



CMD CERVANTES
SESIÓN EXTRAORDINARIA

Acta N° 11

Acta número once de la Sesión Extraordinaria que celebra el Concejo Municipal de Distrito de Cervantes, el veinticinco de agosto de dos mil veintitrés, a las siete horas con seis minutos, con la asistencia de los siguientes concejales:

MIEMBROS PRESENTES

| | |
|---------------------------------|-------------|
| Roberto Martínez Brenes | Presidente |
| Ana Jacqueline Araya Matamoros | Propietaria |
| Alba Lucía Ramírez Aguilar | Propietaria |
| Anderson Adrián Calderón Brenes | Propietario |

FUNCIONARIOS PRESENTES

| | |
|---------------------------------|-----------------------|
| Marvin Gustavo Castillo Morales | Intendente |
| Lcda. Mery Araya Molina | Presupuesto Municipal |
| Johanna Pereira Alvarado | Secretaria |

MIEMBROS AUSENTES

| | |
|-------------------------------------|-------------|
| Margoth Granados Rugama | Propietaria |
| Morelia del Carmen Caballero Trejos | Suplente |

Se comprueba el quórum dándose inicio a la sesión con la aprobación de la siguiente agenda:

ARTÍCULO I: LECTURA DE AGENDA.

ARTÍCULO I: LECTURA DE AGENDA.

ARTÍCULO II: ORACIÓN.

ARTÍCULO III: ÚNICO PUNTO A TRATAR: PRESENTACIÓN DEL PROYECTO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO PERÍODO 2024.

ARTÍCULO IV: CIERRE DE SESIÓN

ARTÍCULO II: ORACIÓN.

A cargo de la concejal propietaria Alba Lucía Ramírez Aguilar.

ARTÍCULO III: ÚNICO PUNTO A TRATAR: PRESENTACIÓN DEL PROYECTO DEL PRESUPUESTO ORDINARIO PERÍODO 2024.

Mery Araya Molina cometa buenos días, lo que dice el Código Municipal es que a más tardar el 31 de agosto el alcalde deberá presentar un proyecto de presupuesto al Concejo, en este caso la Intendencia, entonces en cumplimiento al artículo 104, se presenta este proyecto, el Concejo determina si lo pasa a Comisión de Hacienda y Presupuesto o si se despensa, se convoca la sesión extraordinaria que es en setiembre y un único punto.

Procede la Lcda. Mery Araya Molina a exponer el siguiente documento.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes
Presupuesto inicial año 2024
Sección de Ingresos

| Código | Clasificación de ingresos | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| | INGRESOS TOTALES | 634 922 357,80 | 100,00% |
| 1.0.0.0.00.00.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 393 714 492,70 | 62,01% |
| 1.1.0.0.00.00.0.000 | INGRESOS TRIBUTARIOS | 127 500 000,00 | 20,08% |
| 1.1.2.0.00.00.0.000 | IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 62 000 000,00 | 9,76% |
| 1.1.2.1.00.00.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | 62 000 000,00 | 9,76% |
| 1.1.2.1.01.00.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729 | 62 000 000,00 | 9,76% |
| 1.1.3.0.00.00.0.000 | IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 63 300 000,00 | 9,97% |
| 1.1.3.2.00.00.0.000 | IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS | 15 300 000,00 | 2,41% |
| 1.1.3.2.01.00.0.000 | IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES | 15 300 000,00 | 2,41% |
| 1.1.3.2.01.05.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 7 800 000,00 | 1,23% |
| 1.1.3.2.01.09.0.000 | Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes | 7 500 000,00 | 1,18% |
| 1.1.3.3.00.00.0.000 | OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS | 48 000 000,00 | 7,56% |
| 1.1.3.3.01.00.0.000 | Licencias profesionales comerciales y otros permisos | 48 000 000,00 | 7,56% |
| 1.1.3.3.01.02.0.000 | Patentes Municipales | 40 000 000,00 | 6,30% |
| 1.1.3.3.01.09.0.000 | Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos | 8 000 000,00 | 1,26% |
| 1.1.9.0.00.00.0.000 | OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 2 200 000,00 | 0,35% |
| 1.1.9.1.00.00.0.000 | IMPUESTO DE TIMBRES | 2 200 000,00 | 0,35% |
| 1.1.9.1.01.00.0.000 | Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | 1 200 000,00 | 0,19% |
| 1.1.9.1.02.00.0.000 | Timbre Pro-parques Nacionales | 1 000 000,00 | 0,16% |
| 1.3.0.0.00.00.0.000 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 264 900 000,00 | 41,72% |
| 1.3.1.0.00.00.0.000 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 244 200 000,00 | 38,46% |
| 1.3.1.1.00.00.0.000 | VENTA DE BIENES | 145 000 000,00 | 22,84% |
| 1.3.1.1.05.00.0.000 | Venta de agua | 145 000 000,00 | 22,84% |
| 1.3.1.2.00.00.0.000 | VENTA DE SERVICIOS | 99 200 000,00 | 15,62% |
| 1.3.1.2.04.00.0.000 | ALQUILERES | 1 200 000,00 | 0,19% |
| 1.3.1.2.04.01.0.000 | Alquiler de edificios e instalaciones | 1 200 000,00 | 0,19% |
| 1.3.1.2.05.00.0.000 | SERVICIOS COMUNITARIOS | 98 000 000,00 | 15,43% |
| 1.3.1.2.05.02.0.000 | Servicios de instalación y derivación de agua | 3 000 000,00 | 0,47% |
| 1.3.1.2.05.04.0.000 | Servicios de saneamiento ambiental | 95 000 000,00 | 14,96% |
| 1.3.1.2.05.04.1.000 | Servicios de recolección de basura | 95 000 000,00 | 14,96% |
| 1.3.2.0.00.00.0.000 | INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 8 000 000,00 | 1,26% |
| 1.3.2.3.00.00.0.000 | RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | 8 000 000,00 | 1,26% |
| 1.3.2.3.01.00.0.000 | INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | 3 000 000,00 | 0,47% |
| 1.3.2.3.01.06.0.000 | Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras | 3 000 000,00 | 0,47% |
| 1.3.2.3.03.00.0.000 | OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | 5 000 000,00 | 0,79% |
| 1.3.2.3.03.01.0.000 | Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Público | 5 000 000,00 | 0,79% |
| 1.3.3.0.00.00.0.000 | MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 700 000,00 | 0,11% |
| 1.3.3.1.00.00.0.000 | MULTAS Y SANCIONES | 700 000,00 | 0,11% |
| 1.3.3.1.09.00.0.000 | Otras multas y sanciones | 700 000,00 | 0,11% |
| 1.3.3.1.09.09.0.000 | Multas varias | 700 000,00 | 0,11% |
| 1.3.4.0.00.00.0.000 | INTERESES MORATORIOS | 12 000 000,00 | 1,89% |
| 1.3.4.1.00.00.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | 12 000 000,00 | 1,89% |
| 1.4.0.0.00.00.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1 314 492,70 | 0,21% |
| 1.4.1.0.00.00.0.000 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 1 314 492,70 | 0,21% |
| 1.4.1.3.00.00.0.000 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 1 314 492,70 | 0,21% |
| 1.4.1.3.01.00.0.000 | Aporte IFAM Licores Nacionales | 1 314 492,70 | 0,21% |
| 2.0.0.0.00.00.0.000 | INGRESOS DE CAPITAL | 241 207 865,10 | 37,99% |
| 2.4.0.0.00.00.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 241 207 865,10 | 37,99% |
| 2.4.1.0.00.00.0.000 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 241 207 865,10 | 37,99% |
| 2.4.1.1.00.00.0.000 | Transferencias de capital del Gobierno Central | 241 207 865,10 | 37,99% |
| 2.4.1.1.01.00.0.000 | Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para mantenimiento de la red vial cantonal | 221 207 865,10 | 34,84% |
| 2.4.1.1.02.00.0.000 | Transferencia de Capital proveniente del Impuesto al Cemento, Ley 9829 | 20 000 000,00 | 3,15% |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes Presupuesto inicial año 2024 Programa I - Dirección y Administración General (01-Administración general)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|
| 0.00.00 | REMUNERACIONES | 80 174 071,26 | 75,08% |
| 0.01.00 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 47 484 841,64 | 44,46% |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 47 484 841,64 | 44,46% |
| 0.02.00 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 6 438 567,80 | 6,03% |
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | 500 000,00 | 0,47% |
| 0.02.05 | Dietas | 5 938 567,80 | 5,56% |
| 0.03.00 | INCENTIVOS SALARIALES | 14 843 049,86 | 13,90% |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 6 027 154,17 | 5,64% |
| 0.03.02 | Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 3 982 981,13 | 3,73% |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 4 832 914,55 | 4,53% |
| 0.04.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 5 654 510,25 | 5,29% |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 5 364 535,37 | 5,02% |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 289 974,88 | 0,27% |
| 0.05.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 5 753 101,71 | 5,39% |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 3 143 327,75 | 2,94% |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 1 739 849,31 | 1,63% |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 869 924,65 | 0,81% |
| 1.00.00 | SERVICIOS | 23 593 909,58 | 22,09% |
| 1.01.00 | ALQUILERES | 1 200 000,00 | 1,12% |
| 1.01.99 | Otros alquileres | 1 200 000,00 | 1,12% |
| 1.02.00 | SERVICIOS BÁSICOS | 1 400 000,00 | 1,31% |
| 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 450 000,00 | 0,42% |
| 1.02.03 | Servicio de correo | 50 000,00 | 0,05% |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 900 000,00 | 0,84% |
| 1.03.00 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 12 100 000,00 | 11,33% |
| 1.03.01 | Información | 1 500 000,00 | 1,40% |
| 1.03.02 | Publicidad y propaganda | 100 000,00 | 0,09% |
| 1.03.03 | Impresión, encuadernación y otros | 500 000,00 | 0,47% |
| 1.03.06 | Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 5 000 000,00 | 4,68% |
| 1.03.07 | Servicio de transferencia electrónica de información | 5 000 000,00 | 4,68% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 3 800 000,00 | 3,56% |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 2 000 000,00 | 1,87% |
| 1.04.05 | Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 1 000 000,00 | 0,94% |
| 1.04.06 | Servicios generales | 800 000,00 | 0,75% |
| 1.05.00 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 300 000,00 | 0,28% |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 300 000,00 | 0,28% |
| 1.06.00 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 1 043 909,58 | 0,98% |
| 1.06.01 | Seguros | 1 043 909,58 | 0,98% |
| 1.07.00 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 1 250 000,00 | 1,17% |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 750 000,00 | 0,70% |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 500 000,00 | 0,47% |
| 1.08.00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 2 500 000,00 | 2,34% |
| 1.08.06 | Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 100 000,00 | 0,09% |
| 1.08.07 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 100 000,00 | 0,09% |
| 1.08.08 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 2 300 000,00 | 2,15% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 123 850,65 | 1,99% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 450 000,00 | 0,42% |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 450 000,00 | 0,42% |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 200 000,00 | 0,19% |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 200 000,00 | 0,19% |
| 2.99.00 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1 473 850,65 | 1,38% |
| 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 200 000,00 | 0,19% |
| 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 500 000,00 | 0,47% |
| 2.99.04 | Textiles y vestuario | 350 000,00 | 0,33% |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 350 000,00 | 0,33% |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 73 850,65 | 0,07% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 900 000,00 | 0,84% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 900 000,00 | 0,84% |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 150 000,00 | 0,14% |
| 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 250 000,00 | 0,23% |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | 500 000,00 | 0,47% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 106 791 831,49 | 100,00% |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes

Presupuesto inicial año 2024

Programa I - Dirección y Administración General (04-Registro de deudas, fondos y transferencias)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 6.00.00 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13 893 315,67 | 100,00% |
| 6.01.00 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 13 893 315,67 | 100,00% |
| 6.01.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL | 620 000,00 | 4,46% |
| | Ministerio de Hacienda O.N.T. (1% IBI) | 620 000,00 | 4,46% |
| 6.01.02 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS | 3 938 572,46 | 28,35% |
| | Junta Administrativa Registro Nacional (2% IBI) | 1 240 000,00 | 8,93% |
| | Aporte CONAGEBIO (10% Ley 7788) | 100 000,00 | 0,72% |
| | Fondo Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788) | 630 000,00 | 4,53% |
| | Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) 0.5% | 1 968 572,46 | 14,17% |
| 6.01.03 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 6 200 000,00 | 44,63% |
| | Juntas de Educación 10% IBI | 6 200 000,00 | 44,63% |
| 6.01.04 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES | 3 134 743,20 | 22,56% |
| | Federación de Municipalidades de la Provincia de Cartago 0.325% | 1 279 572,10 | 9,21% |
| | Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica 0.25% | 984 286,23 | 7,08% |
| | Unión Nacional de Gobiernos Locales | 870 884,87 | 6,27% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 13 893 315,67 | 100,00% |

43



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes

Presupuesto inicial año 2024

Programa II - Servicios Comunales (02-Recolección de basura)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 0.00.00 | REMUNERACIONES | 6 516 898,77 | 11,43% |
| 0.01.00 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 4 058 991,03 | 7,12% |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 4 058 991,03 | 7,12% |
| 0.03.00 | INCENTIVOS SALARIALES | 1 456 469,77 | 2,55% |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 1 032 203,57 | 1,81% |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 424 266,20 | 0,74% |
| 0.04.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 496 391,47 | 0,87% |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 470 935,50 | 0,83% |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 25 455,97 | 0,04% |
| 0.05.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 505 046,50 | 0,89% |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 275 942,75 | 0,48% |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 152 735,84 | 0,27% |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 76 367,92 | 0,13% |
| 1.00.00 | SERVICIOS | 50 491 641,50 | 88,57% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 50 400 000,00 | 88,41% |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 50 400 000,00 | 88,41% |
| 1.06.00 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 91 641,50 | 0,16% |
| 1.06.01 | Seguros | 91 641,50 | 0,16% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 57 008 540,27 | 100,00% |

