

SESIÓN EXTRAORDINARIA N° 58-2021

Acta correspondiente a la Sesión Extraordinaria número cincuenta y ocho – dos mil veintiuno, celebrada el ocho de setiembre de dos mil veintiuno, de forma virtual según Acuerdo N° 630-2020 de la S.O. 42-2020 del 13 de julio 2020, dando inicio a las diecinueve horas. Contando con la siguiente asistencia: **Regidores Propietarios:** Gilbert Acuña Cerdas (**Presidente**), Raquel González Arias (**Vicepresidente**), 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:** José David Mena Zúñiga, Walter Lara Carrillo, Luis Alberto Acuña Cerdas, Francisco Javier Madrigal Madrigal. **Síndicos Suplentes:** María Isabel Rodríguez González, Maricel Calvo Salas, Hellen de los Ángeles León Cortés, Fátima Fainiery Alvarado Montoya. **Personal Administrativo; Alcaldesa:** Lidieth Hernández González, **Funcionarios Municipales:** Señor Gerald Hall Hernández, Coordinador de Programación y Ejecución Presupuestaria. **Secretaria del Concejo Municipal:** Marta Vega Carballo. -----

ARTÍCULO UNICO. APROBACION DEL PRESUPUESTO ORDINARIO Y PLAN OPERATIVO ANUAL PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO 2022. -----

A continuación el Coordinador de Programación y Ejecución Presupuestaria. Señor Gerald Hall Hernández procede con la exposición:-----

| MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA | | | |
|--|--|-------------------------|---------------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 | | | |
| SECCION DE INGRESOS | | | |
| CODIGO | DETALLE | MONTO | % RELATIVO |
| | INGRESOS TOTALES | 2 960 069 881,76 | 100,00 |
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 2 594 613 645,96 | 87,65 |
| 1.1.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS TRIBUTARIOS | 1 642 014 000,00 | 55,47 |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE LA PROPIEDAD | 1 189 014 000,00 | 40,17 |
| 1.1.2.1.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles | 1 160 000 000,00 | 39,19 |
| 1.1.2.3.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre el Patrimonio | 14 000,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4.00.00.0.0.000 | Impuestos sobre los traspasos de Bienes Inmuebles | 29 000 000,00 | 0,98 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 420 000 000,00 | 14,19 |
| 1.1.3.2.00.00.0.0.000 | Impuestos Específicos sobre la Producción y consumo de Bienes y servicios | 75 000 000,00 | 2,53 |
| | | | - |
| 1.1.3.2.01.00.0.0.000 | Impuestos Específicos sobre la Producción y consumo de Bienes | 75 000 000,00 | 2,53 |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos Específicos sobre la Construcción | 75 000 000,00 | 2,53 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

| | | | | |
|----|-----------------------|--|-----------------------|--------------|
| 1 | | | | |
| 2 | 1.1.3.3.00.00.0.0.000 | OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS | 345 000 000,00 | 11,66 |
| 3 | 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales comerciales y otros permisos | 345 000 000,00 | 11,66 |
| 4 | 1.1.9.0.00.00.0.0.000 | OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 33 000 000,00 | 1,11 |
| 5 | 1.1.9.1.00.00.0.0.000 | Impuesto De Timbres | 33 000 000,00 | 1,11 |
| 6 | 1.3.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 887 620 000,00 | 29,99 |
| 7 | 1.3.1.0.00.00.0.0.000 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 778 620 000,00 | 26,30 |
| 8 | 1.3.1.2.00.00.0.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 778 620 000,00 | 26,30 |
| 9 | 1.3.1.2.04.00.0.0.000 | ALQUILERES | 600 000,00 | 0,02 |
| 10 | 1.3.1.2.04.09.0.0.000 | Otros alquileres | 600 000,00 | 0,02 |
| 11 | 1.3.1.2.05.00.0.0.000 | SERVICIOS COMUNITARIOS | 778 020 000,00 | 26,28 |
| 12 | 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicios de Cementerio | 46 000 000,00 | 1,55 |
| 13 | 1.3.1.2.05.04.0.0.000 | Servicio de Saneamiento Ambiental | 677 000 000,00 | 22,87 |
| 14 | 1.3.1.2.05.09.0.0.000 | Otros servicios comunitarios | 55 020 000,00 | 1,86 |
| 15 | 1.3.3.0.00.00.0.0.000 | MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | 55 000 000,00 | 1,86 |
| 16 | 1.3.3.1.00.00.0.0.000 | MULTAS Y SANCIONES | 55 000 000,00 | 1,86 |
| 17 | 1.3.3.1.02.00.0.0.000 | Multas por atraso en pago de impuestos | 10 000 000,00 | 0,34 |
| 18 | 1.3.3.1.03.00.0.0.000 | Multas por atraso en pago de bienes y servicios | 6 000 000,00 | 0,20 |
| 19 | 1.3.3.1.09.00.0.0.000 | Otras Multas y sanciones | 39 000 000,00 | 1,32 |
| 20 | 1.3.4.0.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 49 000 000,00 | 1,66 |
| 21 | 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | 30 000 000,00 | 1,01 |
| 22 | 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 19 000 000,00 | 0,64 |
| 23 | 1.3.9.0.00.00.0.0.000 | OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5 000 000,00 | 0,17 |
| 24 | 1.3.9.9.00.00.0.0.000 | Ingresos varios no especificados | 5 000 000,00 | 0,17 |
| 25 | 1.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 64 979 645,96 | 2,20 |
| 26 | 1.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | 64 979 645,96 | 2,20 |
| 27 | 1.4.1.2.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 59 800 000,00 | 2,02 |
| 28 | 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 5 179 645,96 | 0,17 |
| 29 | 2.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS CAPITAL | 365 456 235,80 | 12,35 |
| 30 | 2.2.0.0.00.00.0.0.000 | RECUPERACIÓN Y ANTICIPOS POR OBRAS DE UTILIDAD PÚBLICA | 5 000 000,00 | 0,17 |
| | 2.2.1.0.00.00.0.0.000 | Vías de comunicación | 5 000 000,00 | 0,17 |
| | 2.4.0.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 360 456 235,80 | 12,18 |
| | 2.4.1.0.00.00.0.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 360 456 235,80 | 12,18 |
| | 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Transferencias De Capital Del Gobierno Central | 358 000 000,00 | 12,09 |
| | 2.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 2 456 235,80 | 0,08 |

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

| SECCION DE EGRESOS | | | |
|--|-----------------------------|-------------------------|----------------|
| DETALLE GENERAL DEL OBJETO DEL GASTO | | | |
| | EGRESOS TOTALES | 2 960 069 881,76 | 100,00% |
| 0 | REMUNERACIONES | 1 232 380 712,00 | 41,63 |
| 1 | SERVICIOS | 637 028 480,71 | 21,52 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 151 087 786,00 | 5,10 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 644 600 455,05 | 21,78 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 294 972 448,00 | 9,97 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA I | | | |
| | EGRESOS PROGRAMA I | 1 071 951 067,05 | 100,00% |
| 0 | REMUNERACIONES | 630 759 462,00 | 58,84 |
| 1 | SERVICIOS | 122 305 328,00 | 11,41 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 14 874 500,00 | 1,39 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 33 839 329,05 | 3,16 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 270 172 448,00 | 25,20 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA II | | | |
| | EGRESOS PROGRAMA II | 1 081 327 618,00 | 100% |
| 0 | REMUNERACIONES | 466 334 048,00 | 43,13 |
| 1 | SERVICIOS | 464 954 218,00 | 43,00 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 104 963 286,00 | 9,71 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 23 076 066,00 | 2,13 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 22 000 000,00 | 2,03 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |
| | | | |
| DETALLE DEL OBJETO DEL GASTO PROGRAMA III | | | |
| | EGRESOS PROGRAMA III | 806 791 196,71 | 100,00% |
| 0 | REMUNERACIONES | 135 287 202,00 | 16,77 |
| 1 | SERVICIOS | 49 768 934,71 | 6,17 |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 31 250 000,00 | 3,87 |
| 5 | BIENES DURADEROS | 587 685 060,00 | 72,84 |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2 800 000,00 | 0,35 |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0,00 | 0,00 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

| 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 | 630 759 462,00 | 466 334 048,00 | 135 287 202,00 | 1 232 380 712,00 |
| 0,01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 273 441 350,00 | 261 080 664,00 | 65 557 658,00 | 600 079 672,00 |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 267 196 756,00 | 231 803 488,00 | 63 809 020,00 | 562 809 264,00 |
| 0.01.02 | Jornales | - | 6 107 108,00 | - | 6 107 108,00 |
| 0.01.03 | Servicios especiales | - | 3 497 274,00 | - | 3 497 274,00 |
| 0.01.05 | Suplencias | 6 244 594,00 | 19 672 794,00 | 1 748 638,00 | 27 666 026,00 |
| 0,02 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 74 313 756,00 | 18 868 012,00 | 600 000,00 | 93 781 768,00 |
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | 2 800 000,00 | 17 800 000,00 | 600 000,00 | 21 200 000,00 |
| 0.02.03 | Disponibilidad laboral | - | 1 068 012,00 | - | 1 068 012,00 |
| 0.02.05 | Dietas | 71 513 756,00 | - | - | 71 513 756,00 |
| 0,03 | INCENTIVOS SALARIALES | 200 402 116,00 | 118 220 058,00 | 49 152 540,00 | 367 774 714,00 |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 66 707 880,00 | 54 130 016,00 | 17 232 616,00 | 138 070 512,00 |
| 0.03.02 | Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 69 911 948,00 | 9 995 764,00 | 14 536 344,00 | 94 444 056,00 |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 35 300 100,00 | 29 130 468,00 | 8 537 180,00 | 72 967 748,00 |
| 0.03.04 | Salario escolar | 17 742 188,00 | 19 472 790,00 | 4 326 900,00 | 41 541 878,00 |
| 0.03.99 | Otros incentivos salariales | 10 740 000,00 | 5 491 020,00 | 4 519 500,00 | 20 750 520,00 |
| 0,04 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 41 301 118,00 | 34 082 650,00 | 9 988 500,00 | 85 372 268,00 |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 39 183 110,00 | 32 334 816,00 | 9 476 268,00 | 80 994 194,00 |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 2 118 008,00 | 1 747 834,00 | 512 232,00 | 4 378 074,00 |
| 0,05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 41 301 122,00 | 34 082 664,00 | 9 988 504,00 | 85 372 290,00 |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | 22 239 064,00 | 18 352 198,00 | 5 378 424,00 | 45 969 686,00 |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 12 708 038,00 | 10 486 972,00 | 3 073 386,00 | 26 268 396,00 |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 6 354 020,00 | 5 243 494,00 | 1 536 694,00 | 13 134 208,00 |
| 1 | SERVICIOS | 122 305 328,00 | 464 954 218,00 | 49 768 934,71 | 637 028 480,71 |
| 1,01 | ALQUILERES | 30 000,00 | 85 025 000,00 | 200 000,00 | 85 255 000,00 |
| 1.01.01 | Alquiler de edificios, locales y terrenos | 30 000,00 | - | - | 30 000,00 |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | 81 725 000,00 | 200 000,00 | 81 925 000,00 |
| 1.01.04 | Alquiler y derechos para telecomunicaciones | - | 3 300 000,00 | - | 3 300 000,00 |
| 1,02 | SERVICIOS BÁSICOS | 19 050 000,00 | 16 589 000,00 | 200 000,00 | 35 839 000,00 |
| 1.02.01 | Servicio de agua y alcantarillado | 1 500 000,00 | 4 950 000,00 | - | 6 450 000,00 |
| 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 5 500 000,00 | 3 470 000,00 | - | 8 970 000,00 |
| 1.02.03 | Servicio de correo | 50 000,00 | 25 000,00 | - | 75 000,00 |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 12 000 000,00 | 8 144 000,00 | 200 000,00 | 20 344 000,00 |
| 1,03 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 20 100 000,00 | 11 350 000,00 | 5 676 400,71 | 37 126 400,71 |
| 1.03.01 | Información | 6 500 000,00 | 6 150 000,00 | 5 226 400,71 | 17 876 400,71 |
| 1.03.02 | Publicidad y propaganda | 500 000,00 | 1 500 000,00 | - | 2 000 000,00 |
| 1.03.03 | Impresión, encuadernación y otros | 2 000 000,00 | 2 700 000,00 | 250 000,00 | 4 950 000,00 |
| 1.03.04 | Transporte de bienes | 100 000,00 | 1 000 000,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 |
| 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 10 000 000,00 | - | - | 10 000 000,00 |
| 1.03.07 | Servicios de tecnologías de información | 1 000 000,00 | - | - | 1 000 000,00 |
| 1,04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 48 560 000,00 | 256 590 000,00 | 31 080 000,00 | 336 230 000,00 |
| 1.04.01 | Servicios en ciencias de la salud | - | 500 000,00 | - | 500 000,00 |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 25 000 000,00 | 2 760 000,00 | - | 27 760 000,00 |
| 1.04.03 | Servicios de ingeniería y arquitectura | - | 4 000 000,00 | 24 000 000,00 | 28 000 000,00 |
| 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 5 060 000,00 | 4 875 000,00 | 7 000 000,00 | 16 935 000,00 |
| 1.04.06 | Servicios generales | 18 000 000,00 | 146 625 000,00 | - | 164 625 000,00 |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 500 000,00 | 97 830 000,00 | 80 000,00 | 98 410 000,00 |
| 1,05 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 400 000,00 | 30 000,00 | 100 000,00 | 530 000,00 |
| 1.05.01 | Transporte dentro del país | 200 000,00 | 30 000,00 | - | 230 000,00 |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 200 000,00 | - | 100 000,00 | 300 000,00 |
| 1,06 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 7 233 898,00 | 12 750 218,00 | 1 962 534,00 | 21 946 650,00 |
| 1.06.01 | Seguros | 7 233 898,00 | 12 750 218,00 | 1 962 534,00 | 21 946 650,00 |
| 1,07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 8 079 430,00 | 48 900 000,00 | 4 500 000,00 | 61 479 430,00 |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 6 079 430,00 | 22 400 000,00 | 4 500 000,00 | 32 979 430,00 |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 2 000 000,00 | 26 500 000,00 | - | 28 500 000,00 |
| 1,08 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 17 352 000,00 | 30 070 000,00 | 5 050 000,00 | 52 472 000,00 |
| 1.08.01 | Mantenimiento de edificios, locales y terrenos | 12 000 000,00 | 5 000 000,00 | - | 17 000 000,00 |
| 1.08.04 | Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | - | 8 500 000,00 | - | 8 500 000,00 |
| 1.08.05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 2 000 000,00 | 11 400 000,00 | 4 700 000,00 | 18 100 000,00 |
| 1.08.06 | Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 800 000,00 | 70 000,00 | - | 870 000,00 |
| 1.08.07 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 1 602 000,00 | 1 000 000,00 | 100 000,00 | 2 702 000,00 |
| 1.08.08 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 850 000,00 | 800 000,00 | 100 000,00 | 1 750 000,00 |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 100 000,00 | 3 300 000,00 | 150 000,00 | 3 550 000,00 |
| 1,09 | IMPUESTOS | 500 000,00 | 1 250 000,00 | 150 000,00 | 1 900 000,00 |
| 1.09.99 | Otros impuestos | 500 000,00 | 1 250 000,00 | 150 000,00 | 1 900 000,00 |
| 1,99 | SERVICIOS DIVERSOS | 1 000 000,00 | 2 400 000,00 | 850 000,00 | 4 250 000,00 |
| 1.99.05 | Deducibles | 1 000 000,00 | 2 400 000,00 | 850 000,00 | 4 250 000,00 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

