorio:

| INGRESOS | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 2 702 529 572,04 | 2 948 292 555,12 | 3 084 292 555,12 | 3 235 292 555,12 |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 1 253 334 941,68 | 1 378 020 000,00 | 1 466 020 000,00 | 1 562 020 000,00 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 417 768 944,00 | 488 000 000,00 | 500 000 000,00 | 515 000 000,00 |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 33 000 000,00 | 33 000 000,00 | 33 000 000,00 | 33 000 000,00 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 791 798 164,00 | 821 620 000,00 | 849 620 000,00 | 881 620 000,00 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 84 906 596,00 | 96 500 000,00 | 100 500 000,00 | 104 500 000,00 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 52 000 000,00 | 58 000 000,00 | 62 000 000,00 | 66 000 000,00 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 64 720 926,36 | 68 152 555,12 | 68 152 555,12 | 68 152 555,12 |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 447 171 716,06 | 417 591 806,00 | 422 591 806,77 | 427 591 806,77 |
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 Vías de comunicación | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 442 171 716,06 | 412 591 806,00 | 417 591 806,77 | 422 591 806,77 |
| 3. FINANCIAMIENTO | 504 155 677,11 | - | - | - |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit libre | 233 130 407,28 | | | |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superávit específico | 271 025 269,83 | | | |
| TOTAL | 3 653 856 965,21 | 3 365 884 361,12 | 3 506 884 361,89 | 3 662 884 361,89 |

| GASTOS | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. GASTO CORRIENTE | 2 152 925 055,63 | 2 310 000 000,00 | 2 430 000 000,00 | 2 556 000 000,00 |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 1 203 618 748,96 | 1 280 000 000,00 | 1 370 000 000,00 | 1 466 000 000,00 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 646 615 230,45 | 700 000 000,00 | 710 000 000,00 | 720 000 000,00 |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 263 802 132,99 | 290 000 000,00 | 310 000 000,00 | 330 000 000,00 |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 38 888 943,23 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| 2. GASTO DE CAPITAL | 1 460 668 129,58 | 965 884 361,12 | 980 884 361,89 | 1 002 884 361,89 |
| 2.1.1 Edificaciones | 3 000 000,00 | | | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 678 968 216,93 | 560 000 000,00 | 565 000 000,00 | 569 000 000,00 |
| 2.1.4 Instalaciones | 74 450 000,00 | 75 000 000,00 | 75 000 000,00 | 75 000 000,00 |
| 2.1.5 Otras obras | 404 014 183,89 | 200 884 361,12 | 206 884 361,89 | 220 884 361,89 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 33 953 000,00 | 30 000 000,00 | 32 000 000,00 | 34 000 000,00 |
| 2.2.2 Terrenos | 211 829 599,13 | | | |
| 2.2.3 Edificios | | 80 000 000,00 | 80 000 000,00 | 80 000 000,00 |
| 2.2.4 Intangibles | 54 453 129,63 | 20 000 000,00 | 22 000 000,00 | 24 000 000,00 |
| 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 40 263 780,00 | 90 000 000,00 | 96 000 000,00 | 104 000 000,00 |
| TOTAL | 3 653 856 965,21 | 3 365 884 361,12 | 3 506 884 361,89 | 3 662 884 361,89 |

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:

El plan de Desarrollo 2022-2026 sienta las bases la elaboración del Plan Anual Operativo y su respectiva vinculación con las proyecciones plurianuales. El gasto de capital municipal utilizado para la adquisición y generación de capital (Bienes Duraderos, Edificios, Vías de comunicación, Instalaciones, Otras Obras) y la Adquisición de activos (Maquinaria y equipo, terrenos, Intangibles) generan un impacto directo en la perspectiva de Aprendizaje y Crecimiento que incluye el área estratégica Desarrollo Institucional e involucra el objetivo AyC-06. Innovar en los sistemas de información que contribuyan a mejorar la gestión municipal. Perspectiva Procesos Internos - Objetivos asociados: PI-03 Lograr una automatización en procesos claves de la municipalidad, PI-04 Aumentar la utilización de los canales digitales para la realización de trámites municipales por parte de las personas usuarias. Área Estratégica Servicios Públicos - Perspectiva Procesos Internos -Objetivo: PI-05. Mejorar los procesos de comunicación oficial con los grupos de interés. Área Estratégica Política Social - Perspectiva Procesos Internos - Objetivo: PI-06. Aumentar la accesibilidad en los proyectos liderados por la municipalidad, PI-07. Mejorar la inclusión en el cantón. Área Estratégica Medio Ambiente - Perspectiva Procesos Internos -Objetivo: PI-08 Mejorar la gestión municipal para el desarrollo sostenible en el cantón. Área Estratégica Equipamiento Cantonal - Perspectiva Procesos Internos -Objetivo: PI-09 Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro. Área Estratégica Ordenamiento Territorial - Perspectiva Procesos Internos -Objetivo: P-10 Mantener herramientas vigentes para el control del ordenamiento territorial actualizado y acorde a las necesidades. Área Estratégica Infraestructura Vial - Perspectiva Procesos Internos -Objetivo: PI-11 Conservar en buen estado la infraestructura vial del cantón en cumplimiento de la normativa vigente. La Municipalidad continuará con la ejecución de proyectos de desarrollo que impulsen el crecimiento en proyectos de educación, Vivienda, Salud, Seguridad, Cultura, Recreación para los habitantes del Cantón y el mantenimiento de la infraestructura vial y alcantarillado pluvial y mejorar las condiciones de seguridad de las vías públicas.