44



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes
Presupuesto inicial año 2024
Programa II - Servicios Comunes (03-Mantenimiento caminos y calles)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 0.00.00 | REMUNERACIONES | 11 229 501,81 | 67,50% |
| 0.01.00 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 8 117 982,05 | 48,79% |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 8 117 982,05 | 48,79% |
| 0.02.00 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 100 000,00 | 0,60% |
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | 100 000,00 | 0,60% |
| 0.03.00 | INCENTIVOS SALARIALES | 1 285 906,10 | 7,73% |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 554 837,80 | 3,33% |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 731 068,29 | 4,39% |
| 0.04.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 855 349,94 | 5,14% |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 811 485,84 | 4,88% |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 43 864,10 | 0,26% |
| 0.05.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 870 263,73 | 5,23% |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 475 486,84 | 2,86% |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 263 184,60 | 1,58% |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 131 592,30 | 0,79% |
| 1.00.00 | SERVICIOS | 1 132 910,76 | 6,81% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 300 000,00 | 1,80% |
| 1.04.06 | Servicios generales | 250 000,00 | 1,50% |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 50 000,00 | 0,30% |
| 1.05.00 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 75 000,00 | 0,45% |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 75 000,00 | 0,45% |
| 1.06.00 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 157 910,76 | 0,95% |
| 1.06.01 | Seguros | 157 910,76 | 0,95% |
| 1.07.00 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 250 000,00 | 1,50% |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 250 000,00 | 1,50% |
| 1.08.00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 300 000,00 | 1,80% |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 300 000,00 | 1,80% |
| 1.09.00 | IMPUESTOS | 50 000,00 | 0,30% |
| 1.09.99 | Otros impuestos | 50 000,00 | 0,30% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 4 275 000,00 | 25,70% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 850 000,00 | 5,11% |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 250 000,00 | 1,50% |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 500 000,00 | 3,01% |
| 2.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 100 000,00 | 0,60% |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1 700 000,00 | 10,22% |
| 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 300 000,00 | 1,80% |
| 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 1 000 000,00 | 6,01% |
| 2.03.03 | Madera y sus derivados | 100 000,00 | 0,60% |
| 2.03.05 | Materiales y productos de vidrio | 150 000,00 | 0,90% |
| 2.03.06 | Materiales y productos de plástico | 75 000,00 | 0,45% |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 75 000,00 | 0,45% |
| 2.04.00 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 600 000,00 | 3,61% |
| 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 350 000,00 | 2,10% |
| 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 250 000,00 | 1,50% |
| 2.99.00 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1 125 000,00 | 6,76% |
| 2.99.04 | Textiles y vestuario | 450 000,00 | 2,70% |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 125 000,00 | 0,75% |
| 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 500 000,00 | 3,01% |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 50 000,00 | 0,30% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 16 637 412,57 | 100,00% |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes
Presupuesto inicial año 2024
Programa II - Servicios Comunes (06.01-Acueducto, venta agua potable)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 0.00.00 | REMUNERACIONES | 36 126 207,84 | 37,26% |
| 0.01.00 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 22 809 444,88 | 23,53% |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 20 192 137,27 | 20,83% |
| 0.01.02 | Jornales | 2 617 307,61 | 2,70% |
| 0.02.00 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 600 000,00 | 0,62% |
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | 600 000,00 | 0,62% |
| 0.03.00 | INCENTIVOS SALARIALES | 7 165 325,42 | 7,39% |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 4 813 420,10 | 4,96% |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 2 351 905,32 | 2,43% |
| 0.04.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 2 751 729,34 | 2,84% |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 2 610 615,01 | 2,69% |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 141 114,32 | 0,15% |
| 0.05.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 2 799 708,21 | 2,89% |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 1 529 679,28 | 1,58% |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 846 685,95 | 0,87% |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 423 342,97 | 0,44% |
| 1.00.00 | SERVICIOS | 21 398 792,16 | 22,07% |
| 1.01.00 | ALQUILERES | 1 500 000,00 | 1,55% |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 1 500 000,00 | 1,55% |
| 1.02.00 | SERVICIOS BÁSICOS | 250 000,00 | 0,26% |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 250 000,00 | 0,26% |
| 1.03.00 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 325 000,00 | 0,34% |
| 1.03.01 | Información | 250 000,00 | 0,26% |
| 1.03.03 | Impresión, encuademación y otros | 75 000,00 | 0,08% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 9 265 780,59 | 9,56% |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 750 000,00 | 0,77% |
| 1.04.03 | Servicios de ingeniería y arquitectura | 7 915 780,59 | 8,16% |
| 1.04.06 | Servicios generales | 500 000,00 | 0,52% |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 100 000,00 | 0,10% |
| 1.05.00 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 50 000,00 | 0,05% |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 50 000,00 | 0,05% |
| 1.06.00 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 1 508 011,57 | 1,56% |
| 1.06.01 | Seguros | 1 508 011,57 | 1,56% |
| 1.07.00 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 2 500 000,00 | 2,58% |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 500 000,00 | 0,52% |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 2 000 000,00 | 2,06% |
| 1.08.00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 3 300 000,00 | 3,40% |
| 1.08.04 | Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | 500 000,00 | 0,52% |
| 1.08.05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 1 800 000,00 | 1,86% |
| 1.08.08 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 500 000,00 | 0,52% |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 500 000,00 | 0,52% |
| 1.09.00 | IMPUESTOS | 200 000,00 | 0,21% |
| 1.09.99 | Otros impuestos | 200 000,00 | 0,21% |
| 1.99.00 | SERVICIOS DIVERSOS | 2 500 000,00 | 2,58% |
| 1.99.01 | Servicios de regulación | 2 500 000,00 | 2,58% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 35 625 000,00 | 36,75% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 13 000 000,00 | 13,41% |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 6 000 000,00 | 6,19% |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 1 000 000,00 | 1,03% |
| 2.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 6 000 000,00 | 6,19% |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 16 900 000,00 | 17,43% |
| 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 750 000,00 | 0,77% |
| 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 750 000,00 | 0,77% |
| 2.03.03 | Madera y sus derivados | 250 000,00 | 0,26% |
| 2.03.06 | Materiales y productos de plástico | 15 000 000,00 | 15,47% |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 150 000,00 | 0,15% |
| 2.04.00 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 3 300 000,00 | 3,40% |
| 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 800 000,00 | 0,83% |
| 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 2 500 000,00 | 2,58% |
| 2.99.00 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 2 425 000,00 | 2,50% |
| 2.99.04 | Textiles y vestuario | 1 500 000,00 | 1,55% |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 100 000,00 | 0,10% |
| 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 750 000,00 | 0,77% |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 75 000,00 | 0,08% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 3 800 000,00 | 3,92% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 3 800 000,00 | 3,92% |
| 5.01.01 | Maquinaria y equipo para la producción | 3 300 000,00 | 3,40% |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 500 000,00 | 0,52% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 96 950 000,00 | 100,00% |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes Presupuesto inicial año 2024 Programa II - Servicios Comunes (09-Educativos, culturales y deportivos)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c./rubro |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 5 350 000,00 | 40,96% |
| 1.02.00 | SERVICIOS BÁSICOS | 1 300 000,00 | 9,95% |
| 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 800 000,00 | 6,12% |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 500 000,00 | 3,83% |
| 1.03.00 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 100 000,00 | 0,77% |
| 1.03.01 | Información | 100 000,00 | 0,77% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 250 000,00 | 1,91% |
| 1.04.06 | Servicios generales | 250 000,00 | 1,91% |
| 1.05.00 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 1 000 000,00 | 7,66% |
| 1.05.01 | Transporte dentro del país | 1 000 000,00 | 7,66% |
| 1.07.00 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 1 500 000,00 | 11,48% |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 1 500 000,00 | 11,48% |
| 1.08.00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 400 000,00 | 3,06% |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 400 000,00 | 3,06% |
| 1.99.00 | SERVICIOS DIVERSOS | 800 000,00 | 6,12% |
| 1.99.99 | Otros servicios no especificados | 800 000,00 | 6,12% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 4 511 434,78 | 34,54% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 300 000,00 | 2,30% |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | 200 000,00 | 1,53% |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 100 000,00 | 0,77% |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 600 000,00 | 4,59% |
| 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 300 000,00 | 2,30% |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 100 000,00 | 0,77% |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 200 000,00 | 1,53% |
| 2.99.00 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 3 611 434,78 | 27,65% |
| 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 50 000,00 | 0,38% |
| 2.99.04 | Textiles y vestuario | 1 300 000,00 | 9,95% |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 200 000,00 | 1,53% |
| 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 2 061 434,78 | 15,78% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 3 200 000,00 | 24,50% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 1 200 000,00 | 9,19% |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 500 000,00 | 3,83% |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 700 000,00 | 5,36% |
| 5.02.00 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 2 000 000,00 | 15,31% |
| 5.02.99 | Otras construcciones, adiciones y mejoras | 2 000 000,00 | 15,31% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 13 061 434,78 | 100,00% |

47



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes Presupuesto inicial año 2024 Programa II - Servicios Comunes (16-Depósito y tratamiento de basura)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c./rubro |
|-----------------------|----------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 18 991 459,73 | 100,00% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 18 991 459,73 | 100,00% |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 18 991 459,73 | 100,00% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 18 991 459,73 | 100,00% |

48



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes Presupuesto inicial año 2024 Programa II - Servicios Comunes (17-Mantenimiento de edificios)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c./rubro |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 500 000,00 | 27,78% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 500 000,00 | 27,78% |
| 1.04.06 | Servicios generales | 500 000,00 | 27,78% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 1 000 000,00 | 55,56% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 300 000,00 | 16,67% |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 250 000,00 | 13,89% |
| 2.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 50 000,00 | 2,78% |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 625 000,00 | 34,72% |
| 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | 100 000,00 | 5,56% |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 125 000,00 | 6,94% |
| 2.03.05 | Materiales y productos de vidrio | 200 000,00 | 11,11% |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 200 000,00 | 11,11% |
| 2.04.00 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 75 000,00 | 4,17% |
| 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 75 000,00 | 4,17% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 300 000,00 | 16,67% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 300 000,00 | 16,67% |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 300 000,00 | 16,67% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 1 800 000,00 | 100,00% |

49



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes
Presupuesto inicial año 2024
Programa II - Servicios Comunes (25-Protección del medio ambiente)

50

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|----------------------------------------|-------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 70 000,00 | 25,93% |
| 1.07.00 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 70 000,00 | 25,93% |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 70 000,00 | 25,93% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 200 000,00 | 74,07% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 200 000,00 | 74,07% |
| 2.01.99 | Otros productos químicos y conexos | 200 000,00 | 74,07% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 270 000,00 | 100,00% |



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes
Presupuesto inicial año 2024
Programa II - Servicios Comunes (28-Atención de emergencias cantonales)

51

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 1 299 283,70 | 100,00% |
| 1.01.00 | ALQUILERES | 1 299 283,70 | 100,00% |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 1 299 283,70 | 100,00% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 1 299 283,70 | 100,00% |



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes
Presupuesto inicial año 2024
Programa III - Inversiones (Grupo 02-Vías de comunicación terrestre)

| Código presupuestario | Detalle | 01 - Camino céd.3-06-022-A (C. Toroloco), Ley No.8114 | 02 - Camino céd.3-06-058 (Las Aguas), Ley No.8114 | 03 - Camino céd.3-06-081 (C. Lactosa), Ley No.8114 | 04 - Camino céd.3-06-055 (C. San Pancracio), Ley No.8114 | 05 - Camino céd.3-06-022-B (C. Toroloco), Ley No.8114 | 06 - Camino céd.3-06-084 (C. San Isidro), Ley No.8114 | 07 - Camino céd.3-06-002 (C. San Martín Trojes), Ley No.8114 | 08 - Camino céd.3-06-003 (C. Mataguineo), Ley No.8114 | 09 - Camino céd.3-06-086 (C. Linda Visa), Ley No.8114 | 10 - Camino céd.3-06-023 (C. Ulloa), Ley No.8114 | 11 - Seguridad vial, Ley No.8114 | 12 - Aceras distrito Cervantes, Ley No.8114 | 13 - Mantenimiento puentes distrito Cervantes, Ley No.8114 | 14 - Mantenimiento y mejoras caminos varios, Ley No.8114 | 15 - Unidad Técnica Cervantes, Ley No.8114 | Total Programa II - Inversiones (02 - Vías de comunicación terrestre) | Porcentaje c/.rubro | | |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------|--------|
| 0.00.00 | REMUNERACIONES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 25 679 428,22 | 11,61% | | |
| 0.01.00 | REMUNERACIONES BÁSICAS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 15 057 295,39 | 6,81% | | |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 13 094 314,68 | 5,92% | | |
| 0.01.02 | Bonos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 962 980,71 | 0,89% | | |
| 0.02.00 | REMUNERACIONES EVENTUALES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 400 000,00 | 0,18% | | |
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 400 000,00 | 0,18% | | |
| 0.03.00 | INCENTIVOS SALARIALES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 276 029,70 | 2,84% | | |
| 0.03.01 | Reintegración por años servidos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4 634 235,52 | 2,08% | | |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 671 794,17 | 0,76% | | |
| 0.04.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 955 999,26 | 0,88% | | |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 655 691,61 | 0,74% | | |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 307,65 | 0,05% | | |
| 0.05.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 990 103,87 | 0,90% | | |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 087 334,58 | 0,49% | | |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 601 845,93 | 0,27% | | |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 300 923,26 | 0,14% | | |
| 1.00.00 | SERVICIOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 679 256,40 | 2 000 338,99 | 10 461 107,56 | 14 140 722,94 | 6,39% | | |
| 1.01.00 | ALQUILERES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 000 338,99 | 0,90% | | |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 000 338,99 | 0,90% | | |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 300 000,00 | 0,14% | | |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 300 000,00 | 0,14% | | |
| 1.06.00 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 361 107,56 | 1,52% | | |
| 1.06.01 | Seguros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 361 107,56 | 1,52% | | |
| 1.08.00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 679 256,40 | 6 500 000,00 | 8 179 256,40 | 3,70% | | | |
| 1.08.02 | Mantenimiento de vías de comunicación | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1 679 256,40 | - | - | 1 679 256,40 | 0,76% | | |
| 1.08.04 | Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 500 000,00 | 1,58% | | |
| 1.08.05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 000 000,00 | 1,36% | | |
| 1.09.00 | IMPUESTOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 300 000,00 | 0,14% | | |
| 1.09.99 | Otros impuestos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 300 000,00 | 0,14% | | |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 17 084 250,00 | 14,96% | | |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 000 000,00 | 4,52% | | |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 10 000 000,00 | 4,52% | | |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 17 084 250,00 | 7,72% | | |
| 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 17 084 250,00 | 7,72% | | |
| 2.04.00 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 000 000,00 | 2,71% | | |
| 2.04.02 | Repuestos y accesorios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 6 000 000,00 | 2,71% | | |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 40 282 728,99 | 15 130 150,40 | 11 513 496,90 | 7 799 744,23 | 9 673 386,70 | 3 665 438,04 | 15 597 813,94 | 19 976 533,85 | 10 137 948,56 | 11 860 862,40 | 327 522,01 | 1 361 250,00 | - | - | - | 977 578,88 | 67,04% | | |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 977 578,88 | 0,44% | |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 977 578,88 | 0,44% | |
| 5.02.00 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 40 282 728,99 | 15 130 150,40 | 11 513 496,90 | 7 799 744,23 | 9 673 386,70 | 3 665 438,04 | 15 597 813,94 | 19 976 533,85 | 10 137 948,56 | 11 860 862,40 | 327 522,01 | 1 361 250,00 | - | - | - | - | 147 325 885,06 | 66,50% | |
| 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 147 325 885,06 | 66,50% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 40 282 728,99 | 15 130 150,40 | 11 513 496,90 | 7 799 744,23 | 9 673 386,70 | 3 665 438,04 | 15 597 813,94 | 19 976 533,85 | 10 137 948,56 | 11 860 862,40 | 327 522,01 | 1 361 250,00 | 1 679 256,40 | 19 984 608,99 | 53 116 114,65 | 221 207 065,10 | 100,00% | | |

52



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes

Presupuesto inicial año 2024

Programa III - Inversiones (Grupo 06-Otros Proyectos, Proyecto 01-Dirección Técnica.Valoración y Bienes Inmuebles)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 0.00.00 | REMUNERACIONES | 15 119 971,08 | 78,30% |
| 0.01.00 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 11 375 358,31 | 58,91% |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 11 375 358,31 | 58,91% |
| 0.03.00 | INCENTIVOS SALARIALES | 1 421 158,97 | 7,36% |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 436 811,52 | 2,26% |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 984 347,45 | 5,10% |
| 0.04.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 1 151 686,56 | 5,96% |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 1 092 625,71 | 5,66% |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 59 060,85 | 0,31% |
| 0.05.00 | CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZA | 1 171 767,25 | 6,07% |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 640 219,60 | 3,32% |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 354 365,09 | 1,84% |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 177 182,55 | 0,92% |
| 1.00.00 | SERVICIOS | 3 011 243,40 | 15,59% |
| 1.03.00 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 300 000,00 | 1,55% |
| 1.03.01 | Información | 150 000,00 | 0,78% |
| 1.03.03 | Impresión, encuademación y otros | 150 000,00 | 0,78% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 1 800 000,00 | 9,32% |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 800 000,00 | 4,14% |
| 1.04.05 | Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 1 000 000,00 | 5,18% |
| 1.05.00 | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 25 000,00 | 0,13% |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 25 000,00 | 0,13% |
| 1.06.00 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 236 243,40 | 1,22% |
| 1.06.01 | Seguros | 236 243,40 | 1,22% |
| 1.07.00 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 150 000,00 | 0,78% |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 150 000,00 | 0,78% |
| 1.08.00 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 500 000,00 | 2,59% |
| 1.08.08 | Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 500 000,00 | 2,59% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 430 000,00 | 2,23% |
| 2.01.00 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 80 000,00 | 0,41% |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 80 000,00 | 0,41% |
| 2.03.00 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 100 000,00 | 0,52% |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 100 000,00 | 0,52% |
| 2.99.00 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 250 000,00 | 1,29% |
| 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 125 000,00 | 0,65% |
| 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 125 000,00 | 0,65% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 750 000,00 | 3,88% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 750 000,00 | 3,88% |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | 750 000,00 | 3,88% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 19 311 214,48 | 100,00% |

53



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes

Presupuesto inicial año 2024

Programa III - Inversiones (Grupo 06-Otros Proyectos, Proyecto 02-Mejoras acueducto Cervantes)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|----------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 34 800 000,00 | 68,64% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 34 800 000,00 | 68,64% |
| 1.04.03 | Servicios de ingeniería y arquitectura | 34 800 000,00 | 68,64% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 15 900 000,00 | 31,36% |
| 5.03.00 | BIENES PREEXISTENTES | 15 900 000,00 | 31,36% |
| 5.03.01 | Terrenos | 15 900 000,00 | 31,36% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 50 700 000,00 | 100,00% |

54



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes

Presupuesto inicial año 2024

Programa III - Inversiones (Grupo 06-Otros Proyectos, Proyecto 03-Hidrantes)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 7 500 000,00 | 100,00% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 7 500 000,00 | 100,00% |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 7 500 000,00 | 100,00% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 7 500 000,00 | 100,00% |

55



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



Concejo Municipal de Distrito de Cervantes

Presupuesto inicial año 2024

Programa III - Inversiones (Grupo 06-Otros Proyectos, Proyecto 04-Gestión residuos sólidos)

| Código presupuestario | Detalle | Monto | Porcentaje c./rubro |
|-----------------------|--------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1.00.00 | SERVICIOS | 3 890 000,00 | 40,95% |
| 1.04.00 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 3 890 000,00 | 40,95% |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 300 000,00 | 3,16% |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 3 590 000,00 | 37,79% |
| 2.00.00 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 210 000,00 | 23,26% |
| 2.99.00 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 2 210 000,00 | 23,26% |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 2 210 000,00 | 23,26% |
| 5.00.00 | BIENES DURADEROS | 3 400 000,00 | 35,79% |
| 5.01.00 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 3 400 000,00 | 35,79% |
| 5.01.99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 3 400 000,00 | 35,79% |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 9 500 000,00 | 100,00% |

56



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

SECCIÓN DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA

| | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | PORCENTAJE C./RUBRO |
|-------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------|
| TOTALES POR OBJETO DEL GASTO | 120 685 147,16 | 206 018 131,06 | 308 219 079,58 | 634 922 357,80 | 100,00% |
| 0 REMUNERACIONES | 80 174 071,26 | 53 872 608,43 | 40 799 399,30 | 174 846 078,99 | 27,54% |
| 1 SERVICIOS | 23 593 909,58 | 99 234 087,85 | 55 841 966,34 | 178 669 963,77 | 28,14% |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 123 850,65 | 45 611 434,78 | 35 724 250,00 | 83 459 535,43 | 13,14% |
| 3 INTERESES Y COMISIONES | - | - | - | - | 0,00% |
| 4 ACTIVOS FINANCIEROS | - | - | - | - | 0,00% |
| 5 BIENES DURADEROS | 900 000,00 | 7 300 000,00 | 175 853 463,94 | 184 053 463,94 | 28,99% |
| 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13 893 315,67 | - | - | 13 893 315,67 | 2,19% |
| 7 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | - | - | - | - | 0,00% |
| 8 AMORTIZACIÓN | - | - | - | - | 0,00% |
| 9 CUENTAS ESPECIALES | - | - | - | - | 0,00% |
| | - | (0,00) | - | - | |