| | | | | | | |
|----|------------|---|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 1 | 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 14 874 500,00 | 104 963 286,00 | 31 250 000,00 | 151 087 786,00 |
| | 2.01 | PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS | 5 300 000,00 | 38 415 000,00 | 4 815 800,00 | 48 530 800,00 |
| | 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 3 000 000,00 | 32 250 000,00 | 3 400 000,00 | 38 650 000,00 |
| 2 | 2.01.02 | Productos farmacéuticos y medicinales | 200 000,00 | 1 835 000,00 | 50 000,00 | 2 085 000,00 |
| | 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 2 000 000,00 | 1 810 000,00 | 1 328 700,00 | 5 138 700,00 |
| | 2.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 100 000,00 | 2 520 000,00 | 37 100,00 | 2 657 100,00 |
| 3 | 2.02 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 400 000,00 | 23 106 296,00 | - | 23 506 296,00 |
| | 2.02.02 | Productos agroforestales | 200 000,00 | 1 100 000,00 | - | 1 300 000,00 |
| 4 | 2.02.03 | Alimentos y bebidas | 200 000,00 | 22 006 296,00 | - | 22 206 296,00 |
| | 2.03 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1 105 000,00 | 9 907 000,00 | 24 076 200,00 | 35 088 200,00 |
| | 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 275 000,00 | 3 350 000,00 | 5 195 740,00 | 8 820 740,00 |
| 5 | 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | - | 3 500 000,00 | 17 171 300,00 | 20 671 300,00 |
| | 2.03.03 | Madera y sus derivados | 80 000,00 | 675 000,00 | 500 000,00 | 1 255 000,00 |
| 6 | 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 600 000,00 | 840 000,00 | 50 000,00 | 1 490 000,00 |
| | 2.03.05 | Materiales y productos de vidrio | - | 175 000,00 | - | 175 000,00 |
| | 2.03.06 | Materiales y productos de plástico | 50 000,00 | 592 000,00 | 1 042 160,00 | 1 684 160,00 |
| 7 | 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 100 000,00 | 775 000,00 | 117 000,00 | 992 000,00 |
| | 2.04 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1 020 000,00 | 7 380 000,00 | 1 138 000,00 | 9 538 000,00 |
| 8 | 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 220 000,00 | 1 250 000,00 | 200 000,00 | 1 670 000,00 |
| | 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 800 000,00 | 6 130 000,00 | 938 000,00 | 7 868 000,00 |
| | 2.99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 7 049 500,00 | 26 154 990,00 | 1 220 000,00 | 34 424 490,00 |
| 9 | 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 717 000,00 | 375 000,00 | 250 000,00 | 1 342 000,00 |
| | 2.99.02 | Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación | 200 000,00 | 400 000,00 | - | 600 000,00 |
| | 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 2 000 000,00 | 1 755 000,00 | 580 000,00 | 4 335 000,00 |
| 10 | 2.99.04 | Textiles y vestuario | 1 500 000,00 | 7 484 990,00 | 50 000,00 | 9 034 990,00 |
| | 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 800 000,00 | 5 975 000,00 | - | 6 775 000,00 |
| | 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1 432 500,00 | 5 680 000,00 | 250 000,00 | 7 362 500,00 |
| 11 | 2.99.07 | Útiles y materiales de cocina y comedor | - | 1 200 000,00 | - | 1 200 000,00 |
| | 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 400 000,00 | 3 285 000,00 | 90 000,00 | 3 775 000,00 |
| 12 | 5 | BIENES DURADEROS | 33 839 329,05 | 23 076 066,00 | 587 685 060,00 | 644 600 455,05 |
| | 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 10 339 329,05 | 18 076 066,00 | 560 000,00 | 28 975 395,05 |
| | 5.01.02 | Equipo de transporte | 2 000 000,00 | 200 000,00 | - | 2 200 000,00 |
| 13 | 5.01.03 | Equipo de comunicación | 510 000,00 | 650 000,00 | 300 000,00 | 1 460 000,00 |
| | 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 190 000,00 | 1 000 000,00 | 10 000,00 | 1 200 000,00 |
| | 5.01.05 | Equipo de cómputo | 6 069 329,05 | 2 000 000,00 | 250 000,00 | 8 319 329,05 |
| 14 | 5.01.06 | Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | - | 750 000,00 | - | 750 000,00 |
| | 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | - | 6 489 066,00 | - | 6 489 066,00 |
| | 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 1 570 000,00 | 6 987 000,00 | - | 8 557 000,00 |
| 15 | 5.02 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | - | - | 535 425 060,00 | 535 425 060,00 |
| | 5.02.01 | Edificios | - | - | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 |
| 16 | 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | - | - | 381 600 000,00 | 381 600 000,00 |
| | 5.02.07 | Instalaciones | - | - | 65 200 000,00 | 65 200 000,00 |
| | 5.02.99 | Otras construcciones, adiciones y mejoras | - | - | 70 625 060,00 | 70 625 060,00 |
| 17 | 5.03 | BIENES PREEXISTENTES | - | - | 51 700 000,00 | 51 700 000,00 |
| | 5.03.01 | Terrenos | - | - | 51 700 000,00 | 51 700 000,00 |
| 18 | 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 23 500 000,00 | 5 000 000,00 | - | 28 500 000,00 |
| | 5.99.03 | Bienes intangibles | 23 500 000,00 | 5 000 000,00 | - | 28 500 000,00 |
| 19 | 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 270 172 448,00 | 22 000 000,00 | 2 800 000,00 | 294 972 448,00 |
| | 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 249 172 448,00 | - | - | 249 172 448,00 |
| | 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 11 600 000,00 | - | - | 11 600 000,00 |
| 20 | 6.01.01.01 | Órgano de Normalización Técnica | 11 600 000,00 | - | - | 11 600 000,00 |
| | 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 43 510 350,00 | - | - | 43 510 350,00 |
| | 6.01.02.01 | Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) | 1 000 000,00 | - | - | 1 000 000,00 |
| | 6.01.02.02 | Fondo de Parques Nacionales | 6 300 000,00 | - | - | 6 300 000,00 |
| 21 | 6.01.02.03 | Junta Administrativa del Registro Nacional | 23 200 000,00 | - | - | 23 200 000,00 |
| | 6.01.02.04 | Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) | 13 010 350,00 | - | - | 13 010 350,00 |
| 22 | 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 116 000 000,00 | - | - | 116 000 000,00 |
| | 6.01.03.01 | Juntas de Educación | 116 000 000,00 | - | - | 116 000 000,00 |
| 23 | 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | 78 062 098,00 | - | - | 78 062 098,00 |
| | 6.01.04.01 | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 78 062 098,00 | - | - | 78 062 098,00 |
| 24 | 6.03 | PRESTACIONES | 17 500 000,00 | 20 700 000,00 | 2 800 000,00 | 41 000 000,00 |
| | 6.03.01 | Prestaciones legales | 13 000 000,00 | 5 700 000,00 | 700 000,00 | 19 400 000,00 |
| | 6.03.99 | Otras prestaciones | 4 500 000,00 | 15 000 000,00 | 2 100 000,00 | 21 600 000,00 |
| 25 | 6.06 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 3 500 000,00 | 1 300 000,00 | - | 4 800 000,00 |
| | 6.06.01 | Indemnizaciones | 2 000 000,00 | 600 000,00 | - | 2 600 000,00 |
| | 6.06.02 | Reintegros y devoluciones | 1 500 000,00 | 700 000,00 | - | 2 200 000,00 |
| 26 | 9 | CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - |
| | 9.02 | SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - | - | - | - |
| | 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | - | - | - | - |
| 27 | | TOTAL | 1 071 951 067,05 | 1 081 327 618,00 | 806 791 196,71 | 2 960 069 881,76 |
| 28 | 0 | REMUNERACIONES | 630 759 462,00 | 466 334 048,00 | 135 287 202,00 | 1 232 380 712,00 |
| | 1 | SERVICIOS | 122 305 328,00 | 464 954 218,00 | 49 768 934,71 | 637 028 480,71 |
| 29 | 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 14 874 500,00 | 104 963 286,00 | 31 250 000,00 | 151 087 786,00 |
| | 5 | BIENES DURADEROS | 33 839 329,05 | 23 076 066,00 | 587 685 060,00 | 644 600 455,05 |
| | 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 270 172 448,00 | 22 000 000,00 | 2 800 000,00 | 294 972 448,00 |
| 30 | 9 | CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - |
| | | TOTAL | 1 071 951 067,05 | 1 081 327 618,00 | 806 791 196,71 | 2 960 069 881,76 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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.º 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 | | |
| | | | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL (10% gasto administrativo) | 116 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 116 000 000,00 | 116 000 000,00 | | | | | |
| | | | 1 | 3 | | ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS | 28 541 019,76 | | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 28 541 019,76 | | 28 541 019,76 | | | | |
| | | | 1 | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 11 600 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | ORGANO DE NORMALIZACION TECNICA (1%) | | | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 11 600 000,00 | 11 600 000,00 | | | | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 23 200 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | JUNTA ADMINISTRATIVA DEL REGISTRO NACIONAL (2%) | | | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 23 200 000,00 | 23 200 000,00 | | | | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 13 010 350,00 | | | | | | |
| | | | | | | CONSEJO NACIONAL DE PERSONAS CON DISCAPACIDAD (CONAPDIS) (0,5%) | | | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 13 010 350,00 | 13 010 350,00 | | | | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 116 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | JUNTAS DE EDUCACION (10%) | | | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 116 000 000,00 | 116 000 000,00 | | | | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 78 062 098,00 | | | | | | |
| | | | | | | COMITE CANTONAL DE DEPORTES Y RECREACION (3%) | | | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 78 062 098,00 | 78 062 098,00 | | | | | |
| | | | II | 3 | | MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES | 105 017 648,24 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 63 084 116,00 | | 63 084 116,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 26 629 414,00 | | 26 629 414,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 13 404 118,24 | | 13 404 118,24 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 900 000,00 | | 1 900 000,00 | | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | |
|----|----|---|----------------------|---------------|--------------|--|
| II | 9 | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (COMISIÓN DE ASUNTOS CULTURALES) | 15 000 000,00 | | | |
| | | Servicios | 15 000 000,00 | 15 000 000,00 | | |
| II | 9 | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (ALCALDIA MUNICIPAL) | 2 000 000,00 | | | |
| | | Servicios | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | | |
| II | 9 | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (ESCUELA MUNICIPAL DE MUSICA) | 38 335 764,00 | | | |
| | | Remuneraciones | 26 108 290,00 | 26 108 290,00 | | |
| | | Servicios | 6 310 474,00 | 6 310 474,00 | | |
| | | Materiales y suministros | 2 067 000,00 | 2 067 000,00 | | |
| | | Bienes duraderos | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| | | Transferencias corrientes | 850 000,00 | 850 000,00 | | |
| II | 10 | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (IGUALDAD DE GENERO Y DESARROLLO SOCIAL) | 66 950 350,00 | | | |
| | | Remuneraciones | 36 314 000,00 | 36 314 000,00 | | |
| | | Servicios | 28 156 350,00 | 28 156 350,00 | | |
| | | Materiales y suministros | 980 000,00 | 980 000,00 | | |
| | | Transferencias corrientes | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | | |
| II | 10 | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (CECUDI) | 36 583 306,00 | | | |
| | | Remuneraciones | 22 542 908,00 | 22 542 908,00 | | |
| | | Servicios | 4 290 908,00 | 4 290 908,00 | | |
| | | Materiales y suministros | 7 157 144,00 | 7 157 144,00 | | |
| | | Bienes duraderos | 1 810 794,00 | | 1 810 794,00 | |
| | | Transferencias corrientes | 781 552,00 | 781 552,00 | | |
| II | 23 | SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD | 87 641 128,00 | | | |
| | | Remuneraciones | 30 011 712,00 | 30 011 712,00 | | |
| | | Servicios | 49 084 416,00 | 49 084 416,00 | | |
| | | Materiales y suministros | 5 995 000,00 | 5 995 000,00 | | |
| | | Bienes duraderos | 1 650 000,00 | | 1 650 000,00 | |
| | | Transferencias corrientes | 900 000,00 | 900 000,00 | | |
| II | 25 | PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE | 51 742 304,00 | | | |
| | | Remuneraciones | 36 240 684,00 | 36 240 684,00 | | |
| | | Servicios | 14 616 620,00 | 14 616 620,00 | | |
| | | Materiales y suministros | 385 000,00 | 385 000,00 | | |
| | | Transferencias corrientes | 500 000,00 | 500 000,00 | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------------------------------|------------------|--|---------------|------------------|---|---------------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--|--|
| 1.1.2.1.01.00.0.0.000 | IMPUESTO DE BIENES INMUEBLES LEY 7729 | 1 160 000 000,00 | II | 28 | | ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES | 5 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 4 575 000,00 | 4 575 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | | Materiales y suministros | 425 000,00 | 425 000,00 | | | |
| | | | II | 29 | | POR INCUMPLIMIENTO DE DEBERES DE LOS PROPIETARIOS DE BIENES INMUEBLES | 2 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Servicios | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | | | |
| | | | II | 31 | | APORTES EN ESPECIE PARA SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNITARIOS | 14 576 296,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Servicios | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | | | |
| | | | | | | | | Materiales y suministros | 8 826 296,00 | 8 826 296,00 | | | |
| | | | | | | | | Bienes duraderos | 750 000,00 | | 750 000,00 | | |
| | | | III | 1 | 1 | MEJORAS EN LA ESCUELA SAN FRANCISCO | 8 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Bienes duraderos | 8 000 000,00 | | 8 000 000,00 | | |
| | | | III | 1 | 2 | MEJORAS EN LA ESCUELA SANTA CECILIA | 2 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Bienes duraderos | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | | |
| | | | III | 1 | 3 | MEJORAS EN EL EDIFICIO EBAIS SAN JOSECITO | 1 600 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Materiales y suministros | 1 600 000,00 | | 1 600 000,00 | | |
| | | | III | 1 | 4 | MEJORAS EN SALON COMUNAL SAN JOSECITO Y SANTA ELENA | 600 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Materiales y suministros | 600 000,00 | | 600 000,00 | | |
| | | | III | 1 | 5 | MEJORAS EN EL EDIFICIO DE CUIDADOS PALIATIVOS | 2 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | | Bienes duraderos | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | | |
| | | | III | 1 | 6 | MEJORAS ESCUELA JOSE MARTÍ-PATRIMONIO HISTORICO-LEY 7555 | 1 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | Bienes duraderos | 1 000 000,00 | | 1 000 000,00 | | | | | |
| III | 1 | 7 | MEJORAS EN EL AULA ECOLOGICA | 5 000 000,00 | | | | | | | | | |
| | | | | | Bienes duraderos | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | | | | |
| III | 2 | 17 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 7600 | 63 600 000,00 | | | | | | | | | |
| | | | | | Bienes duraderos | 63 600 000,00 | | 63 600 000,00 | | | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | |
|-----|---|----|--|-------------------------|--|---------------|--|--|
| III | 2 | 18 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 9976 | 58 000 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 58 000 000,00 | | 58 000 000,00 | | |
| III | 5 | 1 | ENTUBADOS DE AGUAS EN EL CANTÓN | 65 200 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 65 200 000,00 | | 65 200 000,00 | | |
| III | 6 | 1 | DIRECCIÓN TÉCNICA Y ESTUDIOS (BIENES INMUEBLES Y CATASTRO) | 101 739 736,00 | | | | |
| | | | Remuneraciones | 86 239 330,00 | | 86 239 330,00 | | |
| | | | Servicios | 11 340 406,00 | | 11 340 406,00 | | |
| | | | Materiales y suministros | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | | |
| | | | Bienes duraderos | 260 000,00 | | 260 000,00 | | |
| | | | Transferencias corrientes | 1 900 000,00 | | 1 900 000,00 | | |
| III | 6 | 2 | MEJORAS EN EL SALON COMUNAL DE LAS TEJAS | 5 000 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | |
| III | 6 | 3 | I ETAPA PARQUE CALLE LOS CHIZOS | 3 500 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 3 500 000,00 | | 3 500 000,00 | | |
| III | 6 | 4 | II ETAPA CONSTRUCCION PARQUES LOMAS VERDES B | 2 100 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 2 100 000,00 | | 2 100 000,00 | | |
| III | 6 | 5 | II ETAPA PARQUE CALLE CHAVARRIA | 1 600 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 1 600 000,00 | | 1 600 000,00 | | |
| III | 6 | 6 | CONSTRUCCIÓN GIMNASIO INCLUSIVO RESIDENCIAL VALLE VISTAR | 12 000 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 12 000 000,00 | | 12 000 000,00 | | |
| III | 6 | 7 | MEJORAS DE LOTE MUNICIPAL SANTA CRUZ | 2 800 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 2 800 000,00 | | 2 800 000,00 | | |
| III | 6 | 8 | CONSTRUCCIÓN CANCHA MULTIUSOS CALLE VILASECA | 8 000 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 8 000 000,00 | | 8 000 000,00 | | |
| III | 6 | 13 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL | 5 000 000,00 | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | |
| | | | | 1 160 000 000,00 | | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|----------------|-----|----|----|---|----------------|----------------|--------------|--|--|
| 1.1.2.3.00.00.0.0.000 | IMPUESTO AL PATRIMONIO | 14 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL | 14 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 14 000,00 | 14 000,00 | | | |
| 1.1.2.4.00.00.0.0.000 | IMPUESTO SOBRE LOS TRASPASOS DE BIENES INMUEBLES | 29 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL | 29 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 29 000 000,00 | 29 000 000,00 | | | |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | IMPUESTO ESPECIFICO SOBRE LA CONSTRUCCIÓN | 75 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL | 75 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 20 191 358,00 | 20 191 358,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 54 808 642,00 | 54 808 642,00 | | | |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | PATENTES MUNICIPALES | 310 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL | 310 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 310 000 000,00 | 310 000 000,00 | | | |
| 1.1.3.3.02.00.0.0.000 | PATENTES LICORES | 35 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACION GENERAL | 30 324 134,49 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 17 195 462,00 | 17 195 462,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 13 128 672,49 | 13 128 672,49 | | | |
| | | | I | 2 | | AUDITORIA INTERNA | 4 675 865,51 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 4 675 865,51 | 4 675 865,51 | | | |
| | | | | | | | 35 000 000,00 | | | | |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | TIMBRES MUNICIPALES (POR HIPOTECAS Y CEDULAS HIPOTECARIAS) | 23 000 000,00 | I | 2 | | AUDITORIA INTERNA | 19 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 19 000 000,00 | 19 000 000,00 | | | |
| | | | III | 6 | 14 | ENCUESTAS DE SATISFACCION AL CONTRIBUYENTE | 4 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 4 000 000,00 | | 4 000 000,00 | | |
| | | | | | | | 23 000 000,00 | | | | |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | TIMBRES PRO-PARQUES NACIONALES | 10 000 000,00 | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 1 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | COMISION NACIONAL PARA LA GESTION DE LA BIODIVERSIDAD (CONAGEBIO) (10%) | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 6 300 000,00 | | | | |
| | | | | | | FONDO DE PARQUES NACIONALES (70%) | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 6 300 000,00 | 6 300 000,00 | | | |
| | | | II | 25 | | PROTECCION DEL MEDIO AMBIENTE | 2 700 000,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 2 700 000,00 | 2 700 000,00 | | | |
| | | | | | | | 10 000 000,00 | | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|----------------|-----|---|---------------------------|--|----------------|---------------|--|
| 1.3.1.2.04.09.3.0.000 | ALQUILER NICHOS CEMENTERIO MUNICIPAL | 600 000,00 | II | 4 | CEMENTERIO | 600 000,00 | | | |
| | | | | | Transferencias corrientes | 600 000,00 | 600 000,00 | | |
| | | | I | 1 | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 6 900 000,00 | | | |
| | | | | | Servicio | 6 900 000,00 | 6 900 000,00 | | |
| | | | II | 4 | CEMENTERIO | 24 474 940,00 | | | |
| | | | | | Remuneraciones | 15 744 842,00 | 15 744 842,00 | | |
| | | | | | Servicio | 2 095 098,00 | 2 095 098,00 | | |
| | | | | | Materiales y suministros | 2 735 000,00 | 2 735 000,00 | | |
| | | | | | Bienes duraderos | 300 000,00 | | 300 000,00 | |
| | | | | | Transferencias corrientes | 3 600 000,00 | 3 600 000,00 | | |
| 1.3.1.2.05.03.4.0.000 | SERVICIO CEMENTERIO | 46 000 000,00 | III | 6 | 13 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL (10% Utilidad para el desarrollo) | 14 625 060,00 | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 14 625 060,00 | 14 625 060,00 | |
| | | | | | | | 46 000 000,00 | | |
| | | | I | 1 | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 77 550 000,00 | | | |
| | | | | | Remuneraciones | 77 550 000,00 | 77 550 000,00 | | |
| | | | II | 2 | RECOLECCIÓN DE BASURA | 386 250 000,00 | | | |
| | | | | | Remuneraciones | 136 445 684,00 | 136 445 684,00 | | |
| | | | | | Servicios | 204 132 316,00 | 204 132 316,00 | | |
| | | | | | Materiales y suministros | 33 715 000,00 | 33 715 000,00 | | |
| | | | | | Bienes duraderos | 6 257 000,00 | | 6 257 000,00 | |
| | | | | | Transferencias corrientes | 5 700 000,00 | 5 700 000,00 | | |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | SERVICIO RECOLECCION DE BASURA | 517 000 000,00 | III | 6 | 10 | CENTRO DE RECUPERACIÓN MÓVIL DE RESIDUOS SÓLIDOS VALORIZABLES LEY 8839 | 51 700 000,00 | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 51 700 000,00 | 51 700 000,00 | |
| | | | III | 6 | 11 | APLICACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE REDUCCIÓN DE PLASTICO DE UN SOLO USO LEY 8839 | 1 500 000,00 | | |
| | | | | | | Servicios | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | |
| | | | | | | | 517 000 000,00 | | |
| | | | I | 1 | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 10 500 000,00 | | | |
| | | | | | Servicio | 10 500 000,00 | 10 500 000,00 | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|-----|----|---|---|---------------|---------------|---|---------------|---------------|--------------|--|
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | SERVICIO DE ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS | 70 000 000,00 | II | 1 | | ASEO DE VIAS Y SITIOS PUBLICOS | 52 500 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 41 750 124,00 | 41 750 124,00 | | | | | |
| | | | | | | Servicio | 3 624 886,00 | 3 624 886,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 6 174 990,00 | 6 174 990,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 100 000,00 | | 100 000,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 850 000,00 | 850 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | III | 6 | 9 | UBICADOS EN EL CANTÓN (10% Utilidad para el desarrollo) | 7 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 7 000 000,00 | | 7 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 70 000 000,00 | | | | | | |
| 1.3.1.2.05.04.4.0.000 | MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 90 000 000,00 | I | I | | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 13 500 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 13 500 000,00 | 13 500 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | II | 5 | | MANTENIMIENTO DE PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 67 500 000,00 | | | |
| | | | | | | | | | Servicio | 65 875 000,00 | 65 875 000,00 | | |
| | | | | | | | | | Materiales y suministros | 1 525 000,00 | 1 525 000,00 | | |
| | | | | | | | | | Transferencias corrientes | 100 000,00 | 100 000,00 | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | III | 6 | 9 | 10% Utilidad para el desarrollo MEJORAS Y MANTENIMIENTO DE LOS PARQUES INFANTILES, ZONAS VERDES Y LOTES MUNICIPALES | 9 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 9 000 000,00 | | 9 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 90 000 000,00 | | | | | | |
| 1.3.1.2.05.09.0.0.000 | OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS (CECUDI) | 55 020 000,00 | II | 10 | | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (CECUDI) | 55 020 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 33 886 818,00 | 33 886 818,00 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 6 453 846,00 | 6 453 846,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 10 772 916,00 | 10 772 916,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 2 728 992,00 | | 2 728 992,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 177 428,00 | 1 177 428,00 | | | | | |
| 1.3.3.1.02.00.0.0.000 | MULTAS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS | 10 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 2 475 290,00 | | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 2 475 290,00 | 2 475 290,00 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | I | 3 | | ADMINISTRACION DE INVERSIONES PROPIAS | 5 298 309,29 | | | |
| | | | | | | | | | Bienes duraderos | 5 298 309,29 | | 5 298 309,29 | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | III | 6 | 16 | SEGUIMIENTO DE ELABORACION DEL PLAN REGULADOR | 2 226 400,71 | | | |
| | | | | | | Servicio | 2 226 400,71 | | 2 226 400,71 | | | | |
| | | | | | | | 10 000 000,00 | | | | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---|---------------|-----|---|----|--|---------------|---------------|--------------|--|
| 1.3.3.1.03.00.0.0.000 | MULTAS POR ATRASO EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS | 6 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 6 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | |
| 1.3.3.1.09.00.0.0.000 | MULTA POR INFRACCION A LA LEY DE CONSTRUCCIONES | 7 000 000,00 | I | 2 | | AUDITORIA INTERNA | 2 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFEREN | 5 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | | |
| | | | | | | | 7 000 000,00 | | | |
| 1.3.3.1.09.00.0.0.000 | MULTA POR NO DECLARACION DE PATENTES | 10 000 000,00 | I | 2 | | AUDITORIA INTERNA | 10 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | | |
| 1.3.3.1.09.00.0.0.000 | MULTA POR NO DECLARACIÓN DE BIENES INMUEBLES (LEY 7509) | 20 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 20 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicio | 13 219 179,51 | 13 219 179,51 | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 6 780 820,49 | 6 780 820,49 | | |
| 1.3.3.1.09.00.0.0.000 | MULTA POR INFRACCION LEY DE RESIDUOS SOLIDOS (LEY 8839) | 2 000 000,00 | III | 6 | 11 | APLICACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE REDUCCIÓN DE PLASTICO DE UN SOLO USO LEY 8839 | 2 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 2 000 000,00 | | 2 000 000,00 | |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE IMPUESTOS | 30 000 000,00 | I | 1 | | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 5 551 389,51 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 5 551 389,51 | 5 551 389,51 | | |
| | | | I | 2 | | AUDITORIA INTERNA | 21 448 610,49 | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 19 132 776,49 | 19 132 776,49 | | |
| | | | | | | Servicio | 2 315 834,00 | 2 315 834,00 | | |
| | | | III | 6 | 15 | SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE NORMAS DE CONTROL INTERNO | 3 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicio | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | |
| | | | | | | | 30 000 000,00 | | | |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | INTERESES MORATORIOS POR ATRASO EN PAGO DE BIENES Y SERVICIOS | 19 000 000,00 | I | 2 | | AUDITORIA INTERNA | 3 500 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicio | 2 933 000,00 | 2 933 000,00 | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 67 000,00 | 67 000,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 500 000,00 | 500 000,00 | | |
| | | | I | 4 | | REGISTRO DE LA DEUDA FONDOS Y TRANSFEREN | 15 500 000,00 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 | | |
| | | | | | | | 19 000 000,00 | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|-----|----|----|--|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000 | INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS | 5 000 000,00 | I | I | | ADMINISTRACIÓN GENERAL | 5 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicio | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | | | |
| 1.4.1.2.02.00.0.0.000 | APORTE PERSONA JOVEN | 2 500 000,00 | II | 9 | | EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (PERSONA JOVEN) | 2 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicio | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | | | |
| 1.4.1.2.01.00.0.0.000 | CONSEJO DE SEGURIDAD VIAL | 18 000 000,00 | II | 23 | | SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA COMUNIDAD | 18 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicio | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 | | | |
| 1.4.1.3.02.00.0.0.000 | PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA | 39 300 000,00 | II | 10 | | SERVICIOS SOCIALES Y COMPLEMENTARIOS (CECUDI) | 39 300 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 24 204 870,00 | 24 204 870,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 4 609 890,00 | 4 609 890,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 7 694 940,00 | 7 694 940,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 1 949 280,00 | | 1 949 280,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 841 020,00 | 841 020,00 | | | |
| 1.4.1.3.01.00.0.0.000 | APORTE IFAM LICORES NACIONALES Y EXTRANJEROS | 5 179 645,96 | II | 3 | | MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES | 5 179 645,96 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 3 105 881,76 | 3 105 881,76 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 2 073 764,20 | | 2 073 764,20 | | |
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 | RECUPERACION POR OBRAS DE UTILIDAD PUBLICA | 5 000 000,00 | III | 2 | 18 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 9976 | 5 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 1 | UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL | 80 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 49 047 872,00 | | 49 047 872,00 | | |
| | | | | | | Servicio | 25 702 128,00 | | 25 702 128,00 | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 4 050 000,00 | | 4 050 000,00 | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 300 000,00 | | 300 000,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 900 000,00 | | 900 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 2 | MANTENIMIENTO RUTINARIO DE VÍAS EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | 50 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 50 000 000,00 | | 50 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 3 | ADQUISICIÓN DE MATERIALES LEY 8114 Y 9329 | 23 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 23 000 000,00 | | 23 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 4 | SEGURIDAD VIAL EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | 10 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------------|------------------|---|---------------|-----------------------------------|---|-----------------------|------------------|---------------|--|--|
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | APORTE LEY 8114 Y 9329 | 358 000 000,00 | III | 2 | 5 | MEJORAMIENTO EN CALLE TIERRA BLANCA LEY 8114 Y 9329 | 5 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 6 | REHABILITACION DE VIA CALLE BREÑA MORA LEY 8114 Y | 20 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 20 000 000,00 | | 20 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 7 | REHABILITACION DE VIA CALLE CHAVES LEY 8114 Y 9329 | 25 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 25 000 000,00 | | 25 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 8 | REHABILITACION DE VIA CUADRANTES SAN ISIDRO LEY | 20 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 20 000 000,00 | | 20 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 9 | REHABILITACION DE VIA CALLE YERBABUENA 2 LEY 8114 | 50 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 50 000 000,00 | | 50 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 10 | REHABILITACION DE VIA CALLE CARICIAS LEY 8114 Y | 10 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 11 | REHABILITACION DE VIA CALLE CARMEN VALERIO LEY | 10 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | |
| | | | III | 2 | 12 | REHABILITACION DE VIA CALLE VENERO LEY 8114 Y | 10 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | |
| III | 2 | 13 | REHABILITACION DE VIA CALLE MONTANA AZUL LEY 8114 | 10 000 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | | | | |
| III | 2 | 14 | REHABILITACION DE VIA CALLE AGUACATE LEY 8114 Y | 20 000 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 20 000 000,00 | | 20 000 000,00 | | | | | |
| III | 2 | 15 | REHABILITACION DE VIA CALLE TIERRA BLANCA LEY | 10 000 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | | | | |
| III | 2 | 16 | RECONSTRUCCION CUADRANTES DE SAN JOSECITO | 5 000 000,00 | | | | | | | |
| | | | Bienes duraderos | 5 000 000,00 | | 5 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 358 000 000,00 | | | | |
| 2.4.1.3.01.00.0.0.000 | APORTE IFAM LEY 6909 | 2 456 235,80 | II | 3 | MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES | 2 456 235,80 | | | | | |
| | | | | | Bienes duraderos | 2 456 235,80 | | 2 456 235,80 | | | |
| | | 2 960 069 881,76 | | | | | | 2 960 069 881,76 | | | |

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

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

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 ordinario 2022.