El gasto corriente municipal, corresponde a las erogaciones que se efectúan sobre las transferencias corrientes y los gastos de consumo (remuneraciones y adquisición de bienes y servicios) en este sentido realizando avances según el Plan de Desarrollo año a año, dichos gastos los vinculamos con el Área Estratégica Desarrollo Institucional para la Perspectiva Aprendizaje y Crecimiento los siguientes objetivos asociados: AyC-01 Contar con el personal suficiente, AyC-02 Tener personal idóneo, AyC-03. Lograr un clima organizacional satisfactorio, AyC-04 Mantener un personal motivado, AyC-05 Mantener una cultura orientada a la mejora continua. Para la Perspectiva Procesos Internos los siguientes objetivos asociados: PI-01. Contar con los manuales de procedimientos y procesos internos de cada área de servicio, PI-02. Cumplir con los plazos establecidos en los trámites municipales. Para la Perspectiva Financiera los siguientes objetivos asociados: PF-01 Mantener el equilibrio financiero de la Municipalidad, PF-02 Tener mayor crecimiento en la recaudación de tributos, tasas y servicios. Para el Área Estratégica Política social para la Perspectiva Grupos de interés los siguientes objetivos asociados: GI-01 Aumentar la satisfacción de los grupos de interés, GI-02 Lograr mayor confianza de las personas contribuyentes en relación a cómo se están invirtiendo los impuestos municipales, GI-03 Mejorar la apreciación sobre la capacidad institucional calificada por la Contraloría General de la República.

Análisis de resultados de proyecciones de ingresos y gastos:

Se cumple con el principio de equilibrio presupuestario y se genera un escenario con tendencia al crecimiento anual en gastos de capital por medio de proyectos de inversión y adicionalmente se proyecta hacia el alza para el conjunto de los gastos de consumo para brindar el servicio y la generación de valor público con calidad. Por su parte, la Municipalidad para los diferentes ejercicios presupuestarios proyecta las transferencias para financiar los recursos normados por las leyes 8114 y 9329, 8261 y así mismo los recursos provenientes del PANI en pro de la defensa de la niñez y la infancia en el cantón.

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:

Contempla el comportamiento de la inflación durante el I semestre del ejercicio económico 2022 referente a la variación porcentual acumulada del período situada en 7.35% de acuerdo con información del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC). Contempla la información a julio de 2022, el Banco Central de Costa Rica mediante el informe de Política Monetaria (IPM), definió la meta explícita de inflación en 3% con un margen de tolerancia de ± 1 punto porcentual, además de proyectar una variación del Producto Interno Bruto del 3.4% para el año en vigencia, y estimada en 3.9% para el siguiente período. Por los motivos anteriores la Municipalidad justifica la utilización de un 4% anual como previsión de aumento en el presupuesto para los siguientes años. La prospectiva señalada presenta un escenario caracterizado por las presiones alcistas sobre los precios de las materias primas y su respectivo efecto inflacionario en las economías globales, explicadas en parte, por la magnitud y duración y los efectos económicos del conflicto bélico entre Rusia y Ucrania, aunado a la evolución mundial de la pandemia y sus nuevos brotes para un entorno global y local del que forma parte la autoridad municipal.