57



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024 SECCIÓN DE EGRESOS DETALLADOS GENERAL Y POR PROGRAMA

| | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | PORCENTAJE C/UBRO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------|-----------------------|-------------------|
| TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 120 685 147,4 | 206 018 131,4 | 308 219 079,4 | 634 922 357,4 | 100,00% |
| 0.00.00 REMUNERACIONES | 80 174 071,26 | 53 872 608,43 | 40 799 399,30 | 174 846 078,99 | 27,54% |
| 0.01.00 REMUNERACIONES BÁSICAS | 47 484 841,64 | 34 986 417,96 | 26 432 653,70 | 108 903 913,30 | 17,15% |
| 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 47 484 841,64 | 32 369 110,35 | 24 469 672,99 | 104 323 624,98 | 16,43% |
| 0.01.02 Jornales | - | 2 617 307,61 | 1 962 980,71 | 4 580 288,32 | 0,72% |
| 0.01.03 Servicios especiales | - | - | - | - | 0,00% |
| 0.02.00 REMUNERACIONES EVENTUALES | 6 438 567,80 | 700 000,00 | 400 000,00 | 7 538 567,80 | 1,19% |
| 0.02.01 Tiempo extraordinario | 500 000,00 | 700 000,00 | 400 000,00 | 1 600 000,00 | 0,25% |
| 0.02.05 Dietas | 5 938 567,80 | - | - | 5 938 567,80 | 0,94% |
| 0.03.00 INCENTIVOS SALARIALES | 14 843 049,86 | 9 907 701,28 | 7 697 188,66 | 32 447 939,80 | 5,11% |
| 0.03.01 Retribución por años servidos | 6 027 154,17 | 6 400 461,47 | 5 041 047,04 | 17 468 662,69 | 2,75% |
| 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 3 982 981,13 | - | - | 3 982 981,13 | 0,63% |
| 0.03.03 Decimotercer mes | 4 832 914,55 | 3 507 239,81 | 2 656 141,62 | 10 996 295,98 | 1,73% |
| 0.04.00 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 5 654 510,25 | 4 103 470,74 | 3 107 685,82 | 12 865 666,82 | 2,03% |
| 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 5 364 535,37 | 3 993 036,35 | 2 948 317,52 | 12 205 889,03 | 1,92% |
| 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 289 974,88 | 210 434,40 | 159 368,50 | 659 777,79 | 0,10% |
| 0.05.00 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 5 753 101,71 | 4 175 018,44 | 3 161 871,11 | 13 089 991,27 | 2,06% |
| 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social | 3 143 327,75 | 2 281 108,87 | 1 727 554,58 | 7 151 991,20 | 1,13% |
| 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 1 739 849,31 | 1 262 606,38 | 956 211,02 | 3 958 666,71 | 0,62% |
| 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 869 924,65 | 631 303,19 | 478 105,51 | 1 979 333,36 | 0,31% |
| 1.00.00 SERVICIOS | 23 593 909,58 | 99 234 087,85 | 55 841 966,34 | 178 669 963,77 | 28,14% |
| 1.01.00 ALQUILERES | 1 200 000,00 | 2 799 283,70 | 2 000 358,99 | 5 999 642,69 | 0,94% |
| 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | - | 2 799 283,70 | 2 000 358,99 | 4 799 642,69 | 0,76% |
| 1.01.99 Otros alquileres | 1 200 000,00 | - | - | 1 200 000,00 | 0,19% |
| 1.02.00 SERVICIOS BÁSICOS | 1 400 000,00 | 1 550 000,00 | - | 2 950 000,00 | 0,46% |
| 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 450 000,00 | 800 000,00 | - | 1 250 000,00 | 0,20% |
| 1.02.03 Servicio de correo | 50 000,00 | - | - | 50 000,00 | 0,01% |
| 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 800 000,00 | 750 000,00 | - | 1 550 000,00 | 0,26% |
| 1.03.00 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 12 100 000,00 | 425 000,00 | 300 000,00 | 12 825 000,00 | 2,02% |
| 1.03.01 Información | 1 500 000,00 | 350 000,00 | 500 000,00 | 2 350 000,00 | 0,37% |
| 1.03.02 Publicidad y propaganda | 100 000,00 | - | - | 100 000,00 | 0,02% |
| 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 500 000,00 | 75 000,00 | 150 000,00 | 725 000,00 | 0,11% |
| 1.03.04 Transporte de bienes | - | - | - | - | 0,00% |
| 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 5 000 000,00 | - | - | 5 000 000,00 | 0,79% |
| 1.03.07 Servicio de transferencia electrónica de información | 5 000 000,00 | - | - | 5 000 000,00 | 0,79% |
| 1.04.00 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 3 800 000,00 | 79 707 240,32 | 40 790 000,00 | 124 297 240,32 | 19,58% |
| 1.04.02 Servicios jurídicos | 2 000 000,00 | 1 750 000,00 | 1 100 000,00 | 4 850 000,00 | 0,76% |
| 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura | 1 700 000,00 | 7 915 780,59 | 34 800 000,00 | 42 715 780,59 | 6,73% |
| 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,31% |
| 1.04.06 Servicios generales | 800 000,00 | 1 500 000,00 | - | 2 300 000,00 | 0,36% |
| 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | - | 69 541 459,73 | 3 890 000,00 | 73 431 459,73 | 11,57% |
| 1.05.00 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 300 000,00 | 1 125 000,00 | 25 000,00 | 1 450 000,00 | 0,23% |
| 1.05.01 Transporte dentro del país | - | 1 000 000,00 | - | 1 000 000,00 | 0,16% |
| 1.05.02 Viáticos dentro del país | 300 000,00 | 125 000,00 | 25 000,00 | 450 000,00 | 0,07% |
| 1.06.00 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 1 043 909,58 | 1 757 563,83 | 3 597 350,96 | 6 398 824,37 | 1,01% |
| 1.06.01 Seguros | 1 043 909,58 | 1 757 563,83 | 3 597 350,96 | 6 398 824,37 | 1,01% |
| 1.07.00 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 1 250 000,00 | 4 320 000,00 | 150 000,00 | 5 720 000,00 | 0,90% |
| 1.07.01 Actividades de capacitación | 750 000,00 | 820 000,00 | 150 000,00 | 1 720 000,00 | 0,27% |
| 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 500 000,00 | 3 500 000,00 | - | 4 000 000,00 | 0,63% |
| 1.08.00 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 2 500 000,00 | 4 000 000,00 | 8 679 256,40 | 15 179 256,40 | 2,38% |
| 1.08.01 Mantenimiento de edificios, locales y terrenos | - | - | - | - | 0,00% |
| 1.08.02 Mantenimiento de vías de comunicación | - | - | 1 679 256,40 | 1 679 256,40 | 0,26% |
| 1.08.03 Mantenimiento de instalaciones y otras obras | - | - | - | - | 0,00% |
| 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | - | 500 000,00 | 3 500 000,00 | 4 000 000,00 | 0,63% |
| 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | - | 1 800 000,00 | 3 000 000,00 | 4 800 000,00 | 0,76% |
| 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 100 000,00 | - | - | 100 000,00 | 0,02% |
| 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 100 000,00 | - | - | 100 000,00 | 0,02% |
| 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 2 300 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 3 300 000,00 | 0,52% |
| 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | - | 1 200 000,00 | - | 1 200 000,00 | 0,19% |
| 1.09.00 IMPUESTOS | 250 000,00 | 250 000,00 | 300 000,00 | 800 000,00 | 0,12% |
| 1.09.99 Otros impuestos | 250 000,00 | 250 000,00 | 300 000,00 | 800 000,00 | 0,12% |
| 1.99.00 SERVICIOS DIVERSOS | 3 300 000,00 | 2 500 000,00 | - | 5 800 000,00 | 0,91% |
| 1.99.01 Servicios de regulación | - | 2 500 000,00 | - | 2 500 000,00 | 0,39% |
| 1.99.99 Otros servicios no especificados | 3 300 000,00 | 800 000,00 | - | 4 100 000,00 | 0,64% |
| 2.00.00 MATERIALES Y SUMINISTROS | 2 123 850,65 | 45 611 434,78 | 35 724 250,00 | 83 459 535,43 | 13,14% |
| 2.01.00 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 450 000,00 | 14 650 000,00 | 10 080 000,00 | 25 180 000,00 | 3,97% |
| 2.01.01 Combustibles y lubricantes | - | 6 450 000,00 | 10 000 000,00 | 16 450 000,00 | 2,59% |
| 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | - | - | - | - | 0,00% |
| 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 450 000,00 | 1 850 000,00 | 80 000,00 | 2 380 000,00 | 0,37% |
| 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | - | 6 350 000,00 | - | 6 350 000,00 | 1,00% |
| 2.03.00 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 200 000,00 | 19 825 000,00 | 17 184 250,00 | 37 209 250,00 | 5,86% |
| 2.03.01 Materiales y productos metálicos | - | 1 450 000,00 | - | 1 450 000,00 | 0,23% |
| 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | - | 1 750 000,00 | 17 084 250,00 | 19 834 250,00 | 3,13% |
| 2.03.03 Maderas y sus derivados | - | 350 000,00 | - | 350 000,00 | 0,06% |
| 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 200 000,00 | 225 000,00 | 100 000,00 | 525 000,00 | 0,08% |
| 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | - | 350 000,00 | - | 350 000,00 | 0,06% |
| 2.03.06 Materiales y productos de plástico | - | 15 075 000,00 | - | 15 075 000,00 | 2,37% |
| 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | - | 625 000,00 | - | 625 000,00 | 0,10% |
| 2.04.00 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 3 975 000,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 15 975 000,00 | 2,52% |
| 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 1 225 000,00 | - | - | 1 225 000,00 | 0,19% |
| 2.04.02 Repuestos y accesorios | 2 750 000,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | 14 750 000,00 | 2,30% |
| 2.99.00 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1 473 850,65 | 7 161 434,78 | 2 460 000,00 | 11 095 285,43 | 1,75% |
| 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 200 000,00 | - | 125 000,00 | 325 000,00 | 0,05% |
| 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 500 000,00 | 50 000,00 | 125 000,00 | 675 000,00 | 0,11% |
| 2.99.04 Textiles y vestuario | 350 000,00 | 3 250 000,00 | - | 3 600 000,00 | 0,57% |
| 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 350 000,00 | 425 000,00 | 2 210 000,00 | 2 985 000,00 | 0,47% |
| 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad | - | 1 250 000,00 | - | 1 250 000,00 | 0,20% |
| 2.99.07 Útiles y materiales de cocina y comedor | - | - | - | - | 0,00% |
| 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 73 850,65 | 2 186 434,78 | - | 2 260 285,43 | 0,36% |
| 5.00.00 BIENES DURADEROS | 900 000,00 | 7 300 000,00 | 175 853 463,94 | 184 053 463,94 | 28,99% |
| 5.01.00 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 900 000,00 | 5 300 000,00 | 12 627 578,88 | 18 827 578,88 | 2,97% |
| 5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción | - | 3 300 000,00 | - | 3 300 000,00 | 0,52% |
| 5.01.02 Equipo de transporte | - | - | - | - | 0,00% |
| 5.01.03 Equipo de comunicación | 150 000,00 | 500 000,00 | - | 650 000,00 | 0,10% |
| 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 250 000,00 | - | - | 250 000,00 | 0,04% |
| 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 500 000,00 | - | 1 727 578,88 | 2 227 578,88 | 0,35% |
| 5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | - | - | - | - | 0,00% |
| 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | - | 1 500 000,00 | 10 900 000,00 | 12 400 000,00 | 1,95% |
| 5.02.00 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 2 000 000,00 | 147 325 885,06 | 147 325 885,06 | 294 651 770,12 | 46,36% |
| 5.02.01 Edificios | - | - | - | - | 0,00% |
| 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | - | - | 147 325 885,06 | 147 325 885,06 | 23,20% |
| 5.02.07 Instalaciones | - | - | - | - | 0,00% |
| 5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras | 2 000 000,00 | - | - | 2 000 000,00 | 0,31% |
| 5.03.00 BIENES PREEXISTENTES | - | - | 15 900 000,00 | 15 900 000,00 | 2,50% |
| 5.03.01 Terrenos | - | - | 15 900 000,00 | 15 900 000,00 | 2,50% |
| 5.99.00 BIENES DURADEROS DIVERSOS | - | - | - | - | 0,00% |
| 5.99.03 Bienes intangibles | - | - | - | - | 0,00% |
| 6.00.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13 893 315,67 | - | - | 13 893 315,67 | 2,19% |
| 6.01.00 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 13 893 315,67 | - | - | 13 893 315,67 | 2,19% |
| 6.01.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL | 620 000,00 | - | - | 620 000,00 | 0,10% |
| Ministerio de Hacienda ONT 1% IBI | 620 000,00 | - | - | 620 000,00 | 0,10% |
| 6.01.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS | 3 938 572,46 | - | - | 3 938 572,46 | 0,62% |
| Junta Administrativa Registro Nacional (3% IBI) | 1 240 000,00 | - | - | 1 240 000,00 | 0,20% |
| Aporte CONAGEBIO (10% Ley 7788) | 100 000,00 | - | - | 100 000,00 | 0,02% |
| Fondo Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788) | 630 000,00 | - | - | 630 000,00 | 0,10% |
| Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) 0.5% | 1 968 572,46 | - | - | 1 968 572,46 | 0,31% |
| 6.01.03 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES | 6 200 000,00 | - | - | 6 200 000,00 | 0,98% |
| Juntas de Educación 10% IBI | 6 200 000,00 | - | - | 6 200 000,00 | 0,98% |
| 6.01.04 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES | 3 134 743,20 | - | - | 3 134 743,20 | 0,49% |
| Federación de Municipalidades de la Provincia de Cartago 0.325% | 1 279 572,10 | -</ | | | |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE CERVANTES PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

Clasificador Económico del Gasto del Sector Público

| | Consolidado | Programa 1 | Programa 2 | Programa 3 |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 Gastos Corrientes | 344 843 749,09 | 119 785 147,16 | 198 718 131,06 | 26 340 470,88 |
| <i>1,1 Gastos de Consumo</i> | <i>330 700 433,43</i> | <i>105 891 831,49</i> | <i>198 468 131,06</i> | <i>26 340 470,88</i> |
| 1.1.1 Remuneraciones | 149 166 650,77 | 80 174 071,26 | 53 872 608,43 | 15 119 971,08 |
| 1.1.1.1 Sueldos y Salarios | 127 157 095,82 | 68 766 459,29 | 45 594 119,24 | 12 796 517,28 |
| 1.1.1.2 Contribuciones Sociales | 22 009 554,95 | 11 407 611,96 | 8 278 489,18 | 2 323 453,81 |
| 1.1.2 Adquisición de Bienes y Servicios | 181 533 782,66 | 25 717 760,23 | 144 595 522,63 | 11 220 499,80 |
| <i>1,2 Intereses</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| 1.2.1 Internos | - | - | - | - |
| 1.2.2 Externos | - | - | - | - |
| <i>1,3 Transferencias Corrientes</i> | <i>14 143 315,67</i> | <i>13 893 315,67</i> | <i>250 000,00</i> | <i>-</i> |
| 1.3.1 Transferencias Corrientes al Sector Público | 14 143 315,67 | 13 893 315,67 | 250 000,00 | - |
| 1.3.2 Transferencias Corrientes al Sector Privado | - | - | - | - |
| 1.3.3 Transferencias Corrientes al Sector Externo | - | - | - | - |
| 2 Gastos de Capital | 290 078 608,70 | 900 000,00 | 7 300 000,00 | 281 878 608,70 |
| <i>2,1 Formación de Capital</i> | <i>255 351 029,82</i> | <i>-</i> | <i>2 000 000,00</i> | <i>253 351 029,82</i> |
| 2.1.1 Edificaciones | - | - | - | - |
| 2.1.2 Vías de Comunicación | 218 551 029,82 | - | - | 218 551 029,82 |
| 2.1.3 Obras urbanísticas | - | - | - | - |
| 2.1.4 Instalaciones | 34 800 000,00 | - | - | 34 800 000,00 |
| 2.1.5 Otras obras | 2 000 000,00 | - | 2 000 000,00 | - |
| <i>2,2 Adquisición de Activos</i> | <i>34 727 578,88</i> | <i>900 000,00</i> | <i>5 300 000,00</i> | <i>28 527 578,88</i> |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 18 827 578,88 | 900 000,00 | 5 300 000,00 | 12 627 578,88 |
| 2.2.2 Terrenos | 15 900 000,00 | - | - | 15 900 000,00 |
| 2.2.3 Edificios | - | - | - | - |
| 2.2.4 Intangibles | - | - | - | - |
| 2.2.5 Activos de valor | - | - | - | - |
| <i>2,3 Transferencias de Capital</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> |
| 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | - | - | - | - |
| 2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado | - | - | - | - |
| 2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo | - | - | - | - |
| 3 Transacciones Financieras | - | - | - | - |
| 3.1 Concesión de Préstamos | - | - | - | - |
| 3.2 Adquisición de Valores | - | - | - | - |
| 3.3 Amortización | - | - | - | - |
| 3.3.1 Amortización Interna | - | - | - | - |
| 3.3.2 Amortización Externa | - | - | - | - |
| 3.4 Otros Activos Financieros | - | - | - | - |
| 4 Sumas Sin Asignación | - | - | - | - |
| Total gastos presupuesto inicial año 2024 | 634 922 357,80 | 120 685 147,16 | 206 018 131,06 | 308 219 079,58 |
| Total general presupuesto inicial año 2024 | 634 922 357,80 | 120 685 147,16 | 206 018 131,06 | 308 219 079,58 |