Firma del funcionario responsable: _____

Versión actualizada a julio de 2021

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| TABLA DE EQUIVALENCIA | | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------------|--|----------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--|
| CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | Código por CE | Código por OBG | CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN | SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III INVERSIONES | TOTAL | |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 2 096 363 290,00 | | | | | | | |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 1 802 440 842,00 | | | | | | | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 1 097 093 510,00 | 1.1.1 | 0 REMUNERACIONES | 630 759 462,00 | 466 334 048,00 | 135 287 202,00 | 1 232 380 712,00 | |
| 1.1.1.1 Sueldos y salarios | 946 325 956,00 | | | | | | | |
| | | 1.1.1.1 | 0.0 1 REMUNERACIONES BÁSICAS | 273 441 350,00 | 261 080 664,00 | 65 557 658,00 | 600 079 672,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 267 196 756,00 | 231 803 488,00 | 63 809 020,00 | 562 809 264,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.02 Jornales | - | 6 107 108,00 | - | 6 107 108,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.03 Servicios especiales | - | 3 497 274,00 | - | 3 497 274,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.04 Sueldos a base de comisión | - | - | - | - | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.05 Suplencias | 6 244 594,00 | 19 672 794,00 | 1 748 638,00 | 27 666 026,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 74 313 756,00 | 18 868 012,00 | 600 000,00 | 93 781 768,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.01 Tiempo extraordinario | 2 800 000,00 | 17 800 000,00 | 600 000,00 | 21 200 000,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.02 Recargo de funciones | - | - | - | - | |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.03 Disponibilidad laboral | - | 1 068 012,00 | - | 1 068 012,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.04 Compensación de vacaciones | - | - | - | - | |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.05 Dietas | 71 513 756,00 | - | - | 71 513 756,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 200 402 116,00 | 118 220 058,00 | 49 152 540,00 | 367 774 714,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.01 Retribución por años servidos | 66 707 880,00 | 54 130 016,00 | 17 232 616,00 | 138 070 512,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 69 911 948,00 | 9 995 764,00 | 14 536 344,00 | 94 444 056,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.03 Decimotercer mes | 35 300 100,00 | 29 130 468,00 | 8 537 180,00 | 72 967 748,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.04 Salario escolar | 17 742 188,00 | 19 472 790,00 | 4 326 900,00 | 41 541 878,00 | |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.99 Otros incentivos salariales | 10 740 000,00 | 5 491 020,00 | 4 519 500,00 | 20 750 520,00 | |
| 1.1.1.2 Contribuciones sociales | 150 767 554,00 | 1.1.1.2 | 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD | 41 301 118,00 | 34 082 650,00 | 9 988 500,00 | 85 372 268,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social | 39 183 110,00 | 32 334 816,00 | 9 476 268,00 | 80 994 194,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 2 118 008,00 | 1 747 834,00 | 512 232,00 | 4 378 074,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS | 41 301 122,00 | 34 082 664,00 | 9 988 504,00 | 85 372 290,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | 22 239 064,00 | 18 352 198,00 | 5 378 424,00 | 45 969 686,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 12 708 038,00 | 10 486 972,00 | 3 073 386,00 | 26 268 396,00 | |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 6 354 020,00 | 5 243 494,00 | 1 536 694,00 | 13 134 208,00 | |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

| | | | | | | | | | | |
|----|-------|-----------------------------------|----------------|-------|---------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 1 | 1.1.2 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 705 347 332,00 | 1.1.2 | 1 | SERVICIOS | 121 805 328,00 | 463 704 218,00 | 49 618 934,71 | 635 128 480,71 |
| 2 | | | | 1.1.2 | 1.01 | ALQUILERES | 30 000,00 | 85 025 000,00 | 200 000,00 | 85 255 000,00 |
| 3 | | | | 1.1.2 | 1.01.01 | Alquiler de edificios, locales y terrenos | 30 000,00 | - | - | 30 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | 81 725 000,00 | 200 000,00 | 81 925 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.01.04 | Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones | - | 3 300 000,00 | - | 3 300 000,00 |
| 4 | | | | 1.1.2 | 1.02 | SERVICIOS BÁSICOS | 19 050 000,00 | 16 589 000,00 | 200 000,00 | 35 839 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.02.01 | Servicio de agua y alcantarillado | 1 500 000,00 | 4 950 000,00 | - | 6 450 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 5 500 000,00 | 3 470 000,00 | - | 8 970 000,00 |
| 5 | | | | 1.1.2 | 1.02.03 | Servicio de correo | 50 000,00 | 25 000,00 | - | 75 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 12 000 000,00 | 8 144 000,00 | 200 000,00 | 20 344 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.02.99 | Otros servicios básicos | - | - | - | - |
| 6 | | | | 1.1.2 | 1.03 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 20 100 000,00 | 11 350 000,00 | 5 676 400,71 | 37 126 400,71 |
| | | | | 1.1.2 | 1.03.01 | Información | 6 500 000,00 | 6 150 000,00 | 5 226 400,71 | 17 876 400,71 |
| 7 | | | | 1.1.2 | 1.03.02 | Publicidad y propaganda | 500 000,00 | 1 500 000,00 | - | 2 000 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.03.03 | Impresión, encuadernación y otros | 2 000 000,00 | 2 700 000,00 | 250 000,00 | 4 950 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.03.04 | Transporte de bienes | 100 000,00 | 1 000 000,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 |
| 8 | | | | 1.1.2 | 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 10 000 000,00 | - | - | 10 000 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.03.07 | Servicios de tecnologías de información | 1 000 000,00 | - | - | 1 000 000,00 |
| 9 | | | | 1.1.2 | 1.04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 48 560 000,00 | 256 590 000,00 | 31 080 000,00 | 336 230 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.04.01 | Servicios en ciencias de la salud | - | 500 000,00 | - | 500 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.04.02 | Servicios jurídicos | 25 000 000,00 | 2 760 000,00 | - | 27 760 000,00 |
| 10 | | | | 1.1.2 | 1.04.03 | Servicios de ingeniería y arquitectura | - | 4 000 000,00 | 24 000 000,00 | 28 000 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 5 060 000,00 | 4 875 000,00 | 7 000 000,00 | 16 935 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.04.05 | Servicios informáticos | - | - | - | - |
| 11 | | | | 1.1.2 | 1.04.06 | Servicios generales | 18 000 000,00 | 146 625 000,00 | - | 164 625 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 500 000,00 | 97 830 000,00 | 80 000,00 | 98 410 000,00 |
| 12 | | | | 1.1.2 | 1.05 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 400 000,00 | 30 000,00 | 100 000,00 | 530 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.05.01 | Transporte dentro del país | 200 000,00 | 30 000,00 | - | 230 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 200 000,00 | - | 100 000,00 | 300 000,00 |
| 13 | | | | 1.1.2 | 1.06 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 7 233 898,00 | 12 750 218,00 | 1 962 534,00 | 21 946 650,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.06.01 | Seguros | 7 233 898,00 | 12 750 218,00 | 1 962 534,00 | 21 946 650,00 |
| 14 | | | | 1.1.2 | 1.07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 8 079 430,00 | 48 900 000,00 | 4 500 000,00 | 61 479 430,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.07.01 | Actividades de capacitación | 6 079 430,00 | 22 400 000,00 | 4 500 000,00 | 32 979 430,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 2 000 000,00 | 26 500 000,00 | - | 28 500 000,00 |
| 15 | | | | 1.1.2 | 1.08 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 17 352 000,00 | 30 070 000,00 | 5 050 000,00 | 52 472 000,00 |
| 16 | | | | 1.1.2 | 1.08.01 | Mantenimiento de edificios, locales y terrenos | 12 000 000,00 | 5 000 000,00 | - | 17 000 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.08.04 | Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | - | 8 500 000,00 | - | 8 500 000,00 |
| 17 | | | | 1.1.2 | 1.08.05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 2 000 000,00 | 11 400 000,00 | 4 700 000,00 | 18 100 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.08.06 | Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 800 000,00 | 70 000,00 | - | 870 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.08.07 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 1 602 000,00 | 1 000 000,00 | 100 000,00 | 2 702 000,00 |
| 18 | | | | 1.1.2 | 1.08.08 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 850 000,00 | 800 000,00 | 100 000,00 | 1 750 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 100 000,00 | 3 300 000,00 | 150 000,00 | 3 550 000,00 |
| 19 | | | | 1.1.2 | 1.99 | SERVICIOS DIVERSOS | 1 000 000,00 | 2 400 000,00 | 850 000,00 | 4 250 000,00 |
| | | | | 1.1.2 | 1.99.05 | Deducibles | 1 000 000,00 | 2 400 000,00 | 850 000,00 | 4 250 000,00 |
| 20 | | | | 1.1.2 | 1.99.99 | Otros servicios no especificados | - | - | - | - |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|------------|---|---|----------------------|-----------------------|---|-----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| | | | 1.1.2 | 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 14 874 500,00 | 104 963 286,00 | 31 250 000,00 | 151 087 786,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.01 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 5 300 000,00 | 38 415 000,00 | 4 815 800,00 | 48 530 800,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 3 000 000,00 | 32 250 000,00 | 3 400 000,00 | 38 650 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.01.02 | Productos farmacéuticos y medicinales | 200 000,00 | 1 835 000,00 | 50 000,00 | 2 085 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.01.03 | Productos veterinarios | - | - | - | - | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 2 000 000,00 | 1 810 000,00 | 1 328 700,00 | 5 138 700,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 100 000,00 | 2 520 000,00 | 37 100,00 | 2 657 100,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.02 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 400 000,00 | 23 106 296,00 | - | 23 506 296,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.02.02 | Productos agroforestales | 200 000,00 | 1 100 000,00 | - | 1 300 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.02.03 | Alimentos y bebidas | 200 000,00 | 22 006 296,00 | - | 22 206 296,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y | 1 105 000,00 | 9 907 000,00 | 24 076 200,00 | 35 088 200,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 275 000,00 | 3 350 000,00 | 5 195 740,00 | 8 820 740,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | - | 3 500 000,00 | 17 171 300,00 | 20 671 300,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.03 | Madera y sus derivados | 80 000,00 | 675 000,00 | 500 000,00 | 1 255 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 600 000,00 | 840 000,00 | 50 000,00 | 1 490 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.05 | Materiales y productos de vidrio | - | 175 000,00 | - | 175 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.06 | Materiales y productos de plástico | 50 000,00 | 592 000,00 | 1 042 160,00 | 1 684 160,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento. | 100 000,00 | 775 000,00 | 117 000,00 | 992 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.04 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1 020 000,00 | 7 380 000,00 | 1 138 000,00 | 9 538 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 220 000,00 | 1 250 000,00 | 200 000,00 | 1 670 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 800 000,00 | 6 130 000,00 | 938 000,00 | 7 868 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 7 049 500,00 | 26 154 990,00 | 1 220 000,00 | 34 424 490,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 717 000,00 | 375 000,00 | 250 000,00 | 1 342 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.02 | Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | 200 000,00 | 400 000,00 | - | 600 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 2 000 000,00 | 1 755 000,00 | 580 000,00 | 4 335 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.04 | Textiles y vestuario | 1 500 000,00 | 7 484 990,00 | 50 000,00 | 9 034 990,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 800 000,00 | 5 975 000,00 | - | 6 775 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 1 432 500,00 | 5 680 000,00 | 250 000,00 | 7 362 500,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.07 | Útiles y materiales de cocina y comedor | - | 1 200 000,00 | - | 1 200 000,00 | | | |
| | | | 1.1.2 | 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 400 000,00 | 3 285 000,00 | 90 000,00 | 3 775 000,00 | | | |
| | | | 1.3 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 293 922 448,00 | 1.3 | 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 270 672 448,00 | 23 250 000,00 | 2 950 000,00 | 296 872 448,00 |
| | | | 1.3.1 | Transferencias corrientes al Sector Público | 250 922 448,00 | 1.3.1 | 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 249 172 448,00 | - | - | 249 172 448,00 |
| | | | 1.3.1 | | | 1.3.1 | 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 11 600 000,00 | - | - | 11 600 000,00 |
| | | | 1.3.1 | | | 1.3.1 | 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 43 510 350,00 | - | - | 43 510 350,00 |
| | | | 1.3.1 | | | 1.3.1 | 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 116 000 000,00 | - | - | 116 000 000,00 |
| | | | 1.3.1 | | | 1.3.1 | 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales. | 78 062 098,00 | - | - | 78 062 098,00 |
| | | | 1.3.1 | | | 1.3.1 | 1.09 | IMPUESTOS | 500 000,00 | 1 250 000,00 | 150 000,00 | 1 900 000,00 |
| | | | 1.3.1 | | | 1.3.1 | 1.09.99 | Otros impuestos | 500 000,00 | 1 250 000,00 | 150 000,00 | 1 900 000,00 |
| | | | 1.3.2 | Transferencias corrientes al Sector Privado | 43 000 000,00 | 1.3.2 | 6.03 | PRESTACIONES | 17 500 000,00 | 20 700 000,00 | 2 800 000,00 | 41 000 000,00 |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.03.01 | Prestaciones legales | 13 000 000,00 | 5 700 000,00 | 700 000,00 | 19 400 000,00 |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.03.02 | Pensiones y jubilaciones contributivas | - | - | - | - |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.03.03 | Pensiones no contributivas | - | - | - | - |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.03.04 | Decimotercer mes de jubilaciones y pensiones | - | - | - | - |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.03.99 | Otras prestaciones | 4 500 000,00 | 15 000 000,00 | 2 100 000,00 | 21 600 000,00 |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.06 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 3 500 000,00 | 1 300 000,00 | - | 4 800 000,00 |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.06.01 | Indemnizaciones | 2 000 000,00 | 600 000,00 | - | 2 600 000,00 |
| | | | 1.3.2 | | | 1.3.2 | 6.06.02 | Reintegros o devoluciones | 1 500 000,00 | 700 000,00 | - | 2 200 000,00 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | |
|---|-------------------------|--------------|-------------|---|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 863 706 591,76 | 2 | 5 | BIENES DURADEROS | 33 839 329,05 | 23 076 066,00 | 587 685 060,00 | 644 600 455,05 |
| 2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL | 755 091 196,71 | | 5.02 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | - | - | 535 425 060,00 | 535 425 060,00 |
| 2.1.1 Edificaciones | 20 200 000,00 | 2.1.1 | 5.02.01 | Edificios | - | - | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 484 600 000,00 | 2.1.2 | 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | - | - | 381 600 000,00 | 381 600 000,00 |
| 2.1.3 Obras urbanísticas | | 2.1.3 | 5.02.06 | Obras urbanísticas | - | - | - | - |
| 2.1.4 Instalaciones | 65 200 000,00 | 2.1.4 | 5.02.07 | Instalaciones | - | - | 65 200 000,00 | 65 200 000,00 |
| 2.1.5 Otras obras | 185 091 196,71 | 2.1.5 | 5.02.99 | Otras construcciones adiciones y mejoras | - | - | 70 625 060,00 | 70 625 060,00 |
| 2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS | 108 615 395,05 | | | | | | | |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 28 415 395,05 | 2.2.1 | 5.01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 10 339 329,05 | 18 076 066,00 | 560 000,00 | 28 975 395,05 |
| | | 2.2.1 | 5.01.01 | Maquinaria y equipo para la producción | - | - | - | - |
| | | 2.2.1 | 5.01.02 | Equipo de transporte | 2 000 000,00 | 200 000,00 | - | 2 200 000,00 |
| | | 2.2.1 | 5.01.03 | Equipo de comunicación | 510 000,00 | 650 000,00 | 300 000,00 | 1 460 000,00 |
| | | 2.2.1 | 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 190 000,00 | 1 000 000,00 | 10 000,00 | 1 200 000,00 |
| | | 2.2.1 | 5.01.05 | Equipo de cómputo | 6 069 329,05 | 2 000 000,00 | 250 000,00 | 8 319 329,05 |
| | | 2.2.1 | 5.01.06 | Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | - | 750 000,00 | - | 750 000,00 |
| | | 2.2.1 | 5.01.07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | - | 6 489 066,00 | - | 6 489 066,00 |
| | | 2.2.1 | 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 1 570 000,00 | 6 987 000,00 | - | 8 557 000,00 |
| | | 2.2.1 | 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | | | | |
| | | 2.2.1 | 5.99.01 | Semovientes | - | - | - | - |
| | | | 5.03 | BIENES PREEXISTENTES | - | - | 51 700 000,00 | 51 700 000,00 |
| 2.2.2 Terrenos | 51 700 000,00 | 2.2.2 | 5.03.01 | Terrenos | - | - | 51 700 000,00 | 51 700 000,00 |
| 2.2.3 Edificios | | 2.2.3 | 5.03.02 | Edificios preexistentes | - | - | - | - |
| | | 2.2.3 | 5.03.99 | Otras obras preexistentes | - | - | - | - |
| | | | 5.99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 23 500 000,00 | 5 000 000,00 | - | 28 500 000,00 |
| | | | 5.99.01 | Semovientes | - | - | - | - |
| | | 2.2.4 | 5.99.02 | Piezas y obras de colección | - | - | - | - |
| 2.2.4 Intangibles | 28 500 000,00 | 2.2.5 | 5.99.03 | Bienes intangibles | 23 500 000,00 | 5 000 000,00 | - | 28 500 000,00 |
| 2.2.5 Activos de valor | | 2.2.5 | 5.99.99 | Otros bienes duraderos | - | - | - | - |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Total Clasificador Económico del Gasto | 2 960 069 881,76 | | | Total Clasificador por Objeto del Gasto | 1 071 951 067,05 | 1 081 327 618,00 | 806 791 196,71 | 2 960 069 881,76 |
| | | | | | | | | |

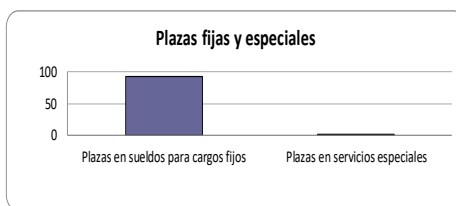
-----UL-----

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

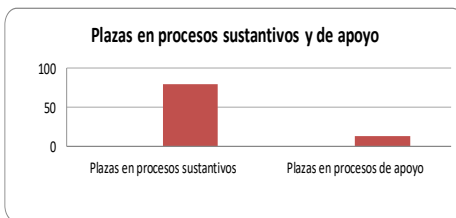
| Nivel | Procesos sustantivos -cantidad de plazas- | | | | | | Procesos de Apoyo -cantidad de plazas- | | | | | | |
|--------------------------|--|-------------------------|--------------|-----------|----------|----------|---|---|--------------|----------|----------|----------|----------|
| | Detalle 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 | 4 | | 4 | | | | | | | | | | |
| Profesional | 17 | 1 | 8 | 7 | 3 | | 7 | | 4 | 1 | 2 | | |
| Técnico | 14 | | 12 | | 2 | | 6 | | 4 | 1 | 1 | | |
| Administrativo | 7 | | 1 | 6 | | | | | | | | | |
| De servicio | 37 | | 5 | 32 | | | | | | | | | |
| Total | 79 | 1 | 30 | 45 | 5 | 0 | 13 | 0 | 0 | 8 | 2 | 3 | 0 |