Municipalidad de San Isidro de Heredia

Presupuesto Extraordinario 01-2023

Justificación de Ingresos

1. Transferencias de Capital.

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|-------|
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Transferencias De Capital Del Gobierno Central | 36 163 829,00 | 6,73% |
|-----------------------|---|---------------|-------|

TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL GOBIERNO CENTRAL, en cumplimiento a la Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para el Ejercicio Económico del 2023 (No. 10.331) publicado en el Alcance No. 267 a la Gaceta 235 del 09 de diciembre de 2022, tomo II en el que consta el apartado de Transferencias de capital a Gobiernos Locales, pagina 561 en adelante ubicando a la Municipalidad de San Isidro de Heredia en la página 585, se encuentra el presupuesto aprobado para apoyo a programas y proyectos de inversión de la infraestructura vial de la red cantonal, en atención a lo dispuesto en el artículo No. 5, inciso b. de la Ley No. 8114 y sus Reformas, Ley de Simplificación y Eficiencia Tributarias, modificado por la Ley No. 9329, Ley especial para la transferencia de competencias: atención plena y exclusiva de la red vial cantonal, del 15 de octubre de 2015 y según artículos no. 15 y 25 del Título IV de la Ley No. 9635, Ley de fortalecimiento de las finanzas públicas, del 3 de diciembre de 2018). El total aprobado para la Municipalidad de San Isidro corresponde al monto de €440.616.632,00, el presupuesto inicial 2023 fue aprobado utilizando un monto estimado de €404.452.803,00, se incluye un monto de €36.163.829,00 (treinta y seis millones ciento sesenta y tres mil ochocientos noventa y nueve colones con 00/00) correspondiente a la diferencia entre lo incluido en el presupuesto inicial y lo finalmente aprobado en el presupuesto nacional.

2. Financiamiento, Recursos de vigencias anteriores (Superávit libre y específico):

| | | | |
|-----------------------|-----------------|----------------|--------|
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 | Superávit libre | 233 130 407,28 | 43,39% |
|-----------------------|-----------------|----------------|--------|

Superávit libre: Se incluye un monto de €233.130.407,28 correspondiente al resultado de la liquidación presupuestaria 2022 como superávit libre.

| | | | |
|-----------------------|----------------------|----------------|--------|
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 | Superávit específico | 267 979 209,83 | 49,88% |
|-----------------------|----------------------|----------------|--------|

Superávit específico: Se incluye un monto de €267.979.209,83 correspondiente al resultado de la liquidación presupuestaria 2022 como superávit específico.

| Código | Descripción | Monto |
|----------|---|----------------|
| 3.3.2.2 | Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729 | 1 413 952,08 |
| 3.3.2.3 | Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI | 730 212,24 |
| 3.3.2.7 | Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114 | 7 672 927,26 |
| 3.3.2.8 | Proyectos y programas para la Persona Joven | 1 225 728,30 |
| 3.3.2.9 | Fondo Aseo de Vías | 36 641 198,85 |
| 3.3.2.10 | Fondo recolección de basura | 211 829 599,13 |
| 3.3.2.11 | Fondo cementerio | 514 228,36 |
| 3.3.2.12 | Fondo de parques y obras de ornato | 3 814 209,72 |
| 3.3.2.19 | Fondo Atención de Emergencias Cantonales | 3 968 095,22 |
| 3.3.2.18 | Comité Cantonal de Deportes | 167 520,02 |
| 3.3.2.23 | Ley N° 7729-Ley N°7788 10% aporte CONAGEBIO | 210,59 |
| 3.3.2.24 | Ley N°7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales | 1 328,06 |
| Total | | 267 979 209,83 |

Dichos recursos se incluyen con la finalidad de incorporar en el Presupuesto Municipal 2023, el contenido económico necesario para que el Gobierno Local desde su autonomía política, administrativa y financiera, que le confiere la Constitución Política pueda promover un desarrollo local participativo e inclusivo, que contemple la diversidad de las necesidades y los intereses de la población. Tal llamado, o compromiso con la sociedad tiene implícita la formulación de sus presupuestos, y su respectiva ejecución desde una acción proactiva que oriente la prestación de los servicios públicos municipales desde la observancia y el control.

Ahora bien, la ejecución presupuestaria, es considerada en el artículo 115 del Código Municipal, resorte para este Gobierno en lo que se refiere al cumplimiento de metas del planeamiento operativo anual vinculado con el Plan de Desarrollo Cantonal 2022-2026, y de los preceptos referentes al escrutinio de la planificación plurianual para la generación y apropiación de valor público en el cantón.

La aplicación de cada una de las subpartidas está reflejada en el "Detalle de Origen y Aplicación de Recursos".

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30


MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO HEREDIA

JUSTIFICACION DE EGRESOS

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO HEREDIA

Presupuesto Extra Ordinario 01-2023 – Periodo Económico 2023

JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS:

Los gastos se presentan con el nivel de detalle de acuerdo con los clasificadores del Sector Público.