(0)

HECHO POR:
Lcda. Mery Araya Molina
Presupuesto Municipal
C.M.D. Cervantes



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

Presupuesto inicial año 2024

Programa I - Dirección y Administración General

TABLA DE EQUIVALENCIA

| CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | | CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | |
|----------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Código por CE | Monto | Código por OBG | Monto |
| 01-Administración General | 106 791 831,49 | | 106 791 831,49 |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 105 891 831,49 | | |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 105 891 831,49 | | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 80 174 071,26 | 0 REMUNERACIONES | 80 174 071,26 |
| | | 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | 47 484 841,64 |
| | | 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | 47 484 841,64 |
| | | 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | 6 438 567,80 |
| | | 0.02.01 Tiempo extraordinario | 500 000,00 |
| | | 0.02.05 Dietas | 5 938 567,80 |
| | | 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | 14 843 049,86 |
| | | 0.03.01 Retribución por años servidos | 6 027 154,17 |
| | | 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 3 982 981,13 |
| | | 0.03.03 Decimotercer mes | 4 832 914,55 |
| | | 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 5 654 510,25 |
| | | 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social | 5 364 535,37 |
| | | 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 289 974,88 |
| | | 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN | 5 753 101,71 |
| | | 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | 3 143 327,75 |
| | | 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | 1 739 849,31 |
| | | 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 869 924,65 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 25 717 760,23 | 1 SERVICIOS | 23 593 909,58 |
| | | 1.01 ALQUILERES | 1 200 000,00 |
| | | 1.01.99 Otros alquileres | 1 200 000,00 |
| | | 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 1 400 000,00 |
| | | 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 450 000,00 |
| | | 1.02.03 Servicio de correo | 50 000,00 |
| | | 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 900 000,00 |
| | | 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 12 100 000,00 |
| | | 1.03.01 Información | 1 500 000,00 |
| | | 1.03.02 Publicidad y propaganda | 100 000,00 |
| | | 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 500 000,00 |
| | | 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales | 5 000 000,00 |
| | | 1.03.07 Servicio de transferencia electrónica de información | 5 000 000,00 |
| | | 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 3 800 000,00 |
| | | 1.04.02 Servicios jurídicos | 2 000 000,00 |
| | | 1.04.05 Servicios informáticos | 1 000 000,00 |
| | | 1.04.06 Servicios generales | 800 000,00 |
| | | 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 300 000,00 |
| | | 1.05.02 Viáticos dentro del país | 300 000,00 |
| | | 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 1 043 909,58 |
| | | 1.06.01 Seguros | 1 043 909,58 |
| | | 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 1 250 000,00 |
| | | 1.07.01 Actividades de capacitación | 750 000,00 |
| | | 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 500 000,00 |
| | | 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 2 500 000,00 |
| | | 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 100 000,00 |
| | | 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 100 000,00 |
| | | 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 2 300 000,00 |
| | | 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 450 000,00 |
| | | 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 450 000,00 |
| | | 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 200 000,00 |
| | | 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 200 000,00 |
| | | 2.99 ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 1 473 850,65 |
| | | 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo | 200 000,00 |
| | | 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos | 500 000,00 |
| | | 2.99.04 Textiles y vestuario | 350 000,00 |
| | | 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza | 350 000,00 |
| | | 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos | 73 850,65 |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 900 000,00 | 5 BIENES DURADEROS | 900 000,00 |
| 2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS | 900 000,00 | | |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 900 000,00 | 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 900 000,00 |
| | | 5.01.03 Equipo de comunicación | 150 000,00 |
| | | 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 250 000,00 |
| | | 5.01.05 Equipo y programas de cómputo | 500 000,00 |
| 04-Registro de Deudas, Fondos y Transferencias | 13 893 315,67 | | 13 893 315,67 |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 13 893 315,67 | | |
| 1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13 893 315,67 | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 13 893 315,67 |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 13 893 315,67 | 6.01 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 13 893 315,67 |
| | | 6.01.01 Transferencias corrientes al Gobierno Central | 620 000,00 |
| | | 6.01.02 Transferencias corrientes a Órganos Descentralizados | 3 938 572,46 |
| | | 6.01.03 Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 6 200 000,00 |
| | | 6.01.04 Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | 3 134 743,20 |

60

| | | |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTALES | 120 685 147,16 | 120 685 147,16 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

Presupuesto inicial año 2024

Programa III - Inversiones (Por Proyecto)

Tabla de Equivalencia

CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO

| CLASIFICADOR ECONOMICO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO | | Código por GCE | | CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PUBLICO | | Código por GCE | |
|--------------------------------------------------------------|----------|----------------|--|------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----------------|--|
| | | Monto | | | | Monto | |
| 02 - VIAS DE COMUNICACION TERRESTRE | | | | | | | |
| 01 - Camino céd.3-06-022-A (C. Toroloco), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 40 282 728,99 | | 5 BIENES DURADEROS | | 40 282 728,99 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 40 282 728,99 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 40 282 728,99 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 40 282 728,99 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 40 282 728,99 | |
| 02 - Camino céd.3-06-028 (Las Aguas), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 15 130 158,40 | | 5 BIENES DURADEROS | | 15 130 158,40 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 15 130 158,40 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 15 130 158,40 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 15 130 158,40 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 15 130 158,40 | |
| 03 - Camino céd.3-06-081 (C. Lactoa), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 11 513 496,90 | | 5 BIENES DURADEROS | | 11 513 496,90 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 11 513 496,90 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 11 513 496,90 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 11 513 496,90 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 11 513 496,90 | |
| 04 - Camino céd.3-06-055 (C. San Pancracio), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 7 798 744,29 | | 5 BIENES DURADEROS | | 7 798 744,29 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 7 798 744,29 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 7 798 744,29 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 7 798 744,29 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 7 798 744,29 | |
| 05 - Camino céd.3-06-022-B (C. Toroloco), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 9 673 386,70 | | 5 BIENES DURADEROS | | 9 673 386,70 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 9 673 386,70 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 9 673 386,70 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 9 673 386,70 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 9 673 386,70 | |
| 06 - Camino céd.3-06-084 (C. San Isidro), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 3 665 438,04 | | 5 BIENES DURADEROS | | 3 665 438,04 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 3 665 438,04 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 3 665 438,04 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 3 665 438,04 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 3 665 438,04 | |
| 07 - Camino céd.3-06-002 (C. San Martín-Trojas), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 15 597 813,94 | | 5 BIENES DURADEROS | | 15 597 813,94 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 15 597 813,94 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 15 597 813,94 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 15 597 813,94 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 15 597 813,94 | |
| 08 - Camino céd.3-06-003 (C. Mataguineo), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 19 976 533,85 | | 5 BIENES DURADEROS | | 19 976 533,85 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 19 976 533,85 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 19 976 533,85 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 19 976 533,85 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 19 976 533,85 | |
| 09 - Camino céd.3-06-006 (C. Linda Vista), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 10 137 949,56 | | 5 BIENES DURADEROS | | 10 137 949,56 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 10 137 949,56 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 10 137 949,56 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 10 137 949,56 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 10 137 949,56 | |
| 10 - Camino céd.3-06-023 (C. Ufioa), Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 11 860 862,40 | | 5 BIENES DURADEROS | | 11 860 862,40 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 11 860 862,40 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 11 860 862,40 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 11 860 862,40 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 11 860 862,40 | |
| 11 - Seguridad vial, Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 327 522,00 | | 5 BIENES DURADEROS | | 327 522,00 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 327 522,00 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 327 522,00 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 327 522,00 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 327 522,00 | |
| 12 - Acarreo distrito Cervantes, Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 1 361 250,00 | | 5 BIENES DURADEROS | | 1 361 250,00 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 1 361 250,00 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 1 361 250,00 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 1 361 250,00 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 1 361 250,00 | |
| 13 - Mantenimiento puentes distrito Cervantes, Ley No.8114 | | | | | | | |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 1 | 1 679 256,40 | | 1 SERVICIOS | | 1 679 256,40 | |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 1.1 | 1 679 256,40 | | 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION | | 1 679 256,40 | |
| 1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | 1.1.2 | 1 679 256,40 | | 1.08.02 Mantenimiento de vías de comunicación | | 1 679 256,40 | |
| 14 - Mantenimiento y mejoras caminos varios, Ley No.8114 | | | | | | | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 19 084 608,99 | | 5 BIENES DURADEROS | | 19 084 608,99 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 19 084 608,99 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 19 084 608,99 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 19 084 608,99 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 19 084 608,99 | |
| 15 - Unidad Técnica Cervantes, Ley No.8114 | | | | | | | |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 1 | 53 118 114,65 | | 0 REMUNERACIONES | | 53 118 114,65 | |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 1.1 | - | | 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | | 25 679 428,22 | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 1.1.1 | - | | 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | | 13 094 314,68 | |
| 1.1.1.1 | 1.1.1.1 | - | | 0.01.02 Jornales | | 1 965 990,71 | |
| 1.1.1.2 | 1.1.1.2 | - | | RETRIBUCIONES EVENTUALES | | 400 000,00 | |
| 1.1.1.3 | 1.1.1.3 | - | | 0.02.01 Tiempo extraordinario | | 400 000,00 | |
| 1.1.1.4 | 1.1.1.4 | - | | 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | | 6 276 029,70 | |
| 1.1.1.5 | 1.1.1.5 | - | | 0.03.01 Retribución por años servicios | | 3 462 219,49 | |
| 1.1.1.6 | 1.1.1.6 | - | | 0.03.03 Desempeñar mes | | 1 671 794,17 | |
| 1.1.1.7 | 1.1.1.7 | - | | 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | | 1 955 999,24 | |
| 1.1.1.8 | 1.1.1.8 | - | | 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social | | 1 855 691,61 | |
| 1.1.1.9 | 1.1.1.9 | - | | 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | | 100 307,63 | |
| 1.1.1.10 | 1.1.1.10 | - | | 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION | | 1 000 100,00 | |
| 1.1.1.11 | 1.1.1.11 | - | | 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | | 1 087 334,08 | |
| 1.1.1.12 | 1.1.1.12 | - | | 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | | 600 045,92 | |
| 1.1.1.13 | 1.1.1.13 | - | | 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | | 300 922,96 | |
| 1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | 1.1.2 | - | | 1 SERVICIOS | | 10 461 107,56 | |
| 1.1.2.1 | 1.1.2.1 | - | | 1.04 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO | | 300 000,00 | |
| 1.1.2.2 | 1.1.2.2 | - | | 1.04.09 Otros servicios de gestión y apoyo | | 300 000,00 | |
| 1.1.2.3 | 1.1.2.3 | - | | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | | 3 361 107,56 | |
| 1.1.2.4 | 1.1.2.4 | - | | 1.06 Seguros | | 3 361 107,56 | |
| 1.1.2.5 | 1.1.2.5 | - | | 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION | | 6 500 000,00 | |
| 1.1.2.6 | 1.1.2.6 | - | | 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción | | 6 500 000,00 | |
| 1.1.2.7 | 1.1.2.7 | - | | 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | | 3 000 000,00 | |
| 1.1.2.8 | 1.1.2.8 | - | | 2.01 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS | | 10 000 000,00 | |
| 1.1.2.9 | 1.1.2.9 | - | | 2.01.01 Combustibles y lubricantes | | 10 000 000,00 | |
| 1.1.2.10 | 1.1.2.10 | - | | 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | | 6 000 000,00 | |
| 1.1.2.11 | 1.1.2.11 | - | | 2.04.02 Repuestos y accesorios | | 6 000 000,00 | |
| 1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1.3 | - | | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | - | |
| 1.3.1 | 1.3.1 | - | | 6.01 IMPOSTOS | | 300 000,00 | |
| 1.3.1.1 | 1.3.1.1 | - | | 6.01.09 Otros impuestos | | 300 000,00 | |
| 2 GASTOS DE CAPITAL | 2 | 53 118 114,65 | | 5 BIENES DURADEROS | | 977 578,88 | |
| 2.1 FORMACION DE CAPITAL | 2.1 | 52 140 536,77 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | | 977 578,88 | |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2.1.2 | 52 140 536,77 | | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | | 977 578,88 | |
| 2.2 ADQUISICION DE ACTIVOS | 2.2 | 977 578,88 | | 5.01 EQUIPO DE COMPUTO | | 977 578,88 | |
| 2.2.1 | 2.2.1 | 977 578,88 | | 5.01.05 Equipo de cómputo | | 977 578,88 | |
| 06 - OTROS PROYECTOS | | | | | | | |
| 01 - Dirección Técnica Vatoración y Bienes Inmuebles | | | | | | | |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 1 | 19 311 214,48 | | 0 REMUNERACIONES | | 19 311 214,48 | |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 1.1 | 19 311 214,48 | | 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | | 15 119 971,08 | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 1.1.1 | 15 119 971,08 | | 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | | 11 375 358,31 | |
| 1.1.1.1 | 1.1.1.1 | 11 375 358,31 | | 0.01.02 Jornales | | 1 421 158,97 | |
| 1.1.1.2 | 1.1.1.2 | 1 421 158,97 | | RETRIBUCIONES EVENTUALES | | 436 811,52 | |
| 1.1.1.3 | 1.1.1.3 | 436 811,52 | | 0.02.01 Tiempo extraordinario | | 984 347,45 | |
| 1.1.1.4 | 1.1.1.4 | 984 347,45 | | 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | | 1 151 686,56 | |
| 1.1.1.5 | 1.1.1.5 | 1 151 686,56 | | 0.03.01 Retribución por años servicios | | 1 092 625,71 | |
| 1.1.1.6 | 1.1.1.6 | 1 092 625,71 | | 0.03.03 Desempeñar mes | | 59 060,85 | |
| 1.1.1.7 | 1.1.1.7 | 59 060,85 | | 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | | 1 171 767,25 | |
| 1.1.1.8 | 1.1.1.8 | 1 171 767,25 | | 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social | | 640 219,60 | |
| 1.1.1.9 | 1.1.1.9 | 640 219,60 | | 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | | 354 365,09 | |
| 1.1.1.10 | 1.1.1.10 | 354 365,09 | | 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION | | 177 182,55 | |
| 1.1.1.11 | 1.1.1.11 | 177 182,55 | | 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social | | 3 011 243,40 | |
| 1.1.1.12 | 1.1.1.12 | 3 011 243,40 | | 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias | | 300 000,00 | |
| 1.1.1.13 | 1.1.1.13 | 300 000,00 | | 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | | 150 000,00 | |
| 1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | 1.1.2 | 3 000 000,00 | | 1 SERVICIOS | | 3 000 000,00 | |
| 1.1.2.1 | 1.1.2.1 | 150 000,00 | | 1.01 INFORMACION | | 150 000,00 | |
| 1.1.2.2 | 1.1.2.2 | 150 000,00 | | 1.03 Impresión, encuadernación y otros | | 150 000,00 | |
| 1.1.2.3 | 1.1.2.3 | 1 800 000,00 | | 1.04 SERVICIOS DE GESTION Y APOYO | | 1 800 000,00 | |
| 1.1.2.4 | 1.1.2.4 | 800 000,00 | | 1.04.05 Servicios jurídicos | | 800 000,00 | |
| 1.1.2.5 | 1.1.2.5 | 1 000 000,00 | | 1.04.06 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | | 1 000 000,00 | |
| 1.1.2.6 | 1.1.2.6 | 25 000,00 | | GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | | 25 000,00 | |
| 1.1.2.7 | 1.1.2.7 | 25 000,00 | | 1.05.02 Viajes dentro del país | | 25 000,00 | |
| 1.1.2.8 | 1.1.2.8 | 236 243,40 | | 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | | 236 243,40 | |
| 1.1.2.9 | 1.1.2.9 | 236 243,40 | | 1.06 Seguros | | 236 243,40 | |
| 1.1.2.10 | 1.1.2.10 | 150 000,00 | | 1.07 CAPACITACION Y PROTOCOLO | | 150 000,00 | |
| 1.1.2.11 | 1.1.2.11 | 150 000,00 | | 1.07.01 Actividades de capacitación | | 150 000,00 | |
| 1.1.2.12 | 1.1.2.12 | 500 000,00 | | 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACION | | 500 000,00 | |
| 1.1.2.13 | 1.1.2.13 | 500 000,00 | | 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | | 500 000,00 | |
| 1.1.2.14 | 1.1.2.14 | 80 000,00 | | 2.01 PRODUCTOS QUIMICOS Y CONEXOS | </ | | |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES



CONCEJO MUNICIPAL DISTRITO DE CERVANTES
ESTIMACIÓN DE INGRESOS CORRIENTES - PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

| CONCEPTO INGRESO | Internos | | | Ingreso presupuestado p/.año 2024 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| | Evaluación directa | Promedio simple (2,5) | Ingresos de enero a junio 2023 | |
| Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729 | 72 889 423 | 60 155 909 | 41 970 456 | 62 000 000,00 |
| Impuestos específicos sobre la construcción | - | 11 034 989 | 7 773 890 | 7 800 000,00 |
| Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes | 8 366 629 | 6 995 160 | 4 173 538 | 7 500 000,00 |
| Patentes Municipales | 46 862 985 | 40 737 980 | 28 501 939 | 40 000 000,00 |
| Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos | 8 750 514 | 9 013 659 | 5 446 659 | 8 000 000,00 |
| Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | - | 1 263 760 | 541 056 | 1 200 000,00 |
| Timbre Pro-parques Nacionales | 1 030 256 | 1 130 670 | 1 025 427 | 1 000 000,00 |
| Venta de agua | 154 777 925 | 139 773 544 | 83 668 132 | 145 000 000,00 |
| Alquiler de edificios e instalaciones | 1 200 000 | - | - | 1 200 000,00 |
| Servicios de instalación y derivación de agua | - | 3 609 306 | 3 100 325 | 3 000 000,00 |
| Servicios de recolección de basura | 100 764 534 | 95 050 177 | 56 893 744 | 95 000 000,00 |
| Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras | - | 3 074 345 | 2 642 362 | 3 000 000,00 |
| Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Público | - | 6 716 782 | 6 464 132 | 5 000 000,00 |
| Multas varias | - | 877 120 | 645 930 | 700 000,00 |
| Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | - | 15 415 012 | 7 860 379 | 12 000 000,00 |
| Aporte IFAM Licores Nacionales | 1 314 493 | 1 779 205 | 676 382 | 1 314 492,70 |
| | | | (0,00) | |
| | | | TOTAL | 393 714 492,70 |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

JUSTIFICACION DE INGRESOS - PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

La proyección de ingresos para el periodo 2024 en el presupuesto inicial además de considerar métodos de estimación fundamentados técnicamente entre otros para la determinación también se basan en el principio de razonabilidad y tomando en cuenta las particularidades del Concejo Municipal de Distrito de Cervantes que ha gestionado los recursos de los rubros que afectan los propietarios forjados de nuevas viviendas y de otros proyectos de captación y conducción de agua potable y por ende mejorar la recaudación. Además, se considera el comportamiento de la recaudación desde periodos anteriores para analizar y evaluar.

