

SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 38-2020

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

Acta correspondiente a la Sesión Extraordinaria número treinta y ocho - dos mil veinte celebrada el dieciocho de junio de dos mil veinte en el Gimnasio de la Escuela José Martí, dando inicio a las diecinueve horas. Contando con la siguiente asistencia: **Regidores Propietarios:** Gilbert Acuña Cerdas, Raquel González Arias, Minor José Arce Solís, Ana Melissa Vindas Orozco, Dennis Eladio Azofeifa Bolaños; **Regidores Suplentes:** María Felicia Valerio Madrigal, Minor Bolívar Orozco Valerio, Leidy Arguedas Fonseca, Marcela Cristina Guzmán Calderón, Marco Vinicio Ramírez Villalobos. **Síndicos Propietarios:** Luis Alberto Acuña Cerdas, Walter Lara Carrillo, Francisco Javier Madrigal Madrigal, José David Mena Zúñiga. **Síndicos Suplentes:** María Isabel Rodríguez González, Maricel Calvo Salas, Fátima Fainiery Alvarado Montoya. **Personal Administrativo; Alcaldesa:** Lidieth Hernández González **Vicealcalde:** Marvin Chaves Villalobos. **Secretaria del Concejo Municipal:** Marta Vega Carballo. **Funcionarias Municipales:** Sra. Sheirys Villalobos Campos Auditora Interna, Licda. Daniela Zúñiga Carballo Coordinadora del Dpto. de Programación y Ejecución Presupuestaria, Licda. Claribel Chaves Zamora, Dpto. de Hacienda Municipal. **Ausentes:** Síndica Suplente; Hellen de los Ángeles León Cortés. **Visitantes:** Nuria Carballo.


ARTÍCULO I. ATENCION A LA ALCALDÍA MUNICIPAL.

TEMA: IMPACTO DE LA PANDEMIA COVID 19 EN LOS INGRESOS Y EGRESOS MUNICIPALES PARA EL 2020.

El señor Presidente Gilbert Acuña Cerdas da la bienvenida a todos los presentes. Seguidamente la Licda. Claribel Chaves Zamora, Dpto. de Hacienda Municipal procede con la siguiente exposición:

a. Informe por cada rubro de ingreso del 01 de enero del 2020 al 30 de mayo del 2020, para cada mes, que contenga la variación en términos absolutos y porcentuales con respecto a cada mes del año 2019.

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

 MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA							
COMPARATIVO DE INGRESOS REALES 2019-2020							
Servicios	Concepto	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	TOTALES
Impuesto sobre la propiedad de Bienes Inmuebles	Recaudación 2019	¢ 146.900.714,97	¢ 60.269.862,64	¢ 128.358.916,14	¢ 54.549.002,52	¢ 32.809.739,24	¢ 422.888.235,51
	Recaudación 2020	¢ 148.009.635,37	¢ 76.334.448,93	¢ 91.634.691,25	¢ 54.383.841,39	¢ 38.935.979,93	¢ 409.298.596,87
	Variación absoluta	¢ 1.108.920,40	¢ 16.064.586,29	¢ -36.724.224,89	¢ -165.161,13	¢ 6.126.240,69	¢ -13.589.638,64
	Variación relativa	0,75%	26,65%	-28,61%	-0,30%	18,67%	-3,21%
Impuesto de timbres municipales	Recaudación 2019	¢ 3.290.266,35	¢ 1.695.811,92	¢ 5.544.700,94	¢ 2.357.305,65	¢ 4.842.381,69	¢ 17.730.466,55
	Recaudación 2020	¢ 3.678.417,74	¢ 2.532.965,00	¢ 4.329.766,53	¢ 3.433.091,10	¢ 5.936.390,17	¢ 19.910.630,54
	Variación absoluta	¢ 388.151,39	¢ 837.153,08	¢ -1.214.934,41	¢ 1.075.785,45	¢ 1.094.008,48	¢ 2.180.163,99
	Variación relativa	11,80%	49,37%	-21,91%	45,64%	22,59%	12,30%
Impuesto específicos sobre la construcción	Recaudación 2019	¢ 10.162.124,18	¢ 3.636.159,62	¢ 5.309.181,00	¢ 2.970.778,51	¢ 6.719.660,50	¢ 28.797.903,81
	Recaudación 2020	¢ 2.691.219,00	¢ 5.751.686,60	¢ 8.057.781,89	¢ 4.512.715,10	¢ 10.755.283,29	¢ 31.768.685,88
	Variación absoluta	¢ -7.470.905,18	¢ 2.115.526,98	¢ 2.748.600,89	¢ 1.541.936,59	¢ 4.035.622,79	¢ 2.970.782,07
	Variación relativa	-73,52%	58,18%	51,77%	51,90%	60,06%	10,32%
Licencias profesionales, comerciales y otros servicios	Recaudación 2019	¢ 43.298.758,20	¢ 20.308.407,93	¢ 17.278.339,60	¢ 33.627.790,97	¢ 24.686.349,27	¢ 139.199.645,97
	Recaudación 2020	¢ 52.501.707,40	¢ 9.957.184,76	¢ 22.221.498,91	¢ 28.744.266,75	¢ 23.883.484,92	¢ 137.308.142,74
	Variación absoluta	¢ 9.202.949,20	¢ -10.351.223,17	¢ 4.943.159,31	¢ -4.883.524,22	¢ -802.864,35	¢ -1.891.503,23
	Variación relativa	21,25%	-50,97%	28,61%	-14,52%	-3,25%	-1,36%
Impuestos de timbres pro Parques	Recaudación 2019	¢ 2.645.160,87	¢ 1.192.637,74	¢ 565.740,50	¢ 376.325,47	¢ 689.392,01	¢ 5.469.256,59
	Recaudación 2020	¢ 3.501.638,41	¢ 535.546,25	¢ 452.074,95	¢ 277.466,92	¢ 1.011.938,00	¢ 5.778.664,53
	Variación absoluta	¢ 856.477,54	¢ -657.091,49	¢ -113.665,55	¢ -98.858,55	¢ 322.545,99	¢ 309.407,94
	Variación relativa	32,38%	-55,10%	-20,09%	-26,27%	46,79%	5,66%
Otros Alquileres	Recaudación 2019	¢ 62.942,20	¢ 10.206,70	¢ 45.930,15	¢ 40.826,80	¢ 127.583,75	¢ 287.489,60
	Recaudación 2020	¢ 117.335,10	¢ 58.265,30	¢ 30.620,10	¢ 44.448,08	¢ 35.723,45	¢ 286.392,03
	Variación absoluta	¢ 54.392,90	¢ 48.058,60	¢ -15.310,05	¢ 3.621,28	¢ -91.860,30	¢ -1.097,57
	Variación relativa	86,42%	470,85%	-33,33%	8,87%	-72,00%	-0,38%
Servicio de cementerio	Recaudación 2019	¢ 11.143.076,94	¢ 3.210.231,40	¢ 3.389.658,22	¢ 1.520.668,09	¢ 827.150,27	¢ 20.090.784,92
	Recaudación 2020	¢ 10.395.895,46	¢ 3.888.859,70	¢ 3.301.277,56	¢ 1.442.919,84	¢ 1.234.199,61	¢ 20.263.152,17
	Variación absoluta	¢ -747.181,48	¢ 678.628,30	¢ -88.380,66	¢ -77.748,25	¢ 407.049,34	¢ 172.367,25
	Variación relativa	-6,71%	21,14%	-2,61%	-5,11%	49,21%	0,86%
Servicios de recolección de basura	Recaudación 2019	¢ 83.846.835,26	¢ 30.564.678,73	¢ 49.989.145,64	¢ 24.458.336,84	¢ 18.927.982,46	¢ 207.786.978,93
	Recaudación 2020	¢ 87.265.416,12	¢ 35.161.834,40	¢ 38.770.515,09	¢ 24.535.185,52	¢ 20.985.900,01	¢ 206.718.851,14
	Variación absoluta	¢ 3.418.580,86	¢ 4.597.155,67	¢ -11.218.630,55	¢ 76.848,68	¢ 2.057.917,55	¢ -1.068.127,79
	Variación relativa	4,08%	15,04%	-22,44%	0,31%	10,87%	-0,51%
Servicios de aseo de vías y sitios públicos	Recaudación 2019	¢ 9.513.170,91	¢ 3.536.703,01	¢ 8.157.291,84	¢ 1.949.598,37	¢ 2.173.067,68	¢ 25.329.831,81
	Recaudación 2020	¢ 10.843.864,36	¢ 4.444.710,44	¢ 4.869.222,44	¢ 4.961.504,85	¢ 2.371.600,95	¢ 27.490.903,04
	Variación absoluta	¢ 1.330.693,45	¢ 908.007,43	¢ -3.288.069,40	¢ 3.011.906,48	¢ 198.533,27	¢ 2.161.071,23
	Variación relativa	13,99%	25,67%	-40,31%	154,49%	9,14%	8,53%
Mantenimiento de parques y obras de ornato	Recaudación 2019	¢ 11.477.476,31	¢ 4.748.365,09	¢ 9.039.136,51	¢ 4.023.633,96	¢ 2.400.490,59	¢ 31.689.102,46
	Recaudación 2020	¢ 13.548.267,70	¢ 6.015.033,76	¢ 7.152.673,81	¢ 4.201.396,93	¢ 3.101.527,18	¢ 34.018.899,38
	Variación absoluta	¢ 2.070.791,39	¢ 1.266.668,67	¢ -1.886.462,70	¢ 177.762,97	¢ 701.036,59	¢ 2.329.796,92
	Variación relativa	18,04%	26,68%	-20,87%	4,42%	29,20%	7,35%