De acuerdo con la normativa técnica que rige la materia presupuestaria, los egresos se clasifican en los programas que a continuación se mencionan:

Programa 1 – Dirección y Administración General
Programa 2 – Servicios Comunales
Programa 3 – Inversiones

En cada uno de los programas la asignación presupuestaria se realiza mediante la siguiente estructura por objeto del gasto:

0 – Remuneraciones
1 – Servicios
2 – Materiales y Suministros
5 – Bienes Duraderos
6 – Transferencias Corrientes

1

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30



JUSTIFICACION DE EGRESOS

PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

Incluye los gastos que corresponden a las actividades de Administración General, Administración de Inversiones Propias y Registro de Deuda, Fondos y Transferencias.

| | | | |
|---|----------------|--------------|-------|
| 0 | REMUNERACIONES | 3.475.440,00 | 5.42% |
|---|----------------|--------------|-------|

La siguiente partida contempla:

Contenido económico directamente en la Administración General para cubrir seis meses del período 2023 correspondientes al servicio especial. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre.

- Servicio especial.
- Decimotercer mes.
- Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social.
- Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal.
- Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social.
- Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias.
- Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral.

En relación con el Servicio Especial Gestión de Cobros se comenta lo siguiente:

El Concejo Municipal en la sesión ordinario No 15-2023 del 13 de marzo del 2023 adoptó el acuerdo No 0527-2023 con el cual se aprobó el Servicio Especial para que el departamento de Rentas y Cobranzas durante seis meses realice labores de carácter temporal en función de la complejidad técnica con el fin de coadyuvar a la sostenibilidad financiera a través de una estrategia de recaudación y de acercamiento con el contribuyente, es decir, se trata de la ampliación de la estrategia de cobro a domicilio mediante un datáfono móvil, la cual será llevada a cabo por una persona que asista a la gestión de cobro municipal desde un enfoque de eficiencia, eficacia y economía para la generación de valor público hacia un acercamiento real y efectivo hacia el contribuyente.

| | | | |
|---|-----------|---------------|--------|
| 1 | SERVICIOS | 16.000.000,00 | 24.96% |
|---|-----------|---------------|--------|

La siguiente partida contempla:

Contenido económico directamente en la Administración General, egresos cubiertos con Ingreso por Superávit libre para:

- Servicios jurídicos, para gastos por servicios profesionales y técnico para elaboración de trabajos de la abogacía y el notariado requeridos por la Alcaldía Municipal.
- Servicios de ingeniería y arquitectura para contratación de servicios que permitan mejorar las capacidades de gestión del Departamento de Proveeduría en apego a la nueva Ley de Compras Públicas y sus diferentes requerimientos.



JUSTIFICACION DE EGRESOS

| | | | |
|---|------------------|---------------|--------|
| 5 | BIENES DURADEROS | 42.310.000,00 | 66.01% |
|---|------------------|---------------|--------|

La siguiente partida contempla:

Contenido económico directamente en la actividad de Administración de Inversiones Propias, Bienes Duraderos, siendo estos Inversión de capital, ya que corresponde a adquisición de activos a utilizar en las actividades de operación de la entidad. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre.

- Equipo de comunicación, para compra de cámara video casco del Mensajero-notificador municipal.
- Equipo y mobiliario de oficina, para compra cajas registradoras Departamento de Tesorería y ventilador Dirección Desarrollo Urbano
- Equipo de cómputo, para compra equipo lector de código de barras Departamento de Proveduría, equipo computacional completo Departamento de Contabilidad, computadora portátil para uso municipal, monitor para la Dirección de Desarrollo Urbano, unidad de potencia ininterrumpida (UPS), web cam y headseat para uso municipal.
- Maquinaria, equipo y mobiliario diverso, para compra romana Departamento de Proveduría.
- Bienes intangibles, desarrollo y mejoras en los sistemas informáticos municipales.

| | | | |
|---|---------------------------|--------------|-------|
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2.313.222,99 | 3.61% |
|---|---------------------------|--------------|-------|

La siguiente partida contempla:

Contenido económico directamente en Registro de la deuda Fondos y Transferencias para realizar transferencias de Ley, resultado de la Liquidación Presupuestaria para:

Transferencias Corrientes al Sector Público

- Órgano de Normalización Técnica: (1% Bienes Inmuebles Ley 7729). Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Organismo de Normalización Técnica, 1% del IBI.

Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados

- Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO): Ley 7788, 10% del total de ingresos de los timbres Pro-parques nacionales. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Ley N° 7729-Ley N°7788 10% aporte CONAGEBIO.
- Fondo de Parques Nacionales: Ley 7788, 70% del total de los ingresos de los Timbres Pro-parques Nacionales. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Ley N°7788 70% aporte Fondo Parques Nacionales.



JUSTIFICACION DE EGRESOS

- Junta Administrativa del Registro Nacional: (2% Bienes Inmuebles Ley 7729). Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Junta Administrativa del Registro Nacional, 3% del IBI, Leyes 7509 y 7729.

Transferencias corrientes a Gobiernos Locales

- Comité Cantonal de Deportes y Recreación (3% del total del presupuesto, según artículo 170 Código Municipal, y excluyendo lo correspondiente a la Ley 8114 y 9329 Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Comité Cantonal de Deportes.

PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

Incluye los gastos para los servicios que ofrece la Municipalidad a la comunidad tales como: Parques y Obras de Ornato, Educativos, Culturales y Deportivos, Servicios Sociales Complementarios, Protección al Medio Ambiente, Atención de Emergencias.

| | | | |
|---|----------------|--------------|-------|
| 0 | REMUNERACIONES | 3.252,518,00 | 8.91% |
|---|----------------|--------------|-------|

La siguiente partida contempla:

Contenido económico directamente en el servicio No. 10, Servicios Sociales y Complementarios (Igualdad de Género y Desarrollo Social) para cubrir cuatro meses del período 2023 correspondientes al servicio especial. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre:

- Servicio especial
- Decimotercer mes
- Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social
- Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal
- Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social
- Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias.
- Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral.

En relación con el Servicio Especial para el departamento de Igualdad de Género y Desarrollo Social se comenta lo siguiente:

El Concejo Municipal en la sesión ordinario No 15-2023 del 13 de marzo del 2023 adoptó el acuerdo No 0526-2023 con el cual se aprobó el Servicio Especial para el departamento de Igualdad de Género y Desarrollo Social para que realice labores de carácter especial-profesionales y temporal, para optimizar la eficiencia y eficacia en la tramitología de las becas que brinda la municipalidad.

El Código Municipal artículo 71, menciona "..... las municipalidades podrán otorgar becas de estudio a sus munícipes de escasos recursos y con capacidad probada para estudiar. Cada municipalidad emitirá el reglamento para regular lo anterior...".

De conformidad con el anterior enunciado consta en la Gaceta N° 111 del Miércoles 15 de junio del 2022 página 41 la publicación del Reglamento de Apoyo Económico Estudiantil

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30



JUSTIFICACION DE EGRESOS

brindado por la Municipalidad San Isidro de Heredia, quedando incluido en el Plan Anual Operativo inicial 2023, Servicios Sociales y Complementarios, Departamento Igualdad de Género y Desarrollo Social, el monto de ¢12.938.943,23, correspondiente al 0.5% del presupuesto municipal ordinario de ingresos propio para el programa de ayudas socioeconómicas que se presta por primera vez este periodo 2023.

La implementación de dicho programa representa para la Municipalidad de San Isidro de Heredia un esfuerzo realizado por una funcionaria, perteneciente al Departamento Igualdad de Género y Desarrollo Social, la cual funge como unidad primaria y responsable de liderar el proyecto. Por consiguiente, y en acatamiento al Código Municipal, se requiere ampliar excepcionalmente la labor del servicio y con ello generar el valor público asociado al programa de Becas Municipales.

| | | | |
|---|-----------|---------------|--------|
| 2 | SERVICIOS | 29.268.033,24 | 80,14% |
|---|-----------|---------------|--------|

La siguiente partida contempla:

- Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario, en el servicio No. 28 Atención de Emergencias Cantonales, recursos necesarios para atender situación de emergencias en el Cantón. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Fondo Atención de Emergencias Cantonales
- Servicios en ciencias económicas y sociales en el servicio No. 09 Educativos, Culturales y Deportivos para el impulso y fortalecimiento de la cultura a través de proyectos denominados "Memoria Cantón y Marca Cantón", así mismo en el servicio No. 10 Servicios Sociales y Complementarios, Igualdad de género y Desarrollo Social necesarios para realizar acciones que promuevan el reconocimiento de los Derechos Humanos de las mujeres en sus diversidades y de la población de general, por último en el servicio No. 25 Protección del Medio Ambiente para el fortalecimiento de la Política Nacional de Áreas de Protección de Ríos, Quebradas, Arroyos y Nacientes 2020-2040 y su Plan de Acción 2020-2022. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre.
- Servicios generales en el servicio No. 05 Mantenimiento de parques y obras de ornato necesarios para brindar más servicios de limpieza de zonas verdes y parques municipales. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Fondo de Parques y Obras de Ornato.
- Actividades de capacitación en el servicio No. 10 Servicios Sociales y Complementarios, Igualdad de género y Desarrollo Social necesarios para realizar acciones que promuevan el reconocimiento de los Derechos Humanos de las mujeres en sus diversidades y de la población de general, así mismo en el servicio No. 25 Protección del Medio Ambiente para gestionar acciones que contribuyan a la implementación de Política Ambiental de San Isidro 2020-2030, Plan Municipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos 2018-2023 y Política de Recuperación y Rehabilitación de las áreas de conservación." Egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre.