4.1.2.01.00.00.000 Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles. Ley No. 7255 **62 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 de este ingreso se fundamenta por medio de evaluación directa con respecto a la base de datos de módulo de bienes inmuebles del sistema de Ingresos Municipales del C.M.D. Cervantes. En años anteriores se presupuestaba por promedio de recaudación de periodos anteriores únicamente, sin embargo, a partir de enero 2018 se implementó un sistema informático que actualizó los datos y otras acciones que mejoran el control de la base imponible y por ende la recaudación de este impuesto. A pesar de la suma que se obtiene por evaluación directa, se incluye en presupuesto un monto menor considerando una proyección mensual y tomando en cuenta el comportamiento de la recaudación por este rubro en periodos anteriores.

| Valor Imponible Bruto | 42 544 316 330,00 |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------|
| Menos: estimación de exoneración periodo 2024 | 11 300 728,00 |
| Carga Anual | 31 243 588,00 |
| Menos: proyección pendiente de cobro periodo 2024 | (22 284 127,84) |
| Estimación del periodo al 31-12-2023 a recuperar en el año 2024 | 20 264 929,90 |
| Estimación periodo 2024 | 72 000 429,96 |

4.1.3.2.01.05.00.000 Impuestos específicos sobre la construcción **7 800 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se incluye por un monto conservador debido a que la problemática de este rubro que afecta el concejo municipal ha afectado al programa de nuevas viviendas de aguas, lo cual ocasiona dificultades para la construcción para otros rubros mínimos se gasta al proyecto de captación y conducción de nueva vivienda, siendo entonces que la recaudación de este ingreso desde el periodo anterior obedecía en su mayoría a otro tipo de construcciones edilicias o mejoras.

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|----------------------|
| 2021 | 10 012 951,00 |
| 2022 | 11 034 952,00 |
| Promedio simple (2,5) | 11 023 951,50 |

4.1.3.2.01.09.00.000 Otros impuestos específicos sobre la producción y consumo de bienes **7 500 000,00**
En cumplimiento a la Ley N°6541 y su reglamento, la actualización de la estructura tarifaria del servicio de acueducto municipal en el año 2019 incluye el aumento de los servicios conexos de hidrantes; la suma presupuestada para el año 2024 se determina por medio de evaluación directa, como se presenta en el siguiente cuadro:

| Categoría | N° contribuyentes | Tarifa mensual prom. | Carga mensual | Carga Anual |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|----------------------|
| Doméstica | 2038 | 222,00 | 452 724,00 | 5 432 688,00 |
| Residenciales | 201 | 600,00 | 1 200 000,00 | 1 440 000,00 |
| Comerciales | 5 | 180,00 | 900 000,00 | 4 500 000,00 |
| Subsidiariedad | 5 | 342,00 | 1 710 000,00 | 17 100 000,00 |
| Total Carga Anual | | | | 18 362 688,00 |
| Menos: proyección pendiente de cobro periodo 2024 | | | | (11 162 320,20) |
| Estimación del periodo al 31-12-2023 a recuperar en el año 2024 | | | | 8 356 628,93 |
| Estimación periodo 2024 | | | | 7 500 000,00 |

(c) Las tarifas del servicio conexo de hidrantes publicadas en el Diario Oficial La Gaceta N°92, del 20 de mayo del 2019. Se presupuestó además tomando en cuenta el comportamiento de la recaudación en este rubro en periodos anteriores, y en el transcurso del año 2023.

4.1.3.3.01.02.00.000 Patentes Municipales **40 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se fundamenta a pesar del resultado de la evaluación directa bajo un escenario realista, considerando el comportamiento de la recaudación en este rubro en periodos anteriores, y en el transcurso del año 2023.

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|----------------------|
| 2021 | 38 225 813,84 |
| 2022 | 41 324 011,20 |
| Promedio simple (2,5) | 40 650 912,60 |

4.1.3.3.01.09.00.000 Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos **8 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se fundamenta a pesar del resultado de la evaluación directa, bajo un escenario realista, considerando el comportamiento de la recaudación en este rubro en periodos anteriores, y en el transcurso del año 2023.

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|----------------------|
| 2021 | 9 003 000,00 |
| 2022 | 12 199 113,49 |
| Promedio simple (2,5) | 10 601 056,74 |

4.1.3.3.01.09.00.000 Otras licencias profesionales comerciales y otros permisos **8 000 000,00**
Este rubro es originado en contrato TASABAN con el Banco de Costa para la percepción directa de los cobros de timbras municipales correspondiente al distrito de Cervantes. La suma presupuestada para el año 2024 se determina con respecto al promedio simple de 2,5 años.

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|---------------------|
| 2021 | 1 058 280,00 |
| 2022 | 1 733 308,53 |
| Promedio simple (2,5) | 1 495 794,27 |

4.1.3.3.02.00.00.000 Timbres Profesionales Nacionales **1 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se determina por medio de evaluación directa, como se detalla a continuación:

| Categoría | N° contribuyentes | Tarifa mensual prom. | Carga mensual | Carga Anual |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| Doméstica | 2038 | 7 000 000,00 | 14 078 000,00 | 168 936 000,00 |
| Residenciales | 201 | 3 618 812,37 | 7 277 624,74 | 87 331 496,88 |
| Comerciales | 5 | 172 992,00 | 864 960,00 | 4 324 800,00 |
| Total Carga Anual | | | | 260 592 296,88 |
| Menos: proyección pendiente de cobro periodo 2024 | | | | (153 150 296,88) |
| Estimación del periodo al 31-12-2023 a recuperar en el año 2024 | | | | 49 444 400,00 |
| Estimación periodo 2024 | | | | 1 000 000,00 |

4.1.3.4.01.00.00.000 Venta de agua **145 000 000,00**
El C.M.D. Cervantes inicio con un proceso de actualización de la estructura tarifaria del servicio del acueducto municipal, el cual culminó el 20 de mayo del 2019 con la publicación de las nuevas tarifas de este servicio, las cuales constituyen un aumento significativo en la recaudación de este rubro que no se actualizaba desde años atrás, además de gestión del fortalecimiento de la red de hidroneo en el distrito, cuyo proceso culminará en diciembre 2023 abarcando la totalidad de la red del acueducto municipal de hidroneo. La suma presupuestada para el año 2024 se determina por medio de evaluación directa, considerando el comportamiento de la recaudación en este rubro en periodos anteriores y en el transcurso del año 2023.

| Categoría | N° contribuyentes | Tarifa mensual prom. | Carga mensual | Carga Anual |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|-----------------------|
| Doméstica | 2038 | 7 000 000,00 | 14 078 000,00 | 168 936 000,00 |
| Residenciales | 201 | 3 618 812,37 | 7 277 624,74 | 87 331 496,88 |
| Comerciales | 5 | 172 992,00 | 864 960,00 | 4 324 800,00 |
| Total Carga Anual | | | | 260 592 296,88 |
| Menos: proyección pendiente de cobro periodo 2024 | | | | (153 150 296,88) |
| Estimación del periodo al 31-12-2023 a recuperar en el año 2024 | | | | 49 444 400,00 |
| Estimación periodo 2024 | | | | 145 000 000,00 |

(c) Las tarifas del servicio de acueducto municipal publicadas en el Diario Oficial La Gaceta N°92, del 20 de mayo del 2019.

4.1.3.4.01.04.00.000 Alquiler de edificios e instalaciones **1 200 000,00**
Se proyecta para el año 2024 el alquiler de 1 local propiedad del Concejo Municipal Distrito de Cervantes, el cual fue renovado por contrato que hacen bajo la base de un monto de \$100.000,00, como se detalla:

| Monto alquiler mensual | 100 000,00 |
|--------------------------------|---------------------|
| Estimación periodo 2024 | 1 200 000,00 |

4.1.3.5.02.02.00.000 Servicios de instalación y derivación de agua **3 000 000,00**
A pesar de la estimación por evaluación directa y considerando el promedio simple de recaudación en periodos anteriores, se incorpora en este presupuesto un monto menor debido al efecto que ha producido la problemática de abastecimiento que sufre el acueducto municipal en el proyecto de captación y conducción de nueva vivienda, lo cual ha ocasionado un retrasamiento de disponibilidades de agua en el distrito y por ende el cobro por instalación de pajas de agua nuevas.

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|---------------------|
| 2021 | 2 087 432,00 |
| 2022 | 3 035 458,33 |
| A Junio 2023 | 3 409 308,25 |
| Promedio simple (2,5) | 3 409 308,25 |

4.1.3.5.05.04.10.000 Servicios de recolección de basura **95 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se determina por medio de evaluación directa, considerando el comportamiento de la recaudación en este rubro en periodos anteriores y en el transcurso del año 2023.

| Categoría | N° contribuyentes | Tarifa mensual prom. | Ingreso mensual | Ingreso Anual |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|-----------------------------------------|-----------------------|
| Residencia Institucional | 1150 | 3 500,00 | 7 525 000,00 | 90 300 000,00 |
| Oficina Ejecutiva | 2 | 600,00 | <td 000,00<="" 14="" 400="" td=""></td> | |
| Comercio Baja Categoría | 22 | 800,00 | <td 000,00<="" 120="" 21="" td=""></td> | |
| Industria | 21 | 700,00 | <td 000,00<="" 17="" 640="" td=""></td> | |
| Total recolección de Basura Anual | | | 11 955 000,00 | 142 464 000,00 |
| Menos: proyección pendiente de cobro periodo 2024 | | | | (47 464 000,00) |
| Estimación del periodo al 31-12-2023 a recuperar en el año 2024 | | | | 16 159 939,92 |
| Estimación periodo 2024 | | | | 110 159 939,92 |

(c) Las tarifas del servicio de recolección de basura publicadas en el Diario Oficial La Gaceta N°169, del 06 de setiembre del 2017.

4.1.3.5.04.06.00.000 Intereses sobre títulos valores de Instituciones Públicas Financieras **3 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se determina con respecto al promedio simple de 2,5 años, como se detalla a continuación:

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|---------------------|
| 2021 | 3 255 500,00 |
| 2022 | 3 032 500,00 |
| A Junio 2023 | 3 042 311,92 |
| Promedio simple (2,5) | 3 110 437,31 |

4.1.3.5.03.01.00.000 Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Públicos **5 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se incorpora con respecto al promedio simple de 2,5 años, como se detalla a continuación:

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|---------------------|
| 2021 | 7 311 610,24 |
| 2022 | 7 311 610,24 |
| A Junio 2023 | 8 716 281,72 |
| Promedio simple (2,5) | 8 716 281,72 |

4.1.3.5.09.09.00.000 Multas varias **700 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se determina con respecto al promedio simple de 2,5 años, como se detalla a continuación:

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|-------------------|
| 2021 | 812 130,00 |
| 2022 | 812 130,00 |
| A Junio 2023 | 877 120,00 |
| Promedio simple (2,5) | 877 120,00 |

4.1.3.5.00.00.00.000 Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto **12 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se determina con respecto al promedio simple de 2,5 años, como se detalla seguidamente:

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|----------------------|
| 2021 | 18 311 610,00 |
| 2022 | 7 000 000,00 |
| A Junio 2023 | 8 000 000,00 |
| Promedio simple (2,5) | 11 103 873,33 |

4.1.3.5.01.00.00.000 Aporte IFAM Licencias Nacionales **1 314 892,70**
La suma considerada para el presupuesto ordinario del año 2024, así como con respecto a la proyección de transferencia por concepto de impuesto sobre licencias nacionales y licencias extranjeras, notificada por parte del Departamento de Administración Hacienda del Instituto de Fomento Municipal (IFAM) mediante el Oficio DAFI-LU-C-MU-315-2023 el 04 de agosto del 2023.

2.4.1.1.01.00.00.000 Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para mantenimiento de la red vial cantonal **221 207 865,10**
Según ponderación para el distrito de Cervantes (considerando extensión de la red Mal - km), el Índice Desarrollo Social -IDS- a partir de enero del 2024 el cargo del cantón de Obispo Cantón de Obispo, el Ministerio de Obras Públicas y Transportes para el ejercicio económico y fiscal del año 2024 -recursos de la ley N°9329 "Primera Ley Especial para el Fomento de Competencias" Atención Plena y Exclusiva de la Red Vial Cantonal", según modificación al artículo N°5 de la Ley N°8114 "De Simplificación y Eficiencia Tributarias".

4.1.3.5.01.04.20.000 Impuesto sobre el cemento **20 000 000,00**
La suma presupuestada para el año 2024 se determina con respecto al promedio simple de 2,5 años y los efectos por la reforma a la ley en cuanto a la distribución de estos recursos entre los gobiernos locales de la provincia, como se detalla a continuación:

| Año | Monto recaudado |
|------------------------------|----------------------|
| 2021 | 26 699 171,17 |
| 2022 | 26 699 171,17 |
| A Junio 2023 | 26 699 171,17 |
| Promedio simple (2,5) | 26 699 171,17 |

El monto destinado a los recursos correspondientes a la Ley 9329 "Impuesto del 5% sobre la venta y autoconsumo del cemento producido en territorio nacional o importado para el consumo nacional al cemento" que se asignan a cada ente, se concordan a la ley de Fomento de Competencias de la Ley de Fomento de Competencias de la República para el Ejercicio Económico del 2024 donde se define dicha transferencia.



65 JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS

66 PROGRAMA I (DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL):

67 En el programa I del Concejo Municipal de Distrito de Cervantes, se incluyen los
68 gastos referentes a las actividades: 01 - Administración general, y 04 - Registro de
69 deudas, fondos, y transferencias; en las partidas, grupos y subpartidas que se
70 detallan a continuación;

71 ACTIVIDAD 01-ADMINISTRACIÓN GENERAL:

72 REMUNERACIONES:

73 • REMUNERACIONES BÁSICAS

74 (C.M.D.C.) 0.01.01 Sueldos para cargos fijos: constituido por los salarios brutos
75 anuales del personal permanente administrativo: secretaria del Concejo, encargada
76 de presupuesto-contabilidad, tesorero, proveedora, e Intendente y Viceintendente
77 Municipal (con una provisión de 1% para aumentos salariales, cuya aplicación está
78 sujeta a la situación y normativa vigente en el momento).

79 • REMUNERACIONES EVENTUALES

80 (C.M.D.C.) 0.02.01 Tiempo extraordinario: aprovisionamiento presupuestario para
81 el pago de horas extra a este personal si las circunstancias ameritan la prestación
82 de sus servicios fuera de la jornada ordinaria de trabajo.

83 (C.M.D.C.) 0.02.05 Dietas: pago a concejales por la asistencia a sesiones
84 municipales (1 sesión ordinaria por semana = 52 semanas, y 24 sesiones
85 extraordinarias pagaderas en el año -máximo 2 por mes-, con la aprobación de un
86 aumento en el valor de la dieta del 10% conforme el numeral 30 del Código
87 Municipal.

88 • INCENTIVOS SALARIALES

89 (C.M.D.C.) Que incluyen: las anualidades por reconocimiento de los años laborados
90 en el sector público, prohibición del ejercicio liberal de la profesión (en el caso de
91 los puestos de Intendencia y Proveeduría Municipal, de conformidad con la
92 normativa aplicable), y el decimotercer mes.

93 (C.M.D.C.) También se consideran las correspondientes cargas patronales sobre la
94 suma de todas las partidas sujetas a estos rubros; las cuales son: Contribución
95 Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social,
96 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal, Contribución
97 Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro, Aporte
98 Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, y Aporte Patronal
99 al Fondo de Capitalización Laboral.

100 SERVICIOS:

101 • ALQUILERES

102 (C.M.D.C.) 1.01.99 Otros alquileres: con el propósito de cubrir los servicios de
103 alquiler de sistema de facturación electrónica.

104 • SERVICIOS BÁSICOS

105 (C.M.D.C.) 1.02.02 Servicio de energía eléctrica: para el pago de los recibos
106 mensuales de electricidad del edificio municipal, local municipal, e instalaciones del
107 Centro Cívico Cultural.