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

CECUDI	Recaudación 2019	¢ 3.986.956,00	¢ 3.930.000,00	¢ 3.930.000,00	¢ 3.668.000,00	¢ -	¢ 15.514.956,00
	Recaudación 2020	¢ 3.947.064,00	¢ 4.061.000,00	¢ 4.585.000,00	¢ 3.959.760,00	¢ 4.585.000,00	¢ 21.137.824,00
	Variación absoluta	¢ -39.892,00	¢ 131.000,00	¢ 655.000,00	¢ 291.760,00	¢ 4.585.000,00	¢ 5.622.868,00
	Variación relativa	-1,00%	3,33%	16,67%	7,95%		36,24%
Otras Multas Construcciones	Recaudación 2019	¢ 1.866.621,00	¢ 4.169.200,00	¢ 7.764.560,00	¢ 1.424.293,10	¢ 931.934,44	¢ 16.156.608,54
	Recaudación 2020	¢ 371.925,00	¢ 184.516,00	¢ 877.894,59	¢ 1.069.117,80	¢ 221.100,00	¢ 2.724.553,39
	Variación absoluta	¢ -1.494.696,00	¢ -3.984.684,00	¢ -6.886.665,41	¢ -355.175,30	¢ -710.834,44	¢ -13.432.055,15
	Variación relativa	-80,07%	-95,57%	-88,69%	-24,94%	-76,28%	-83,14%
Otras Multas Patentes	Recaudación 2019	¢ 2.753.275,45	¢ 698.249,91	¢ 578.639,79	¢ 587.293,25	¢ 1.188.880,43	¢ 5.806.338,83
	Recaudación 2020	¢ 1.011.492,25	¢ 551.656,81	¢ 1.499.152,19	¢ 590.969,02	¢ 1.019.094,97	¢ 4.672.365,24
	Variación absoluta	¢ -1.741.783,20	¢ -146.593,10	¢ 920.512,40	¢ 3.675,77	¢ -169.785,46	¢ -1.133.973,59
	Variación relativa	-63,26%	-20,99%	159,08%	0,63%	-14,28%	-19,53%
Multa por no declaración de bienes inmuebles	Recaudación 2019	¢ -	¢ -	¢ -	¢ -	¢ -	¢ -
	Recaudación 2020	¢ 1.312.727,80	¢ 1.700.545,85	¢ 1.214.601,99	¢ 292.768,00	¢ 1.026.791,77	¢ 5.547.435,41
	Variación absoluta	¢ 1.312.727,80	¢ 1.700.545,85	¢ 1.214.601,99	¢ 292.768,00	¢ 1.026.791,77	¢ 5.547.435,41
	Variación relativa						
Intereses Moratorios por atrasos en impuestos	Recaudación 2019	¢ 545.284,76	¢ 1.296.342,24	¢ 2.676.532,14	¢ 1.964.136,14	¢ 1.746.135,00	¢ 8.228.430,28
	Recaudación 2020	¢ 2.102.143,15	¢ 1.612.404,10	¢ 1.617.634,11	¢ 964.201,57	¢ 1.204.282,36	¢ 7.500.665,29
	Variación absoluta	¢ 1.556.858,39	¢ 316.061,86	¢ -1.058.898,03	¢ -999.934,57	¢ -541.852,64	¢ -727.764,99
	Variación relativa	285,51%	24,38%	-39,56%	-50,91%	-31,03%	-8,84%
Intereses Moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	Recaudación 2019	¢ 637.689,29	¢ 1.327.510,89	¢ 2.927.377,94	¢ 1.094.904,57	¢ 1.169.097,75	¢ 7.156.580,44
	Recaudación 2020	¢ 1.587.769,24	¢ 1.113.612,29	¢ 935.245,84	¢ 604.609,90	¢ 749.919,68	¢ 4.991.156,95
	Variación absoluta	¢ 950.079,95	¢ -213.898,60	¢ -1.992.132,10	¢ -490.294,67	¢ -419.178,07	¢ -2.165.423,49
	Variación relativa	148,99%	-16,11%	-68,05%	-44,78%	-35,85%	-30,26%

b. - La Licda. Daniela Zúñiga Carballo, Coordinadora del Dpto. de Programación y Ejecución Presupuestaria presenta el “Informe de cuáles son los gastos mensuales imprescindibles que tiene la municipalidad (Remuneraciones, servicios de los que se tenga contrato, proyectos que tienen orden de compra, combustibles, materiales de limpieza, transferencias de ley; etc.) “El presente documento expone el comportamiento de los egresos al mes de Mayo del periodo 2019-2020, se incluye proyección de transferencias de Ley provenientes del Ingreso del Impuesto de Bienes Inmuebles aplicando la Ley 9848 y el monto presupuestado del Comité Cantonal de Deportes y Recreación de San Isidro de Heredia, Consejo Nacional de Personas con Discapacidad, Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) y Fondo de Parques Nacionales, una lista de la Órdenes de Compra adquiridas como compromisos y una lista de proyectos del periodo 2020, se emite esta información en cumplimiento al acuerdo N°407-2020 del Concejo Municipal.”

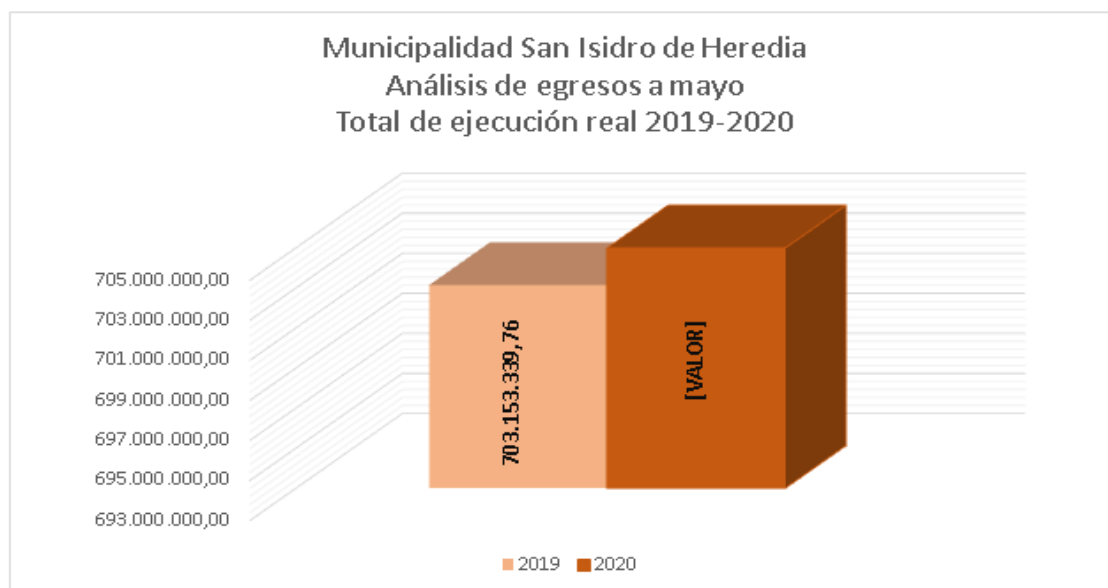
En los siguientes cuadros se analiza el comportamiento de egresos por partida presupuestaria devengados y comprometidos en los periodos 2019-2020.

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA					
AÑO 2019					
GASTOS A MAYO					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	EJECUCIÓN REAL	COMPROMISOS	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	1,152,670,505.16	398,139,541.78	0.00	754,530,963.38
1	SERVICIOS	584,129,205.88	123,712,294.27	251,925,127.00	208,491,784.61
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	143,579,959.98	26,048,964.24	28,826,341.86	88,704,653.88
5	BIENES DURADEROS	571,142,756.84	61,225,368.10	55,997,837.00	453,919,551.74
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	254,799,664.00	94,027,171.37	0.00	160,772,492.63
TOTALES		2,706,322,091.86	703,153,339.76	336,749,305.86	1,666,419,446.24

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA					
AÑO 2020					
GASTOS A MAYO					
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO TOTAL	EJECUCIÓN REAL	COMPROMISOS	DISPONIBLE
0	REMUNERACIONES	1,223,568,915.00	432,841,710.59	0.00	790,727,204.41
1	SERVICIOS	636,605,099.61	138,533,409.21	242,688,747.50	255,382,942.90
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	137,752,598.00	16,243,210.72	35,739,551.96	85,769,835.32
5	BIENES DURADEROS	533,503,561.66	23,374,203.72	99,216,921.72	410,912,436.22
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	254,188,372.00	93,995,318.02	0.04	160,193,053.94
9	CUENTAS ESPECIALES	893,111.53	0.00	0.00	893,111.53
TOTALES		2,786,511,657.80	704,987,852.26	377,645,221.22	1,703,878,584.32

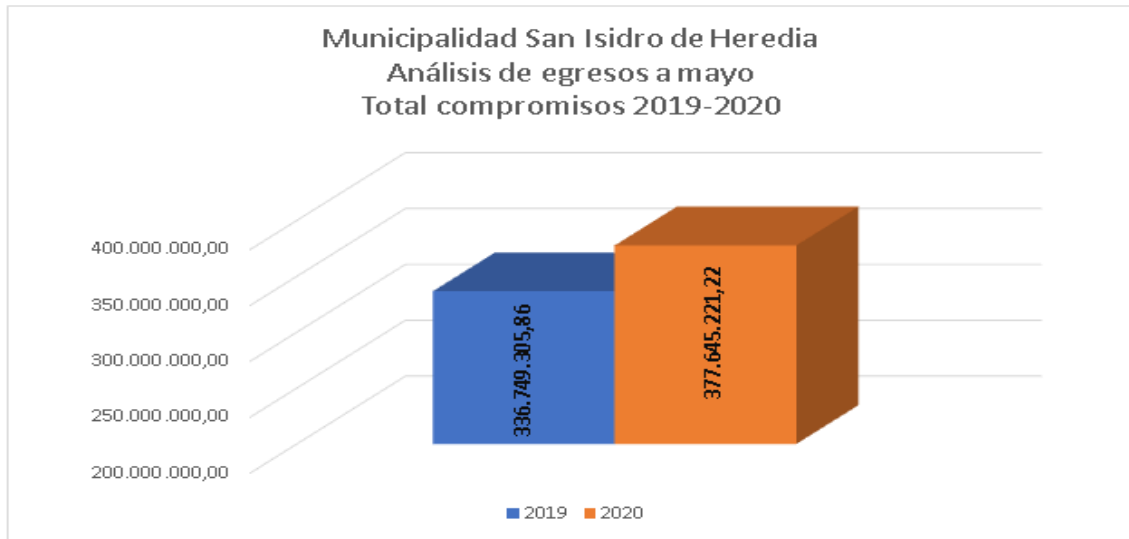
Se observa en el gráfico siguiente que el comportamiento de egresos del mes de mayo en los periodos 2019-2020 a nivel de ejecución real se mantuvo, a diferencia de una ejecución del periodo 2020 por un monto de 1.834.512,50 de más.



S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

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

En el gráfico siguiente se analiza el comportamiento de los compromisos presupuestarios (Órdenes de Compra) de los periodos 2019-2020, se identifica un crecimiento para el periodo 2020 por un monto de 40.895.915,36.



En los cuadros siguientes se observa que al mes de Mayo del 2020 para el Ingreso del Impuesto de Bienes Inmuebles ingreso un monto de 409.133.842,49, se refleja que al mes de mayo se debe realizar una reserva a nivel de liquidez sobre las transferencias expuestas en el cuadro, además se aplica los porcentajes de reducción de acuerdo a la Ley 9848.

INGRESO REAL DEL IBI 31/05/2020	409,133,842.49	
APLICANDO LEY 9848	RESERVA AL 31/05/2020	
1% → 0.50%	ÓRGANO DE NORMALIZACIÓN TÉCNICA	2,045,669.21
3% → 1.50%	JUNTA ADMINISTRATIVA DEL REGISTRO NACIONAL	6,137,007.64
10% (No se modificó)	JUNTAS DE EDUCACIÓN	40,913,384.25
	TOTAL, POR TRANSFERIR	49,096,061.10

Además, se refleja los montos presupuestados de las trasferencias expuestas en el cuadro siguiente que se deben considerar, ya que son transferencias de Ley que la Municipalidad debe realizar:

MONTO PRESUPUESTADO PERIODO 2020	CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD (CONAPDIS)	11,891,188.00
	COMITÉ CANTONAL DE DEPORTES Y RECREACIÓN	71,347,118.00
	COMISIÓN NACIONAL PARA LA GESTIÓN DE LA BIODIVERSIDAD (CONAGEBIO)	1,000,000.00
	FONDO DE PARQUES NACIONALES	6,300,000.00

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

- 1 En el siguiente cuadro se expone el comportamiento de egresos de las sub partidas
- 2 presupuestarias de los 4 programas de la Municipalidad, se refleja una columna de ejecución y
- 3 una columna de compromisos con los montos correspondientes al mes de Mayo 2020.