JUSTIFICACION DE EGRESOS

- Actividades protocolarias y sociales en el servicio No. 09 Educativos, Culturales y Deportivos (Persona Joven) para ejecución de proyecto "Idro:Fest 2023, expresa tu creatividad" organizado por el Comité Cantonal de la Personal Joven de San Isidro, el cual consiste en la realización de festival artístico por medio de la contratación de un empresa o profesional que realice el evento (decoración del lugar, animador, sonido y escenografía, alimentación y refrigerio, stand up comedy), referencia Acuerdo Concejo Municipal 0582-2023 tomado en Sesión Ordinaria 17-2023 del 20 de marzo de 2023. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Proyectos y programas para la Persona Joven.

| | | | |
|---|--------------------------|--------------|-------|
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 1.000.000,00 | 2,74% |
|---|--------------------------|--------------|-------|

La siguiente partida contempla:

- Otros útiles, materiales y suministros diversos en el servicio No. 09 Educativos, Culturales y Deportivos (Persona Joven) para ejecución de proyecto "Idro:Fest 2023, expresa tu creatividad" organizado por el Comité Cantonal de la Personal Joven de San Isidro, el cual consiste en la realización de festival artístico por medio de la contratación de un empresa o profesional que realice el evento (decoración del lugar, animador, sonido y escenografía, alimentación y refrigerio, stand up comedy), referencia Acuerdo Concejo Municipal 0582-2023 tomado en Sesión Ordinaria 17-2023 del 20 de marzo de 2023. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Proyectos y programas para la Persona Joven.

| | | | |
|---|------------------|--------------|-------|
| 5 | BIENES DURADEROS | 3.000.000,00 | 8,21% |
|---|------------------|--------------|-------|

La siguiente partida contempla:

- Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo en el servicio No. 09 Educativos, Culturales y Deportivos (Escuela Municipal de Música), para fortalecer el servicio académico artístico de calidad a la comunidad por medio de la compra de instrumentos musicales, así mismo en el servicio No. 10 Servicios Sociales y Complementarios, CECUDI para equipar las aulas con el mobiliario adecuado para la población infantil y contribuir con ello al posicionamiento del CECUDI como la mejor alternativa de cuidado para la población del cantón de San Isidro de Heredia. Egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre.

PROGRAMA III: INVERSIONES

En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en los grupos 02 Vías de comunicación terrestre y 06 Otros proyectos

| | | | |
|---|------------------|----------------|---------|
| 5 | BIENES DURADEROS | 436.654.231,88 | 100,00% |
|---|------------------|----------------|---------|

- Vías de comunicación terrestre en el proyecto "Seguridad Vial en el Cantón Ley 8114 y 9329", así mismo en el proyecto "Rehabilitación de Vías en el Cantón Ley 8114 y 9329", correspondiente a distribución de Recursos Ley 8114 y 9329 referencia

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30



JUSTIFICACION DE EGRESOS

acuerdo 0423-2023 adoptado por el Concejo Municipal en sesión ordinaria 14-2023 del 06 de marzo 2023 correspondiente a Modificación Plan Vial Cantonal de Conservación y Desarrollo 2022-2026. Egreso cubierto con recursos asignados en la Ley de Presupuesto Ordinario y Extraordinario de la República para el Ejercicio Económico del 2023 No. 10.331, e Ingreso por Superávit específico Fondo Ley Simplificación y Eficiencia Tributarias Ley N° 8114, y por último en el proyecto "Mejoras Accesibilidad Peatonal Cumplimiento Ley 9976" para la construcción de aceras, egreso cubierto con Ingreso por Superávit libre.

- Otras construcciones, adicciones y mejoras en los proyectos "Mejoras en el Servicio de Aseo de Vías", proyecto "Mejoras en el Cementerio Municipal", proyecto "Adecuación y Construcción en Lote Municipal en Distrito San Isidro", proyecto "Compra e Instalación de Maquinas de Ejercicios para Personas con Discapacidad en Parques Municipales", proyecto "Mejoras y Mantenimiento de las Casetas de Paradas de Autobús en el Cantón", y finalmente el proyecto "Diseño y Construcción Obra de Embellecimiento en el Cantón". Egresos de los dos primeros proyectos cubiertos con Ingresos por Superávit específico Fondo Aseo de Vías y Fondo cementerio, restantes proyectos cubiertos con Ingreso por Superávit libre.
- Terrenos en el proyecto "Compra de Terreno para Construcción Instalación Municipal". Egreso cubierto con Ingreso por Superávit específico Fondo recolección de basura.