108 (C.M.D.C.) 1.02.03 Servicio de correo: como provisión para servicios de correo o
109 traslado de correspondencia si surgiera la necesidad.

110 (C.M.D.C.) 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones: para cubrir los gastos
111 mensuales de líneas telefónicas y servicios de internet requeridos en la Institución.



- 112 • **SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**
113 (C.M.D.C.) 1.03.01 Información: para publicaciones en el diario oficial La Gaceta,
114 anuncios, confección de rótulos u otros gastos para dar a conocer asuntos de
115 carácter oficial por parte de la Institución.
116 (C.M.D.C.) 1.03.02 Publicidad y propaganda: para rótulos, volantes, anuncios y
117 similares; con el propósito de resaltar la imagen institucional.
118 (C.M.D.C.) 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros: con el fin de cubrir gastos
119 por concepto de impresiones de formularios de trámites y/o solicitudes, empastes,
120 fotocopias, entre otros cuando sean requeridos en la gestión de la Administración y
121 cuando por la características requeridas o volumen no sea posible realizarlo con los
122 medios institucionales. Específicamente, para cubrir gasto por concepto de empaste
123 de libros de actas del Concejo Municipal, conforme los requerimientos vigentes.
124 (C.M.D.C.) 1.03.06 Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales:
125 para cubrir los cargos por concepto de comisiones por pagos recibidos con tarjetas
126 de débito y crédito (datáfono), por servicio de conectividad B.N.C.R., entre otras
127 comisiones bancarias.
128 (C.M.D.C.) 1.03.07 Servicio de transferencia electrónica de información:
129 principalmente para servicio de acceso a la plataforma de compras públicas
130 (SICOP), y pagos por renovación de certificado de firma digital de funcionarios
131 administrativos.
- 132 • **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**
133 (C.M.D.C.) 1.04.02 Servicios jurídicos: para certificaciones del Registro Público u
134 otros requerimientos que puedan surgir en el campo de la abogacía y notariado ante
135 la falta de un profesional de esta área en la Institución.
136 (C.M.D.C.) 1.04.05 Servicios de desarrollo de sistemas informáticos: para servicios
137 de generación de cobro en sistema informático SIGRAMU periodo 2024,
138 preparación de sistema informático de egresos (presupuesto) periodo 2024, y
139 respaldos.
140 (C.M.D.C.) 1.04.06 Servicios generales: para servicios de limpieza u otros
141 requeridos en las instalaciones municipales.
- 142 • **GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**
143 (C.M.D.C.) 1.05.02 Viáticos dentro del país: pago de gastos menores (alimentación,
144 servicios de parqueo, entre otros) a funcionarios municipales, cuando sea requerido
145 su desplazamiento del centro de trabajo en función del cumplimiento de sus labores.
- 146 • **SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**
147 (C.M.D.C.) 1.06.01 Seguros: para el pago ante el I.N.S. de la póliza de riesgos del
148 trabajo del personal administrativo.
- 149 • **CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**
150 (C.M.D.C.) 1.07.01 Actividades de capacitación: para el pago de suscripciones en
151 actividades de formación para los servidores municipales, tales como talleres,
152 cursos, charlas, y similares (se requerirá principalmente en lo relacionado con
153 contratación administrativa).
154 (C.M.D.C.) 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales: para eventuales gastos en
155 la atención de recepciones oficiales y reuniones con personas ajenas a la Institución
156 (en sesiones de FECOMUDI y FEDEMUCARTAGO, por ejemplo).
- 157 • **MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**



158 (C.M.D.C.) 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación: gastos
159 menores de reparación o mantenimiento de la central telefónica u otros equipos de
160 comunicación institucional.

161 (C.M.D.C.) 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina: en
162 caso de necesitar servicios de reparación al equipo de uso en las oficinas.

163 (C.M.D.C.) 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas
164 de información: con el fin de cubrir gastos tales como mantenimiento a los sistemas
165 de ingresos - egresos municipales, y al socket de conectividad; así como reparación
166 a equipos de cómputo de las oficinas administrativas.

167 MATERIALES Y SUMINISTROS:

168 • PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS

169 (C.M.D.C.) 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes: para la adquisición de tintas de
170 impresión para la gestión de la administración.

171 • MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y
172 MANTENIMIENTO

173 (C.M.D.C.) 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo: con
174 el fin de comprar accesorios telefónicos y de cómputo que se requieran en la gestión
175 administrativa -tales como discos duros, cables de red, para teléfono y/o impresora,
176 entre otros-.

177 • ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS

178 (C.M.D.C.) 2.99.01 Útiles y materiales de oficina y cómputo: compra de lapiceros,
179 portafolios, separador de archivos, kit de firma digital, entre otros materiales
180 necesarios para las labores administrativas.

181 (C.M.D.C.) 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos: para la compra de papel
182 de toda clase o cartón, requeridos en las oficinas administrativas.

183 (C.M.D.C.) 2.99.04 Textiles y vestuario: primordialmente destinado a la adquisición
184 de uniformes para los servidores municipales.

185 (C.M.D.C.) 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza: adquisición de bolsas basura,
186 desinfectantes, escobas, esponjas, limpiadores, y otros insumos necesarios para el
187 aseo general de las instalaciones municipales.

188 (C.M.D.C.) 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos: para la compra
189 de otros artículos que sean necesarios en las funciones administrativas, como, por
190 ejemplo, baterías.

191

192 BIENES DURADEROS:

193 • MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO

194 (C.M.D.C.) 5.01.03 Equipo de comunicación: ante la eventual adquisición de
195 teléfonos, equipo de proyección y similares.

196 (C.M.D.C.) 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina: para la posible compra de sillas
197 de oficina, archivadores y otros conforme sean necesarios en la gestión de la
198 administración.

199 (C.M.D.C.) 5.01.05 Equipo y programas de cómputo: compra de computadora,
200 impresora u otros equipos requeridos en la gestión administrativa.

201 ACTIVIDAD 04-REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS:

202 TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO:

203 • TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL GOBIERNO CENTRAL



204 (C.M.D.C.) Contempla la transferencia al Órgano de Normalización Técnica del
205 Ministerio de Hacienda, que corresponde al 1% sobre el monto presupuestado de
206 impuesto de bienes inmuebles, en amparo a la normativa vigente.

207 • TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ÓRGANOS DESCONCENTRADOS

208 Incluye las transferencias que se detallan a continuación:

209 (C.M.D.C.) Junta Administrativa Registro Nacional: 2% sobre el monto
210 presupuestado de impuesto de bienes inmuebles, en amparo del artículo 22 de la
211 Ley de Movilidad Peatonal No.9976, que reforma el artículo 30 de la Ley sobre
212 Impuesto de bienes inmuebles No.7509.

213 (C.M.D.C.) Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO):
214 10% sobre el monto de timbres pro-parques nacionales presupuestados, según el
215 artículo No.43 de la Ley No.7788 (Ley de Biodiversidad).

216 (C.M.D.C.) Fondo Parques Nacionales: 70% del 90% sobre el monto de timbres pro-
217 parques nacionales presupuestados, según el artículo No.43 de la Ley No.7788 (Ley
218 de Biodiversidad).

219 (C.M.D.C.) Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS): 0.5%
220 sobre los ingresos corrientes presupuestados.

221 • TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES
222 DESCENTRALIZADAS NO EMPRESARIALES

223 Juntas de Educación: 10% sobre el monto presupuestado de impuesto de bienes
224 inmuebles.

225 • TRANSFERENCIAS CORRIENTES A GOBIERNOS LOCALES

226 Se contemplan las siguientes transferencias:

227 (C.M.D.C.) Federación de Municipalidades de la Provincia de Cartago: 0.325%
228 sobre los ingresos corrientes presupuestados, conforme el artículo No.25 del
229 Estatuto de la FEDEMUCARTAGO.

230 (C.M.D.C.) Federación de Concejos Municipales de Distrito de Costa Rica: 0.25%
231 sobre los ingresos corrientes presupuestados, conforme el artículo No.43 del
232 Estatuto de la FECOMUDI.

233 (C.M.D.C.) Unión Nacional de Gobiernos Locales: la cuota de afiliación del año 2024
234 equivale al 0.25% de los ingresos corrientes en presupuesto ordinario del año 2023.

235 PROGRAMA II (SERVICIOS COMUNALES):

236 El programa II del Concejo Municipal de Distrito de Cervantes, contiene los recursos
237 destinados a la realización y prestación de los siguientes servicios: 02-Recolección
238 de basura, 03-Mantenimiento de caminos y calles, 06-Acueductos (tanto recursos
239 de venta agua potable como tarifa de hidrantes), 09-Educativos, culturales y
240 deportivos (en lo que concierne a la aplicación de los recursos del Comité Distrital
241 de Deportes: 3% sobre los ingresos corrientes presupuestados -se asume
242 directamente dentro del presupuesto municipal- por lo que no se tiene como un
243 presupuesto independiente de la administración; y recursos propios destinados al
244 desarrollo de actividades culturales), y 16-Depósito y tratamiento de basura; así
245 como lo establecido para 17-Mantenimiento de edificios, 25-Protección del medio
246 ambiente, y 28-Atención de emergencias; en las partidas, grupos y subpartidas que
247 se detallan seguidamente;

248 SERVICIO 02-RECOLECCIÓN DE BASURA:

249 REMUNERACIONES:

250 • REMUNERACIONES BÁSICAS



251 (C.M.D.C.) 0.01.01 Sueldos para cargos fijos: constituido por los salarios brutos
252 anuales del personal permanente o interino asignado a la prestación de este servicio
253 comunal (con una provisión de 1% para aumentos salariales, cuya aplicación está
254 sujeta a la situación y normativa vigente en el momento).

255 • INCENTIVOS SALARIALES

256 (C.M.D.C.) Que incluyen: las anualidades por reconocimiento de los años laborados
257 en el sector público, y el decimotercer mes.

258 (C.M.D.C.) También se consideran las correspondientes cargas patronales sobre la
259 suma de todas las partidas sujetas a estos rubros; las cuales son: Contribución
260 Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social,
261 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal, Contribución
262 Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social, Aporte
263 Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, y Aporte Patronal
264 al Fondo de Capitalización Laboral.

265 SERVICIOS:

266 • SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO

267 (C.M.D.C.) 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo: para la contratación del
268 servicio de recolección de residuos diferenciado.

269 • SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES

270 (C.M.D.C.) 1.06.01 Seguros: para el pago ante el I.N.S. de la póliza de riesgos del
271 trabajo del personal asignado en la prestación de este servicio comunal.

272 SERVICIO 03-MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES:

273 REMUNERACIONES:

274 • REMUNERACIONES BÁSICAS

275 (C.M.D.C.) 0.01.01 Sueldos para cargos fijos: constituido por los salarios brutos
276 anuales del personal permanente o interino asignado a la prestación de este servicio
277 comunal (con una provisión de 1% para aumentos salariales, cuya aplicación está
278 sujeta a la situación y normativa vigente en el momento).

279 • REMUNERACIONES EVENTUALES

280 (C.M.D.C.) 0.02.01 Tiempo extraordinario: aprovisionamiento presupuestario para
281 el pago de horas extra a este personal si las circunstancias ameritan la prestación
282 de sus servicios fuera de la jornada ordinaria de trabajo.

283 • INCENTIVOS SALARIALES

284 (C.M.D.C.) Que incluyen: las anualidades por reconocimiento de los años laborados
285 en el sector público, y el decimotercer mes.

286 (C.M.D.C.) También se consideran las correspondientes cargas patronales sobre la
287 suma de todas las partidas sujetas a estos rubros; las cuales son: Contribución
288 Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social,
289 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal, Contribución
290 Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social, Aporte
291 Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, y Aporte Patronal
292 al Fondo de Capitalización Laboral.

293 SERVICIOS:

294 • SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO

295 (C.M.D.C.) 1.04.06 Servicios generales: para la contratación de trabajos de apoyo,
296 como, por ejemplo, servicios de soldadura o de chapia, requeridos en este servicio
297 comunal.



- 298 (C.M.D.C.) 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo: para cubrir los pagos de
299 revisión técnica automotriz obligatoria aplicables en este servicio comunal.
- 300 • GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE
- 301 (C.M.D.C.) 1.05.02 Viáticos dentro del país: pago de gastos menores (alimentación,
302 servicios de parqueo, entre otros) a funcionarios municipales, cuando sea requerido
303 su desplazamiento del centro de trabajo en función del cumplimiento de sus labores.
- 304 • SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES
- 305 (C.M.D.C.) 1.06.01 Seguros: para el pago ante el I.N.S. de la póliza de riesgos del
306 trabajo del personal asignado en la prestación de este servicio comunal.
- 307 • CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO
- 308 (C.M.D.C.) 1.07.01 Actividades de capacitación: para pagos que se deban realizar
309 a entidades organizadoras para que los servidores municipales participen en
310 talleres, cursos, charlas y similares atinentes al desarrollo de esta área.
- 311 • MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN
- 312 (C.M.D.C.) 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos: en caso de que
313 sean requeridas reparaciones o mantenimiento a equipos tales como moto guadaña
314 en la prestación de este servicio comunal.
- 315 • IMPUESTOS
- 316 (C.M.D.C.) 1.09.99 Otros impuestos: para el pago de los marchamos de los
317 vehículos municipales aplicables en este servicio comunal.
- 318 MATERIALES Y SUMINISTROS:
- 319 • PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS
- 320 (C.M.D.C.) 2.01.01 Combustibles y lubricantes: para cubrir gastos como
321 combustible, aceite hidráulico, líquido de frenos, entre otros similares; necesarios
322 para el funcionamiento de los vehículos municipales y maquinaria utilizados en la
323 prestación de este servicio comunal.
- 324 (C.M.D.C.) 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes: cuando sea necesario la compra
325 de productos como: pinturas, anticorrosivos, entre otros relacionados; que surjan en
326 la prestación de este servicio comunal.
- 327 (C.M.D.C.) 2.01.99 Otros productos químicos y conexos: para la adquisición de
328 productos clasificables dentro de este rubro, necesarios para la prestación de este
329 servicio comunal.
- 330 • MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y
331 MANTENIMIENTO
- 332 (C.M.D.C.) 2.03.01 Materiales y productos metálicos: comprende la eventual
333 adquisición de materiales y productos metálicos, tales como: varillas, alambre,
334 cedazo, tornillos, entre otros similares, que sean necesarios en la prestación de este
335 servicio comunal.
- 336 (C.M.D.C.) 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos: compra de
337 materiales como: arena, cemento, lastre, entre otros similares; cuando sean
338 requeridos en la prestación de este servicio comunal.
- 339 (C.M.D.C.) 2.03.03 Maderas y sus derivados: compra de tablas u otros productos
340 similares cuando se requieran en el servicio.
- 341 (C.M.D.C.) 2.03.05 Materiales y productos de vidrio: para la compra de fibra de
342 vidrio.
- 343 (C.M.D.C.) 2.03.06 Materiales y productos de plástico: para la compra de tubos y/o
344 accesorios PVC requeridos en la prestación del servicio comunal.



345 (C.M.D.C.) 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y
346 mantenimiento: para la adquisición de otros materiales de uso en este servicio
347 comunal.

348 • **HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**

349 (C.M.D.C.) 2.04.01 Herramientas e instrumentos: para cubrir los gastos por compra
350 de artículos que se requieren para realizar labores manuales en la prestación de
351 este servicio comunal; como, por ejemplo: seguetas, martillos, serruchos, llaves
352 varias, entre otros similares.

353 (C.M.D.C.) 2.04.02 Repuestos y accesorios: para la compra de partes o accesorios
354 cuando sean necesarios para el mantenimiento y reparación de vehículos
355 municipales o maquinaria utilizados en la prestación del servicio comunal.

356 • **ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**

357 (C.M.D.C.) 2.99.04 Textiles y vestuario: compra de artículos como: uniformes,
358 capas, gorras, cuerdas, entre otros; en la prestación de este servicio comunal.

359 (C.M.D.C.) 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza: compra por ejemplo de
360 escobones, bolsas de basura, guantes u otros similares cuando sean requeridos en
361 la prestación del servicio comunal.

362 (C.M.D.C.) 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad: para la adquisición
363 de artículos de seguridad ocupacional necesarios para brindar protección a los
364 trabajadores de la Institución en el desempeño de las labores de prestación de este
365 servicio comunal; como, por ejemplo: chalecos reflectivos, cinta reflectora, focos,
366 señales, zapatos para resguardo y seguridad, entre otros similares.

367 (C.M.D.C.) 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos: para gastos
368 imprevistos que no se incluyen en otras partidas, cuando sean necesarios para la
369 prestación del servicio comunal.

370 **SERVICIO 06-ACUEDUCTO:**

371 **REMUNERACIONES:**

372 • **REMUNERACIONES BÁSICAS**

373 (C.M.D.C.) 0.01.01 Sueldos para cargos fijos: constituido por los salarios brutos
374 anuales del personal permanente o interino asignado a la prestación de este servicio
375 comunal (con una provisión de 1% para aumentos salariales, cuya aplicación está
376 sujeta a la situación y normativa vigente en el momento).

377 (C.M.D.C.) 0.01.02 Jornales: para remuneraciones al personal que la Institución
378 contrata por días para realizar trabajos principalmente de carácter manual en el
379 servicio de acueducto.

380 • **REMUNERACIONES EVENTUALES**

381 (C.M.D.C.) 0.02.01 Tiempo extraordinario: aprovisionamiento presupuestario para
382 el pago de horas extra a este personal si las circunstancias ameritan la prestación
383 de sus servicios fuera de la jornada ordinaria de trabajo.