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
0.01.01	Sueldos para cargos fijos	193,757,739.24	-
0.01.05	Suplencias	6,294,211.46	-
0.02.01	Tiempo extraordinario	7,397,120.21	-
0.02.03	Disponibilidad laboral	406,934.10	-
0.02.05	Dietas	27,646,609.38	-
0.03.01	Retribución por años servidos	49,699,758.92	-
0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	40,128,128.53	-
0.03.04	Salario escolar	27,091,213.00	-
0.03.99	Otros incentivos salariales	6,965,189.87	-
0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja	34,905,365.86	-

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
	Costarricense del Seguro Social		
0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	1,886,776.72	-
0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social	19,701,505.71	-
0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias	5,660,329.87	-
0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	11,300,827.71	-
1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	23,049,906.76	42,950,093.24
1.01.04	Alquiler y derechos para telecomunicaciones	144,000.00	1,296,000.00
1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado	925,696.00	-
1.02.02	Servicio de energía eléctrica	2,549,723.07	-
1.02.04	Servicio de		

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
	telecomunicaciones	3,349,862.18	-
1.03.01	Información	1,500,280.00	440,000.00
1.03.03	Impresión, encuadernación y otros	2,222,800.00	245,000.00
1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales	1,152,260.00	2,647,740.00
1.03.07	Servicios de transferencia electrónica de información	4,260.00	295,740.00
1.04.02	Servicios jurídicos	377,750.00	11,622,250.00
1.04.03	Servicios de ingeniería	1,003,035.20	4,849,464.80
1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales	60,047.09	8,080,376.72
1.04.06	Servicios generales	55,090,300.12	94,009,699.88
1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo	22,889,622.14	59,240,382.86
1.06.01	Seguros	14,429,545.00	-
1.07.01	Actividades de capacitación		

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
		6,660,500.00	12,683,500.00
1.07.02	Actividades protocolarias y sociales	2,241,965.00	4,328,500.00
1.08.01	Mantenimiento de edificios y locales	175,000.00	-
1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción	430,071.65	-
1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte	276,785.00	-
2.01.01	Combustibles y lubricantes	6,293,360.50	25,026,639.50
2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	123,365.00	-
2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	14,625.00	-
2.01.99	Otros productos químicos	69,820.76	-
2.02.03	Alimentos y bebidas	1,827,212.54	5,940,312.46
2.03.01	Materiales y productos metálicos	241,379.44	-
2.03.02	Materiales y productos		

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
	minerales y asfálticos	945,493.00	-
2.03.03	Madera y sus derivados	152,584.00	-
2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	155,090.00	-
2.03.06	Materiales y productos de plástico	116,730.00	-
2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción	5,390.00	-
2.04.01	Herramientas e instrumentos	108,460.00	-
2.04.02	Repuestos y accesorios	158,620.00	-
2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	84,200.00	-
2.99.02	Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación	111,300.00	-
2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	309,484.00	-
2.99.04	Textiles y vestuario		

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
		783,080.00	4,732,100.00
2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	2,580,066.48	40,500.00
2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2,103,000.00	-
2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros	59,950.00	-
5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina	458,825.00	-
5.01.05	Equipo y programas de cómputo	4,726,665.39	-
5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo	943,404.25	-
5.01.99	Maquinaria y equipo diverso	53,700.00	-
5.02.02	Vías de comunicación terrestre	12,397,109.08	95,045,521.72
5.02.99	Otras construcciones, adiciones y mejoras	4,794,500.00	4,171,400.00
6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	1,908,741.46	-

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad de San Isidro de Heredia			
Análisis por subpartida de egresos			
Ejecución - Compromisos			
Mayo 2020			
CÓDIGO	NOMBRE	EJECUCIÓN	COMPROMISOS
6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	88,790,095.89	-
6.03.01	Prestaciones legales	146,780.75	-
6.03.99	Otras prestaciones a terceras personas	2,028,812.98	-
6.06.01	Indemnizaciones	387,075.86	0.04
6.06.02	Reintegros o devoluciones	733,811.08	-
		704,987,852.25	377,645,221.22

- 1 A continuación, se realiza una lista de la Órdenes de Compra que se han confeccionado, pagado
- 2 y que aún tiene saldo a pagar al 31/05/2020:

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA					
Órdenes de Compra					
Enero a Mayo					
N°	Proveedor	Monto	Abonos	Credito ó Debitos	Saldo por pagar
14395	ALUDEL LTDA	300,000.00	4,260.00	0.00	295,740.00
14396	PRODUTEL ESM S.A	63,800,000.00	27,883,049.56	0.00	35,916,950.44
14397	RADIOGRAFICA COSTARRICENSE S.A	3,800,000.00	1,152,260.00	0.00	2,647,740.00

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA					
Órdenes de Compra					
Enero a Mayo					
14398	EMPRESAS BERTHIER EBI DE COSTA RICA S.A	75,000,000.00	21,583,151.14	0.00	53,416,848.86
14399	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE HEREDIA S.A	51,600,000.00	17,200,000.00	0.00	34,400,000.00
14400	EMPRESAS BERTHIER EBI DE COSTA RICA S.A	66,000,000.00	23,049,906.76	0.00	42,950,093.24
14401	SEGURIDAD Y VIGILANCIA SEVIN LTDA	33,500,000.00	9,807,250.56	0.00	23,692,749.44
14402	CONCEJO NACIONAL DE PRODUCCIÓN (CNP)	8,000,000.00	1,759,687.54	300,000.00	5,940,312.46
14403	LUIS ANTONIO ALVAREZ CHAVES	12,000,000.00	377,750.00	0.00	11,622,250.00
14404	JL SEÑALIZACION Y ARQUITECTURA S.A	10,000,000.00	2,804,887.00	0.00	7,195,113.00
14406	CONCRETO ASFALTICO NACIONAL S.A	35,000,000.00	9,592,222.08	0.00	25,407,777.92
14408	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	17,000,000.00	5,101,219.50	0.00	11,898,780.50
14409	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	6,500,000.00	109,419.00	0.00	6,390,581.00
14410	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	4,000,000.00	462,111.00	0.00	3,537,889.00
14411	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	2,500,000.00	500,654.00	0.00	1,999,346.00
14412	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00
14413	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
14414	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
14415	BENEFICIO BRUMAS DEL ZURQUI S.A	500,000.00	49,957.00	0.00	450,043.00
14416	ALEXANDER CALDERON MORALES	1,350,000.00	0.00	0.00	1,350,000.00
14417	EVELYN GABRIELA QUIROS ZAMORA	2,150,000.00	484,218.00	0.00	1,665,782.00
14418	NADIA EUGENIA GARCIA PORRAS	1,900,000.00	334,768.00	0.00	1,565,232.00
14419	VICTOR ESQUIVEL HERNANDEZ	1,600,000.00	357,480.00	0.00	1,242,520.00
14420	MASTER LITHO S.A	1,135,000.00	455,000.00	0.00	680,000.00
14425	IMPRESIÓN ACTUAL S.A	139,000.00	134,000.00	0.00	5,000.00
14430	MARIA ISABEL MORA ROJAS	2,115,500.00	0.00	0.00	2,115,500.00
14431	MARIA ISABEL MORA ROJAS	1,700,000.00	377,100.00	0.00	1,322,900.00
14433	PAMELA DELGADO RODRIGUEZ	6,600,000.00	780,000.00	0.00	5,820,000.00
14434	CENTRO DE PSICOLOGIA Y DESARROLLO HUMANO S.A	4,896,000.00	288,000.00	0.00	4,608,000.00
14440	TRANSPORTES AM ESPECIALES, S.A.	975,000.00	0.00	0.00	975,000.00

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA					
Órdenes de Compra					
Enero a Mayo					
14441	TRANSPORTES AM ESPECIALES, S.A.	670,000.00	0.00	0.00	670,000.00
14442	FRAVICO PROMOCIONAL S.A	633,000.00	0.00	0.00	633,000.00
14444	TIENDA PUBLICITARIA S.A	867,600.00	0.00	0.00	867,600.00
14449	CENTRO DE PSICOLOGIA Y DESARROLLO HUMANO S.A	480,376.72	0.00	0.00	480,376.72
14454	INDUSTRIAS MH S.A	4,772,600.00	0.00	0.00	4,772,600.00
14456	CHEMLABS S.A	2,852,500.00	0.00	0.00	2,852,500.00
14462	JOSE FABIO ESCALANTE SOTO	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
14467	CASTRO & DE LA TORRE S.A	3,000,000.00	1,003,035.20	0.00	1,996,964.80
14470	CONSTRUCCIONES CIVILES ASOCIADOS LTDA	62,442,630.80	0.00	0.00	62,442,630.80
14472	SOLUCIONES MOBILNET DEL ESTE S.A	1,440,000.00	144,000.00	0.00	1,296,000.00
14476	NAHAORQUI CONSULTORES S.A	3,600,000.00	0.00	0.00	3,600,000.00
14477	CONSTRUCTORA ARPO S.A	4,171,400.00	0.00	0.00	4,171,400.00
Total		503,740,607.52	125,795,386.34	300,000.00	377,645,221.18

- 1 En el siguiente cuadro se enlista los proyectos del periodo 2020, los mismos ya contienen los
- 2 saldos del Presupuesto Ordinario, Extraordinario N°0 y 1, además de las Modificaciones
- 3 Presupuestarias, se observa el total de proyecto, el monto de la orden de compra y si están
- 4 ejecutados o no, además de la fuente de financiamiento de cada proyecto.

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
III-1-1	MEJORAS EN EL EDIFICIO DE CUIDADOS PALIATIVOS	<u>5.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES- SUPERAVIT LIBRE

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
III-1-2	MEJORAS EN EL SALÓN COMUNAL LAS TEJAS	<u>4.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES- SUPERAVIT LIBRE
III-1-3	MEJORAS EN EL EDIFICIO DE LA ESCUELA SANTA ELENA	<u>10.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-1-4	MEJORAS EN EL SALON COMUNAL DE SAN JOSECITO	<u>500.000.00</u>	155,126.00	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-1-5	MEJORAS EBAIS DE SAN JOSECITO	<u>800.000.00</u>	326,564.00	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-1-6	MEJORAS EBAIS DE CONCEPCIÓN	=		N/A	
III-1-7	MEJORAS EN EL EDIFICIO DEL CENTRO EDUCATIVO SAN FRANCISCO	<u>4.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-1-8	MEJORAS EN EL AULA ECOLOGICA	<u>2.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-1-9	MEJORAS ESCUELA JOSE MARTI LEY 7555	<u>1.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-1-10	MEJORAS ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA	<u>2.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES / SERVICIO

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
III-2-2	MANTENIMIENTO RUTINARIO DE VÍAS EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329	<u>35.000.000.00</u>	35,000,000.00	SI	LEY 8114 Y 9329
III-2-3	ADQUISICIÓN DE MATERIALES LEY 8114 Y 9329	<u>22.666.358.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-4	SEGURIDAD VIAL EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>	10,000,000.00	SI	LEY 8114 Y 9329
III-2-5	MEJORAMIENTO DE VÍA CALLE SANTA ELENA LEY 8114 Y 9329	<u>5.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-6	MEJORAMIENTO DE VÍA CALLE LOS CHIZOS LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-7	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE LOS CHAVARRÍA LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>	9,038,814.00	SI	LEY 8114 Y 9329
III-2-8	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE LAS JUNTAS LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-9	REHABILITACIÓN DE	<u>5.000.000.00</u>	4,993,647.80	SI	LEY 8114 Y 9329