RESUMEN:

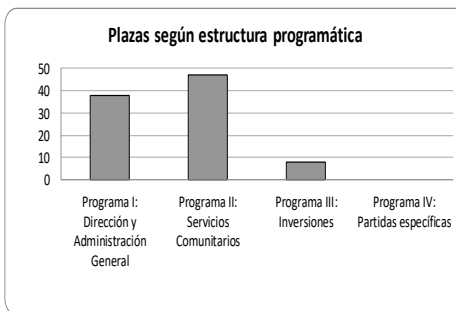
| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|-----------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos | 92 |
| Plazas en servicios especiales | 1 |
| Total de plazas | 93 |



| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|-----------|
| Plazas en procesos sustantivos | 80 |
| Plazas en procesos de apoyo | 13 |
| Total de plazas | 92 |



| RESUMEN POR PROGRAMA: | |
|--|-----------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 38 |
| Programa II: Servicios Comunitarios | 47 |
| Programa III: Inversiones | 8 |
| Programa IV: Partidas específicas | 0 |
| Total de plazas | 93 |



| Tipo de plaza | CANTIDAD DE PLAZAS | | | | | | Observaciones |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|--------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| | Presupuesto Inicial 2021 | Presupuestos extraordinarios 2021 | Modificaciones 2021 | Total 2021 | Presupuesto Inicial 2022 | Variación de un año a otro | |
| Cargos fijos | 89 | 0 | 0 | 89 | 92 | 3 | 3 plazas nuevas |
| Servicios especiales | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | continuación de 1 servicio especial |
| Procesos sustantivos | 77 | 1 | 1 | 78 | 80 | 2 | |
| Procesos de apoyo | 12 | 0 | 0 | 12 | 13 | 1 | |

Funcionario responsable: Silvia Salazar Sanchez

Fecha: 24/08/2021

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
CUADRO N.º 3
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

SALARIO DEL ALCALDE/SA

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

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

| a) Salario mayor pagado | | |
|---|-------------------------------|------------------------------|
| | Con las anualidades aprobadas | Más la anualidad del periodo |
| (Puesto mayor pagado: Auditoria Interna) | | |
| (Fecha de ingreso 23/08/1986) | ACTUAL | PROPUESTO |
| Salario Base | 816 150,00 | 816 150,00 |
| Anualidades | 777 790,51 | 777 790,51 |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 530 497,50 | 530 497,50 |
| Carrera Profesional | 82 964,50 | 82 964,50 |
| Otros incentivos salariales | 0,00 | 0,00 |
| Total salario mayor pagado | 2 207 402,51 | 2 207 402,51 |
| más: | | |
| 10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 220 740,25 | 220 740,25 |
| Salario base del Alcalde | 2 428 142,76 | 2 428 142,76 (1) |
| Más: | | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 728 442,83 | 728 442,83 (2) |
| Total salario mensual | 3 156 585,59 | 3 156 585,59 |

| b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal | |
|--|----------|
| Monto del presupuesto ordinario | 0,00 |
| Salario definido por tabla | 0,00 (3) |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 (4) |
| Total salario mensual | |

| c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/sa | |
|--|----------|
| Monto de la pensión | 0,00 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 0,00 (5) |

SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

| a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa | |
|---|----------------------------------|
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) | PROPUESTO 1 942 514,21 |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 |
| Total salario mensual | 1 942 514,21 |

| b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa | |
|---|----------------------------------|
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) | PROPUESTO 1 942 514,21 |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 |
| Total salario mensual | 1 942 514,21 |

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

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

(3) Debe ubicarse en la relación de puestos

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

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

Elaborado por Silvia Salazar Sanchez

Fecha: 23/08/2021

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

**MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
CUADRO N.º 4
DETALLE DE LA DEUDA**

| SERVICIO DE LA DEUDA | | | | | | |
|----------------------|--------------|---------------|------------------|-------------|-----------------------|-------|
| ENTIDAD PRESTATARIA | Nº OPERACIÓN | INTERESES (1) | AMORTIZACIÓN (2) | TOTAL | OBJETIVO DEL PRÉSTAMO | SALDO |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALES | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

| | | | | |
|-----------------------------------|--|--|--|-------------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO 2022 | | | | 0,00 |
|-----------------------------------|--|--|--|-------------|

| | | | | |
|-------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| DIFERENCIA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------------------|--|-------------|-------------|-------------|

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

Elaborado por _____
 Fecha: _____

**MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
CUADRO N.º 5
Aportes en especie para servicios y proyectos comunales**

| BENEFICIARIO | FUNDAMENTO LEGAL | PARTIDA | | MONTO |
|--|--------------------------------|---------|--|----------------------|
| Proyecto Cruz Roja San Isidro | Artículo N°71 Código Municipal | 2.01.01 | Combustibles y Lubricantes | 5 000 000,00 |
| Adultos mayores y personas con discapacidad del Cantón San Isidro de Heredia | | 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 5 000 000,00 |
| Familias de escasos recursos con necesidades alimentarias del Cantón San Isidro de Heredia | | 5.01.06 | Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 750 000,00 |
| | | 2.02.03 | Alimentos y bebidas | 3 826 296,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL | | | | 14 576 296,00 |

Elaborado por Gerald Hall Hernández
 Fecha: 28 de agosto del 2021

Versión actualizada a julio de 2021

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
Cuadro N.º 6
CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

| PRESUPUESTO PRECEDENTE (1): | | | | 2 348 218 041,72 | |
|--|--------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (1): | | | | 2 602 069 881,76 | |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | | | 11% | |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO: (2) | | | | 0,00% | |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL | ANUAL |
| 5 | 89 616,25 | 89 616,25 | 76 | 2 837 847,92 | 34 054 175,00 |
| 5 | 44 808,13 | 44 808,13 | 76 | 1 418 924,12 | 17 027 089,40 |
| 4 | 44 808,13 | 44 808,13 | 76 | 1 135 139,29 | 13 621 671,52 |
| 4 | 22 404,01 | 22 404,01 | 76 | 567 568,25 | 6 810 819,04 |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | 0,00 |
| TOTAL | | | | 5 959 479,58 | 71 513 754,96 |

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

Elaborado por Gerald Hall Hernández
 Fecha: 28 de agosto del 2021

Versión actualizada a julio de 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
Cuadro N.º 7
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

| INCENTIVO SALARIAL | BASE LEGAL | PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO | OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE |
|------------------------|--|---|-----------------------------|
| Anualidad | Ley de Salarios de la Administración Pública y Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (9635) y su Reglamento | Antes de la Ley 9635, se pagaba un 3% sobre el salario base. Posterior a la Ley 9635, se paga un monto fijo basado en el 2.54% para los no profesionales y 1.94% para los profesionales de acuerdo al salario base de julio 2018. | |
| Prohibición | Código de normas y procedimientos tributarios, Ley contra la corrupción y el enriquecimiento ilícito en la función pública, Ley general de control interno, Código Municipal y Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (9635) y su Reglamento | Antes de la Ley se calcula sobre el salario base: 25% diplomado, 30% bachiller, 45% egresado de licenciatura y 65% licenciatura. 65% de la ley de Control Interno. 65% de la Ley de Enriquecimiento Ilícito. Posterior a la Ley 9635, se aplicara según lo que indica la misma. | |
| Dedicación exclusiva | Reglamento Municipal, sesión ordinaria 25-2008 del 28/04/2008 reformado en el año 2020, sesión extraordinaria 25-2020 y Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (9635) y su Reglamento | Se calcula sobre el salario base: 30% bachiller y 55% licenciatura. Posterior a la Ley 9635 se aplicara según lo que indica la misma. | |
| Disponibilidad laboral | Reglamento Municipal publicado en 2020 y Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (9635) y su Reglamento | Se calcula un 20% sobre el salario base. Posterior a la Ley 9635 se aplicara según lo que indica la misma. | |
| Carrera profesional | Reglamento para la aplicación de la Carrera Profesional de la Municipalidad de San Isidro y Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (9635) y su Reglamento | Se calcula un sistema de puntaje y se multiplica por el valor del punto en vigencia establecido por el Servicio Civil. Posterior a la Ley 9635 se aplicara según lo que indica la misma. | |
| Riesgo Policial | Reglamento de la Policía Municipal y Policía Municipal de Transito de la Municipalidad y Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas (9635) y su Reglamento | Se calcula un 18% sobre el salario base. Posterior a la Ley 9635 se aplicara según lo que indica la misma. | |

La Administración debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento jurídico y el estudio técnico realizado y estar disponibles como parte del Componente Sistemas de Información que establece el artículo 16 de la Ley General de Control Interno, Ley N.º 8292.

Elaborado por: Silvia Salazar Sanchez
 Fecha: 23/08/2021

Versión actualizada a julio de 2021

1 **MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO HEREDIA**

2 **Presupuesto Ordinario – Periodo Económico 2022**

3 **JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS:**

4 De conformidad con lo ordenado en el numeral 176 de la Constitución Política y 91 del Código
5 Municipal, la estimación que a continuación se detalla comprende todos los ingresos probables para el
6 ejercicio económico 2022, velando así por el cumplimiento de los principios presupuestarios de
7 Universalidad e Integridad, Programación y Exactitud contemplados en diferentes marcos normativos.

8 Para el cálculo de la estimación de los ingresos que se recaudaran para el periodo económico 2022, está
9 Municipalidad utilizo métodos técnicos y estadísticos; asimismo, utilizó el grado de correlación más
10 exacto de los diferentes métodos de proyección financiera del modelo de estimaciones dispuesto para
11 dicha finalidad por la Contraloría General de la República. -----

12 La Municipalidad de San Isidro está generando información estadística considerando que ya se tiene una
13 referencia de un año del comportamiento de los ingresos con la particularidad ante la emergencia nacional
14 de la pandemia COVID-19. -----

15 **INGRESOS CORRIENTES:** -----

16 Se originan en las transacciones corrientes que realizan las entidades del sector público destinadas a
17 incrementar el patrimonio neto. Algunos provienen de la potestad tributaria del Gobierno de la República,
18 son de carácter obligatorio y se caracterizan por no guardar proporción con el costo de los servicios
19 prestados. Otros provienen de la venta de bienes y servicios, por el cobro derechos administrativos y
20 rentas asociadas a la propiedad de factores productivos. -----

21 Incluye los ingresos de carácter tributario, contribuciones sociales, ingresos no tributarios, transferencias
22 corrientes -----

23
24 **1. Impuesto sobre la propiedad de Bienes Inmuebles**

| | | | |
|-----------------------|---|------------------|--------|
| 1.1.2.1.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre la Propiedad de Bienes Inmuebles | 1.160.000.000,00 | 39,19% |
|-----------------------|---|------------------|--------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| IMPUESTO SOBRE BIENES INMUEBLES | 806 655 238,4 | 875 572 403,4 | 882 428 280,0 | 942 189 277,0 | 1 206 057 338,4 |
| | 20,5084 | 20,5904 | 20,5982 | 20,6637 | 20,9106 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 1 202 206 829,52 | 0,8832 | 0,7801 | 1 103 173 268,91 | 0,7896 | 1 214 492 778,42 | 0,9039 | 1 100 919 734,44 | 0,8194 |

30

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 Según se establece en los artículos 2 y 3 de la Ley 7509: “Son objeto de este impuesto los terrenos, las
 2 instalaciones o las construcciones fijas y permanentes que allí existan.”, asimismo el impacto que
 3 ocasionara la aplicación de la Ley 9071.-----
 4 Además, afirma que las municipalidades tendrán carácter de Administración Tributaria y como tales
 5 “...serán las encargadas de facturar, recaudar y administrar el impuesto correspondiente y el cobro
 6 judicial”. -----
 7 La Ley 7729 Aprobada el 19 de diciembre de 1997, grava las propiedades en un 0.0025% sobre su valor y
 8 el ingreso que se percibe por este concepto se distribuye de la siguiente manera según el ingreso 13%
 9 entre los siguientes destinos: -----
 10 • 1% Ministerio de Hacienda-----
 11 • 2% Junta Administrativa del Registro Nacional-----
 12 • 10% Juntas de Educación. -----
 13 Una vez valorado el modelo de estimación de la Contraloría General de la República como una guía
 14 estadística, se sugiere utilizar una proyección de ingreso para el periodo 2022 de ¢1.160.0000.00 (mil
 15 millones ciento sesenta mil colones con 00/100) utilizando como información para la toma de decisiones
 16 los resultados del modelo matemático del Contraloría General de la Republica, para sacar un promedio
 17 razonado. -----
 18 Incremento de la base imponible, hay pendiente de incluir 200 avalúos en proceso de notificar que
 19 vendrían a incrementar la base imponible, a recaudar los ingresos en el año 2022.-----
 20 Se analizo el comportamiento de la recaudación del año 2021 al segundo trimestre la meta programada de
 21 la recaudación se alcanzó satisfactoriamente por lo que podríamos analizar que para el 31 de diciembre
 22 2021 el monto a recaudar es de ¢1.206.057.338,40 (mil doscientos seis millones cincuenta y siete mil
 23 treientos treinta y ocho colones 40/100), monto que supera la expectativa propuesta para el año 2022, sin
 24 embargo se valora que todavía nos encontramos en el procesos de afectación por la emergencia nacional
 25 del COVID-19. -----
 26 La municipalidad actualmente se encuentra trabajando con una empresa representada por el Lic. Luis
 27 Eduardo Évora Castillo contratada para los trámites de cobros judiciales que para el periodo 2022 los
 28 resultados se reflejarían en el ingreso del Impuesto sobre Bienes Inmuebles, que mantiene un pendiente a
 29 considerar, con expectativas de disminución por ende incrementaría el ingreso con resultados positivos.
 30 El departamento de Bienes inmuebles a solicitud de recomendación de la Auditoría Interna mediante

1 Informe AI-E-4-2019, se encuentra en el proceso de implementación de mejoras que han permitido el
 2 crecimiento en la base imponible para una mejora de recaudación del impuesto para el periodo 2022 y
 3 siguientes. Para el mes de octubre 2021 el departamento cuenta con un plan de declaraciones masivas
 4 para instar al contribuyente a que presente las declaraciones que se encuentran vencidas, resultados que se
 5 reflejarían para el periodo 2022. -----

2. Impuesto sobre el Patrimonio

| | | | |
|------------------------------|-------------------------------------|------------------|--------------|
| 1.1.2.3.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre el Patrimonio | 14.000,00 | 0,00% |
|------------------------------|-------------------------------------|------------------|--------------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------------|-----------|-----------|----------|----------|----------|
| IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO | 136 103,5 | 121 471,4 | 47 084,6 | 30 525,5 | 11 853,1 |
| | 11,8212 | 11,7074 | 10,7597 | 10,3263 | 9,3803 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| -32 426,34 | (0,9608) | 0,9231 | -292,21 | (0,9505) | 7 481,33 | (0,9772) | 14 536,18 | (0,9130) |

14 El monto del Impuestos Sobre el Patrimonio fue estimado utilizando el resultado de la Estimación
 15 Regresión Potencial, se sugiere un ingreso de **¢14.000.00 (catorce mil colones 00/100)** -----

3. Impuestos sobre los Traspasos de Bienes Inmuebles

| | | | |
|------------------------------|--|----------------------|--------------|
| 1.1.2.4.00.00.0.0.000 | Impuestos sobre los traspasos de Bienes Inmuebles | 29.000.000,00 | 0,98% |
|------------------------------|--|----------------------|--------------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| IMPUESTO TRASPASO BIENES INMUEBLES | 24 234 055,9 | 21 464 360,6 | 24 257 287,5 | 27 333 925,9 | 32 826 328,5 |
| | 17,0033 | 16,8819 | 17,0042 | 17,1236 | 17,3067 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 32 939 424,88 | 0,8412 | 0,7077 | 29 982 178,75 | 0,6960 | 33 216 591,50 | 0,8366 | 29 781 894,33 | 0,6909 |

24 Esta renta tiene sustento legal en el artículo 84 del Código Municipal, Ley N° 7794, traspaso de
 25 inmuebles.-----

26 Para el monto a proyectar por Impuesto sobre el traspaso de bienes inmuebles, se toma en cuenta el
 27 modelo de estimación matemático de la Contraloría General de la República como guía, se sugiere
 28 utilizar el método de estimación regresión logarítmica para el periodo 2022 por el monto de
 29 **¢29.000.000,00 (veinte nueve millones de colones con 00/100)** -----

4. Impuestos Específicos sobre la Construcción

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|-------|
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos Específicos sobre la Construcción | 75.000.000,00 | 2,53% |
|-----------------------|---|---------------|-------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| IMPUESTO SOBRE CONSTRUCCIÓN | 74 570 656,3 | 69 533 929,0 | 65 417 566,0 | 52 067 343,1 | 87 268 091,9 |
| | 18,1273 | 18,0573 | 17,9963 | 17,7680 | 18,2845 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 72 150 002,85 | 0,0975 | 0,0095 | 69 083 894,25 | (0,0407) | 69 320 088,07 | 0,0210 | 66 991 528,26 | (0,1070) |

Basado en la Ley de Planificación Urbana N° 4240, del 15 de noviembre de 1968, que establece en su artículo 70: “Se autoriza a las municipalidades para establecer impuestos, para los fines de la presente ley hasta el 1% sobre el valor de las construcciones y urbanizaciones que se realicen en el futuro...No pagarán dicha tasa las construcciones del Gobierno Central e instituciones autónomas, siempre que se trate de obras de interés social, ni de las instituciones de asistencia médico-social o educativa”.

Para proyectar el monto por Impuesto Específico sobre la Construcción no se toma en cuenta el modelo de estimación matemático de la Contraloría General de la República, sino más bien los desarrollos constructivos aprobados por el Concejo Municipal para el periodo 2022 que son muy similares a los del 2021, tomando ese parámetro se ajusta a **¢75.000.000.00 (setenta y cinco millones de colones con 00/100)**. Dicha sugerencia se apoya en el comportamiento de los ingresos del primer semestre 2021.

5. Licencias profesionales comerciales y otros permisos (Patentes Municipales y Patentes de licores)

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|--------|
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales comerciales y otros permisos | 345.000.000,00 | 11,66% |
|-----------------------|--|----------------|--------|

Patentes Sobre Licores:

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| PATENTES LICORES | 20 117 170,0 | 27 522 833,8 | 28 960 338,9 | 26 393 596,8 | 33 439 194,4 |
| | 16,8171 | 17,1305 | 17,1814 | 17,0886 | 17,3252 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 34 941 070,27 | 0,8371 | 0,7007 | 32 795 039,20 | 0,8707 | 36 067 711,89 | 0,8292 | 33 382 753,08 | 0,8813 |

Patentes Comerciales

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| PATENTES COMERCIALES | 223 693 382,3 | 274 101 206,4 | 265 207 376,3 | 260 155 193,4 | 348 134 856,4 |
| | 19,2258 | 19,4290 | 19,3960 | 19,3768 | 19,6681 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 344 739 483,54 | 0,8157 | 0,6654 | 320 372 021,41 | 0,7714 | 348 400 706,81 | 0,8250 | 320 741 840,71 | 0,7975 |

En el caso de la estimación de licencias profesionales, comerciales otros servicios, se valoró los montos que emite el modelo de estimación matemático de la Contraloría General de la República. Se sugiere que al ser uno de los rubros más afectado por la emergencia nacional del COVID-19, considerar las disminuciones de las restricciones sanitarias del Ministerio de Salud para una proyección de **¢345.000.000,00 (treientos cuarenta y cinco millones de colones con 00/100)**-----

Patentes Comerciales: ¢310.000.000,00 (treientos diez millones de colones con 00/100) Este rubro es uno de los principales ingresos del Municipio el mismo ha tenido un crecimiento constante en el tiempo y su origen tiene asidero legal en el numeral 79 del Código Municipal y en la Ley número 7364, Ley de Tarifa de impuestos municipales del cantón de San Isidro de Heredia. -----

Patentes de licores: ¢35.000.000,00 (treinta y cinco millones de colones con 00/100)-----
 Dicho tributo tiene origen en la Ley N°. 9047 “Regulación y Comercialización de Bebidas con Contenido Alcohólico”, la cual estableció un nuevo monto a pagar por la tenencia de patentes de licores a las cuales se renombra ahora como licencias. Para la aplicación de dicha Ley la Municipalidad de San Isidro de Heredia emitió el “Reglamento para la regulación del otorgamiento de licencias para la comercialización de bebidas alcohólicas para el Cantón de San Isidro de Heredia”, el cual establece una tabla de valores aplicables según la categoría de licencia que se solicite o se posea. -----

Para el año 2021 se consideraba que los ingreso por patentes era uno de los más a afectados por la Pandemia COVID-19, sin embargo el comportamiento del ingreso en el periodo vigente nos emite resultados proyectados al 31 de diciembre 2021 de montos que estarían superando lo propuesto para ese periodo, sin embargo nos reservamos a que todavía no se tiene claridad si el Ministerio de Salud tomaría nuevas disposiciones, de acuerdo a lo justificado no se sugiere los montos de los resultados de la herramienta modelo de estimación matemático de la Contraloría General de la República.-----

6. Impuesto De Timbres (Timbres Pro-Parques Nacionales y Timbres Municipales)

| | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------|
| 1.1.9.1.00.00.0.0.000 | Impuesto De Timbres | 33.000.000,00 | 1,11% |
|-----------------------|---------------------|---------------|-------|

Timbres Pro-Parques Nacionales: ¢ 10.000.000,00

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| TIMBRES PRO-PARQUES | 4 896 430,1 | 5 986 146,9 | 5 855 431,7 | 6 201 900,7 | 11 800 002,6 |
| | 15,4040 | 15,6050 | 15,5829 | 15,6404 | 16,2836 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 11 154 852,02 | 0,8039 | 0,6463 | 9 482 414,78 | 0,7000 | 11 313 925,31 | 0,8418 | 9 223 195,59 | 0,7560 |

El fundamento legal de este ingreso es el Art. 7 de la Ley de Creación del Servicio de Parques Nacionales. La base de cálculo es por evaluación directa, según Ley 7788 del 27 de mayo de 1998.