384 • **INCENTIVOS SALARIALES**

385 (C.M.D.C.) Que incluyen: las anualidades por reconocimiento de los años laborados
386 en el sector público, y el decimotercer mes.

387 (C.M.D.C.) También se consideran las correspondientes cargas patronales sobre la
388 suma de todas las partidas sujetas a estos rubros; las cuales son: Contribución
389 Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social,
390 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal, Contribución
391 Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social, Aporte



392 Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias, y Aporte Patronal
393 al Fondo de Capitalización Laboral.

394 **SERVICIOS:**

395 • **ALQUILERES**

396 (C.M.D.C.) 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario: gastos por horas de
397 alquiler de maquinaria o equipo para la producción si fuera requerido en la ejecución
398 de trabajos de índole impostergable específicas del servicio.

399 • **SERVICIOS BÁSICOS**

400 (C.M.D.C.) 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones: se asigna contenido
401 presupuestario en este rubro con el objetivo de cubrir el costo de la línea telefónica
402 de teléfono móvil, destinado exclusivamente en la atención de asuntos del
403 acueducto municipal, tales como reporte de averías.

404 • **SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**

405 (C.M.D.C.) 1.03.01 Información: para publicaciones en el diario oficial La Gaceta,
406 anuncios, confección de rótulos u otros gastos para dar a conocer asuntos de
407 carácter oficial por parte de la Institución correspondientes a este servicio comunal.

408 (C.M.D.C.) 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros: principalmente para la
409 impresión de formularios de trámites y/o solicitudes del servicio, cuando por la
410 características requeridas o volumen no sea posible realizarlo con los medios
411 institucionales.

412 • **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**

413 (C.M.D.C.) 1.04.02 Servicios jurídicos: para certificaciones del Registro Público u
414 otros requerimientos que puedan surgir en el campo de la abogacía y notariado del
415 servicio 06-Acueducto ante la falta de un profesional de esta área en la Institución.

416 (C.M.D.C.) 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura: principalmente para la
417 contratación de análisis de calidad de agua potable durante el año (conforme
418 reglamento para la calidad de agua para consumo humano en establecimientos de
419 salud, decreto N.41499-S).

420 (C.M.D.C.) 1.04.06 Servicios generales: para la contratación de trabajos de apoyo,
421 como, por ejemplo, servicios de soldadura o de chapia, requeridos en este servicio
422 comunal.

423 (C.M.D.C.) 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo: para cubrir los pagos de
424 revisión técnica automotriz obligatoria aplicables en este servicio comunal.

425 • **GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**

426 (C.M.D.C.) 1.05.02 Viáticos dentro del país: pago de gastos menores (alimentación,
427 servicios de parqueo, entre otros) a funcionarios municipales, cuando sea requerido
428 su desplazamiento del centro de trabajo en función del cumplimiento de sus labores.

429 • **SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES**

430 (C.M.D.C.) 1.06.01 Seguros: para el pago ante el I.N.S. de la póliza de riesgos del
431 trabajo del personal asignado en la prestación de este servicio comunal, y el
432 aseguramiento de vehículos municipales.

433 • **CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**

434 (C.M.D.C.) 1.07.01 Actividades de capacitación: para pagos que se deban realizar
435 a entidades organizadoras para que los servidores municipales participen en
436 talleres, cursos, charlas y similares atinentes al desarrollo de esta área.

437 (C.M.D.C.) 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales: para cubrir distintas
438 erogaciones de atención requeridas para efectuar actividades desde el gobierno



439 local, relacionadas con proyectos del acueducto municipal (reuniones,
440 exposiciones, entre otros); se prevé principalmente, las actividades de inauguración
441 del proyecto de conducción de la nueva fuente de abastecimiento de agua potable
442 para el distrito de Cervantes “Las Barbacoas”.

443 • **MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**

444 (C.M.D.C.) 1.08.04 Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de
445 producción: para gastos de reparación o mantenimiento de equipos en el servicio
446 de acueducto, tales como hidrolavadora o tronzadora.

447 (C.M.D.C.) 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte: para cubrir
448 gastos por mantenimiento o reparaciones de vehículo municipal y cuadraciclo,
449 utilizados en la prestación del servicio de acueducto.

450 (C.M.D.C.) 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas
451 de información: con el fin de cubrir gastos de mantenimiento o soporte al sistema
452 informático integrado de ingresos municipales, en lo que concierne a módulos
453 relacionados con el acueducto, así como reparación a equipo de cómputo de esta
454 oficina.

455 (C.M.D.C.) 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos: en caso de que
456 sean requeridas reparaciones o mantenimiento a equipos tales como moto guadaña
457 en la prestación de este servicio comunal.

458 • **IMPUESTOS**

459 (C.M.D.C.) 1.09.99 Otros impuestos: para el pago de los marchamos de los
460 vehículos municipales aplicables en este servicio comunal.

461 • **SERVICIOS DIVERSOS**

462 (C.M.D.C.) 1.99.01 Servicios de regulación: correspondiente a los pagos
463 trimestrales al MINAE del canon por aprovechamiento de aguas.

464 **MATERIALES Y SUMINISTROS:**

465 • **PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**

466 (C.M.D.C.) 2.01.01 Combustibles y lubricantes: para cubrir gastos como
467 combustible, aceite hidráulico, líquido de frenos, entre otros similares; necesarios
468 para el funcionamiento de los vehículos municipales y maquinaria utilizados en la
469 prestación de este servicio comunal.

470 (C.M.D.C.) 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes: cuando sea necesario la compra
471 de productos como: pinturas, anticorrosivos, entre otros relacionados; requeridos
472 para el mantenimiento de instalaciones del acueducto municipal.

473 (C.M.D.C.) 2.01.99 Otros productos químicos y conexos: para la adquisición de
474 productos como, pegamento PVC, tabletas de cloro, y otros relacionados
475 necesarios para la prestación de este servicio comunal.

476 • **MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y
477 MANTENIMIENTO**

478 (C.M.D.C.) 2.03.01 Materiales y productos metálicos: comprende la eventual
479 adquisición de materiales y productos metálicos, tales como: varillas, alambre,
480 cedazo, tornillos, entre otros similares, que sean necesarios en la prestación de este
481 servicio comunal.

482 (C.M.D.C.) 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos: compra de
483 materiales como: arena, cemento, lastre, entre otros similares; cuando sean
484 requeridos en la prestación de este servicio comunal.



- 485 (C.M.D.C.) 2.03.03 Maderas y sus derivados: compra de tablas u otros productos
486 similares cuando se requieran en el servicio.
- 487 (C.M.D.C.) 2.03.06 Materiales y productos de plástico: para la compra de tubos y/o
488 accesorios PVC requeridos en la prestación de este servicio comunal.
- 489 (C.M.D.C.) 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y
490 mantenimiento: para la adquisición de otros materiales de uso en este servicio
491 comunal.
- 492 • **HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**
- 493 (C.M.D.C.) 2.04.01 Herramientas e instrumentos: para cubrir los gastos por compra
494 de artículos que se requieren para realizar labores manuales en la prestación de
495 este servicio comunal; como, por ejemplo: seguetas, martillos, serruchos, llaves
496 varias, brochas, entre otros similares.
- 497 (C.M.D.C.) 2.04.02 Repuestos y accesorios: para la compra de partes o accesorios
498 cuando sean necesarios para el mantenimiento y reparación de vehículos
499 municipales o maquinaria utilizados en la prestación de este servicio.
- 500 • **ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**
- 501 (C.M.D.C.) 2.99.04 Textiles y vestuario: compra de artículos como: uniformes, capas,
502 gorras, cuerdas, entre otros; en la prestación de este servicio comunal.
- 503 (C.M.D.C.) 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza: compra por ejemplo de
504 escobones, bolsas de basura, guantes u otros similares cuando sean requeridos en
505 la prestación del servicio.
- 506 (C.M.D.C.) 2.99.06 Útiles y materiales de resguardo y seguridad: para la adquisición
507 de artículos de seguridad ocupacional necesarios para brindar protección a los
508 trabajadores de la Institución en el desempeño de las labores de prestación del
509 servicio; como, por ejemplo: chalecos reflectivos, cinta reflectora, focos, señales,
510 zapatos para resguardo y seguridad, entre otros similares.
- 511 (C.M.D.C.) 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos: para gastos
512 imprevistos que no se incluyen en otras partidas, cuando sean necesarios para la
513 prestación de este servicio comunal.
- 514 **BIENES DURADEROS:**
- 515 • **MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**
- 516 (C.M.D.C.) 5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción: con el fin de adquirir
517 equipo de uso en este servicio, como un rotomartillo; para trabajos de mejora,
518 rutinarios o de mantenimiento de las instalaciones del acueducto municipal.
- 519 (C.M.D.C.) 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: para la compra de una
520 motoguadaña de uso en labores de mantenimiento en instalaciones del acueducto
521 municipal.
- 522 **SERVICIO 09-EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS:**
- 523 **SERVICIOS:**
- 524 • **SERVICIOS BÁSICOS**
- 525 (C.M.D.C.) 1.02.02 Servicio de energía eléctrica: para el pago de los recibos
526 mensuales de electricidad de torres de iluminación en la plaza de fútbol del sector
527 del Centro, camerinos de la plaza del sector El Bajo, y gimnasio municipal, debido
528 a la necesidad de brindar instalaciones con los servicios básicos como la
529 electricidad para el uso y la práctica de las distintas disciplinas deportivas; además
530 de espacios con la claridad necesaria para trasladarse de forma segura y confiable.



- 531 (C.M.D.C.) 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones: para gastos de teléfono fijo e
532 internet de las oficinas administrativas del C.D.R.C., para generar un mayor acceso
533 a la comunidad en cuanto a las distintas diligencias a realizar, asimismo este comité
534 se beneficiará con este servicio para realizar los distintos trámites que le competen.
535 • **SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS**
- 536 (C.M.D.C.) 1.03.01 Información: del C.D.R.C. para continuar con la confección de
537 rótulos informativos de reglamentos, de áreas restringidas, parqueo, nombre de
538 instalaciones, entre otros, con el objetivo de orientar y educar a las personas
539 usuarias de las instalaciones deportivas del distrito.
540 • **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**
- 541 (C.M.D.C.) 1.04.06 Servicios generales: con la aplicación de recursos propios, para
542 gastos por concepto de decoración de espacios y/o tarimas, confecciones y
543 similares para el desarrollo de los eventos públicos que desde el gobierno local se
544 pretenden organizar para el disfrute de la comunidad del distrito sin distinción, y
545 dentro de las cuales resaltan: celebración de las fiestas patrias, semana cívica,
546 actividades navideñas, así como otras actividades importantes para el distrito como
547 la realización de eventos culturales gratuitos como parte de los programas de
548 desarrollo cultural para espectadores locales, visitantes, y comunidad artística; las
549 cuales están destinadas a fomentar el civismo, incentivar la participación e
550 intercambio artístico, promover el distrito, y brindar opciones de esparcimiento
551 comunal en los ámbitos culturales y/o deportivos.
552 • **GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE**
- 553 (C.M.D.C.) 1.05.01 Transporte dentro del país: servicio de traslado de personas
554 vecinas de la comunidad en representación del distrito para la participación dentro
555 de torneos regionales y/o nacionales de las distintas escuelas de iniciación
556 deportiva.
557 • **CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**
- 558 (C.M.D.C.) 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales: con la aplicación de
559 recursos propios, para gastos por concepto de sonido, animación y/locutor, servicios
560 artísticos y de entretenimiento, servicio de alimentación para actividades
561 protocolarias, y otros similares conforme sean requeridos para el desarrollo de los
562 eventos públicos que desde el gobierno local se pretenden organizar para el disfrute
563 de la comunidad del distrito sin distinción, y dentro de las cuales resaltan:
564 celebración de las fiestas patrias, semana cívica, actividades navideñas, así como
565 otras actividades importantes para el distrito como la realización de eventos
566 culturales gratuitos como parte de los programas de desarrollo cultural para
567 espectadores locales, visitantes, y comunidad artística; las cuales están destinadas
568 a fomentar el civismo, incentivar la participación e intercambio artístico, promover el
569 distrito, y brindar opciones de esparcimiento comunal en los ámbitos culturales y/o
570 deportivos.
571 • **MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**
- 572 (C.M.D.C.) 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos: para cuando se
573 produzca un desperfecto y/o para mantenimiento preventivo de las máquinas
574 cortadoras de césped del C.D.R.C.
575 • **SERVICIOS DIVERSOS**
- 576 (C.M.D.C.) 1.99.99 Otros servicios no especificados: se plantea el pago de
577 inscripciones a competencias regionales o nacionales en diferentes disciplinas de



578 los deportistas de la comunidad con el propósito que exista representación del
579 distrito y como apoyo a estas personas.

580 MATERIALES Y SUMINISTROS:

581 • PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS

582 (C.M.D.C.) 2.01.01 Combustibles y lubricantes: se requieren productos clasificables
583 en este rubro para el funcionamiento de las cortadoras de césped con las que se
584 brinda mantenimiento a las dos plazas de futbol del distrito y zonas verdes de las
585 instalaciones deportivas/recreativas.

586 (C.M.D.C.) 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes: conforme se requieran este tipo de
587 productos para la protección e imagen de las instalaciones deportivas/recreativas
588 del distrito.

589 • MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y
590 MANTENIMIENTO

591 (C.M.D.C.) 2.03.01 Materiales y productos metálicos: comprende la eventual
592 adquisición de materiales y productos metálicos, tales como: varillas, alambre,
593 cedazo, tornillos, entre otros similares, que sean necesarios para las instalaciones
594 deportivas.

595 (C.M.D.C.) 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo: para
596 la adquisición de artículos tales como: bombillos, enchufes y tomas de uso en el
597 mantenimiento de la infraestructura deportiva.

598 (C.M.D.C.) 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y
599 mantenimiento: para la adquisición de artículos como repuestos de inodoro y
600 lavatorio, o llaves para baño de uso en el mantenimiento de las instalaciones
601 deportivas.

602 • ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS

603 (C.M.D.C.) 2.99.03 Productos de papel, cartón e impresos: principalmente para la
604 adquisición de tollas de papel, con el fin de tener disponibles como parte de los
605 protocolos COVID-19 para ingreso y uso de las instalaciones deportivas.

606 (C.M.D.C.) 2.99.04 Textiles y vestuario: compra de artículos como: para la
607 adquisición de uniformes deportivos debido a que el proyecto de escuelas
608 deportivas demanda la utilización de estos para las competencias y representación
609 del distrito.

610 (C.M.D.C.) 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza: para la compra de insumos de
611 limpieza y desinfección según lo que conllevan los protocolos de ingreso y uso de
612 instalaciones deportivas/recreativas.

613 (C.M.D.C.) 2.99.99 Otros útiles, materiales y suministros diversos: para la compra de
614 distintos implementos deportivos que se requieren en las escuelas deportivas, y en
615 lo que concierne al desarrollo del proyecto de los juegos deportivos comunales para
616 artículos como: trofeos, medallas o placas dedicados.

617 BIENES DURADEROS:

618 • MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO

619 (C.M.D.C.) 5.01.03 Equipo de comunicación: se propone la adquisición de equipo
620 de sonido y de proyección, de uso en el desarrollo de actividades gratuitas dirigidas
621 a la comunidad en los ámbitos deportivos y recreativos.

622 (C.M.D.C.) 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: se plantea la compra de
623 una motoguadaña para labores de mantenimiento del C.D.R.C.

624 • CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS



625 (C.M.D.C.) 5.02.99 Otras construcciones, adiciones y mejoras: en aplicación de los
626 recursos pertenecientes al C.D.R.C.; se asigna contenido presupuestario con el fin
627 de realizar --por contrato- adiciones y/o mejoras en instalaciones deportivas del
628 distrito de Cervantes conforme las necesidades definidas en el periodo (incluyendo
629 mano de obra y materiales); para contribuir al mantenimiento y mejoramiento de los
630 espacios deportivos, que incide directamente en el eficiente desarrollo de la práctica
631 deportiva en la comunidad.

632 **SERVICIO 16-DEPÓSITO Y TRATAMIENTO DE BASURA:**

633 **SERVICIOS:**

634 • **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**

635 (C.M.D.C.) 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo: pago de los servicios
636 externos de disposición final de residuos.

637 **SERVICIO 17-MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS:**

638 **SERVICIOS:**

639 • **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**

640 (C.M.D.C.) 1.04.06 Servicios generales: conforme sean requeridos servicios de
641 chapia y otros en el mantenimiento de las instalaciones propiedad municipal.

642 **MATERIALES Y SUMINISTROS:**

643 • **PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**

644 (C.M.D.C.) 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes: se solicita la compra de pintura y
645 diluyentes requeridos para pintar tapia perimetral del edificio municipal principal.

646 (C.M.D.C.) 2.01.99 Otros productos químicos y conexos: para la adquisición de
647 productos tales como insecticidas, desengrasantes, entre otros, en el
648 mantenimiento de instalaciones municipales.

649 • **MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y
650 MANTENIMIENTO**

651 (C.M.D.C.) 2.03.01 Materiales y productos metálicos: para la adquisición de
652 productos tales como: candados, llavines, etc.; de uso en edificios municipales.

653 (C.M.D.C.) 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo: para
654 la adquisición de artículos tales como: bombillos, enchufes y tomas de uso en el
655 mantenimiento de edificios municipales.

656 (C.M.D.C.) 2.03.05 Materiales y productos de vidrio: para la compra de artículos de
657 toda clase de vidrio y piezas de vidrio, cuando se necesiten en el mantenimiento o
658 reparaciones de edificios municipales.