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	VÍA SANTA ELENA LEY 8114 Y 9329				
III-2-10	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE LOS CHIZOS LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>	9,950,059.00	SI	LEY 8114 Y 9329
III-2-11	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE URB. LOMAS VERDES 2 LEY 8114 Y 9329	<u>5.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-12	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE EL ITABO LEY 8114 Y 9329	<u>28.500.000.00</u>	28,484,972.00	SI	LEY 8114 Y 9329
III-2-13	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE BARRANCONES LEY 8114 Y 9329	<u>15.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-14	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE TIERRA BLANCA LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-15	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE LA CAZUELA LEY 8114 Y 9329	<u>10.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-16	REHABILITACIÓN DE	<u>20.000.000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	VÍA CALLE ZURQUÍ LEY 8114 Y 9329				
III-2-17	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE MERCEDEZ LEY 8114 Y 9329	<u>15,000,000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-18	REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE SANTA CRUZ LEY 8114 Y 9329	<u>20,000,000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-19	REHABILITACIÓN VÍA CALLE TRAPICHE LEY 8114 Y 9329	<u>10,000,000.00</u>	9,975,138.00	SI	LEY 8114 Y 9329
III-2-20	RECONSTRUCCIÓN DE VÍA CALLE EL ITABO LEY 8114 Y 9329	<u>50,000,000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-21	RECONSTRUCCIÓN DE VÍA CALLE LA FORTALEZA LEY 8114 Y 9329	<u>20,000,000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-22	REHABILITACIÓN CALLE LA UNIÓN LEY 8114 Y 9329	<u>10,000,000.00</u>		NO	LEY 8114 Y 9329
III-2-23	MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY	<u>74,200,000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES- SUPERAVIT LIBRE

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	7600				
III-2-24	CONSTRUCCIÓN DE PUENTE PEATONAL SOBRE RÍO TRANQUERAS CALLE LINDA VISTA	<u>10.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-2-25	CONSTRUCCIÓN DE PUENTE PEATONAL SOBRE RÍO TRANQUERAS CALLE LEONES	<u>3.182.500.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-2-26	REHABILITACIÓN DE VÍA CUADRANTES DE SAN ISIDRO LEY 8114 Y 9329	<u>16.273.457.66</u>		NO	FONDO LEY SIMPLIFICACIÓN Y EFICIENCIA TRIBUTARIAS LEY N° 8114
III-5-1	ENTUBADOS DE AGUAS EN EL CANTÓN	<u>22.817.500.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES-SUPERAVIT LIBRE
III-6-2	CONSTRUCCIÓN DE CANCHA MULTIUSO EN LA URBANIZACIÓN SAN MARTÍN	<u>7.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
III-6-3	EMBELLECIMIENTO DE ÁREAS Y SITIOS PÚBLICOS (ANTIGUO RECIBIDOR)	<u>5.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES-SUPERAVIT LIBRE
III-6-4	EMBELLECIMIENTO DEL BOULEVARD DE SAN ISIDRO II ETAPA	<u>7.500.000.00</u>	2,988,500.00	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES-SUPERAVIT LIBRE
III-6-5	CONSTRUCCIÓN DE PARQUE EN EL DISTRITO DE SAN JOSECITO CALLE CHAVARRIA	<u>5.000.000.00</u>	4,171,400.00	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES-SUPERAVIT LIBRE
III-6-6	MEJORAS EN EL TANQUE DE SANTA CECILIA	<u>1.500.000.00</u>	907,636.44	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-6-7	MEJORAS EN EL ESTADIO CONCEPCIÓN	<u>4.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-6-8	MEJORAS EN EL GIMNASIO CONCEPCIÓN	=		N/A	
III-6-9	MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL	<u>17.496.660.00</u>		NO	CEMENTERIO
III-6-10	SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE	<u>4.000.000.00</u>	3,600,000.00	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	NORMAS DE CONTROL INTERNO				
III-6-11	ENCUENTAS DE SATISFACCIÓN AL CONTRIBUYENTE DEL CANTÓN DE SAN ISIDRO DE HEREDIA	<u>4.000.000.00</u>	4,000,000.00	SI	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES
III-6-12	ELABORACIÓN DE MANUALES DE PROCEDIMIENTOS EN CUMPLIMIENTO DE LA NICSP	<u>15.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES IMUEBLES- SUPERAVIT LIBRE
III-6-13	I ETAPA DE LA CONSTRUCCIÓN DE LA PLATAFORMA DE SERVICIOS	<u>15.254.747.60</u>		NO	SUPERAVIT LIBRE- FONDO DE IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES
III-6-14	SEGUIMIENTO DE ELABORACIÓN DEL PLAN REGULADOR	<u>10.000.000.00</u>		NO	IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES- INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
III-6-15	CONSTRUCCIÓN Y MEJORAS EN LAS CASSETAS DE PARADAS DE AUTOBUS EN EL CANTÓN DE SAN ISIDRO DE HEREDIA	<u>9,362,210.66</u>		NO	INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS- INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS-APORTE IFAM LICORES NACIONALES Y EXTRANJEROS
III-6-16	MANTENIMIENTO DE COLECTORES DE RESIDUOS UBICADOS EN EL CANTÓN	<u>9,292,131.00</u>		NO	ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS
III-6-17	MEJORAS EN EL EDIFICIO EN LA BODEGA DE ASEO DE VÍAS Y SITIOS PÚBLICOS	<u>3,300,000.00</u>	1,806,000.00	SI	ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS
III-6-18	ASESORÍA Y EJECUCIÓN PARA PROYECTO DE RESIDUOS SOLIDOS II	<u>20,000,000.00</u>		NO	RECOLECCION DE BASURA

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	ETAPA LEY 8839				
III-6-19	APLICACIÓN DE LA ESTRATEGIA NACIONAL DE RECICLAJE (ESTACIONES DE SELECCIÓN) LEY 8839	<u>10,000,000.00</u>		NO	RECOLECCION DE BASURA
III-6-20	ADECUACIÓN DEL SERVICIO PARA EL MANEJO DE LOS RESIDUOS SOLIDOS ÓRGANICOS (COMPOSTERAS) LEY 8839	<u>10,000,000.00</u>		NO	RECOLECCION DE BASURA
III-6-21	APLICACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE REDUCCIÓN DE PLASTICO DE UN SOLO USO (BOLSAS DE CABUYA) LEY 8839	<u>6,000,000.00</u>	5,310,000.00	SI	RECOLECCION DE BASURA
III-6-22	ESTRATEGIA DE INCENTIVOS MEDIANTE EL SELLO VERDE A NIVEL	<u>10,000,000.00</u>		NO	RECOLECCION DE BASURA

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
	CANTONAL LEY 8839				
III-6-23	CENTRO DE RECUPERACIÓN MÓVIL DE RESIDUOS SOLIDOS VALORIZABLES LEY 8839	<u>18.481.663.00</u>		NO	RECOLECCION DE BASURA
III-6-24	MEJORAS Y MANTENIMIENTOS DE PARQUES, ZONAS Y LOTES MUNICIPALES	<u>15.000.000.00</u>		NO	PARQUES Y OBRAS DE ORNATO
III-6-25	CONSTRUCCIÓN DE PARQUES DE MASCOTAS	<u>2.500.000.00</u>		NO	PARQUES Y OBRAS DE ORNATO
III-6-26	PLAN DE ARBORIZACIÓN PARA EL DISTRITO DE CONCEPCIÓN	<u>2.000.000.00</u>		NO	PARQUES Y OBRAS DE ORNATO
III-6-27	ESTUDIO DE RUTAS DE RECOLECCIÓN DEL SERVICIO DE BASURA	<u>5.000.000.00</u>		NO	FONDE DE RECOLECCION DE BASURA
III-6-28	MEJORAS EN EL PLANTEL MUNICIPAL	<u>17.000.000.00</u>		NO	FONDE DE RECOLECCION DE BASURA

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

Municipalidad San Isidro de Heredia					
Lista de proyectos 2020					
N°	PROYECTOS	TOTAL PROYECTO	ORDEN DE COMPRA	EJECUCIÓN	FUENTE DE FINANCIAMIENTO
III-6-29	MEJORAS EN EL EDIFICIO MUNICIPAL	<u>13.321.770.97</u>		NO	SUPERAVIT LIBRE
III-7-1	MEJORAS CRUZ ROJA SAN ISIDRO	<u>5.000.000.00</u>		NO	APORTE IFAM LICORES NACIONALES Y EXTRANJEROS
IV-02-01	ADECUACIÓN DE CUNETAS FRENTE A PARROQUIA DE LA COMUNIDAD DE SAN ISIDRO-LEY 7755	<u>3.046.060.00</u>		NO	PARTIDAS ESPECIFICAS
IV-02-02	CONTINUACIÓN DE LOS ACCESOS 0.00 PEATONALES LEY 7600 EN LA COMUNIDAD DE CONCEPCIÓN-LEY 7755	<u>4.062.031.00</u>		NO	PARTIDAS ESPECIFICAS
		746,057,089.89	130,707,857.24		

1

2 c.- La Licda. Claribel Chaves Zamora, Dpto. de Hacienda Municipal procede con el “Informe de
3 Proyección de Ingresos por cada rubro de ingreso en los meses de junio a diciembre del 2020,
4 estimando tres escenarios: Efecto muy leve, efectos más probables, efecto pesimista.”