Timbres Municipales (Timbre municipal por hipotecas y cédulas hipotecarias): ¢ 23.000.000,00

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| TIMBRES MUNICIPALES | 30 913 400,1 | 29 068 060,2 | 18 620 522,4 | 17 088 668,2 | 22 461 897,9 |
| | 17,2467 | 17,1852 | 16,7398 | 16,6539 | 16,9273 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 14 965 790,90 | (0,7411) | 0,5493 | 17 079 934,01 | (0,8098) | 16 184 874,12 | (0,7046) | 17 597 128,56 | (0,7757) |

En el caso de la estimación de Impuesto de timbres, se considera un monto similar al del año 2021 de ¢23.000.000,00 (veinte y tres millones de colones con 00/100) y Timbres Pro-Parques Nacionales se utiliza como referencia la recaudación proyectada para el periodo 2021, se sugiere un monto de ¢10.000.000,00 (diez millones de colones con 00/100) para un total entre ambas de ¢33.000.000,00 (treinta y tres millones de colones).

7. Otros alquileres (Alquileres de nichos del cementerio municipal)

| | | | |
|-----------------------|------------------|------------|------|
| 1.3.1.2.04.09.0.0.000 | Otros alquileres | 600.000,00 | 0,02 |
|-----------------------|------------------|------------|------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| ALQUILER NICHOS | 679 432,5 | 615 262,2 | 820 821,7 | 440 808,3 | 549 739,1 |
| | 13,4290 | 13,3298 | 13,6181 | 12,9964 | 13,2172 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 491 060,50 | (0,4823) | 0,2326 | 543 772,37 | (0,4147) | 484 546,39 | (0,5150) | 528 758,47 | (0,4581) |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 El monto a proyectar por alquiler de nicho en el cementerio municipal no se toma en cuenta el modelo de
 2 estimación matemático de la Contraloría General de la República, el monto razonado corresponde
 3 **¢600.000.00 (seiscientos mil colones)**, monto inferior al periodo 2021, considerando que los
 4 fallecimientos producto de la pandemia del COVID-19 implica que los nichos utilizados para tal fin no se
 5 les puedes realizar la exhumación, resultando en una disminución de los espacios al servicio de la
 6 Comunidad. -----

8. Servicio de Cementerio

| | | | |
|-----------------------|-------------------------|---------------|------|
| 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicios de Cementerio | 46.000.000,00 | 1,55 |
|-----------------------|-------------------------|---------------|------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| SERVICIO CEMENTERIO | 21 421 815,3 | 26 732 351,9 | 30 849 248,0 | 31 881 669,8 | 46 878 507,9 |
| | 16,8799 | 17,1014 | 17,2446 | 17,2775 | 17,6631 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 48 371 529,49 | 0,9326 | 0,8698 | 42 401 473,70 | 0,8695 | 51 446 074,79 | 0,9606 | 43 200 194,78 | 0,9244 |

14 Para el servicio de cementerio el monto a proyectar valora los resultados del modelo de estimación
 15 matemático de la Contraloría General de la República, como una base estadística, sin embargo, al no
 16 existir una actualización de la tarifa del cobro del mantenimiento del servicio del cementerio se sugiere
 17 una estimación de **¢46.000.000.00 (cuarenta y seis millones de colones con 00/100)** monto similar al
 18 2021 y que se evidencia al 1 semestre 2021 una recaudación aceptada a cumplir la meta del periodo.-----

9. Servicio de Saneamiento Ambiental

| | | | |
|-----------------------|-----------------------------------|----------------|--------|
| 1.3.1.2.05.04.0.0.000 | Servicio de Saneamiento Ambiental | 677.000.000,00 | 22,87% |
|-----------------------|-----------------------------------|----------------|--------|

Servicio de Recolección de Basura:

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| RECOLECCIÓN DE BASURA | 345 123 747,5 | 389 685 042,7 | 432 831 607,2 | 473 402 572,7 | 571 939 771,2 |
| | 19,6594 | 19,7808 | 19,8859 | 19,9755 | 20,1645 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 603 801 421,46 | 0,9798 | 0,9601 | 547 672 727,34 | 0,9231 | 625 890 020,63 | 0,9913 | 554 283 030,59 | 0,9512 |

Servicio de Limpieza y de Vías y Sitios Publicas:

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ASEO DE VIAS | 46 969 601,2 | 53 565 650,5 | 59 095 736,0 | 68 778 238,7 | 69 116 776,1 |
| | 17,6650 | 17,7964 | 17,8947 | 18,0464 | 18,0513 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 77 357 281,94 | 0,9770 | 0,9546 | 71 773 941,80 | 0,9705 | 79 999 660,71 | 0,9755 | 72 860 533,96 | 0,9804 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

Servicio de Parques Obras y Ornato:

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| PARQUES Y OBRAS DE ORNATO | 51 844 537,7 | 70 695 488,5 | 63 569 965,0 | 77 402 061,6 | 100 723 363,0 |
| | 17,7638 | 18,0739 | 17,9677 | 18,1645 | 18,4279 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 104 186 350,28 | 0,9059 | 0,8207 | 93 243 553,23 | 0,8522 | 108 820 435,70 | 0,9143 | 94 526 626,85 | 0,8843 |

En el caso de la estimación de Servicios de Saneamiento Ambiental se considera el modelo de estimación matemático de la Contraloría General de la República, para un referencia de datos estadísticos, sin embargo al no existir una actualización de las tarifas factor que se considera en los datos estadísticos de años anteriores de los servicios que presta la municipalidad, los incrementos de acuerdo a las proyecciones de ingreso del año 2021 se mantienen, en el servicio de recolección de basura se hace un incremento considerando únicamente los posibles servicios nuevos que se brinden durante el año, el servicio de limpieza de vías y sitios públicos tiene una disminución del año 2021, por una depuración de metros lineales puestos al cobro erróneamente. -----

- Recolección de Basura ϕ 517.000.000,00 (quinientos diez siete millones de colones) -----
- Aseo de Vías y Sitios Públicos ϕ 70.000.000,00 (setenta millones de colones) -----
- Parques y Obras de Ornato ϕ 90.000.000,00 (noventa millones de colones) -----

Total, proyectado ϕ 677.000.000,00 (seiscientos setenta y siete millones de colones con 00/100)

10. Otros servicios comunitarios

| | | | |
|-----------------------|------------------------------|---------------|-------|
| 1.3.1.2.05.09.0.0.000 | Otros servicios comunitarios | 55.020.000,00 | 1,86% |
|-----------------------|------------------------------|---------------|-------|

Corresponde al subsidio otorgado por el IMAS, para los niños y las niñas del CECUDI.

| DESGLOSE DE PROYECCION IMAS | | | |
|------------------------------|-------|------------------|---------------|
| OTROS SERVICIOS COMUNITARIOS | | | |
| AÑO 2022 | | | |
| | Niños | Subsidio mensual | Monto anual |
| 0-6 años | 35 | 131,000.00 | 55.020.000,00 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

11. Otras Multas

| | | | |
|-----------------------|--------------------|---------------|-------|
| 1.3.3.1.00.00.0.0.000 | MULTAS Y SANCIONES | 55.000.000,00 | 1,86% |
|-----------------------|--------------------|---------------|-------|

Multas por Construcción:

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| MULTA CONSTRUCCIÓN | 17 596 971,3 | 24 587 336,1 | 26 267 587,4 | 5 559 444,3 | 3 239 824,2 |
| | 16,6832 | 17,0177 | 17,0838 | 15,5310 | 14,9910 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 1 127 576,90 | (0,7101) | 0,5042 | 7 628 625,31 | (0,5605) | 2 676 520,46 | (0,8148) | 4 975 478,77 | (0,6780) |

Multas por declaración de patentes:

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| MULTA DECLARACIÓN PATENTES | 5 901 351,3 | 6 099 308,1 | 6 820 968,0 | 5 529 307,9 | 12 055 506,8 |
| | 15,5907 | 15,6237 | 15,7355 | 15,5256 | 16,3050 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 10 802 781,65 | 0,6849 | 0,4691 | 9 310 819,82 | 0,5705 | 10 378 732,59 | 0,6655 | 8 782 039,34 | 0,5593 |

Multas por no declaración de Bienes Inmuebles

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------|--------|-------------|--------------|--------------|
| MULTA POR NO DECLARACIÓN DE BIENES INMUEBLES | | | 5 029 898,2 | 31 155 979,7 | 31 122 182,2 |
| | #;NUM! | #;NUM! | 15,4309 | 17,2545 | 17,2534 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 50 456 123,29 | 0,9078 | 0,8241 | 17 991 878,05 | 0,8309 | #;NUM! | #;NUM! | #;NUM! | #;NUM! |

Para la estimación de Otras multas se considera el modelo de estimación matemático de la Contraloría General de la República como una referencia de comportamiento de ingresos en años anteriores. -----

Multas por Atraso en Pago de Impuestos un monto de ¢10.000.000,00 (**diez millones de colones con 00/100**)-----

Multas por Atraso en Pago de Bienes y Servicios de ¢6.000.000,00 (**seis millones de colones con 00/100**)

Para la Multa por Infracción a la Ley de Construcciones se sugiere una proyección de recaudación de un monto de ¢7.000.000,00 (**siete millones de colones con 00/100**) razonado en lo recaudado una vez que la Procuraduría General de Republica, se pronuncia del procedimiento utilizado en el cobro de la multa por infracción a la ley de construcciones. -----

Para la Multa por No Presentación de la Declaración de Patentes hacemos uso del método Estimación

1 Regresión Exponencial por un monto de **¢10.000.000,00 (diez millones de colones con 00/100)**
 2 Para la Multa por No Presentación de la Declaración de Bienes Inmuebles **¢20.000.000,00 (veinte**
 3 **millones de colones con 00/100)** del proyecto de avalúos ya realizados que genera la multa por no
 4 presentación de la declaración de bienes inmuebles en concordancia con el artículo 17 de la ley 7509 a la
 5 cuenta Multa por no Declaración de Bienes Inmuebles. -----
 6 Para la Multa por Infracción Ley de Residuos sólidos (ley 8839) un monto de **¢2.000.000,00 (dos**
 7 **millones de colones con 00/100)** -----
 8 Para un total Multas y Sanciones de **¢55.000.000,00 (cincuenta y cinco millones de colones 00/100)**

12. Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|-------|
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | 30.000.000,00 | 1,01% |
|-----------------------|---|---------------|-------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| INTERESES MORA IMPUESTO | 28 265 805,7 | 25 681 471,8 | 28 380 935,9 | 24 821 782,4 | 35 038 821,3 |
| | 17,1572 | 17,0613 | 17,1612 | 17,0272 | 17,3720 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 32 243 666,02 | 0,5004 | 0,2504 | 30 316 597,09 | 0,3570 | 31 782 999,22 | 0,4655 | 29 879 972,54 | 0,3228 |

13. Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios

| | | | |
|-----------------------|---|---------------|-------|
| 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 19.000.000,00 | 0,64% |
|-----------------------|---|---------------|-------|

| CONCEPTO DE INGRESO | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| INTERESES MORA BIENES Y SERVICIOS | 15 411 960,0 | 12 350 146,6 | 19 382 637,2 | 15 660 349,3 | 19 593 029,1 |
| | 16,5507 | 16,3292 | 16,7799 | 16,5666 | 16,7907 |

| ESTIMACION MINIMOS CUADRADOS 2022 | FACTOR DE CORRELACION | CORRELACION AL CUADRADO | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2022 | REGRESION LOGARITMICA CORRELACION | ESTIMACION REGRESION EXPONENCIAL 2022 | REGRESION EXPONENCIAL CORRELACION | ESTIMACION REGRESION POTENCIAL 2022 | REGRESION POTENCIAL CORRELACION |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 19 981 326,76 | 0,6069 | 0,3684 | 18 649 608,73 | 0,5436 | 20 149 032,77 | 0,5947 | 18 526 142,02 | 0,5243 |

22 Los intereses moratorios fueron estimados utilizando el resultado de la Estimación Regresión
 23 Logarítmica, y valorando un crecimiento para el año 2022 por los cobros judiciales que estaría trabajando
 24 la firma contratada. -----

25 Intereses moratorios por atraso en pago de impuestos, se sugiere **¢30.000.000,00 (treinta millones de**
 26 **colones con 00/100)** y **¢19.000.000,00 (diez y nueve millones de colones con 00/100)** por intereses por
 27 atraso en pago de bienes y servicios), para un total entre ambas de **¢49.000.000,00 (cuarenta y nueve**
 28 **millones de colones)** -----

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

14. Ingresos varios no especificados

| | | | |
|------------------------------|---|---------------------|--------------|
| 1.3.9.9.00.00.0.0.000 | Ingresos varios no especificados | 5.000.000,00 | 0,17% |
|------------------------------|---|---------------------|--------------|

Se proyecta por ingreso de cobro de costas a contribuyentes en cobro judicial, con fundamento en los artículos 1, 16 y 21 del Arancel de honorarios por servicios profesionales de abogacía y notariado Decreto Ejecutivo No 39078-JP. Total, estimado ¢5.000.000,00 (cinco millones de colones con 0/100)

15. Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados

| | | | |
|------------------------------|---|----------------------|--------------|
| 1.4.1.2.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | 59.800.000,00 | 2,02% |
|------------------------------|---|----------------------|--------------|

- Se incorpora proyección de transferencia para el año 2022 que realiza el Consejo de la Persona Joven al Comité de la Persona Joven del Cantón de San Isidro de Heredia por un monto de ¢2.500.000,00, este monto corresponde a un redondeo de un promedio de los últimos 6 años, se hizo de esta manera debido a que la Unidad de Administración y Finanzas del Consejo de la Persona indico mediante correo electrónico con fecha 26 de julio del 2021 que no extienden certificaciones sobre presupuestos que aún no se encuentran aprobados, que sería en comunicado formal que realiza la Unidad de Promoción de la Participación Juvenil a finales del año 2021 o inicios del periodo 2022. -----
- Se incorpora transferencia para el año 2022 que realiza el Consejo de Seguridad Vial. ¢18.000.000,00. Referencia documento DF-2021-0254 del 12 de mayo del 2021, asunto Transferencias COSEVI 2022 de la Dirección Financiera. -----
- Se incorpora proyección de transferencia para el año 2022 que realiza el Patronato Nacional de la Infancia, la cual corresponde al subsidio otorgado por el PANI, para los niños y niñas del CECUDI ¢39.300.000,00. Referencia documento PANI-DPRO-OF-0488-2021 del 29 de julio del 2021 Asunto. Asignación de recursos presupuestarios 2020 en el marco del Programa de Alianza Gobiernos Locales-PANI (Red de Cuido) -----

| DESGLOSE DE PROYECCION PANI | | | |
|------------------------------------|-------|------------------|---------------|
| AÑO 2022 | | | |
| | Niños | Subsidio mensual | Monto anual |
| 0-6 años | 25 | 131,000.00 | 39.300.000,00 |

16. Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales

| | | | |
|-----------------------|--|--------------|-------|
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 5.179.645,96 | 0,17% |
|-----------------------|--|--------------|-------|

Se incorpora la estimación de transferencia que realiza el Instituto de Fomento y Asesoría Municipal (IFAM) por concepto de Impuesto sobre Licores Nacionales y Extranjeros para el año 2022 ¢5.179.645,96. Referencia documento IFAM-DAH-0436-2021 del 23 de agosto de 2021 Del Departamento de Administración Hacendaria. -----

INGRESOS DE CAPITAL: -----

Ingresos del Sector Público constituidos por fondos, bienes o recaudaciones que producen modificaciones en la situación patrimonial de las Instituciones Públicas mediante la disminución del activo.-----

Incluye los ingresos por la venta de activos tangibles e intangibles, recuperación de anticipos por obras de utilidad pública, los reembolsos por préstamo concedidos, las transferencias de capital y otros recursos de capital. Tal y como su concepto lo define se incluyen las transferencias realizadas del Sector Público a los Gobiernos locales (Transferencias del Gobierno Central Ley 8114 y Ley 9329, Transferencia Ley 6909 Impuesto al Ruedo Instituto Fomento de Asesoría Municipal. Las proyecciones comprenden como ingresos de capital para el periodo económico 2022 los siguientes ingresos: -----

17. Recuperación y anticipos por Obras de Utilidad Pública

| | | | |
|-----------------------|----------------------|--------------|-------|
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 | Vías de comunicación | 5 000 000,00 | 0,17% |
|-----------------------|----------------------|--------------|-------|

Por la entrada en vigor de la Ley 9976 Movilidad Peatonal se proyecta una recuperación de ¢5.000.000,00 (cinco millones de colones con 00/100)

18. Transferencias De Capital Del Gobierno Central

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|--------|
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000 | Transferencias De Capital Del Gobierno Central | 358.000.000,00 | 12,08% |
|-----------------------|--|----------------|--------|

1 Ley N°. 9329 y Ley N°. 8114 y sus reformas, Art. 5 transferencia del Ministerio de Obras Públicas y
 2 Transporte por un monto de ¢358.000.000,00 monto a depositarse para el año 2022 por dicho Ministerio.
 3 Monto corresponde a un estimado preliminar comunicado por la Secretaría de Planificación Sectorial del
 4 Ministerio de Obras Públicas y Transporte. -----

5 **19. Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales**

6

| | | | |
|--------------------------------|---|---------------------|--------------|
| 7 2.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias de Capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 2.456.235,80 | 0,08% |
|--------------------------------|---|---------------------|--------------|

8

9 Se incorpora la estimación de transferencia que realiza el Instituto de Fomento y Asesoría Municipal
 10 (IFAM) por concepto de Impuesto al ruedo para el año 2022 ¢2.456.235,80. Referencia documento
 11 IFAM-DAH-0436-2021 del 23 de agosto de 2021 Del Departamento de Administración Hacendaria. para
 12 el mantenimiento de caminos y calles, según lo dispuesto por esa institución. -----

13 **MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO HEREDIA**

14 **Presupuesto Ordinario – Periodo Económico 2022**

15 **JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS:**

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

18 Programa 1 – Dirección y Administración General-----

19 Programa 2 – Servicios Comunales-----

20 Programa 3 – Inversiones-----

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

23 0 – Remuneraciones -----

24 1 – Servicios -----

25 2 – Materiales y Suministros-----

26 3 – Intereses y Comisiones -----

27 5 – Bienes Duraderos-----

28 6 – Transferencias Corrientes -----

29 7 – Transferencias de Capital -----

30 8 – Amortización-----

1 9 – Cuentas Especiales-----

2 **PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL**

3 En este programa se incluyen los gastos que corresponden a las actividades de Administración General,
4 Auditoría Interna, Registro de Deuda, Fondos y Transferencias.

5 -----

| | | | |
|-----|----------------|----------------|--------|
| 6 0 | REMUNERACIONES | 630.759.462,00 | 58.83% |
|-----|----------------|----------------|--------|

7 La siguiente partida contempla: -----

8 Contenido económico para cubrir los doce meses del período 2022 correspondientes de las y los
9 empleados de la Administración General y Auditoría Interna: -----

- 10 • Sueldos para cargos fijos: (Salarios base). -----
- 11 • Suplencias. -----
- 12 • Tiempo extraordinario. -----
- 13 • Dietas: según artículo 30 del Código Municipal. No incluye aumento de dietas. Acuerdo adoptado
14 por el Concejo Municipal en la Sesión Ordinaria No. 54-2021 del 23 de agosto del 2021.
- 15 • Retribución por años servidos (Anualidad). No se incluye en el documento presupuestario el
16 monto incremental a reconocer por anualidad para el periodo 2022-2023 esto por los lineamientos
17 de la Legislación actual. -----
- 18 • Restricción al ejercicio liberal de la profesión (Prohibición y Dedicación).-----
- 19 • Decimotercer mes. -----
- 20 • Salario escolar. -----
- 21 • Otros incentivos salariales: (Carrera profesional). -----
- 22 • Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social.-----
- 23 • Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal-----
- 24 • Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social-----
- 25 • Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias-----
- 26 • Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral -----

27 En relación con los Sueldos para cargos fijos se menciona lo siguiente: -----

28 Incluye Creación Plaza Contador (a) Asistente y Ampliación de Auxiliar de Recursos Humanos-----

29 La Municipalidad de San Isidro tiene la capacidad financiera para cubrir tanto las remuneraciones
30 actuales como las nuevas plazas creadas para impulsar la contribución en la atención de los objetivos

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 estratégicos establecidos en el Plan Desarrollo 2021-2026, se consideró para ello el análisis de los
 2 ingresos corrientes, el porcentaje permitido para gastos administrativos de los servicios y la sostenibilidad
 3 de estos. -----

4 Para el caso de la creación Plaza Contador (a) Asistente se comenta lo siguiente: -----

5 La creación de una nueva plaza para el Área Contable obedece a la necesidad de fortalecer las labores
 6 contables con respecto a las NICSP, esto debido a que la Auditoría Interna realizó un análisis sobre el
 7 cumplimiento y avance en el proceso de implementación de las NICSP y mediante el informe AI-E-3-
 8 2020 refleja una serie de recomendaciones y mejoras como son actualización de las funciones en el
 9 Manual, así como fortalecer el departamento con un profesional especializado en el tema de NICSP.