En relación con el uso de los recursos provenientes del superávit libre en el programa I Administración General, no contraviene, los principios de sana administración financiera considerados en la normativa municipal, los Lineamientos que regulan la aplicación del artículo 6 de la Ley N° 8131, considerando la clase de Ingresos del Sector Público denominada Financiamiento N° 32452, estable en su artículo 7:

"Los recursos de financiamiento que provienen de vigencias anteriores -superávit libre- son parte del patrimonio de los órganos y las entidades y pueden utilizarlo en períodos subsiguientes para financiar gastos que se refieran a la actividad ordinaria de éstas, con los cuales se atiende el interés de la colectividad, el servicio público y los fines institucionales, siempre que no tengan el carácter permanente o generen una obligación que requiera financiarse a través del tiempo (...)"

Es por ello que la utilización del ingreso de Superávit libre por un monto de \$19.475.434,25 correspondiente a un 8.3% de su cuantía que le permitirá a la Administración General realizar los egresos variables formulados en las subpartidas presupuestarias, es decir, se trata de desembolsos que no representan una obligación financiera permanente para la Municipalidad; por consiguiente, su financiamiento no trasciende períodos económicos posteriores al actual 2023 dado que se justifica a partir de una necesidad específica de la Municipalidad con lo cual se atiende el intereses de la colectividad, el servicio público y los fines instituciones vigentes.

Así las cosas, desde un horizonte de planificación, se estima conveniente priorizar las inversiones y con ello orientar los recursos con los que dispone la Municipalidad de San Isidro de Heredia para atender las necesidades cantonales de conformidad con lo establecido en los planes municipales de corto, mediano y largo plazo hacia una cultura con



JUSTIFICACION DE EGRESOS

enfoque de ejecución y rendición de cuentas en procura del alcance de los objetivos establecidos en el área estratégica de política social.

Asimismo, la generación de valor público para el Gobierno Local corresponde a una necesidad evidenciada desde el área estratégica Política Social, según Plan de Desarrollo Cantonal 2022 - 2026, del cual es posible extraer algunos objetivos que mejor se relacionan y permiten potenciar la cultura hacia el cumplimiento con enfoque de ejecución: PI-06. Aumentar la accesibilidad en los proyectos liderados por la municipalidad, PI-07. Mejorar la inclusión en el cantón, PI-09 Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro.

| MUNICIPALIDAD SAN ISIDRO DE HEREDIA | | | | |
|--|--|---------|--------------------------------|----------------|
| PROYECTOS PERIODO 2023 PRESUPUESTO EXTRA ORDINARIO 01-2023 | | | | |
| N° | PROYECTOS | PERIODO | RESPONSABLE | MONTO |
| 03.02.04 | SEGURIDAD VIAL EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | II SEM | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | 7.836.756,26 |
| 03.02.06 | REHABILITACION DE VIAS EN EL CANTON LEY 8114 Y 9329 | II SEM | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | 36.000.000,00 |
| 03.02.11 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 9976 | II SEM | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | 40.860.000,00 |
| III-6-6 | MEJORAS EN EL SERVICIO DE ASEO DE VIAS | II SEM | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | 36.641.198,85 |
| III-6-10 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL | II SEM | LUIS ALEJANDRO VILLOBOS SALAS | 514.228,36 |
| III-6-17 | ADECUACIÓN Y CONSTRUCCIÓN EN LOTE MUNICIPAL EN DISTRITO SAN ISIDRO | II SEM | LUIS ALEJANDRO VILLOBOS SALAS | 56.000.000,00 |
| III-6-18 | COMPRA E INSTALACIÓN DE MAQUINAS DE EJERCICIOS PARA PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN PARQUES MUNICIPALES | II SEM | LUIS ALEJANDRO VILLOBOS SALAS | 12.702.449,28 |
| III-6-19 | MEJORAS Y MANTENIMIENTO DE LAS CASETAS DE PARADAS DE AUTOBUS EN EL CANTÓN | II SEM | LUIS ALEJANDRO VILLOBOS SALAS | 2.000.000,00 |
| III-6-20 | COMPRA DE TERRENO PARA CONSTRUCCION INSTALACION MUNICIPAL | II SEM | KENDY VILLOBOS RODRIGUEZ | 211.829.599,13 |
| III-6-21 | DISEÑO Y CONSTRUCCION OBRA DE EMBELLECIMIENTO EN EL CANTON | II SEM | ANA LIDIETH HERNANDEZ GONZALEZ | 32.250.000,00 |