5

6

7

8

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA									
PROYECCIÓN INGRESOS JUNIO-DICIEMBRE 2020									
ESCENARIO MUY LEVE, AFECTACIÓN -10%									
Servicios	Concepto	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTALES
Impuesto sobre la propiedad de Bienes Inmuebles	Proyección de meta	€ 95.486.715,49	€ 53.734.615,00	€ 27.341.050,67	€ 82.724.627,38	€57.740.586,04	€60.548.903,89	€135.901.602,88	€513.478.101,35
	Afectación -10%	€ -9.548.671,55	€ -5.373.461,50	€ -2.734.105,07	€ -8.272.462,74	€ -5.774.058,60	€ -6.054.890,39	€ -13.590.160,29	€-51.347.810,13
	Recaudación post afectación	€ 85.938.043,94	€ 48.361.153,50	€ 24.606.945,60	€ 74.452.164,64	€ 51.966.527,44	€ 54.494.013,50	€ 122.311.442,60	€462.130.291,21
Impuesto de timbres municipales	Proyección de meta	€ 4.624.473,87	€ 4.389.622,92	€ 3.280.884,33	€ 3.073.904,31	€ 3.461.656,67	€4.761.298,36	€3.496.711,57	€27.088.552,04
	Afectación -10%	€ -462.447,39	€ -438.962,29	€ -328.088,43	€ -307.390,43	€ -346.165,67	€ -476.129,84	€ -349.671,16	€-2.708.855,20
	Recaudación post afectación	€ 4.162.026,49	€ 3.950.660,63	€ 2.952.795,90	€ 2.766.513,88	€ 3.115.491,00	€ 4.285.168,52	€ 3.147.040,41	€24.379.696,83
Impuesto específicos sobre la construcción	Proyección de meta	€ 4.661.089,08	€ 4.389.622,92	€ 9.704.097,78	€ 5.297.277,41	€ 6.109.515,82	€ 2.925.662,22	€ 12.574.104,89	€45.661.370,14
	Afectación -10%	€ -466.108,91	€ -438.962,29	€ -970.409,78	€ -529.727,74	€ -610.951,58	€ -292.566,22	€ -1.257.410,49	€-4.566.137,01
	Recaudación post afectación	€ 4.194.980,17	€ 3.950.660,63	€ 8.733.688,01	€ 4.767.549,67	€ 5.498.564,24	€ 2.633.096,00	€ 11.316.694,40	€41.095.233,12
Licencias profesionales, comerciales y otros servicios	Proyección de meta	€ 31.488.169,41	€ 25.412.610,33	€ 14.592.331,32	€ 38.967.697,20	€ 39.961.346,94	€ 23.261.231,41	€ 21.233.263,46	€194.916.650,07
	Afectación -10%	€ -3.148.816,94	€ -2.541.261,03	€ -1.459.233,13	€ -3.896.769,72	€ -3.996.134,69	€ -2.326.123,14	€ -2.123.326,35	€-19.491.665,01
	Recaudación post afectación	€ 28.339.352,47	€ 22.871.349,30	€ 13.133.098,19	€ 35.070.927,48	€ 35.965.212,25	€ 20.935.108,27	€ 19.109.937,11	€175.424.985,07
Impuestos de timbres pro Parques	Proyección de meta	€ 51.446,03	€ 146.912,14	€ 149.985,53	€ 122.819,79	€ 18.258,47	€ 17.883,04	€ 152.210,98	€659.515,97
	Afectación -10%	€ -5.144,60	€ -14.691,21	€ -14.998,55	€ -12.281,98	€ -1.825,85	€ -1.788,30	€ -15.221,10	€-65.951,60
	Recaudación post afectación	€ 46.301,43	€ 132.220,93	€ 134.986,97	€ 110.537,81	€ 16.432,62	€ 16.094,73	€ 136.989,88	€593.564,37
Otros Alquileres	Proyección de meta	€ 207.038,23	€ 47.117,06	€ 39.169,42	€ 39.650,41	€ 50.360,68	€ -	€ 201.442,71	€584.778,50
	Afectación -10%	€ -20.703,82	€ -4.711,71	€ -3.916,94	€ -3.965,04	€ -5.036,07	€ -	€ -20.144,27	€-58.477,85
	Recaudación post afectación	€ 186.334,41	€ 42.405,35	€ 35.252,47	€ 35.685,37	€ 45.324,61	€ -	€ 181.298,44	€526.300,65
Servicio de cementerio	Proyección de meta	€ 3.306.008,82	€ 1.824.329,36	€ 1.517.524,91	€ 1.801.192,41	€ 1.470.066,24	€ 1.276.566,52	€ 5.543.981,62	€16.739.669,87
	Afectación -10%	€ -330.600,88	€ -182.432,94	€ -151.752,49	€ -180.119,24	€ -147.006,62	€ -127.656,65	€ -554.398,16	€-1.673.966,99
	Recaudación post afectación	€ 2.975.407,93	€ 1.641.896,42	€ 1.365.772,42	€ 1.621.073,17	€ 1.323.059,61	€ 1.148.909,87	€ 4.989.583,46	€15.065.702,88
Servicios de recolección de basura	Proyección de meta	€ 45.877.923,83	€ 28.986.103,88	€ 15.050.305,10	€ 39.042.569,36	€ 31.296.901,07	€ 21.708.984,43	€ 83.204.447,13	€265.167.234,79
	Afectación -10%	€ -4.587.792,38	€ -2.898.610,39	€ -1.505.030,51	€ -3.904.256,94	€ -3.129.690,11	€ -2.170.898,44	€ -8.320.444,71	€-26.516.723,48
	Recaudación post afectación	€ 41.290.131,44	€ 26.087.493,49	€ 13.545.274,59	€ 35.138.312,42	€ 28.167.210,96	€ 19.538.085,99	€ 74.884.002,42	€238.650.511,31
Servicios de aseo de vías y sitios públicos	Proyección de meta	€ 9.827.398,75	€ 2.900.566,71	€ 3.266.613,25	€ 7.921.797,75	€ 4.291.602,44	€ 2.873.334,19	€ 13.486.039,89	€44.567.352,99
	Afectación -10%	€ -982.739,88	€ -290.056,67	€ -326.661,33	€ -792.179,77	€ -429.160,24	€ -287.333,42	€ -1.348.603,99	€-4.456.735,30
	Recaudación post afectación	€ 8.844.658,88	€ 2.610.510,04	€ 2.939.951,93	€ 7.129.617,97	€ 3.862.442,20	€ 2.586.000,77	€ 12.137.435,90	€40.110.617,69
Mantenimiento de parques y obras de ornato	Proyección de meta	€ 10.037.752,14	€ 4.975.707,52	€ 2.651.815,80	€ 7.692.228,87	€ 5.391.972,02	€ 5.463.920,87	€ 13.937.428,99	€50.150.826,21
	Afectación -10%	€ -1.003.775,21	€ -497.570,75	€ -265.181,58	€ -769.222,89	€ -539.197,20	€ -546.392,09	€ -1.393.742,90	€-5.015.082,62
	Recaudación post afectación	€ 9.033.976,93	€ 4.478.136,77	€ 2.386.634,22	€ 6.923.005,98	€ 4.852.774,82	€ 4.917.528,78	€ 12.543.686,10	€45.135.743,59
CECUDI	Proyección de meta	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€32.095.000,00
	Afectación -10%	€ -458.500,00	€ -458.500,00	€ -458.500,00	€ -458.500,00	€ -458.500,00	€ -458.500,00	€ -458.500,00	€-3.209.500,00
	Recaudación post afectación	€ 4.126.500,00	€ 4.126.500,00	€ 4.126.500,00	€ 4.126.500,00	€ 4.126.500,00	€ 4.126.500,00	€ 4.126.500,00	€28.885.500,00
Otras Multas Construcciones	Proyección de meta	€ 1.543.974,68	€ 816.281,66	€ 2.727.905,80	€ 1.764.365,31	€ 296.943,91	€ 292.860,93	€ 4.105.335,26	€11.547.667,55
	Afectación -10%	€ -154.397,47	€ -81.628,17	€ -272.790,58	€ -176.436,53	€ -29.694,39	€ -29.286,09	€ -410.533,53	€-1.154.766,75
	Recaudación post afectación	€ 1.389.577,22	€ 734.653,50	€ 2.455.115,22	€ 1.587.928,78	€ 267.249,51	€ 263.574,83	€ 3.694.801,74	€10.392.900,79
Otras Multas Patentes	Proyección de meta	€ 348.665,84	€ 186.146,81	€ 427.503,84	€ 101.644,56	€ 8.658,03	€ 327.782,75	€ 235.864,52	€1.636.266,35
	Afectación -10%	€ -34.866,58	€ -18.614,68	€ -42.750,38	€ -10.164,46	€ -865,80	€ -32.778,28	€ -23.586,45	€-163.626,63
	Recaudación post afectación	€ 313.799,25	€ 167.532,13	€ 384.753,46	€ 91.480,10	€ 7.792,23	€ 295.004,48	€ 212.278,07	€1.472.639,71
Multa por no declaración de bienes inmuebles	Proyección de meta	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€2.916.666,69
	Afectación -10%	€ -41.666,67	€ -41.666,67	€ -41.666,67	€ -41.666,67	€ -41.666,67	€ -41.666,67	€ -41.666,67	€-291.666,67
	Recaudación post afectación	€ 375.000,00	€ 375.000,00	€ 375.000,00	€ 375.000,00	€ 375.000,00	€ 375.000,00	€ 375.000,00	€2.625.000,02
Intereses Moratorios por atrasos en impuestos	Proyección de meta	€ 1.588.762,96	€ 1.418.229,35	€ 1.385.466,12	€ 1.717.158,97	€ 2.005.722,29	€ 4.344.229,57	€ 3.872.084,88	€16.331.654,14
	Afectación -10%	€ -158.876,30	€ -141.822,94	€ -138.546,61	€ -171.715,90	€ -200.572,23	€ -434.422,96	€ -387.208,49	€-1.633.165,41
	Recaudación post afectación	€ 1.429.886,66	€ 1.276.406,42	€ 1.246.919,51	€ 1.545.443,07	€ 1.805.150,06	€ 3.909.806,62	€ 3.484.876,39	€14.698.488,73
Intereses Moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	Proyección de meta	€ 1.025.300,29	€ 1.000.157,97	€ 848.859,39	€ 1.078.592,39	€ 1.345.837,26	€ 1.153.544,69	€ 2.378.539,08	€8.830.831,07
	Afectación -10%	€ -102.530,03	€ -100.015,80	€ -84.885,94	€ -107.859,24	€ -134.583,73	€ -115.354,47	€ -237.853,91	€-883.083,11
	Recaudación post afectación	€ 922.770,26	€ 900.142,18	€ 763.973,45	€ 970.733,15	€ 1.211.253,53	€ 1.038.190,22	€ 2.140.685,17	€7.947.747,96