10 La ley 9635 Fortalecimiento de las finanzas públicas, en su artículo 27 y artículo 26 de su Reglamento,
 11 dispone que todos los entes y los órganos del sector público no financiero, incluyendo gobiernos locales,
 12 deberán adoptar y aplicar las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP) al
 13 01/01/2023. Esta plaza nueva Contador (a) Asistente, fortalece la implementación de las normas ya que
 14 viene a disminuir el riesgo de que una única funcionaria concentre el conocimiento y manejo de
 15 herramientas para el desarrollo de los EEFF y presentación de información ante la Contabilidad Nacional
 16 y para el trámite de cumplimiento de la recomendación de Auditoría AI-E-3-2020. -----

17 El impacto en el quehacer municipal se irá incrementando con el paso del tiempo al mejorar los procesos
 18 municipales. -----

19 Para el caso de la Ampliación de Auxiliar de Recursos Humanos se menciona: -----

20 Desde hace algunos años atrás las funciones del área de Recursos Humanos se han incrementado
 21 considerablemente, en el año 2016 eran 56 funcionarios y para el año 2020 89 funcionarios, lo cual se ha
 22 debido a la apertura del CECUDI, Escuela Municipal de Música, Policía Municipal así como la
 23 ampliación en Reciclaje y Compostaje, esta realidad genera para el departamento de Recursos Humanos
 24 un aumento en todos los tramites como lo son permisos, vacaciones acciones de personal por cada
 25 movimiento generado, controles de asistencia, horas extras, el archivo, orden y folio de cada documento
 26 que se genera, tramites de evaluaciones de desempeño, suplencias, informes técnicos, declaraciones
 27 juradas de bienes, proyectar presupuesto de remuneraciones, reuniones, contratos, constancias,
 28 incapacidades, liquidaciones, seguimientos a las labores de salud ocupacional, labores en SICOP,
 29 informes de la CGR, Ministerio de Hacienda, Ministerio de Trabajo, todo lo que implica planillas,
 30 reclutamiento y selección, entre otras labores. Adicional las funciones de planillas se asignaron al

1 departamento de recursos humanos con una plaza de Auxiliar de Recursos Humanos trabajando
2 únicamente medio tiempo, lo que ha generado una situación muy complicada para el departamento ya que
3 evidentemente medio tiempo no es suficiente para abarcar todo lo que estas tareas conllevan, aun mas
4 tomando en consideración que todo el proceso de planillas se lleva de forma manual en hojas de Excel lo
5 que claramente implica más tiempo para su elaboración. El Manual de Puestos establece 17 funciones de
6 la Auxiliar de Recursos Humanos, funciones que se desarrollan en una jornada a tiempo completo sin
7 embargo como la plaza está a medio tiempo no es humanamente posible abarcar todas las funciones por
8 lo que se da prioridad a todo lo relacionado con la planilla. Adicional, la Ley 9635 Fortalecimiento de las
9 Fianzas Publicas, generó cambios en la mayoría de los procesos de recursos humanos, y la Contraloría
10 General de la Republica, por medio del Índice de Capacidad de Gestión incorpora nuevos aspectos de
11 evaluación a las municipalidades, y los temas involucran al Departamento de Recursos Humanos. -----
12 Esta ampliación de la plaza de Auxiliar de Recursos Humanos contribuye con el fortalecimiento de la
13 gestión municipal del Departamento de Recursos Humanos generando un efecto positivo en otras áreas
14 estratégicas municipales. Adicionalmente, se deja una provisión de un 1% para el I semestre y 1% para el
15 II semestre para posibles incrementos salariales, según artículo 109 del Código Municipal, lo anterior
16 justificado en: De acuerdo con la Junta Directiva del Banco Central de Costa Rica (BCCR), en sesión del
17 27 de enero de 2021, se aprobó el Programa Macroeconómico 2021-2022, en el cual reafirma su
18 compromiso con preservar una inflación baja y estable; mantiene la meta de inflación de mediano plazo
19 en 3% ± 1 punto porcentual (p.p.); reitera su postura expansiva y contra cíclica de política monetaria; y
20 proyecta tasas de crecimiento positivas en torno a 2,6% y 3,6% para el 2021 y 2022, en ese orden.-----
21 De acuerdo con información del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC), a julio del presente
22 año, la variación interanual del IPC, se ubica en un 1.44, con una clara tendencia al alza, apoyado con la
23 disminución de las medidas sanitarias que han permitido una mayor actividad económica. -----
24 Se estima que para el año 2022, con la aplicación de la Vacuna contra el COVID 19 se podrá disminuir la
25 restricción sanitaria permitiendo así acelerar las actividades económicas para el periodo 2020-2021
26 teniendo como posible resultado un aumento en el IPC interanual, estimándose en valores cercanos al 3%.

27 -----

| | | | |
|------|-----------|----------------|--------|
| 28 1 | SERVICIOS | 122.305.328,00 | 11.41% |
|------|-----------|----------------|--------|

29 La siguiente partida contempla: -----
30 • Alquiler de edificios, locales y terrenos. -----

- 1 • Servicio de agua y alcantarillado. -----
- 2 • Servicio de energía eléctrica. -----
- 3 • Servicio de correo. -----
- 4 • Servicio de telecomunicaciones: Incluye Teléfono y Internet-----
- 5 • Información. Incluye servicios de perifoneo, confección de mantas informativas, publicaciones
- 6 información de Recursos Humano y otras publicaciones de diversos reglamentos en la Gaceta.
- 7 • Publicidad y propaganda. -----
- 8 • Impresión, encuadernación y otros. -----
- 9 • Transporte de bienes: Incluye Servicio de grúa. -----
- 10 • Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales. Incluye lo correspondiente a
- 11 Radiográfica Costarricense (SICOP). -----
- 12 • Servicios de tecnologías de información. Incluye Servicio de búsqueda de personas físicas y
- 13 jurídicas. -----
- 14 • Servicios jurídicos: Incluye consultas del Concejo Municipal, Administración General y
- 15 Auditoría Interna, para cumplir con los lineamientos por parte de la Contraloría General de la
- 16 República y la Ley 8292 de Control Interno. -----
- 17 • Servicios en ciencias económicas y sociales. Incluye evaluaciones psicológicas.-----
- 18 • Servicios generales: Incluye Contratación de Vigilancia del Edificio Municipal horario nocturno,
- 19 fumigación de Edificio y Servicio de Instalación y Mantenimiento de Desodorizadores y
- 20 Aromatizadores para los Baños. -----
- 21 • Otros servicios de gestión y apoyo, Incluye Recarga de Extintores y Revisión Técnica Vehicular
- 22 flotilla administración general. -----
- 23 • Transporte dentro del país. -----
- 24 • Viáticos dentro del país. -----
- 25 • Seguros: (riesgos del trabajo del INS de Administración y Auditoría, y pólizas flotilla Vehicular
- 26 administración general. -----
- 27 • Actividades de capacitación. Incluye actividades según el Plan de Capacitaciones del
- 28 Departamento de Recursos Humanos. -----
- 29 • Actividades protocolarias y sociales. -----
- 30 -----

- 1 • Mantenimiento de edificios, locales y terrenos. Incluye mantenimiento del cuarto de Servidores y
- 2 el edificio municipal. -----
- 3 • Mantenimiento y reparación de equipo de Transporte. Incluye la flotilla vehicular de la
- 4 Administración General. -----
- 5 • Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación. Incluye Central Telefónica. -----
- 6 • Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina. Incluye Aires Acondicionados.
- 7 • Mantenimiento y reparación de equipo de Cómputo y sistemas de información.-----
- 8 • Mantenimiento y reparación de otros equipos. -----
- 9 • Otros impuestos: Derechos de circulación flotilla vehicular de la Administración General.
- 10 • Deducibles. -----

| | | | |
|---|---------------------------------|---------------|-------|
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 14.874.500,00 | 1.39% |
|---|---------------------------------|---------------|-------|

- 13 La siguiente partida contempla: -----
- 14 • Combustibles y lubricantes. Incluye flotilla vehicular de la Administración General.-----
 - 15 • Productos farmacéuticos y medicinales. -----
 - 16 • Tintas, pinturas y diluyentes. -----
 - 17 • Otros productos químicos y conexos. -----
 - 18 • Productos agroforestales. Incluye compra de decoración para el Edificio Municipal-----
 - 19 • Alimentos y bebidas. Incluye compra de productos que se requieren como azúcar, café y otros
 - 20 similares, para utilizar única y exclusivamente por la Administración Municipal para atención en
 - 21 la Municipalidad de las coordinaciones interinstitucionales que son elementales para el
 - 22 funcionamiento de la institución, es decir, para la atención de representantes de otras instituciones
 - 23 para tratar temas municipales. -----
 - 24 • Materiales y productos metálicos. Incluye materiales para el acondicionamiento de piezas de
 - 25 lavado de manos con activación de pie. -----
 - 26 • Madera y sus derivados. -----
 - 27 • Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo. -----
 - 28 • Materiales y productos de plástico. -----
 - 29 • Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento. -----
 - 30 • Herramientas e instrumentos. -----

- 1 • Repuestos y accesorios. -----
- 2 • Útiles y materiales de oficina y cómputo. -----
- 3 • Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación. -----
- 4 • Productos de papel, cartón e impresos. -----
- 5 • Textiles y vestuario. -----
- 6 • Útiles y materiales de limpieza. -----
- 7 • Útiles y materiales de resguardo y seguridad, incluye para atención de Salud Ocupacional
- 8 Inmovilizador de Cabeza y Cuello-----
- 9 • Otros útiles, materiales y suministros diversos.
- 10 -----

| | | | |
|---|-------------------------|---------------|-------|
| 5 | BIENES DURADEROS | 33,839,329.05 | 3.16% |
|---|-------------------------|---------------|-------|

12 La siguiente partida contempla: -----

13 Para dar cumplimiento a los lineamientos de la Contraloría General de la República, sobre las Normas

14 para la Gestión y el Control de Tecnologías de Información y otros para el cumplimiento de la Gestión

15 Administrativa: -----

- 16 • Equipo de transporte. flotilla vehicular de la Administración General-----
- 17 • Equipo de comunicación. -----
- 18 • Equipo y mobiliario de oficina. -----
- 19 • Equipo y de cómputo. -----
- 20 • Maquinaria, equipo y mobiliario diverso. Incluye equipo para la detección y el combate de
- 21 incendios-----
- 22 • Bienes intangibles: Incluye adquisición de licencias de software y mejoras y desarrollos
- 23 informáticos.

| | | | |
|---|----------------------------------|----------------|--------|
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 270,172,448.00 | 25.20% |
|---|----------------------------------|----------------|--------|

- 25 • Órgano de Normalización Técnica: (1% Bienes Inmuebles Ley 7729). -----
- 26 • Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO): Ley 7788, 10% del total
- 27 de ingresos de los timbres Pro-parques nacionales. -----
- 28 • Fondo de Parques Nacionales: Ley 7788, 70% del total de los ingresos de los Timbres Pro-
- 29 parques Nacionales-----
- 30 • Junta Administrativa del Registro Nacional: (2% Bienes Inmuebles Ley 7729).-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

- 1 • Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS): (0,5% del total del presupuesto,
2 y excluyendo lo correspondiente a la Ley 9329 “Primera Ley Especial para la transferencia de
3 Competencias: Atención Plena y Exclusiva de la Red vial Cantonal” Artículo 6).-----
4 • Juntas de Educación: (10% Bienes Inmuebles ley 7729). -----
5 • Comité Cantonal de Deportes y Recreación: (3% del total del presupuesto, según artículo 170
6 Código Municipal, y excluyendo lo correspondiente a la Ley 9329 “Primera Ley Especial para la
7 transferencia de Competencias: Atención Plena y Exclusiva de la Red vial Cantonal” Artículo 6).
8 • Prestaciones legales. -----
9 • Otras prestaciones: se presupuesta para sufragar posibles subsidios por incapacidad en
10 Administración General y Auditoría Interna. -----
11 • Indemnizaciones. -----
12 • Reintegros y devoluciones. -----

13 **Transferencias de Ley que realiza la Municipalidad de San Isidro de Heredia**

14

| | | | |
|----|----------------|--|-----------------------|
| 15 | 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 249,172,448.00 |
| 16 | 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 11,600,000.00 |
| 17 | 6.01.01.01 | Órgano de Normalización Técnica | 11,600,000.00 |
| 18 | 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 43,510,350.00 |
| 19 | 6.01.02.01 | Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) | 1,000,000.00 |
| 20 | 6.01.02.02 | Fondo de Parques Nacionales | 6,300,000.00 |
| 21 | 6.01.02.03 | Junta Administrativa del Registro Nacional | 23,200,000.00 |
| 22 | 6.01.02.04 | Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) | 13,010,350.00 |
| 23 | 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 116,000,000.00 |
| 24 | 6.01.03.01 | Juntas de Educación | 116,000,000.00 |
| 25 | 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | 78,062,098.00 |
| 26 | 6.01.04.01 | Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 78,062,098.00 |
| 27 | | | |

28 **PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES**-----

29 En este programa se incluyen los gastos para los servicios que ofrece la Municipalidad a la comunidad
30 tales como: Aseo de vías y Sitios públicos, Recolección de basura, Caminos y Calles, Cementerios,

1 Parques y Obras de Ornato, Educativos, Culturales y Deportivos, Servicios Sociales Complementarios,
 2 Seguridad y Vigilancia en la Comunidad, Protección al Medio Ambiente, Atención de Emergencias,
 3 Aportes en Especie para Servicios.-----

| | | | | |
|---|---|----------------|----------------|--------|
| 4 | 0 | REMUNERACIONES | 466,334,048.00 | 43.13% |
|---|---|----------------|----------------|--------|

5 Se incluye contenido económico para cubrir durante los doce meses del año 2022. -----

- 6 • Sueldos para cargos fijos: (Salarios base). -----
- 7 • Jornales -----
- 8 • Servicios especiales-----
- 9 • Suplencias. -----
- 10 • Tiempo extraordinario. -----
- 11 • Disponibilidad laboral. -----
- 12 • Retribución por años servidos (Anualidad). -----
- 13 • Restricción al ejercicio liberal de la profesión (Prohibición y Dedicación).-----
- 14 • Decimotercer mes. -----
- 15 • Salario escolar. -----
- 16 • Otros incentivos salariales: (Carrera profesional) y (Riesgo policial).-----
- 17 • Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social.-----
- 18 • Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal-----
- 19 • Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social----
- 20 • Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias-----
- 21 • Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral -----

22 En relación con los Sueldos para cargos fijos se menciona lo siguiente: -----

23 Incluye la creación de Plaza Asistente de Gestión Ambiental en Protección del Medio Ambiente y la
 24 creación Plaza Policía Municipal en Seguridad y Vigilancia en la Comunidad. -----

25 La Municipalidad de San Isidro tiene la capacidad financiera para cubrir tanto las remuneraciones
 26 actuales como las nuevas plazas creadas para impulsar la contribución en la atención de los objetivos
 27 estratégicos establecidos en el Plan Desarrollo 2021-2026, se consideró para ello el análisis de los
 28 ingresos corrientes, el porcentaje permitido para gastos administrativos de los servicios y la sostenibilidad
 29 de estos. -----

30 Para el caso de la creación Plaza Asistente de Gestión Ambiental se menciona: -----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 La Unidad Técnica de Gestión Ambiental, orienta sus labores en la atención de los servicios municipales
2 en beneficio de la comunidad en procura de soluciones acordes dentro del contexto cultural local, para
3 fomentar el desarrollo sostenible es fundamental la ejecución de un trabajo preventivo y correctivo que
4 tenga en cuenta el impacto que produce en el medio ambiente y trate de contrarrestarlo. -----
5 Dentro de las funciones de las municipalidades en el artículo 8, de la Ley para la Gestión Integral de
6 Residuos, sobre la orientación de las labores para garantizar su adecuada administración, este indica:
7 “Las municipalidades serán responsables de la gestión integral de los residuos generados en su cantón;
8 para ello deberán, inciso: -----
9 c) Promover la creación de una unidad de gestión ambiental, bajo cuya responsabilidad se encuentre el
10 proceso de la gestión integral de residuos, con su respectivo presupuesto y personal.-----
11 Dentro del documento “Plan Estratégico Aula Ecológica “Rolando Zamora Villalobos” de la
12 Municipalidad de San Isidro de Heredia” se detalla que una de las debilidades detectadas es el poco
13 personal dedicado actualmente para las labores a pesar de que existe en las autoridades municipales de
14 San Isidro de Heredia (Concejo Municipal y Alcaldía) un alto compromiso con el valor del desarrollo
15 sostenible y la necesidad de implementar políticas y programas de mejoramiento y gestión ambiental para
16 el cantón. En este sentido la oficina se encuentra en forma unipersonal lo que retrasa y limita su accionar.
17 De los aspectos más relevantes para el bienestar comunal e imagen municipal se encuentra el servicio de
18 Fiscalización y control ambiental, en el cual se realiza el monitoreo de parámetros ambientales, omisión
19 de deberes del código municipal, inspección, control ambiental y gestión de calidad. Además, resulta
20 imprescindible la Gestión integral de residuos sólidos, donde se involucra la prestación de los servicios
21 recolección ordinario, recolección selectiva (valorizables, reciclables, orgánicos, no tradicionales), y la
22 limpieza y aseo de vías. -----
23 Contar con personal garantiza la realización de funciones municipales, con evidente motivación y
24 entereza, desde la sostenibilidad social proporciona dinamismo humano. -----
25 Para el caso de la creación Plaza Policía Municipal se menciona: -----
26 De los aspectos más relevantes para el bienestar comunal e imagen municipal se encuentra el servicio de
27 Seguridad y Vigilancia que inicio en el año 2018 con 2 oficiales, los cuales realizan funciones como velar
28 por la seguridad ciudadana y el orden público en coordinación con otros cuerpos policiales, realizando
29 operativos en conjunto con el Organismo de Investigación Judicial, Fuerza Pública, Área de Salud,
30 Rentas- y Cobranzas, Inspecciones. Así como operativos en parques para la detención de consumo de

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 drogas y licor, entre otras. -----

2 Una debilidad actual detectada es el poco personal para las labores de Seguridad, considerando la
3 extensión del Cantón, a pesar de que existe en las autoridades municipales de San Isidro de Heredia
4 (Concejo Municipal y Alcaldía) un alto compromiso con mejorar periodo a periodo este servicio.
5 Importante destacar que el Cantón de San Isidro limita con 2 rutas nacionales, la número 32 (que proviene
6 de la zona del Atlántico) y la ruta nacional 116 que viene de los Ángeles de Santo Domingo hasta San
7 Rafael, lo cual impacta en la Seguridad deseada para el Cantón. -----

8 La Municipalidad se debe a los contribuyentes, los mismos demandan y necesitan mayor servicio de
9 vigilancia para mitigar la delincuencia en el Cantón y contribuir a la seguridad social. -----

10 Para el caso del Servicio Especial y Jornales de Servicios Sociales y Complementarios CECUDI se
11 menciona: -----

12 Servicio Especial como docente medio tiempo y Contratación de dos Jornales Ocasionales, una plaza para
13 labores misceláneas y otra para labores de cocina. -----

14 En el año 2021 se creó el “CONVENIO DE COOPERACIÓN Y TRANSFERENCIA DE RECURSOS
15 ENTRE EL PATRONATO NACIONAL DE LA INFANCIA Y LA MUNICIPALIDAD DE SAN
16 ISIDRO DE HEREDIA PARA LA EJECUCIÓN DEL PROGRAMA RED DE CUIDO PANI-
17 MUNICIPALIDAD” con ello, se incluyen los gastos asociados a la atención por mes de 25 niños (as)
18 beneficiarios, fortaleciendo con ello la Política Pública Local de Niñez y Adolescencia del Cantón de San
19 Isidro Heredia, la expectativa es que el convenio se continúe prorrogando para el periodo económico
20 2022. Este requerimiento del CECUDI de contratar un Servicio Especial medio tiempo para labores de
21 docente nace a raíz del convenio que firmó la Municipalidad con el PANI, en este convenio, se indica
22 como responsabilidad para la Municipalidad el garantizar que el CECUDI cuente con el personal
23 capacitado y suficiente para la adecuada atención de los niños y niñas, según los lineamientos
24 establecidos por el PANI, el Ministerio de Salud y el Ministerio de Educación Pública (en caso de ser
25 aplicable) y los estándares esenciales de calidad definidos por Red Nacional de Cuido y así dar una mejor
26 atención constante y personalizada, donde se pueden llevar de manera completa y secuencial los
27 planeamientos y actividades, brindando un adecuado desarrollo cognitivo, donde se brinden herramientas
28 de seguridad y disciplina. En el caso de los dos Jornales Ocasionales para el CECUDI, una plaza para
29 labores misceláneas y otra para labores de cocina, tiene como finalidad atender las necesidades
30 presentadas en el CECUDI, tendientes a fortalecer la labor de limpieza y preparación de alimentos, en

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 torno al aumento de niños y niñas que están ingresando al CECUDI en razón del convenio que firmó la
 2 Municipalidad con el PANI y así dar una mejor atención constante y personalizada.-----
 3 Adicionalmente, se deja una provisión de un 1% para el I semestre y 1% para el II semestre para posibles
 4 incrementos salariales, según artículo 109 del Código Municipal, lo anterior justificado en:-----
 5 De acuerdo con la Junta Directiva del Banco Central de Costa Rica (BCCR), en sesión del 27 de enero de
 6 2021, se aprobó el Programa Macroeconómico 2021-2022, en el cual reafirma su compromiso con
 7 preservar una inflación baja y estable; mantiene la meta de inflación de mediano plazo en $3\% \pm 1$ punto
 8 porcentual (p.p.); reitera su postura expansiva y contra cíclica de política monetaria; y proyecta tasas de
 9 crecimiento positivas en torno a 2,6% y 3,6% para el 2021 y 2022, en ese orden.-----
 10 De acuerdo con información del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC), a julio del presente
 11 año, la variación interanual del IPC, se ubica en un 1.44, con una clara tendencia al alza, apoyado con la
 12 disminución de las medidas sanitarias que han permitido una mayor actividad económica. -----
 13 Se estima que para el año 2022, con la aplicación de la Vacuna contra el COVID 19 se podrá disminuir la
 14 restricción sanitaria permitiendo así acelerar las actividades económicas para el periodo 2020-2021
 15 teniendo como posible resultado un aumento en el IPC interanual, estimándose en valores cercanos al 3%.