- 1 **ACUERDO N. 0917-2023:** La señora Presidenta Raquel González Arias somete a votación: ----
- 2 **Considerando:**-----
- 3 I. Que mediante el acuerdo. N°827-2023 adoptado en la Sesión Ordinaria 08 de mayo del 2023,
4 se conoce el Oficio MSIH-AM-113-2023 de fecha 02 de mayo del 2023, suscrito por la Dra.
5 Lidieth Hernández González, Alcaldesa Municipal, referente a la remisión del Presupuesto
6 Extraordinario N°01-2023, variación al Plan Anual Operativo e Información Plurianual, para
7 análisis y aprobación por parte del Concejo Municipal, en cumplimiento del artículo 104 del
8 Código Municipal.-----
- 9 II. Que el monto del Presupuesto Extraordinario N° 01-2023 corresponde al monto total de
10 ¢537.273.446,11 (quinientos treinta y siete millones doscientos setenta y tres mil cuatrocientos
11 cuarenta y seis colones con once céntimos). -----
- 12 III. Que el Concejo Municipal conoció en la Sesión Ordinaria No. 29-2023, del 15 de mayo 2023,
13 en el artículo VI: Dictámenes de Comisiones, Acuerdo No. 0901-2023, el Dictamen CMHP-
14 17- 2023 de la Comisión Municipal de Hacienda y Presupuesto, referente a “Presupuesto
15 Extraordinario N° 01-2023”, acuerdo que en su parte resolutive dice: -----
16 “[...] 1. Avalar el dictamen CMHP-17-2023 presentado por la Comisión Municipal de
17 Hacienda y Presupuesto, donde se recomienda aprobar el Presupuesto Extraordinario No. 01-
18 2023, por un monto total de ¢537.273.446,11 (quinientos treinta y siete millones doscientos
19 setenta y tres mil cuatrocientos cuarenta y seis colones con once céntimos); de acuerdo con la
20 documentación presentada mediante oficio MSIH-AM-PEP-035-2023 del 02 de mayo del 2023,
21 suscrito por el Bach. Gerald Hall Hernández, Coordinador del Dpto. de Programación y
22 Ejecución Presupuestaria. -----
23 2.- Solicitar a la Alcaldesa Lidieth Hernández González, en su condición de Jefe de las
24 Dependencias Municipales, proceda con la presentación del Presupuesto Extraordinario
25 N°01-2023 para lo cual se le solicita convocar mediante el artículo 40 del Código Municipal,
26 al señor Gerald Hall Hernández, Coordinador de Programación y Ejecución Presupuestaria a
27 Sesión Extraordinaria para el miércoles 17 de mayo 2023 a las 7:00 p.m. -----
- 28 IV. Que son atribuciones de la Alcaldía Municipal las contenidas en el Código Municipal, Artículo
29 17 inciso i) del texto: -----
30 “[...] Presentar los proyectos de presupuesto, ordinario y extraordinario, de la municipalidad,

1 *en forma coherente con el Plan de desarrollo municipal, ante el Concejo Municipal para su*
2 *discusión y aprobación.” -----*

3 V. Que son atribuciones del Concejo Municipal, lo que dispone el artículo 13 del Código
4 Municipal: -----
5 *[...] b) Acordar los presupuestos y aprobar las contribuciones, tasas y precios que cobre por*
6 *los servicios municipales, así como proponer los proyectos de tributos municipales a la*
7 *Asamblea Legislativa. -----*

8 **Por tanto**, con fundamento en el anterior considerando este Concejo Municipal acuerda: -----

9 1. Aprobar el Presupuesto Extraordinario N°01-2023, su variación al Plan Anual Operativo e
10 Información Plurianual por un monto de ¢537.273.446,11 (quinientos treinta y siete millones
11 doscientos setenta y tres mil cuatrocientos cuarenta y seis colones con once céntimos).
12 presentado por el Sr. Marvin Chaves Villalobos, Alcalde Municipal en ejercicio. -----

13 2. Solicitar al Sr. Marvin Chaves Villalobos, Alcalde Municipal en ejercicio, en su condición de
14 Jefe de las dependencias municipales, remita el Presupuesto Extraordinario N° 01-2023,
15 variación al Plan Anual Operativo e Información Plurianual ante la Contraloría General de la
16 República, para el correspondiente trámite de aprobación. -----

17 Se dispensa del trámite de comisión. Siendo avalado por cinco Regidores Propietarios: Raquel
18 González Arias, Minor Arce Solís, Marcela Guzmán Calderón, Gilbert Acuña Cerdas, y Dennis
19 Azofeifa Bolaños. **SE DECLARA ACUERDO POR UNANIMIDAD Y**
20 **DEFINITIVAMENTE APROBADO.** -----

21 La Regidora Marcela Guzmán Calderón justifica su voto en la información técnica presentada por
22 la Alcaldía Municipal. -----

23 **CLAUSURA:** -----

24 Sin más asuntos que conocer y analizar, se finaliza la Sesión Extraordinaria número treinta guión
25 dos mil veintitrés, del diecisiete de mayo de dos mil veintitrés al ser las diecinueve horas con
26 cincuenta y siete minutos. -----

27

28

29

30 _____
Secretaria Municipal

Presidente Municipal

Alcaldesa Municipal