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020


MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA									
TESORERÍA MUNICIPAL									
PROYECCIÓN INGRESOS JUNIO-DICIEMBRE 2020									
ESCENARIO EFECTO MÁS PROBABLE, AFECTACIÓN -15%									
Servicios	Concepto	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTALES
Impuesto sobre la propiedad de Bienes Inmuebles	Proyección de meta	€ 95.486.715,49	€ 53.734.615,00	€ 27.341.050,67	€ 82.724.627,38	€ 57.740.586,04	€ 60.548.903,89	€ 135.901.602,88	€ 513.478.101,35
	Afectación -15%	€ -14.323.007,32	€ -8.060.192,25	€ -4.101.157,60	€ -12.408.694,11	€ -8.661.087,91	€ -9.082.335,58	€ -20.385.240,43	€ -77.021.715,20
	Recaudación post afectación	€ 81.163.708,16	€ 45.674.422,75	€ 23.239.893,07	€ 70.315.933,27	€ 49.079.498,13	€ 51.466.568,30	€ 115.516.362,45	€ 436.456.386,15
Impuesto de timbres municipales	Proyección de meta	€ 4.624.473,87	€ 4.389.622,92	€ 3.280.884,33	€ 3.073.904,31	€ 3.461.656,67	€ 4.761.298,36	€ 3.496.711,57	€ 27.088.552,04
	Afectación -15%	€ -693.671,08	€ -658.443,44	€ -492.132,65	€ -461.085,65	€ -519.248,50	€ -714.194,75	€ -524.506,74	€ -4.063.282,81
	Recaudación post afectación	€ 3.930.802,79	€ 3.731.179,48	€ 2.788.751,68	€ 2.612.818,66	€ 2.942.408,17	€ 4.047.103,61	€ 2.972.204,83	€ 23.025.269,23
Impuesto específicos sobre la construcción	Proyección de meta	€ 4.661.089,08	€ 4.389.622,92	€ 9.704.097,78	€ 5.297.277,41	€ 6.109.515,82	€ 2.925.662,22	€ 12.574.104,89	€ 45.661.370,14
	Afectación -15%	€ -699.163,36	€ -658.443,44	€ -1.455.614,67	€ -794.591,61	€ -916.427,37	€ -438.849,33	€ -1.886.115,73	€ -6.849.205,52
	Recaudación post afectación	€ 3.961.925,72	€ 3.731.179,48	€ 8.248.483,12	€ 4.502.685,80	€ 5.193.088,45	€ 2.486.812,89	€ 10.687.989,16	€ 38.812.164,62
Licencias profesionales, comerciales y otros servicios	Proyección de meta	€ 31.488.169,41	€ 25.412.610,33	€ 14.592.331,32	€ 38.967.697,20	€ 39.961.346,94	€ 23.261.231,41	€ 21.233.263,46	€ 194.916.650,07
	Afectación -15%	€ -4.723.225,41	€ -3.811.891,55	€ -2.188.849,70	€ -5.845.154,58	€ -5.994.202,04	€ -3.489.184,71	€ -3.184.989,52	€ -29.237.497,51
	Recaudación post afectación	€ 26.764.944,00	€ 21.600.718,78	€ 12.403.481,62	€ 33.122.542,62	€ 33.967.144,90	€ 19.772.046,70	€ 18.048.273,94	€ 165.679.152,56
Impuestos de timbres pro Parques	Proyección de meta	€ 51.446,03	€ 146.912,14	€ 149.985,53	€ 122.819,79	€ 18.258,47	€ 17.883,04	€ 152.210,98	€ 659.515,97
	Afectación -15%	€ -7.716,90	€ -22.036,82	€ -22.497,83	€ -18.422,97	€ -2.738,77	€ -2.682,46	€ -22.831,65	€ -98.927,40
	Recaudación post afectación	€ 43.729,12	€ 124.875,32	€ 127.487,70	€ 104.396,82	€ 15.519,70	€ 15.200,58	€ 129.379,33	€ 560.588,58
Otros Alquileres	Proyección de meta	€ 207.038,23	€ 47.117,06	€ 39.169,42	€ 39.650,41	€ 50.360,68	€ -	€ 201.442,71	€ 584.778,50
	Afectación -15%	€ -31.055,73	€ -7.067,56	€ -5.875,41	€ -5.947,56	€ -7.554,10	€ -	€ -30.216,41	€ -87.716,77
	Recaudación post afectación	€ 175.982,49	€ 40.049,50	€ 33.294,00	€ 33.702,85	€ 42.806,58	€ -	€ 171.226,30	€ 497.061,72
Servicio de cementerio	Proyección de meta	€ 3.306.008,82	€ 1.824.329,36	€ 1.517.524,91	€ 1.801.192,41	€ 1.470.066,24	€ 1.276.566,52	€ 5.543.981,62	€ 16.739.669,87
	Afectación -15%	€ -495.901,32	€ -273.649,40	€ -227.628,74	€ -270.178,86	€ -220.509,94	€ -191.484,98	€ -831.597,24	€ -2.510.950,48
	Recaudación post afectación	€ 2.810.107,49	€ 1.550.679,96	€ 1.289.896,17	€ 1.531.013,55	€ 1.249.556,30	€ 1.085.081,54	€ 4.712.384,38	€ 14.228.719,39
Servicios de recolección de basura	Proyección de meta	€ 45.877.923,83	€ 28.986.103,88	€ 15.050.305,10	€ 39.042.569,36	€ 31.296.901,07	€ 21.708.984,43	€ 83.204.447,13	€ 265.167.234,79
	Afectación -15%	€ -6.881.688,57	€ -4.347.915,58	€ -2.257.545,76	€ -5.856.385,40	€ -4.694.535,16	€ -3.256.347,66	€ -12.480.667,07	€ -39.775.085,22
	Recaudación post afectación	€ 38.996.235,25	€ 24.638.188,30	€ 12.792.759,33	€ 33.186.183,95	€ 26.602.365,91	€ 18.452.636,76	€ 70.723.780,06	€ 225.392.149,57
Servicios de aseo de vías y sitios públicos	Proyección de meta	€ 9.827.398,75	€ 2.900.566,71	€ 3.266.613,25	€ 7.921.797,75	€ 4.291.602,44	€ 2.873.334,19	€ 13.486.039,89	€ 44.567.352,99
	Afectación -15%	€ -1.474.109,81	€ -435.085,01	€ -489.991,99	€ -1.188.269,66	€ -643.740,37	€ -431.000,13	€ -2.022.905,98	€ -6.685.102,95
	Recaudación post afectación	€ 8.353.288,94	€ 2.465.481,70	€ 2.776.621,27	€ 6.733.528,09	€ 3.647.862,07	€ 2.442.334,06	€ 11.463.133,91	€ 37.882.250,04
Mantenimiento de parques y obras de ornato	Proyección de meta	€ 10.037.752,14	€ 4.975.707,52	€ 2.651.815,80	€ 7.692.228,87	€ 5.391.972,02	€ 5.463.920,87	€ 13.937.428,99	€ 50.150.826,21
	Afectación -15%	€ -1.505.662,82	€ -746.356,13	€ -397.772,37	€ -1.153.834,33	€ -808.795,80	€ -819.588,13	€ -2.090.614,35	€ -7.522.623,93
	Recaudación post afectación	€ 8.532.089,32	€ 4.229.351,39	€ 2.254.043,43	€ 6.538.394,54	€ 4.583.176,22	€ 4.644.332,74	€ 11.846.814,65	€ 42.628.202,28
CECUDI	Proyección de meta	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 32.095.000,00
	Afectación -15%	€ -687.750,00	€ -687.750,00	€ -687.750,00	€ -687.750,00	€ -687.750,00	€ -687.750,00	€ -687.750,00	€ -4.814.250,00
	Recaudación post afectación	€ 3.897.250,00	€ 3.897.250,00	€ 3.897.250,00	€ 3.897.250,00	€ 3.897.250,00	€ 3.897.250,00	€ 3.897.250,00	€ 27.280.750,00
Otras Multas Construcciones	Proyección de meta	€ 1.543.974,68	€ 816.281,66	€ 2.727.905,80	€ 1.764.365,31	€ 296.943,91	€ 292.860,93	€ 4.105.335,26	€ 11.547.667,55
	Afectación -15%	€ -231.596,20	€ -122.442,25	€ -409.185,87	€ -264.654,80	€ -44.541,59	€ -43.929,14	€ -615.800,29	€ -1.732.150,13
	Recaudación post afectación	€ 1.312.378,48	€ 693.839,41	€ 2.318.719,93	€ 1.499.710,51	€ 252.402,32	€ 248.931,79	€ 3.489.534,97	€ 9.815.517,41
Otras Multas Patentes	Proyección de meta	€ 348.665,84	€ 186.146,81	€ 427.503,84	€ 101.644,56	€ 8.658,03	€ 327.782,75	€ 235.864,52	€ 1.636.266,35
	Afectación -15%	€ -52.299,88	€ -27.922,02	€ -64.125,58	€ -15.246,68	€ -1.298,70	€ -49.167,41	€ -35.379,68	€ -245.439,95
	Recaudación post afectación	€ 296.365,96	€ 158.224,79	€ 363.378,27	€ 86.397,87	€ 7.359,32	€ 278.615,34	€ 200.484,85	€ 1.390.826,40
Multa por no declaración de bienes inmuebles	Proyección de meta	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 2.916.666,69
	Afectación -15%	€ -62.500,00	€ -62.500,00	€ -62.500,00	€ -62.500,00	€ -62.500,00	€ -62.500,00	€ -62.500,00	€ -437.500,00
	Recaudación post afectación	€ 354.166,67	€ 354.166,67	€ 354.166,67	€ 354.166,67	€ 354.166,67	€ 354.166,67	€ 354.166,67	€ 2.479.166,69
Intereses Moratorios por atrasos en impuestos	Proyección de meta	€ 1.588.762,96	€ 1.418.229,35	€ 1.385.466,12	€ 1.717.158,97	€ 2.005.722,29	€ 4.344.229,57	€ 3.872.084,88	€ 16.331.654,14
	Afectación -15%	€ -238.314,44	€ -212.734,40	€ -207.819,92	€ -257.573,84	€ -300.858,34	€ -651.634,44	€ -580.812,73	€ -2.449.748,12
	Recaudación post afectación	€ 1.350.448,52	€ 1.205.494,95	€ 1.177.646,21	€ 1.459.585,12	€ 1.704.863,94	€ 3.692.595,14	€ 3.291.272,15	€ 13.881.906,02
Intereses Moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	Proyección de meta	€ 1.025.300,29	€ 1.000.157,97	€ 848.859,39	€ 1.078.592,39	€ 1.345.837,26	€ 1.153.544,69	€ 2.378.539,08	€ 8.830.831,07
	Afectación -15%	€ -153.795,04	€ -150.023,70	€ -127.328,91	€ -161.788,86	€ -201.875,59	€ -173.031,70	€ -356.780,86	€ -1.324.624,66
	Recaudación post afectación	€ 871.505,25	€ 850.134,28	€ 721.530,48	€ 916.803,53	€ 1.143.961,67	€ 980.512,98	€ 2.021.758,21	€ 7.506.206,41