| | | | | |
|----|---|-----------|----------------|-------|
| 16 | 1 | SERVICIOS | 464,954,218.00 | 43.00 |
|----|---|-----------|----------------|-------|

17 La siguiente partida contempla: -----
 18 • Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario: Incluye el alquiler de camión recolector, en el
 19 servicio de Recolección de basura. -----
 20 • Alquiler y derechos para telecomunicaciones. -----
 21 • Servicio de agua y alcantarillado. -----
 22 • Servicio de energía eléctrica. -----
 23 • Servicio de correo-----
 24 • Servicio de telecomunicaciones. -----
 25 • Información. -----
 26 • Publicidad y propaganda. -----
 27 • Impresión, encuadernación y otros. -----
 28 • Transporte de bienes: (Servicio de grúa). -----
 29 • Servicios en ciencias de la salud. -----
 30 • Servicios de ingeniería y arquitectura. -----

- 1 • Servicios jurídicos-----
- 2 • Servicios de ingeniería y arquitectura-----
- 3 • Servicios en ciencias económicas y sociales-----
- 4 • Servicios generales. Incluye Vigilancia de noche plantel municipal, mantenimiento de lotes y
- 5 parques municipales y servicio de cámaras de vigilancia en la comunidad, fumigación.
- 6 • Otros servicios de gestión y apoyo. incluye en Recolección de Basura para la disposición
- 7 final de residuos, RTV. -----
- 8 • Transporte dentro del país. -----
- 9 • Seguros: (riesgos del trabajo INS y pólizas vehiculares). -----
- 10 • Actividades de capacitación. -----
- 11 • Actividades protocolarias y sociales. -----
- 12 • Mantenimiento de edificios, locales y terrenos. -----
- 13 • Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción. Incluye el Back Hoe en
- 14 Mantenimiento de Caminos y Calles y la banda transportadora en el servicio de Recolección
- 15 de Basura-----
- 16 • Mantenimiento y reparación de equipo de transporte. -----
- 17 • Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación. -----
- 18 • Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina. -----
- 19 • Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información.-----
- 20 • Mantenimiento y reparación de otros equipos. -----
- 21 • Otros impuestos (derechos de circulación de vehículos). -----
- 22 • Deducibles. -----

| | | | |
|----|------------------------------|----------------|-------|
| 23 | 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 104,963,286.00 | 9.71% |
|----|------------------------------|----------------|-------|

- 24 La siguiente partida contempla: -----
- 25 • Combustibles y lubricantes. -----
 - 26 • Productos farmacéuticos y medicinales. -----
 - 27 • Tintas, pinturas y diluyentes. -----
 - 28 • Otros productos químicos y conexos. -----
 - 29 • Productos agroforestales. -----
 - 30 • Alimentos y bebidas. -----

- 1 • Materiales y productos metálicos. -----
- 2 • Materiales y productos minerales y asfálticos. -----
- 3 • Madera y sus derivados. -----
- 4 • Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo. -----
- 5 • Materiales y productos de vidrio-----
- 6 • Materiales y productos de plástico. -----
- 7 • Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento.
- 8 • Herramientas e instrumentos. -----
- 9 • Repuestos y accesorios. -----
- 10 • Útiles y materiales de oficina y cómputo. -----
- 11 • Útiles y materiales médicos, hospitalario y de investigación. -----
- 12 • Productos de papel, cartón e impresos. -----
- 13 • Textiles y vestuario. -----
- 14 • Útiles y materiales de limpieza. -----
- 15 • Útiles y materiales de resguardo y seguridad. -----
- 16 • Útiles y materiales de cocina y comedor. -----
- 17 • Otros útiles, materiales y suministros diversos. -----

18 Con relación a la Subpartida de alimentos y bebidas se indica lo siguiente: -----

19 Servicios Sociales y Complementarios (CECUDI), corresponde única y exclusivamente a la compra de

20 alimentos frescos y perecederos que se realiza con el Consejo Nacional de la Producción (CNP) para la

21 compra y preparación de alimentación para los niños y niñas beneficiarios del programa de la Red de

22 Cuido IMAS y del PANI que se atiende en el CECUDI. Cabe indicar que la Municipalidad brinda el

23 servicio del CECUDI con funcionarios Municipales y no mediante un proceso de Adjudicación a una

24 empresa privada. Aseo de Vías y Sitios Públicos, Recolección de Basura, Mantenimiento de Caminos y

25 Calles, Cementerio, corresponde única y exclusivamente para la compra de bebida hidratante, estas áreas

26 realizan funciones de campo, durante el día pasan muchas horas laborales en exposiciones de climas

27 cambiantes, por la salud física de los funcionarios municipales de la Cuadrilla Municipal se requiere el

28 producto para contribuir con la hidratación y salud de ellos. -----

| | | | | |
|----|---|------------------|---------------|-------|
| 29 | 5 | BIENES DURADEROS | 23,076,066.00 | 2.13% |
|----|---|------------------|---------------|-------|

30 La siguiente partida contempla: -----

- 1 • Equipo de transporte. -----
- 2 • Equipo de comunicación. -----
- 3 • Equipo y mobiliario de oficina. -----
- 4 • Equipo de cómputo. -----
- 5 • Equipo sanitario, de laboratorio e investigación. -----
- 6 • Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo. -----
- 7 • Maquinaria, equipo y mobiliario diverso. -----
- 8 • Bienes Intangibles-----

| | | | |
|---|---------------------------|---------------|-------|
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 22,000,000.00 | 2.03% |
|---|---------------------------|---------------|-------|

10 La siguiente partida contempla: -----

- 11 • Prestaciones legales. -----
- 12 • Otras prestaciones: se presupuesta para sufragar posibles subsidios por incapacidad.-----
- 13 • Indemnizaciones. -----
- 14 • Reintegros y devoluciones. -----

15 En relación con los egresos establecidos en el presupuesto de Aportes en Especie para Proyectos
 16 Comunitarios se indica lo siguiente: -----

17 La Municipalidad de San Isidro fundamente las solicitudes en lo dispuesto en el artículo 71 del Código
 18 Municipal y en el artículo 1 de la Ley que autoriza al Estado a donar bienes y subvencionar a la Cruz Roja
 19 (Ley No. 4478) y-----

- 20 • Combustibles y lubricantes, corresponde a la donación de combustible a favor de la Asociación
 21 Cruz Roja Costarricense, sede San Isidro-----

22 La Comisión de Asuntos Sociales Municipal por medio del dictamen CMAS-05-2021 define los
 23 siguientes proyectos a realizar previo al cumplimiento de requisitos por parte de la población interesada
 24 en recibir los aportes municipales: -----

- 25 • Realizar el pago de prótesis dentales, pago de exámenes de la vista y lentes para adultos mayores
 26 y personas con discapacidad habitantes del Cantón del San Isidro, para ello se utiliza la
 27 subpartida de Otros servicios de gestión y apoyo. -----
- 28 • Realizar la compra de diarios y ayudas alimenticias a familias de bajos recursos con necesidades
 29 alimenticias, para ello se utiliza la subpartida de Alimentos y bebidas. -----

30 -----

- 1 • Comprar 5 sillas de ruedas para donarlas a adultos mayores y personas con discapacidad, para
- 2 ello se utiliza la subpartida Equipo sanitario, de laboratorio e investigación-----
- 3 El Concejo Municipal por medio del acuerdo 663-2021 avala el proyecto y la asignación de recursos por
- 4 parte de la Comisión de Asuntos Sociales Municipal. -----

5 **PROGRAMA III: INVERSIONES**-----

6 En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en los grupos: Edificios, Vías de
 7 comunicación, Instalaciones, Otras obras, Otros Fondos e Inversiones. -----

| | | | |
|---|----------------|----------------|--------|
| 0 | REMUNERACIONES | 135,287,202.00 | 16.77% |
|---|----------------|----------------|--------|

8

9 Se incluye contenido económico para cubrir durante los doce meses del año 2022 de los empleados y
 10 empleadas de la Dirección Técnica y Estudios y la Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114).

- 11 • Sueldos para cargos fijos: (Salarios bases). -----
- 12 • Suplencias. -----
- 13 • Tiempo extraordinario. -----
- 14 • Retribución por años servidos (Anualidad). -----
- 15 • Restricción al ejercicio liberal de la profesión (Prohibición y Dedicación). -----
- 16 • Decimotercer mes. -----
- 17 • Salario escolar. -----
- 18 • Otros incentivos salariales: (Carrera profesional). -----
- 19 • Cargas sociales.-----

20 Se deja una provisión de un 1% para el I semestre y 1% para el II semestre para posibles
 21 incrementos salariales, según artículo 109 del Código Municipal, lo anterior justificado en:

22 De acuerdo con la Junta Directiva del Banco Central de Costa Rica (BCCR), en sesión del 27 de enero de
 23 2021, se aprobó el Programa Macroeconómico 2021-2022, en el cual reafirma su compromiso con
 24 preservar una inflación baja y estable; mantiene la meta de inflación de mediano plazo en 3% ± 1 punto
 25 porcentual (p.p.); reitera su postura expansiva y contra cíclica de política monetaria; y proyecta tasas de
 26 crecimiento positivas en torno a 2,6% y 3,6% para el 2021 y 2022, en ese orden.-----

27 De acuerdo con información del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC), a julio del presente
 28 año, la variación interanual del IPC, se ubica en un 1.44, con una clara tendencia al alza, apoyado con la
 29 disminución de las medidas sanitarias que han permitido una mayor actividad económica. -----

30 Se estima que para el año 2022, con la aplicación de la Vacuna contra el COVID 19 se podrá disminuir la

1 restricción sanitaria permitiendo así acelerar las actividades económicas para el periodo 2020-2021
 2 teniendo como posible resultado un aumento en el IPC interanual, estimándose en valores cercanos al 3%.

| | | | |
|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 3 | 1 SERVICIOS | 49,768,934.71 | 6.17% |
|---|----------------------|----------------------|--------------|

4 La siguiente partida contempla: -----

- 5 • Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario. -----
- 6 • Servicio de telecomunicaciones. -----
- 7 • Información. -----
- 8 • Impresión, encuadernación y otros. -----
- 9 • Transporte de bienes. -----
- 10 • Servicios de ingeniería y arquitectura. -----
- 11 • Servicios en ciencias económicas y sociales. -----
- 12 • Otros servicios de gestión y apoyo. -----
- 13 • Viáticos dentro del país. -----
- 14 • Seguros: (riesgos del trabajo INS de los empleados municipales de la Dirección Técnica de
 15 Estudios y Unidad Técnica de Gestión Vial y seguros vehiculares). -----
- 16 • Actividades de capacitación. -----
- 17 • Mantenimiento y reparación de equipo de transporte (Dirección Técnica y Estudios y UTGV).
- 18 • Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina. -----
- 19 • Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información. -----
- 20 • Mantenimiento y reparación de otros equipos. -----
- 21 • Otros impuestos. -----
- 22 • Deducibles. -----

| | | | |
|----|-------------------------------------|----------------------|--------------|
| 23 | 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 31,250,000.00 | 3.87% |
|----|-------------------------------------|----------------------|--------------|

24 La siguiente partida contempla: -----

- 25 • Combustibles y lubricantes. -----
- 26 • Productos farmacéuticos y medicinales. -----
- 27 • Tintas, pinturas y diluyentes. -----
- 28 • Otros productos químicos y conexos. -----
- 29 • Materiales y productos metálicos. -----
- 30 • Materiales y productos minerales y asfálticos. -----

- 1 • Madera y sus derivados. -----
- 2 • Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo. -----
- 3 • Materiales y productos de plástico. -----
- 4 • Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento.-----
- 5 • Herramientas e instrumentos. -----
- 6 • Repuestos y accesorios. -----
- 7 • Útiles y materiales de oficina y cómputo. -----
- 8 • Productos de papel, cartón e impresos. -----
- 9 • Textiles y vestuario. -----
- 10 • Útiles y materiales de resguardo y seguridad. -----
- 11 • Otros útiles, materiales y suministros diversos. -----

| | | | |
|----|---------------------------|-----------------------|---------------|
| 12 | 5 BIENES DURADEROS | 587,685,060.00 | 72.84% |
|----|---------------------------|-----------------------|---------------|

13 La siguiente partida contempla: -----

- 14 • Equipo de comunicación. -----
- 15 • Equipo y mobiliario de oficina. -----
- 16 • Equipo de cómputo. -----
- 17 • Edificios. -----
- 18 • Vías de comunicación terrestre. -----
- 19 • Instalaciones. -----
- 20 • Otras construcciones, adiciones y mejoras. -----
- 21 • Terreno. -----

| | | | |
|----|------------------------------------|---------------------|--------------|
| 22 | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 2,800,000.00 | 0.35% |
|----|------------------------------------|---------------------|--------------|

23 La siguiente partida contempla: -----

- 24 • Prestaciones legales. -----
- 25 • Otras prestaciones: se presupuesta para sufragar posibles subsidios por incapacidad.

26 El anteproyecto del presupuesto 2022 no incluye egresos asociados a Proyectos de Inversión
 27 Pública, que por su monto deba la Municipalidad suministrar información acorde con lo indica
 28 por la Contraloría General en su página Web y la Municipalidad no tiene créditos con
 29 Instituciones Bancarias. -----

30 Se presenta a continuación listado de los proyectos contemplados en el programa III Inversiones,

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 incluye los proyectos con los Recursos Ley 8114 y 9329, los proyectos de los Concejos de
 2 Distrito, los correspondientes al 10% desarrollo de los servicios y proyectos de la
 3 Administración General. -----

| PROYECTOS PERIODO 2022 | | | | | |
|------------------------|-----------|---|--|-----------------|---------------|
| N° | PROYECTOS | RESPONSABLE | ASIGNACIÓN | MONTO | |
| 4 | III-1-1 | MEJORAS EN LA ESCUELA SAN FRANCISCO | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 8.000.000,00 |
| 5 | III-1-2 | MEJORAS EN LA ESCUELA SANTA CECILIA | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 2.000.000,00 |
| 6 | III-1-3 | MEJORAS EN EL EDIFICIO EBAIS SAN JOSECITO | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 1.600.000,00 |
| 7 | III-1-4 | MEJORAS EN SALON COMUNAL SAN JOSECITO Y SANTA ELENA | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 600.000,00 |
| 8 | III-1-5 | MEJORAS EN EL EDIFICIO DE CUIDADOS PALIATIVOS | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 2.000.000,00 |
| 9 | III-1-6 | MEJORAS ESCUELA JOSE MARTÍ-PATRIMONIO HISTORICO-LEY 7555 | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 1.000.000,00 |
| 10 | III-1-7 | MEJORAS EN EL AULA ECOLOGICA | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS / KENDY VILLALOBOS RODRIGUEZ | II SEMESTRE | 5.000.000,00 |
| 11 | III-2-2 | MANTENIMIENTO RUTINARIO DE VÍAS EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I Y II SEMESTRE | 50.000.000,00 |
| 12 | III-2-3 | ADQUISICIÓN DE MATERIALES LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I Y II SEMESTRE | 23.000.000,00 |
| 13 | III-2-4 | SEGURIDAD VIAL EN EL CANTÓN LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I Y II SEMESTRE | 10.000.000,00 |
| 14 | III-2-5 | MEJORAMIENTO EN CALLE TIERRA BLANCA LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I SEMESTRE | 5.000.000,00 |
| 15 | III-2-6 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 7600 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 63.600.000,00 |
| 16 | III-2-7 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE CHAVES LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 25.000.000,00 |
| 17 | III-2-8 | REHABILITACIÓN DE VÍA CUADRANTES SAN ISIDRO LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I SEMESTRE | 20.000.000,00 |
| 18 | III-2-9 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE YERBABUENA 2 LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I SEMESTRE | 50.000.000,00 |
| 19 | III-2-10 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE CARCIAS LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 10.000.000,00 |
| 20 | III-2-11 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE CARMEN VALERIO LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 10.000.000,00 |
| 21 | III-2-12 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE VENERO LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 10.000.000,00 |
| 22 | III-2-13 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE MONTAÑA AZUL LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 10.000.000,00 |
| 23 | III-2-14 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE AGUACATE LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 20.000.000,00 |
| 24 | III-2-15 | REHABILITACIÓN DE VÍA CALLE TIERRA BLANCA LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I SEMESTRE | 10.000.000,00 |
| 25 | III-2-16 | RECONSTRUCCIÓN CUADRANTES DE SAN JOSECITO LEY 8114 Y 9329 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 5.000.000,00 |
| 26 | III-2-17 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 7600 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 63.600.000,00 |
| 27 | III-2-18 | MEJORAS ACCESIBILIDAD PEATONAL CUMPLIMIENTO LEY 9976 | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | II SEMESTRE | 63.000.000,00 |
| 28 | III-5-1 | ENTUBADOS DE AGUAS EN EL CANTÓN | JUAN RAFAEL SANCHEZ AGUILAR | I SEMESTRE | 65.200.000,00 |
| 29 | III-6-2 | MEJORAS EN EL SALON COMUNAL DE LAS TEJAS | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 5.000.000,00 |
| 30 | III-6-3 | I ETAPA PARQUE CALLE LOS CHIZOS | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | I SEMESTRE | 3.500.000,00 |
| | III-6-4 | II ETAPA CONSTRUCCION PARQUES LOMAS VERDES B | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 2.100.000,00 |
| | III-6-5 | II ETAPA PARQUE CALLE CHAVARRIA | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 1.600.000,00 |
| | III-6-6 | CONSTRUCCIÓN GIMNASIO INCLUSIVO RESIDENCIAL VALLE VISTAR | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | SEMESTRE | 12.000.000,00 |
| | III-6-7 | MEJORAS DE LOTE MUNICIPAL SANTA CRUZ | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | I Y II SEMESTRE | 2.800.000,00 |
| | III-6-8 | CONSTRUCCIÓN CANCHA MULTIUSOS CALLE VILASECA | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | I Y II SEMESTRE | 8.000.000,00 |
| | III-6-9 | MANTENIMIENTO DE LOS COLECTORES DE RESIDUOS UBICADOS EN EL CANTÓN | KENDY VILLALOBOS RODRIGUEZ | II SEMESTRE | 7.000.000,00 |
| | III-6-10 | CENTRO DE RECUPERACIÓN MÓVIL DE RESIDUOS SÓLIDOS VALORIZABLES LEY 8839 | KENDY VILLALOBOS RODRIGUEZ | II SEMESTRE | 51.700.000,00 |
| | III-6-11 | APLICACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE REDUCCIÓN DE PLASTICO DE UN SOLO USO LEY 8839 | KENDY VILLALOBOS RODRIGUEZ | II SEMESTRE | 3.500.000,00 |
| | III-6-12 | MEJORAS Y MANTENIMIENTO DE LOS PARQUES INFANTILES, ZONAS VERDES Y LOTES MUNICIPALES | KENDY VILLALOBOS RODRIGUEZ | I SEMESTRE | 9.000.000,00 |
| | III-6-13 | MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL | LUIS ALEJANDRO VILLALOBOS SALAS | II SEMESTRE | 19.625.060,00 |
| | III-6-14 | ENCUESTAS DE SATISFACCIÓN AL CONTRIBUYENTE | ANA LIDIETH HERNANDEZ GONZALEZ | I Y II SEMESTRE | 4.000.000,00 |
| | III-6-15 | SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE NORMAS DE CONTROL INTERNO | ANA LIDIETH HERNANDEZ GONZALEZ | SEMESTRE | 3.000.000,00 |
| | III-6-16 | SEGUIMIENTO DE ELABORACION DEL PLAN REGULADOR | ANA LIDIETH HERNANDEZ GONZALEZ | I SEMESTRE | 2.226.400,71 |

| | | |
|----|------------------------------------|--|
| 1 | MARCO GENERAL | |
| 2 | (Aspectos estratégicos generales) | |
| 3 | 1. Nombre de la institución. | MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA |
| 4 | 2. Año del POA. | 2022 |
| 5 | 3. Marco filosófico institucional. | |
| 6 | 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 |
| 7 | 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. |
| 8 | 3.3 Políticas institucionales: | <p>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.</p> <p>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 previsor 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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> |
| 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

| | |
|----|---|
| 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. |
| 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. |
| 12 | |
| 13 | |
| 14 | |
| 15 | |
| 16 | |
| 17 | |
| 18 | |
| 19 | |
| 20 | |
| 21 | |
| 22 | |