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

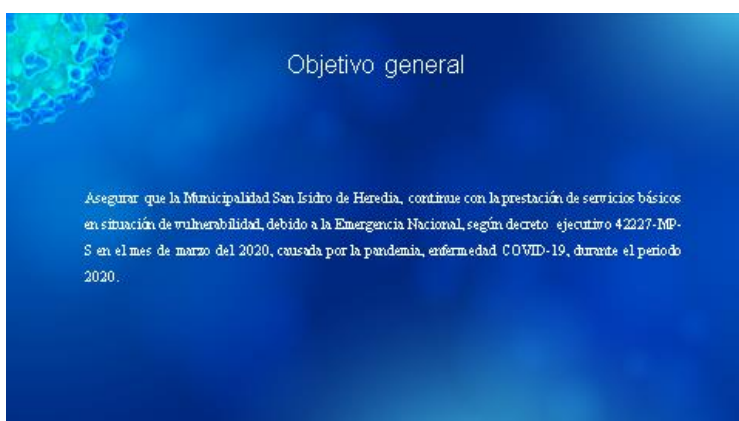
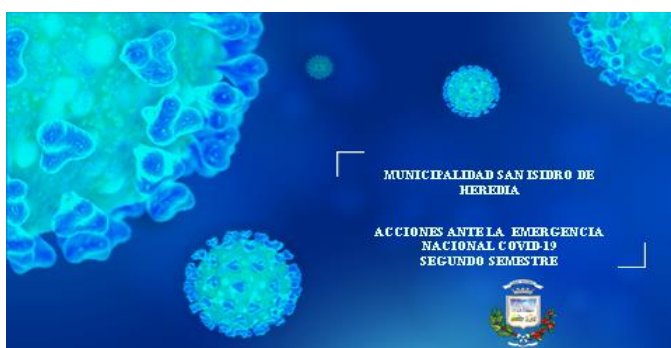
MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA									
PROYECCIÓN INGRESOS JUNIO-DICIEMBRE 2020									
ESCENARIO EFECTO PESIMISTA, AFECTACIÓN -20%									
Servicios	Concepto	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	TOTALES
Impuesto sobre la propiedad de Bienes Inmuebles	Proyección de meta	€ 95.486.715,49	€ 53.734.615,00	€ 27.341.050,67	€ 82.724.627,38	€ 57.740.586,04	€ 60.548.903,89	€ 135.901.602,88	€ 513.478.101,35
	Afectación -20%	€ -19.097.343,10	€ -10.746.923,00	€ -5.468.210,13	€ -16.544.925,48	€ -11.548.117,21	€ -12.109.780,78	€ -27.180.320,58	€ -102.695.620,27
	Recaudación post afectación	€ 76.389.372,39	€ 42.987.692,00	€ 21.872.840,54	€ 66.179.701,90	€ 46.192.468,83	€ 48.439.123,11	€ 108.721.282,31	€ 410.782.481,08
Impuesto de timbres municipales	Proyección de meta	€ 4.624.473,87	€ 4.389.622,92	€ 3.280.884,33	€ 3.073.904,31	€ 3.461.656,67	€ 4.761.298,36	€ 3.496.711,57	€ 27.088.552,04
	Afectación -20%	€ -924.894,77	€ -877.924,58	€ -656.176,87	€ -614.780,86	€ -692.331,33	€ -952.259,67	€ -699.342,31	€ -5.417.710,41
	Recaudación post afectación	€ 3.699.579,10	€ 3.511.698,34	€ 2.624.707,47	€ 2.459.123,45	€ 2.769.325,34	€ 3.809.038,69	€ 2.797.369,25	€ 21.670.841,63
Impuesto específicos sobre la construcción	Proyección de meta	€ 4.661.089,08	€ 4.389.622,92	€ 9.704.097,78	€ 5.297.277,41	€ 6.109.515,82	€ 2.925.662,22	€ 12.574.104,89	€ 45.661.370,14
	Afectación -20%	€ -932.217,82	€ -877.924,58	€ -1.940.819,56	€ -1.059.455,48	€ -1.221.903,16	€ -585.132,44	€ -2.514.820,98	€ -9.132.274,03
	Recaudación post afectación	€ 3.728.871,27	€ 3.511.698,34	€ 7.763.278,23	€ 4.237.821,93	€ 4.887.612,66	€ 2.340.529,78	€ 10.059.283,91	€ 36.529.096,11
Licencias profesionales, comerciales y otros servicios	Proyección de meta	€ 31.488.169,41	€ 25.412.610,33	€ 14.592.331,32	€ 38.967.697,20	€ 39.961.346,94	€ 23.261.231,41	€ 21.233.263,46	€ 194.916.650,07
	Afectación -20%	€ -6.297.633,88	€ -5.082.522,07	€ -2.918.466,26	€ -7.793.539,44	€ -7.992.269,39	€ -4.652.246,28	€ -4.246.652,69	€ -38.983.330,01
	Recaudación post afectación	€ 25.190.535,53	€ 20.330.088,27	€ 11.673.865,05	€ 31.174.157,76	€ 31.969.077,55	€ 18.608.985,13	€ 16.986.610,76	€ 155.933.320,06
Impuestos de timbres pro Parques	Proyección de meta	€ 51.446,03	€ 146.912,14	€ 149.985,53	€ 122.819,79	€ 18.258,47	€ 17.883,04	€ 152.210,98	€ 659.515,97
	Afectación -20%	€ -10.289,21	€ -29.382,43	€ -29.997,11	€ -24.563,96	€ -3.651,69	€ -3.576,61	€ -30.442,20	€ -131.903,19
	Recaudación post afectación	€ 41.156,82	€ 117.529,71	€ 119.988,42	€ 98.255,83	€ 14.606,77	€ 14.306,43	€ 121.768,79	€ 527.612,78
Otros Alquileres	Proyección de meta	€ 207.038,23	€ 47.117,06	€ 39.169,42	€ 39.650,41	€ 50.360,68	€ -	€ 201.442,71	€ 584.778,50
	Afectación -20%	€ -41.407,65	€ -9.423,41	€ -7.833,88	€ -7.930,08	€ -10.072,14	€ -	€ -40.288,54	€ -116.955,70
	Recaudación post afectación	€ 165.630,58	€ 37.693,65	€ 31.335,53	€ 31.720,33	€ 40.288,54	€ -	€ 161.154,17	€ 467.822,80
Servicio de cementerio	Proyección de meta	€ 3.306.008,82	€ 1.824.329,36	€ 1.517.524,91	€ 1.801.192,41	€ 1.470.066,24	€ 1.276.566,52	€ 5.543.981,62	€ 16.739.669,87
	Afectación -20%	€ -661.201,76	€ -364.865,87	€ -303.504,98	€ -360.238,48	€ -294.013,25	€ -255.313,30	€ -1.108.796,32	€ -3.347.933,97
	Recaudación post afectación	€ 2.644.807,05	€ 1.459.463,49	€ 1.214.019,93	€ 1.440.953,92	€ 1.176.052,99	€ 1.021.253,22	€ 4.435.185,30	€ 13.391.735,89
Servicios de recolección de basura	Proyección de meta	€ 45.877.923,83	€ 28.986.103,88	€ 15.050.305,10	€ 39.042.569,36	€ 31.296.901,07	€ 21.708.984,43	€ 83.204.447,13	€ 265.167.234,79
	Afectación -20%	€ -9.175.584,77	€ -5.797.220,78	€ -3.010.061,02	€ -7.808.513,87	€ -6.259.380,21	€ -4.341.796,89	€ -16.640.889,43	€ -53.033.446,96
	Recaudación post afectación	€ 36.702.339,06	€ 23.188.883,11	€ 12.040.244,08	€ 31.234.055,49	€ 25.037.520,86	€ 17.367.187,54	€ 66.563.557,70	€ 212.133.787,83
Servicios de aseo de vías y sitios públicos	Proyección de meta	€ 9.827.398,75	€ 2.900.566,71	€ 3.266.613,25	€ 7.921.797,75	€ 4.291.602,44	€ 2.873.334,19	€ 13.486.039,89	€ 44.567.352,99
	Afectación -20%	€ -1.965.479,75	€ -580.113,34	€ -653.322,65	€ -1.584.359,55	€ -858.320,49	€ -574.666,84	€ -2.697.207,98	€ -8.913.470,60
	Recaudación post afectación	€ 7.861.919,00	€ 2.320.453,37	€ 2.613.290,60	€ 6.337.438,20	€ 3.433.281,95	€ 2.298.667,35	€ 10.788.831,91	€ 35.653.882,39
Mantenimiento de parques y obras de ornato	Proyección de meta	€ 10.037.752,14	€ 4.975.707,52	€ 2.651.815,80	€ 7.692.228,87	€ 5.391.972,02	€ 5.463.920,87	€ 13.937.428,99	€ 50.150.826,21
	Afectación -20%	€ -2.007.550,43	€ -995.141,50	€ -530.363,16	€ -1.538.445,77	€ -1.078.394,40	€ -1.092.784,17	€ -2.787.485,80	€ -10.030.165,24
	Recaudación post afectación	€ 8.030.201,71	€ 3.980.566,01	€ 2.121.452,64	€ 6.153.783,10	€ 4.313.577,62	€ 4.371.136,70	€ 11.149.943,20	€ 40.120.660,97
CECUDI	Proyección de meta	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 4.585.000,00	€ 32.095.000,00
	Afectación -20%	€ -917.000,00	€ -917.000,00	€ -917.000,00	€ -917.000,00	€ -917.000,00	€ -917.000,00	€ -917.000,00	€ -6.419.000,00
	Recaudación post afectación	€ 3.668.000,00	€ 3.668.000,00	€ 3.668.000,00	€ 3.668.000,00	€ 3.668.000,00	€ 3.668.000,00	€ 3.668.000,00	€ 25.676.000,00
Otras Multas Construcciones	Proyección de meta	€ 1.543.974,68	€ 816.281,66	€ 2.727.905,80	€ 1.764.365,31	€ 296.943,91	€ 292.860,93	€ 4.105.335,26	€ 11.547.667,55
	Afectación -20%	€ -308.794,94	€ -163.256,33	€ -545.581,16	€ -352.873,06	€ -59.388,78	€ -58.572,19	€ -821.067,05	€ -2.309.533,51
	Recaudación post afectación	€ 1.235.179,75	€ 653.025,33	€ 2.182.324,64	€ 1.411.492,25	€ 237.555,12	€ 234.288,74	€ 3.284.268,21	€ 9.238.134,04
Otras Multas Patentes	Proyección de meta	€ 348.665,84	€ 186.146,81	€ 427.503,84	€ 101.644,56	€ 8.658,03	€ 327.782,75	€ 235.864,52	€ 1.636.266,35
	Afectación -20%	€ -69.733,17	€ -37.229,36	€ -85.500,77	€ -20.328,91	€ -1.731,61	€ -65.556,55	€ -47.172,90	€ -327.253,27
	Recaudación post afectación	€ 278.932,67	€ 148.917,45	€ 342.003,07	€ 81.315,65	€ 6.926,42	€ 262.226,20	€ 188.691,62	€ 1.309.013,08
Multa por no declaración de bienes inmuebles	Proyección de meta	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 416.666,67	€ 2.916.666,69
	Afectación -20%	€ -83.333,33	€ -83.333,33	€ -83.333,33	€ -83.333,33	€ -83.333,33	€ -83.333,33	€ -83.333,33	€ -583.333,34
	Recaudación post afectación	€ 333.333,34	€ 333.333,34	€ 333.333,34	€ 333.333,34	€ 333.333,34	€ 333.333,34	€ 333.333,34	€ 2.333.333,35
Intereses Moratorios por atrasos en impuestos	Proyección de meta	€ 1.588.762,96	€ 1.418.229,35	€ 1.385.466,12	€ 1.717.158,97	€ 2.005.722,29	€ 4.344.229,57	€ 3.872.084,88	€ 16.331.654,14
	Afectación -20%	€ -317.752,59	€ -283.645,87	€ -277.093,22	€ -343.431,79	€ -401.144,46	€ -868.845,91	€ -774.416,98	€ -3.266.330,83
	Recaudación post afectación	€ 1.271.010,37	€ 1.134.583,48	€ 1.108.372,90	€ 1.373.727,17	€ 1.604.577,83	€ 3.475.383,66	€ 3.097.667,90	€ 13.065.323,31
Intereses Moratorios por atraso en pago de bienes y	Proyección de meta	€ 1.025.300,29	€ 1.000.157,97	€ 848.859,39	€ 1.078.592,39	€ 1.345.837,26	€ 1.153.544,69	€ 2.378.539,08	€ 8.830.831,07
	Afectación -20%	€ -205.060,06	€ -200.031,59	€ -169.771,88	€ -215.718,48	€ -269.167,45	€ -230.708,94	€ -475.707,82	€ -1.766.166,21
	Recaudación post afectación	€ 820.240,24	€ 800.126,38	€ 679.087,51	€ 862.873,91	€ 1.076.669,81	€ 922.835,75	€ 1.902.831,26	€ 7.064.664,86

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

d. Informe Flujo de Caja por los meses de enero a mayo del 2020.

 MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA TESORERÍA MUNICIPAL					
ESTADO FLUJO CAJA					
	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo
Efectivo Inicial	472.616.802,31	669.342.646,80	610.657.653,65	636.548.060,45	641.115.079,00
Ingresos					
Impuestos, servicios y transferencias	348.931.703,46	150.685.852,49	258.600.643,75	137.014.642,02	186.702.794,78
Total de Ingresos	348.931.703,46	150.685.852,49	258.600.643,75	137.014.642,02	186.702.794,78
Egresos					
Salarios	83.037.216,93	56.187.603,87	51.570.511,94	57.335.628,38	61.316.975,54
Caja Chica	849.845,00	855.740,00	882.295,00	817.120,00	930.460,00
Proveedores	35.141.214,18	96.865.669,41	54.615.281,68	49.453.552,55	44.240.499,51
CCSS- Hacienda	26.454.141,00	22.211.482,00	39.907.620,64	21.516.246,00	22.312.145,00
Servicios - INS	1.765.743,00	1.175.154,66	82.955.884,19	1.163.184,62	1.133.145,24
Notas de debito año 2019		29.672.418,14	1.213,00	1.213,00	
Notas de debito año 2020	4.957.698,86	2.402.777,56	2.777.430,50	2.160.678,92	2.133.870,31
Total de Egresos	152.205.858,97	209.370.845,64	232.710.236,95	132.447.623,47	132.067.095,60
Efectivo neto del Periodo	196.725.844,49	-58.684.993,15	25.890.406,80	4.567.018,55	54.635.699,18
Efectivo final	669.342.646,80	610.657.653,65	636.548.060,45	641.115.079,00	695.750.778,18

e. - La Alcaldesa Lidieth Hernández González presenta el “Informe de las acciones tomadas por la Administración a la fecha para disminuir los egresos.



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

Objetivos específicos

- Mantener la continuidad operativa institucional ante la Emergencia Sanitaria.
- Mantener la continuidad del servicio de recolección y disposición final de residuos sólidos.
- Mantener la continuidad del servicio de parques y obras de ornato.
- Mantener la continuidad del servicio de Aseo de vías y sitios públicos.
- Mantener la continuidad del servicio de cementerio.
- Mantener la continuidad del servicio de vigilancia en el cantón.
- Analizar semanalmente y mensualmente los ingresos reales de la Municipalidad.
- Analizar mensualmente el estado de origen y aplicación de los ingresos.

Servicios críticos

La Municipalidad San Isidro de Heredia, brinda los siguientes servicios a sus contribuyentes

1. Recolección y coordinación para la disposición de los residuos sólidos.
2. Seguridad y Vigilancia.
3. Limpieza de vías y sitios públicos.
4. Mantenimiento de parques y obras de ornato.
5. Cementerio Municipal.

Riesgos que se enfrentan ante la pandemia

A nivel institucional

Los riesgos los podemos centrar a nivel de colaboradores como a nivel de ingresos, factores que inciden directamente en el quehacer municipal.

Salud de los Colaboradores Municipales

- Contacto con un positivo que implique aislamiento
- Aparición de síntomas indicadores de enfermedad.
- Contagio de COVID-19
- Cierre de la institución por afectación a la salud del personal.

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

Riesgos que enfrentan ante la pandemia

A nivel de Área de Hacienda Municipal

Disminución de los ingresos municipales (riesgos de liquidez) debido a la crisis
Déficit institucional 2020

A nivel operativo

Suspensión o reducción de frecuencia de servicios operativos que brinda la Municipalidad.

A nivel de Plan anual Operativo

Incumplimiento del plan por disminución en los ingresos. (Falta de liquidez)
Disminución en la Ejecución Presupuestaria.

A nivel del Recurso Humano Municipal

Disminución en el tiempo de la jornada laboral
Disminución en la planilla Municipal.

A nivel de cantón

- Riesgo de contraer la enfermedad por parte de la mayoría de los habitantes del cantón.
- Muerte de habitantes del cantón
- Colapso del Área de Salud del cantón.
- Cierre de comercios del cantón.
- Aumento de desempleo en la población.

PLAN DE ACCION

Acciones para la continuidad de las operaciones de la Municipalidad San Isidro de Heredia Segundo trimestre 2020

Objetivo:

Asegurar que la Municipalidad San Isidro de Heredia, pueda dar continuidad a la prestación de servicios básicos en situación de vulnerabilidad, desastre o emergencia que se presente.

Áreas involucradas

Recursos Humanos, Dirección financiera, Programación y Ejecución Presupuestaria, Proveeduría, Alcaldía municipal, Comité Municipal de Emergencias, salud ocupacional, Policía municipal.

Objetivo	Acciones	Responsable	Resultado de análisis	Periodo	Seguimiento marzo-junio
Elaborar estudio de proyección financiera	Solicitar a la coordinadora de Hacienda Municipal un estudio de proyección financiera que permita medir los ingresos en los sectores de parques, barcos, bienes inmuebles, cementerio, asfo de vías parques y obras de ornato durante el resto del año.	Alcaldía Municipal Dirección Financiera	Detener la ejecución de proyectos que se cubren con ingresos de bienes inmuebles, barcos, parques y obras de ornato y asfo de vías y cementerio	segundo trimestre 2020	Diario-semanal-mensual Esperar orden de la Alcaldía para continuar con los procesos de contratación de acuerdo con el análisis de ingresos (líquidos) Valorar los ingresos al 30 de junio para la toma de decisiones.
Determinar mediante detalle de origen y aplicación de recursos del presupuesto ordinario el grupo de colaboraciones para 2020, la posibilidad de ejecutar el proyecto.	Análisis del informe presentado por la dirección financiera con el grupo de colaboraciones para 2020, la posibilidad de ejecutar el proyecto.		No realizar los procedimientos de nombramiento de las plazas aprobadas en el Presupuesto Inicial 2020.		

S.E. 38-2020, 18 de junio de 2020

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

Objetivo	Acciones	Responsable	Resultado de análisis	Período	Seguimiento marzo-junio
Determinar dinámica de trabajo a realizar según el análisis de los parámetros anteriores.	Análisis y comparación de Presupuesto ejecutado 2019 y 2020 para el mantenimiento de gastos esenciales: servicios básicos fijos, agua luz, teléfonos. Servicios Municipales: Recolección y disposición de basura, parques y obras de ornato, cementerio, seguridad y vigilancia, asfo de vías y sitios públicos, planilla municipal.		No realizar procedimientos de nombramiento(s) de plaza(s) que hayan quedado vacantes por renuncia o permisos. No autorizar reconocimiento de plus salarial alguno, tramitado por funcionario municipal, en el año 2020. No tramitar contrataciones del objeto del gasto 1. Servicios que no sean estrictamente esenciales para la operación de la Municipalidad, se incluyen todos los servicios de la partida 1.04 Servicios de Gestión y Apoyo; 1.07 Capacitación y Protocolo, entre otros. Racionalizar todo gasto operativo al mínimo: todo servicio público, uso de vehículos, contrataciones de las Partidas del objeto del gasto Materiales y Suministros, 2.01 Productos Químicos y Conexos; 2.02		

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

Objetivo	Acciones	Responsable	Resultado de análisis	Período	Seguimiento marzo-junio
			Alimentos y Bebidas 2.03 Materiales y Productos de Uso en la Construcción; 2.04 Herramientas y repuestos. 2.04 Herramientas y repuestos 6. No realizar contrataciones del objeto del gasto 5.; 5.01 Maquinaria Equipo y Mobiliario, autorizada en el presupuesto 2020. 7. No girar, exceptuando al Comité Cantoral de Deportes y Recreación, lo suficiente para su operación, transferencia alguna del período presupuestario 2020. 8. Suspender cualquier erogación que se tenga para la celebración de Actividades protocolarias y sociales. Se extiende comunicado a los colaboradores municipales de contención el gasto		

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

Objetivo	Acciones	Responsable	Resultado de análisis	Periodo	Seguimiento marzo-junio
Mantener control estricto de la liquidez	<p>Análisis de los ingresos diarios</p> <p>Análisis de los ingresos semanales</p> <p>Análisis de ingresos mensuales</p> <p>Análisis del detalle de origen y aplicación de recursos del presupuesto ordinario 2020, elaborada por presupuesto en forma mensual.</p> <p>Determinación del monto total de compromisos al 30 de junio</p>			Marzo-junio	<p>Egresos esenciales</p> <p>Proyectos 8114</p> <p>Estrategias de ejecución</p>

Objetivo	Acciones	Responsable	Resultado de análisis	Periodo	Seguimiento marzo-junio
	Ingreso por la transferencia de la ley 8114	<p>Unidad Técnica de Gestión Vial</p> <p>Junta Vial Cantonal</p> <p>Alcaldía Municipal</p>		<p>Proyectos para ejecutar con la ley 8114 según ingreso</p> <p>Se mantienen las especificaciones técnicas de los proyectos y se incluyen en la plataforma SICOP. Una vez se haga la transferencia del estado a la Municipalidad, el departamento de Proveduría lo libera para el inicio del proceso de contratación</p> <p>Valorar con próximo ingreso de la ley 8114, modificar plan de JVC para incluir proyectos que se iban a financiar con impuesto de bienes inmuebles planteados por los Concejales de Distrito, incluidos en el POA Y PO 2020</p>	

1 - El Vicealcalde Marvin Chaves Villalobos indica “Debemos atender emergencias
 2 constantemente además de atender la Emergencia Nacional del COVID-19, entregando diarios,
 3 armándolos, tomando medidas para los patentados y contribuyentes etc. Esta situación se puede
 4 extender por mucho tiempo y es necesario planificar para poder atender y cumplir con los
 5 compromisos prioritarios. Porque cuando se realizó el Presupuesto para el año 2020, no teníamos
 6 ni se consideró la emergencia por el COVID-19”.

7 - El señor Presidente Gilbert Acuña Cerdas indica “Considero dos puntos importantes:

8 a.- Las proyecciones presentadas por doña Claribel, asumen un 100% de recaudación sobre un
 9 valor estimado, eso es un punto en contra porque ese 100% estimado de recaudación aún sin
 10 COVID 19, podría ser que no se llegara a concretar.”

11 b.- “La duración de esta crisis y el impacto económico, va a ser muy grave, porque es probable
 12 que tengamos que vivir con este virus por muchos meses hasta que se logre tener una vacuna.
 13 Me preocupa el presupuesto igual que a ustedes, porque se estima que no tendremos ingresos
 14 suficientes de bienes inmuebles para desarrollar obra pública. Las recomendaciones que
 15 presenta la Alcaldía Municipal de que se financien algunos proyectos con los ingresos de la ley
 16 8114, lo que implica es que los proyectos que estaban asignados para hacerse con los ingresos de
 17 la Ley 8114, se van a tener que posponer. Con mucha responsabilidad tendremos que
 18 discriminar cuáles proyectos se realizarán y cuáles no. Agradecemos esta presentación y
 19 explicación para que este Concejo Municipal tengamos un mejor criterio en la toma de
 20 decisiones ahora que se nos presente la aprobación de Presupuesto 2021.”

21 **CLAUSURA**-----

22 Sin más asuntos que conocer y analizar, se finaliza la Sesión Extraordinaria número treinta y
 23 ocho – dos mil veinte, del dieciocho de junio dos mil veinte, al ser las veintiún horas con quince
 24 minutos.-----

25
 26
 27
 28
 29

30 Firma de Secretaria Municipal

Firma de Presidente Municipal