4. Plan de Desarrollo Municipal.

9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25

| 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: Gerald Hall Hernández

Fecha: 28/08/2021

29
30

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

2022

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 curr

Producción relevante: Acciones Administrativas

| ANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL | | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | |
|--------------------------|---|-----------|-----|--|---|-------------------------|-----|-------------|-----|--------------------------------|------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------|--|----------------------|----|-------------|---|----|
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | 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 | | | Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de las metas programadas | |
| | | Código | No. | Descripción | | I semestre | % | II semestre | % | | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I Semestre | % | II Semestre | | % |
| 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 que compete desarrollar a las diferentes direcciones y departamentos administrativos que conforman la organización municipal cada semestre del período 2022. Actividad I-01 | % de avance en los procesos | 100 | 50% | 100 | 50% | Ana Lidieth Hernandez Gonzalez | Administración General | 353 907 407,00 | 353 907 407,00 | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Desarrollo institucional | Agregar valor a los procesos de fiscalización institucionales mediante servicios oportunos enfocados en el control interno y 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 2022. Actividad I-02 | % de avance en el cumplimiento del Plan | 100 | 50% | 100 | 50% | Sheiry Villalobos Campos | Auditoría Interna | 30 312 238,00 | 30 312 238,00 | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|---|---|--|-----|-----|-----|-----|-----------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------|------|----|-----|-----|-----|
| Desarrollo institucional | Desarrollar un sistema de Gobierno Electrónico para la ejecución de los procesos principales en la gestión institucional que permitan mejorar en la prestación de servicios. | Operativo | 3 | Adquisición de tecnología, equipo y maquinaria acordes al desempeño municipal en sus diferentes áreas para el ejercicio económico 2022. Actividad I-03 | % de avance en el cumplimiento del Plan Estratégico de Tecnologías de Información y Comunicaciones (PETIC) 2021-2025 | 100 | 50% | 100 | 50% | Carlos López Jiménez | Administración de Inversiones Propias | 16 919 664,53 | 16 919 664,52 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Desarrollo institucional | Cumplir con lo dispuesto en el ordenamiento jurídico transfiriendo a diversas organizaciones recursos que les permitan alcanzar sus fines de creación. Contenido para eventuales subsidios por incapacidad, reintegro y devoluciones, prestaciones legales. | 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% | Claibel Chaves Zamora | Registro de deuda, fondos y aportes | 134 836 224,00 | 134 836 224,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| | | | | | | | 0% | | 0% | | | | | | | | | | | |
| SUBTOTALES | | | | | | | | 2,0 | | 2,0 | | | 535 975 533,53 | 535 975 533,52 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | 50% | | 50% | | | | | | | | | | |
| 0% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | 0% | | 0% | | | | | | | | | | |
| 100% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | 50% | | 50% | | | | | | | | | | |
| 4,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

-----UL-----

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 PLAN OPERATIVO ANUAL
 2 MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
 2022
 3 MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
 PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS

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

5 Producción final: Servicios comunitarios

| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | |
|---------------------------|---|------------------|----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------|-------------|------------|-----|-------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------|--|----------------------|-------------|------------|--|
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | 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 | | | Resultado del indicador de eficacia en el cumplimiento de la metas programadas |
| | | ÁREA ESTRATÉGICA | Objetivos de Mejora y Operativos | Código | | No. | Descripción | I Semestre | % | | | | II Semestre | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I 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 publicos durante el ejercicio economico 2022 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. | | 26 250 000,00 | 26 250 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Servicios Públicos | Proveer el Servicio de Recolección de Basura y desechos solidos 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 economico 2022 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 | | 193 125 000,00 | 193 125 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Infraestructura Vial | Conservar en buen estado la infraestructura vial de obras menores en caminos y calles requeridas por habitantes 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 2022. Servicio II-03 | % de ejecución de actividades | 100 | 50% | 100 | 50% | Erick Granda Vargas | 03 Mantenimiento de caminos y calles | | 56 326 765,00 | 56 326 765,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

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
2022
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES**

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

Producción final: Proyectos de inversión

| PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA | PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | EVALUACIÓN | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|------------------------------------|--------|---|------------------------|-----------|-------------------------|---|-------------|---------------------------------|-------------------------|----------------------|--------------|------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|--|----------------------|----|-------------|----|--|
| | PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | 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 eficacia en el cumplimiento de la metas programadas |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 1 | Proyecto III-1-1 Mejoras en la Escuela San Francisco | Ejecución del proyecto | 1 | 100% | | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de enseñanza | 8 000 000,00 | | | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 2 | Proyecto III-1-2 Mejoras en la Escuela Santa Cecilia | Ejecución del proyecto | 1 | 100% | | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de enseñanza | 2 000 000,00 | | | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 3 | Proyecto III-1-3 Mejoras en el Edificio Ebais San Josecito | Ejecución del proyecto | 1 | 100% | | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de salud | 1 600 000,00 | | | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 4 | Proyecto III-1-4 Mejoras en el Salón Comunal San Josecito y Santa Elena | Ejecución del proyecto | 1 | 100% | | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Salones Comunales | 600 000,00 | | | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 5 | Proyecto III-1-5 Mejoras en el Edificio de Cuidados Paliativos | Ejecución del proyecto | 1 | 100% | | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de salud | 2 000 000,00 | | | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |
| Equipamiento Cantonal | Habilitar oportunidades para el desarrollo cultural, educativo, recreativo, deportivo y desarrollo urbano de la ciudadanía de San Isidro | Mejora | 6 | Proyecto III-1-6 Mejoras en el Escuela Jose Martí-Patrimonio Histórico-Ley 7555 | Ejecución del proyecto | 1 | 100% | | 0% | Luis Alejandro Villalobos Salas | 01 Edificios | Centros de enseñanza | 1 000 000,00 | | | | | 0% | | 0% | | 0% | 0% |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
MATRIZ PARA EVALUAR EL POA
PLAN OPERATIVO ANUAL
2022

| 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% | 49% | 51% | 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% | 18% | 15% | 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% | 47% | 53% | 0% | 0% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 1.2 | Ejecución del presupuesto | (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100 | 100% | 1 418 659 210,53 | 1 541 410 671,23 | - | - | 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:
ANUAL

| | % Cumplimiento Metas | % ejecución recursos |
|------------|----------------------|----------------------|
| Programa 1 | 0,0% | 0,0% |
| Programa 2 | 0,0% | 0,0% |
| Programa 3 | 0,0% | 0,0% |
| Programa 4 | 0,0% | #DIV/0! |

RESUMEN:
I SEMESTRE

| | % Cumplimiento Metas |
|------------|----------------------|
| Programa 1 | 0,0% |
| Programa 2 | 0,0% |
| Programa 3 | 0,0% |
| Programa 4 | #DIV/0! |

RESUMEN:
II SEMESTRE

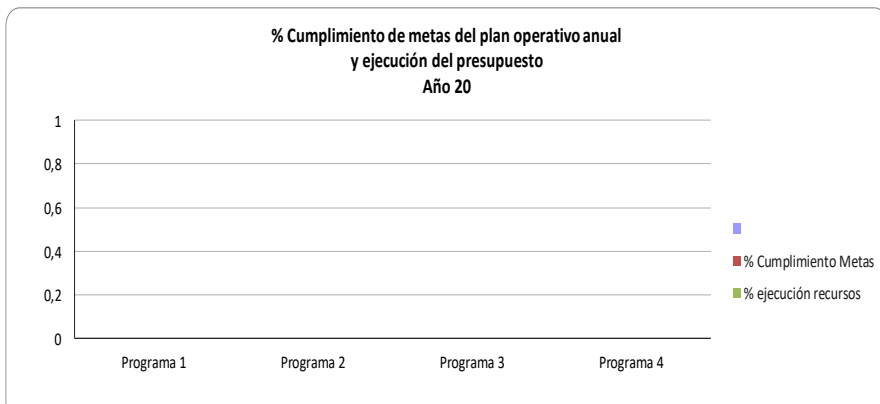
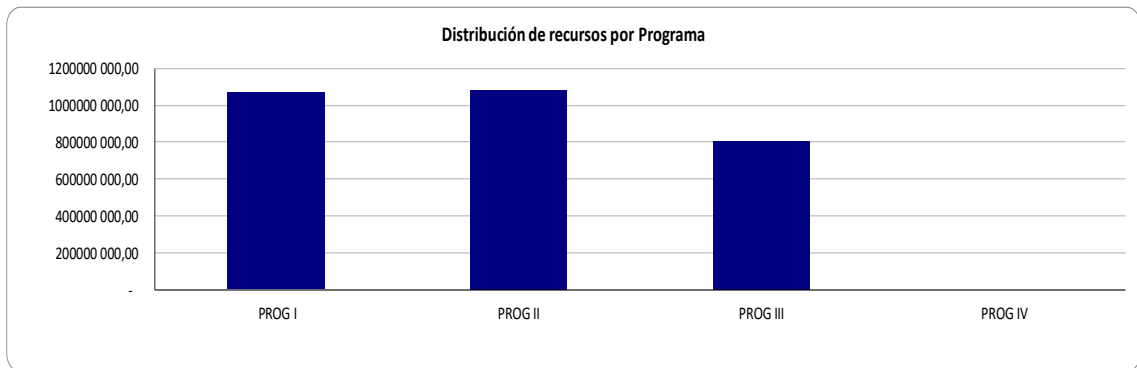
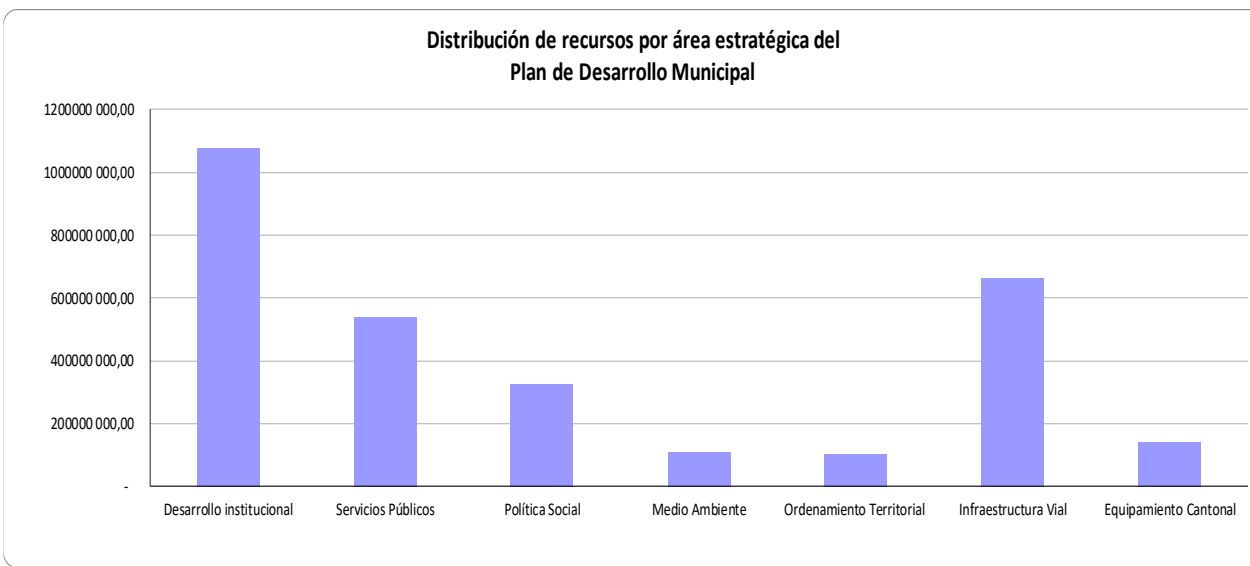
| | % Cumplimiento Metas |
|------------|----------------------|
| Programa 1 | 0,0% |
| Programa 2 | 0,0% |
| Programa 3 | 0,0% |
| Programa 4 | #DIV/0! |

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

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS
2022

| AREAS ESTRATÉGICAS | PROG I | PROG II | PROG III | PROG IV | TOTAL | % |
|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------|-------------------------|-----|
| Desarrollo institucional | 1 071 951 067,05 | - | 7 000 000,00 | - | 1 078 951 067,05 | 36% |
| Servicios Públicos | - | 531 324 940,00 | 7 000 000,00 | - | 538 324 940,00 | 18% |
| Política Social | - | 325 071 080,00 | - | - | 325 071 080,00 | 11% |
| Medio Ambiente | - | 54 442 304,00 | 55 200 000,00 | - | 109 642 304,00 | 4% |
| Ordenamiento Territorial | - | - | 103 966 136,71 | - | 103 966 136,71 | 4% |
| Infraestructura Vial | - | 112 653 530,00 | 549 800 000,00 | - | 662 453 530,00 | 22% |
| Equipamiento Cantonal | - | 57 835 764,00 | 83 825 060,00 | - | 141 660 824,00 | 5% |
| TOTAL | 1 071 951 067,05 | 1 081 327 618,00 | 806 791 196,71 | - | 2 960 069 881,76 | |
| % | 36% | 37% | 27% | 0% | | |



S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2022

AL 30 DE JUNIO DE 2022

| Variable | Cumplimiento de metas | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | Mejora | | Operativas | | General | |
| | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado |
| Programa I | 0% | 0% | 50% | 0% | 50% | 0% |
| Programa II | 0% | 0% | 42% | 0% | 42% | 0% |
| Programa III | 55% | 0% | 50% | 0% | 55% | 0% |
| Programa IV | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| General (Todos los programas) | 18% | 0% | 47% | 0% | 37% | 0% |

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General en el mes de julio del periodo 2022

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual 2022

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

| Variable | Cumplimiento de metas | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | Mejora | | Operativas | | General | |
| | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado |
| Programa I | 0% | 0% | 100% | 0% | 100% | 0% |
| Programa II | 0% | 0% | 100% | 0% | 100% | 0% |
| Programa III | 100% | 0% | 100% | 0% | 100% | 0% |
| Programa IV | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| General (Todos los programas) | 25% | 0% | 75% | 0% | 75% | 0% |

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General antes del 16 de febrero del periodo 2023

MUNICIPALIDAD DE SAN ISIDRO DE HEREDIA
INFORMACIÓN PLURIANUAL 2022-2025

| INGRESOS | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 2 594 613 645,96 | 2 762 960 122,58 | 2 918 461 122,58 | 3 078 862 122,58 |
| 1.1.2.0.00.00.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 1 189 014 000,00 | 1 340 815 000,00 | 1 491 816 000,00 | 1 642 817 000,00 |
| 1.1.3.0.00.00.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 420 000 000,00 | 427 000 000,00 | 430 000 000,00 | 433 000 000,00 |
| 1.1.9.0.00.00.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 33 000 000,00 | 36 000 000,00 | 36 000 000,00 | 36 000 000,00 |
| 1.3.1.0.00.00.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 778 620 000,00 | 780 620 000,00 | 781 620 000,00 | 788 020 000,00 |
| 1.3.3.0.00.00.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 55 000 000,00 | 57 000 000,00 | 57 000 000,00 | 57 000 000,00 |
| 1.3.4.0.00.00.0.000 INTERESES MORATORIOS | 49 000 000,00 | 49 000 000,00 | 49 000 000,00 | 49 000 000,00 |
| 1.3.9.0.00.00.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 1.4.1.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 64 979 645,96 | 67 525 122,58 | 68 025 122,58 | 68 025 122,58 |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 365 456 235,80 | 365 456 235,80 | 365 456 235,80 | 365 456 235,80 |
| 2.2.1.0.00.00.0.000 Vías de comunicación | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 |
| 2.4.1.0.00.00.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 360 456 235,80 | 360 456 235,80 | 360 456 235,80 | 360 456 235,80 |
| 3. FINANCIAMIENTO | - | - | - | - |
| TOTAL | 2 960 069 881,76 | 3 128 416 358,38 | 3 283 917 358,38 | 3 444 318 358,38 |

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

| | GASTOS | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|----|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 | 1. GASTO CORRIENTE | | | | |
| 2 | 1.1.1 REMUNERACIONES | 2 096 363 290,00 | 2 202 440 842,00 | 2 362 917 358,38 | 2 491 318 358,38 |
| 3 | 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 1 097 093 510,00 | 1 127 093 510,00 | 1 167 093 510,00 | 1 197 093 510,00 |
| 4 | 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 705 347 332,00 | 755 347 332,00 | 845 823 848,38 | 914 224 848,38 |
| 5 | 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 250 922 448,00 | 280 000 000,00 | 310 000 000,00 | 340 000 000,00 |
| 6 | 2.1.1 Edificaciones | 43 000 000,00 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| 7 | 2.1.2 Vías de comunicación | 863 706 591,76 | 925 975 516,38 | 921 000 000,00 | 953 000 000,00 |
| 8 | 2.1.4 Instalaciones | 484 600 000,00 | 490 000 000,00 | 510 000 000,00 | 530 000 000,00 |
| 9 | 2.1.5 Otras obras | 65 200 000,00 | 69 000 000,00 | 75 000 000,00 | 80 000 000,00 |
| 10 | 2.2.1 Maquinaria y equipo | 185 091 196,71 | 220 000 000,00 | 235 000 000,00 | 240 000 000,00 |
| 11 | 2.2.2 Terrenos | 28 415 395,05 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 | 40 000 000,00 |
| 12 | 2.2.4 Intangibles | 51 700 000,00 | 51 700 000,00 | - | - |
| 13 | 3. TRANSACCIONES FINANCIERAS | 28 500 000,00 | 31 275 516,38 | 35 000 000,00 | 35 000 000,00 |
| 14 | 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - | - | - | - |
| 15 | TOTAL | 2 960 069 881,76 | 3 128 416 358,38 | 3 283 917 358,38 | 3 444 318 358,38 |

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:

El gasto de capital municipal, corresponde a las erogaciones que se efectúan sobre la formación de capital (Edificios, Vías de comunicación, Instalaciones, Otras Obras) y la Adquisición de activos (Maquinaria y equipo, terrenos, Intangibles) en este sentido dichos gastos los vinculamos con el Área Área Estratégica Desarrollo Institucional-Perspectiva Aprendizaje y Crecimiento-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: P-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 avanzas 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 interes 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 inversion y adicional de crecimiento de gastos de consumo para brindar el servicio correspondiente.

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:

La Junta Directiva del Banco Central de Costa Rica (BCCR), en sesión del 27 de enero de 2021, aprobó el Programa Macroeconómico 2021-2022, en el cual reafirma su compromiso con preservar una inflación baja y estable; mantiene la meta de inflación de mediano plazo en $3\% \pm 1$ punto porcentual (p.p.); reitera su postura expansiva y contra cíclica de política monetaria; y proyecta tasas de crecimiento positivas en torno a 2,6% y 3,6% para el 2021 y 2022, en ese orden. Para el año 2022, se estima que la aplicación de la vacuna contra el COVID 19, permitirá disminuir la restricción sanitaria, que a desacelerado las actividades económicas para el periodo 2020-2021 y como consecuencia se presentará un aumento en el IPC interanual, que se estima se ubicará en valores cercanos al 3%. La Municipalidad de San Isidro de Heredia tiene como objetivo mantener las herramientas vigentes para el control del ordenamiento territorial actualizado y acorde a las necesidades, entre las estrategias principales estan la actualización del Plan Regulador y la continuidad del servicio para la valoración de propiedades, ambas son acciones fundamentales para incrementar los ingresos por concepto del Impuesto de Bienes Inmuebles. En consideración con la planificación a corto y mediano plazo la cual se realizo con un escenario de crecimiento del 5% anual

ACUERDO N. 933-2021, El señor Presidente Gilbert Acuña Cerdas somete a votación:

Considerando-----

I.- Que se conoce el Presupuesto Ordinario y Plan Anual Operativo para el ejercicio económico

S.E. 58-2020, 08 de setiembre de 2021

1 del año 2022, presentado por la Alcaldesa Municipal, Lidieth Hernández González, por un
 2 monto de ¢2.960.069.881,76 colones, según las atribuciones que le corresponden contenidas en
 3 el Código Municipal, Artículo 17 inciso i) del texto: “[...] *Presentar los proyectos de*
 4 *presupuesto, ordinario y extraordinario, de la municipalidad, en forma coherente con el Plan de*
 5 *desarrollo municipal, ante el Concejo Municipal para su discusión y aprobación.*” -----

6 II.- Que el Concejo Municipal, conoció en la Sesión Ordinaria N° 57-2021 y avaló mediante
 7 Acuerdo N°927-2021, el dictamen CMHP-26-2021 de la Comisión de Hacienda y Presupuesto,
 8 en el que avaló el Proyecto de Presupuesto Ordinario y Plan Anual Operativo para el Ejercicio
 9 Económico 2022, de la Municipalidad de San Isidro de Heredia, el cual se aprobó por
 10 Unanimidad de los Regidores y en condición definitivamente aprobado.

11 III.- Que es atribución del Concejo Municipal, según lo dispone el artículo 13 del Código
 12 Municipal: “[...] b) *Acordar los presupuestos l) Aprobar el Plan de Desarrollo Municipal y el*
 13 *Plan Anual Operativo*” -----

14 **Por tanto** Con fundamento en el anterior considerando este Concejo Municipal acuerda:

15 1.- Aprobar el Presupuesto Ordinario para el Ejercicio Económico del año 2022 y el Plan Anual
 16 Operativo del año 2022, de la Municipalidad de San Isidro de Heredia, presentado por la
 17 Alcaldesa Municipal Lidieth Hernández Gonzáles, por un monto de ¢2.960.069.881,76
 18 colones. -----

19 2.- Solicitar a la Alcaldesa Lidieth Hernández González, en su condición de Jefe de las
 20 dependencias municipales, proceda con la presentación del Presupuesto Ordinario para el
 21 Ejercicio Económico del año 2022 y el Plan Anual Operativo del año 2022, ante la Secretaría
 22 Técnica de la Autoridad Presupuestaria (STAP) del Ministerio de Hacienda de acuerdo con lo
 23 establecido artículo 19 del Título IV de la Ley N°9635 y a la Contraloría General de la
 24 República. -----

25 3.- Solicitar a la Alcaldesa Lidieth Hernández González, en su condición de Jefe de las
 26 dependencias municipales, remita el Presupuesto Ordinario para el Ejercicio Económico del año
 27 2022 y el Plan Anual Operativo del año 2022, a la Contraloría General de la República, para el
 28 correspondiente trámite de aprobación. -----

29 Siendo avalado por cinco Regidores Propietarios, Gilbert Acuña Cerdas, Raquel González Arias,
 30 Minor Arce Solís, Ana Melissa Vindas Orozco y Dennis Azofeifa Bolaños. **Se declara acuerdo**

1 **por unanimidad y definitivamente aprobado.**-----

2 **CLAUSURA**-----

3 Sin más asuntos que conocer y analizar, se finaliza la Sesión Extraordinaria N° cincuenta y
4 ocho–dos mil veintiuno, del ocho de setiembre dos mil veintiuno, al ser las diecinueve horas con
5 cuarenta y siete minutos.-----

6

7

8

9

10 _____
Firma de Secretaria Municipal

Firma de Presidente Municipal

11

12

13

14

15

16

17

Alcaldesa Municipal