659 (C.M.D.C.) 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y
660 mantenimiento: para la adquisición de artículos como repuestos de inodoro y
661 lavatorio, o llaves para baño de uso en el mantenimiento de edificios municipales.

662 • **HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**

663 (C.M.D.C.) 2.04.01 Herramientas e instrumentos: para la compra de artículos que
664 se requieren para realizar las labores manuales de pintura de la tapia perimetral del
665 edificio municipal principal (brochas, rodillo para pintar, bandeja para pintura).

666 **BIENES DURADEROS:**

667 • **MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**

668 (C.M.D.C.) 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: para la adquisición de
669 artículos conforme las necesidades que se presenten dentro de este rubro para uso
670 en las instalaciones municipales, tales como extintores o algún electrodoméstico
671 para el comedor institucional.



672 **SERVICIO 25-PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE:**

673 **SERVICIOS:**

674 • **CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO**

675 (C.M.D.C.) 1.07.01 Actividades de capacitación: para la contratación de servicio de
676 alimentación en recepción por taller desarrollo de técnica basada en la
677 bioremediación para el saneamiento de las aguas de los ríos.

678 **MATERIALES Y SUMINISTROS:**

679 • **PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**

680 (C.M.D.C.) 2.01.99 Otros productos químicos y conexos: para la compra de
681 microorganismos activos y bocashi, productos requeridos en la elaboración de
682 esferas de barro para la técnica basada en la bioremediación para el saneamiento
683 de las aguas de los ríos.

684 **SERVICIO 28-ATENCIÓN DE EMERGENCIAS:**

685 **SERVICIOS:**

686 • **ALQUILERES**

687 (C.M.D.C.) 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario: para alquiler de
688 maquinaria en la etapa de rehabilitación y/o reconstrucción de caminos distritales o
689 zonas afectados, por eventos de lluvias en situaciones de emergencias de
690 conformidad con el artículo No.45 de la Ley No.8488 (Ley Nacional de Emergencias
691 y Prevención del Riesgo).

692 **PROGRAMA III (INVERSIONES):**

693 Incluye proyectos financiados con impuesto de bienes inmuebles, impuesto al
694 cemento, 10% utilidad para el desarrollo de los servicios que se prestan, y recursos
695 de la Ley N°8114-9329.

696 **GRUPO 02-VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE:**

697 1- **CAMINO CÓD.3-06-022-A (C. TOROLOCO), LEY No.8114**

698 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para los trabajos de
699 rehabilitación del camino en lastre (C. Toroloco) en un tramo de longitud de 850
700 metros (0,85 km.), en obra por contrato (lastre malo a lastre bueno); según
701 escenario No.2 Intervención de caminos de zona de producción agrícola y ganadera
702 con un TPD y producción alta del Plan Vial Quinquenal de Conservación y
703 Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).

704 2- **CAMINO CÓD.3-06-058 (LAS AGUAS), LEY No.8114**

705 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para los trabajos de
706 rehabilitación del camino en asfalto (sector BID – Las Aguas) en un tramo de
707 longitud de 150 metros (0,15 km.), en obra por contrato (asfalto malo - asfalto
708 bueno); según escenario No.2 Intervención de caminos de zona de producción
709 agrícola y ganadera con un TPD y producción alta del Plan Vial Quinquenal de
710 Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).

711 3- **CAMINO CÓD.3-06-081 (C. LACTOA), LEY No.8114**

712 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para los trabajos de
713 rehabilitación del camino en lastre (C. hacia Lactoa) en un tramo de longitud de 200
714 metros (0,20 km.), en obra por contrato (lastre malo a lastre bueno); según
715 escenario No.3 Intervención de caminos de zona de producción agrícola y ganadera
716 con un TPD y producción media del Plan Vial Quinquenal de Conservación y
717 Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).

718 4- **CAMINO CÓD.3-06-055 (C. SAN PANCRACIO), LEY No.8114**



- 719 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para el mejoramiento del camino
720 (sector San Pancracio) en un tramo de longitud de 150 metros (0,15 km.) en las
721 actividades de limpieza y bacheo menor con mezcla asfáltica, en obra por contrato;
722 según escenario No.4 Intervención de caminos en ESTADO REGULAR tipo A y B
723 (Urbano y TPD alto/medio) del Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo
724 del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).
- 725 5- CAMINO CÓD.3-06-022-B (C. TOROLOCO), LEY No.8114
726 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para el mantenimiento del
727 camino (C. Toroloco) en un tramo de longitud de 250 metros (0,25 km.) en las
728 actividades de limpieza y bacheo menor con mezcla asfáltica, en obra por contrato;
729 según escenario No.4 Intervención de caminos en ESTADO REGULAR tipo A y B
730 (Urbano y TPD alto/medio) del Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo
731 del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).
- 732 6- CAMINO CÓD.3-06-084 (C. SAN ISIDRO), LEY No.8114
733 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para el mejoramiento del camino
734 (sector lotes "Macho Mila") en un tramo de longitud de 100 metros (0,10 km.) en las
735 actividades de limpieza y bacheo menor con mezcla asfáltica, en obra por contrato;
736 según escenario No.4 Intervención de caminos en ESTADO REGULAR tipo A y B
737 (Urbano y TPD alto/medio) del Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo
738 del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).
- 739 7- CAMINO CÓD.3-06-002 (C. SAN MARTÍN-TROJAS), LEY No.8114
740 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para los trabajos de
741 rehabilitación del camino en asfalto (hacia sector Trojas) en un tramo de longitud de
742 500 metros (0,50 km.) en las actividades de limpieza y bacheo menor con mezcla
743 asfáltica, en obra por contrato; según escenario No.4 Intervención de caminos en
744 ESTADO REGULAR tipo A y B (Urbano y TPD alto/medio) del Plan Vial Quinquenal
745 de Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).
- 746 8- CAMINO CÓD.3-06-003 (C. MATAGUINEO), LEY No.8114
747 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para los trabajos de
748 rehabilitación del camino en asfalto (sector Mataguineo) en un tramo de longitud de
749 125 metros (0,25 km.) en las actividades de limpieza y bacheo menor con mezcla
750 asfáltica, en obra por contrato; según escenario No.4 Intervención de caminos en
751 ESTADO REGULAR tipo A y B (Urbano y TPD alto/medio) del Plan Vial Quinquenal
752 de Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).
- 753 9- CAMINO CÓD.3-06-086 (C. LINDA VISTA), LEY No.8114
754 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para los trabajos de
755 rehabilitación del camino en asfalto (sector Linda Vista) en un tramo de longitud de
756 200 metros (0,20 km.), en obra por contrato en las actividades de bacheo mayor y
757 colocación de mezcla asfáltica; según escenario No.5 Intervención de caminos en
758 ESTADO MALO tipo A y B (Urbano y TPD alto/medio), del Plan Vial Quinquenal de
759 Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).
- 760 10- CAMINO CÓD.3-06-023 (C. ULLOA), LEY No.8114
761 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para el mejoramiento del camino
762 (calle Ulloa) mediante colocación de carpeta asfáltica, construcción de cabezales,
763 colocación de tubos C-60/100 cm, C-76 III, y otros, en un tramo de longitud de 200
764 metros (0,20 km.), en obra por contrato; según escenario No.5 Intervención de
765 caminos en ESTADO MALO tipo A y B (Urbano y TPD alto/medio), del Plan Vial



766 Quinquenal de Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-
767 2027).

768 11- SEGURIDAD VIAL, LEY No.8114

769 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para las contrataciones del
770 servicio de suministro e instalación de señales verticales en los caminos cód.3-06-
771 022A y cód.3-06-13B; según escenario No.6 Mejoramiento de seguridad vial en
772 proyectos a intervenir (movilidad segura y sostenible), del Plan Vial Quinquenal de
773 Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).

774 12- ACERAS DISTRITO CERVANTES, LEY No.8114

775 (C.M.D.C.) 5.02.02 Vías de comunicación terrestre: para obras por contrato en
776 labores de mantenimiento a las aceras existentes en el distrito en atención a la ley
777 7600 (incluye mejoras a las rampas) en caminos 3-06-029 y 3-06-055; según
778 escenario No.8 Mejoras de la accesibilidad peatonal mediante la construcción y
779 mantenimiento de aceras en cuadrantes urbanos y cabeceras del distrito, del Plan
780 Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo del distrito de Cervantes (periodo
781 2023-2027).

782 13- MANTENIMIENTO PUENTES DISTRITO CERVANTES, LEY No.8114

783 (C.M.D.C.) 1.08.02 Mantenimiento de vías de comunicación: para la contratación de
784 trabajos de mantenimiento preventivo de los puentes en sector ToroLoco (cód.3-06-
785 022) y Trapiche (cód.3-06-061), que incluyen labores manuales de limpieza,
786 reparación y pintura de barandas, entre otras; según escenario No.10
787 Mantenimiento de puentes del Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo
788 del distrito de Cervantes (periodo 2023-2027).

789 14- MANTENIMIENTO Y MEJORAS CAMINOS VARIOS, LEY No.8114

790 (C.M.D.C.) 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario: en caso de requerir
791 recursos adicionales en la atención de la red vial distrital se prevé contenido para
792 alquiler de maquinaria.

793 (C.M.D.C.) 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos: para la compra de
794 materiales, tales como: mezcla asfáltica, emulsión asfáltica, material de base, lastre,
795 cemento que mediante recurso municipal se utilizará para desarrollar las actividades
796 programables tendientes a atender las obras o acciones necesarias para alcanzar
797 las metas de conservación, mantenimiento rutinario, mantenimiento periódico,
798 mejoramiento, rehabilitación o construcción vial en el distrito de Cervantes.

799 15- UNIDAD TÉCNICA CERVANTES, LEY No.8114

800 (C.M.D.C.) Constituido por los salarios brutos anuales de los puestos de Ingeniería
801 de Gestión Vial y operador de maquinaria pesada (con una provisión de 1% para
802 aumentos salariales, cuya aplicación está sujeta a la situación y normativa vigente
803 en el momento); además, jornales, para remuneraciones al personal que la
804 Institución contrata para realizar trabajos principalmente de carácter manual para la
805 atención de la red vial distrital. Además, se considera en remuneraciones
806 eventuales: aprovisionamiento presupuestario para el pago de horas extra; cuando
807 por situaciones imprevistas e impostergables se requiera la prestación de los
808 servicios del personal fuera de la jornada ordinaria de trabajo; así como los
809 correspondientes incentivos salariales, que incluyen las anualidades por
810 reconocimiento de los años laborados en el sector público, y el decimotercer mes.

811 También se consideran las correspondientes cargas patronales sobre la suma de
812 todas las partidas sujetas a estos rubros; las cuales son: Contribución Patronal al



813 Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social, Contribución Patronal
814 al Banco Popular y de Desarrollo Comunal, Contribución Patronal al Seguro de
815 Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social, Aporte Patronal al Régimen
816 Obligatorio de Pensiones Complementarias, y Aporte Patronal al Fondo de
817 Capitalización Laboral.

818 Además del contenido presupuestario, para revisión técnica, marchamos, seguros
819 (póliza de riesgos de trabajo del personal, y aseguramiento de los vehículos y
820 maquinaria municipal), combustibles, repuestos y/o mantenimiento cuando sea
821 requerido para vehículos y/o maquinaria utilizada en las labores de atención de la
822 red vial distrital.

823 (C.M.D.C.) 5.01.05 Equipo y programas de cómputo: se plantea la compra de una
824 Tablet o portátil con licencia de office, para facilidad de las labores de ingeniería de
825 gestión vial fuera de la oficina.

826 GRUPO 06-OTROS PROYECTOS:

827 1- DIRECCIÓN TÉCNICA. VALORACIÓN Y BIENES INMUEBLES

828 (C.M.D.C.) Lo presupuestado en remuneraciones está constituido por los salarios
829 brutos anuales del personal que atiende las tareas y/o obligaciones administrativas
830 relacionadas con el funcionamiento de esta oficina (con una provisión de 1% para
831 aumentos salariales, cuya aplicación está sujeta a la situación y normativa vigente
832 en el momento); con el propósito de mejorar la gestión de este rubro, y por
833 consiguiente la recaudación. Considera también el correspondiente contenido
834 presupuestario del decimotercer mes, las cargas patronales, y la póliza de riesgos
835 de trabajo.

836 Además; se asigna contenido presupuestario para asesoría legal cuando se
837 requiera, y para la compra de productos y/o equipo para la gestión de esta oficina;
838 tales como: formularios declaraciones, útiles de oficina, papel, equipo de cómputo,
839 entre otros a ejecutar según las necesidades de esta área.

840 2- MEJORAS ACUEDUCTO CERVANTES

841 (C.M.D.C.) 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura: para la contratación de
842 estudio técnico de determinación de mejoras al sistema del acueducto municipal.

843 (C.M.D.C.) 5.03.01 Terrenos: se asignan recursos para la adquisición de terrenos
844 donde se encuentran nacientes del acueducto municipal (actualmente en
845 propiedades privadas) con el propósito de ir regulando la situación, y así garantizar
846 un servicio óptimo.

847 3- HIDRANTES

848 (C.M.D.C.) 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: el contenido
849 presupuestario se destina en la compra e instalación de hidrantes con el propósito
850 de iniciar con el funcionamiento de una red adecuada de hidrantes en el distrito de
851 Cervantes proveniente de los recursos del 10% de utilidad para el desarrollo de esta
852 tarifa específica.

853 4- GESTIÓN RESIDUOS SÓLIDOS

854 (C.M.D.C.) 1.04.02 Servicios jurídicos: contratación de asesoría jurídica en el
855 proceso de revisión del reglamento de gestión integral de residuos sólidos.

856 (C.M.D.C.) 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo: para la contratación de
857 servicios de diseño gráfico para campañas digitales en el marco de implementación
858 del Plan Municipal de Gestión Integral de Residuos Sólidos, y para reforzar la debida
859 disposición en campañas de recolección de residuos no tradicionales.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

- 860 (C.M.D.C.) 2.99.05 Útiles y materiales de limpieza: para la adquisición de 15 puntos
861 de recolección ecológicos.
862 (C.M.D.C.) 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso: se solicita la compra de
863 40 composteras giratorias domésticas, con el propósito de continuar con las
864 actividades anuales relacionadas con el manejo adecuado de los residuos sólidos
865 en la comunidad de Cervantes.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES INFORMACIÓN PLURIANUAL 2024-2027

| INGRESOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 393 714 492,70 | 419 541 782,55 | 447 279 688,21 | 477 056 780,47 |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 62 000 000,00 | 67 580 000,00 | 73 662 200,00 | 80 291 798,00 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 63 300 000,00 | 68 149 000,00 | 73 398 670,00 | 79 083 366,10 |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 2 200 000,00 | 2 340 000,00 | 2 489 400,00 | 2 648 862,00 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 244 200 000,00 | 258 810 000,00 | 274 294 500,00 | 290 705 865,00 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 8 000 000,00 | 7 980 000,00 | 8 050 800,00 | 8 206 728,00 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 700 000,00 | 742 000,00 | 786 520,00 | 833 711,20 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 12 000 000,00 | 12 600 000,00 | 13 230 000,00 | 13 891 500,00 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 1 314 492,70 | 1 340 782,55 | 1 367 598,21 | 1 394 950,17 |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 241 207 865,10 | 236 183 707,80 | 231 266 033,64 | 226 452 532,97 |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 241 207 865,10 | 236 183 707,80 | 231 266 033,64 | 226 452 532,97 |
| TOTAL | 634 922 357,80 | 655 725 490,35 | 678 545 721,85 | 703 509 313,44 |

| GASTOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. GASTO CORRIENTE | 344 843 749,09 | 362 067 071,98 | 385 199 184,58 | 409 987 817,19 |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 149 166 650,77 | 156 518 287,34 | 166 403 600,15 | 176 989 690,71 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 181 533 782,66 | 190 480 624,25 | 202 510 915,33 | 215 394 043,37 |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 14 143 315,67 | 15 068 160,39 | 16 284 669,10 | 17 604 983,11 |
| 2. GASTO DE CAPITAL | 290 078 608,70 | 293 658 418,37 | 293 346 537,26 | 293 516 496,25 |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 218 551 029,82 | 215 138 036,53 | 210 835 275,80 | 206 618 570,28 |
| 2.1.4 Instalaciones | 34 800 000,00 | 24 828 049,44 | 24 493 933,52 | 24 174 805,22 |
| 2.1.5 Otras obras | 2 000 000,00 | 17 946 738,85 | 19 641 073,37 | 21 491 051,10 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 18 827 578,88 | 16 255 593,55 | 16 937 254,58 | 17 654 169,65 |
| 2.2.2 Terrenos | 15 900 000,00 | 17 490 000,00 | 19 239 000,00 | 21 162 900,00 |
| 2.2.4 Intangibles | - | 2 000 000,00 | 2 200 000,00 | 2 420 000,00 |
| TOTAL | 634 922 357,80 | 655 725 490,35 | 678 545 721,85 | 703 509 313,44 |

0,00 - 0,00 - 0,00 - 0,00

Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo: La visión plurianual del C.M.D. Cervantes para los periodos 2025-2027 relaciona las proyecciones de esta plantilla con el plan estratégico municipal (PEM) del cantón de Alvarado 2023-2028, y el plan cantonal de desarrollo humano local (PCDHL) 2023-2033, vinculando las metas de las actividades/servicios/proyectos a ejecutar en futuros periodos con los objetivos generales de cada una de las áreas estratégicas del (PEM) y (PCDHL), como se detalla a continuación:

- Área estratégica de Desarrollo económico sostenible (objetivo general: impulsar la creación de fuentes de empleo y la diversificación de actividades productivas con un enfoque de equidad de género, inclusión y respeto por el medio ambiente, promoviendo un desarrollo económico sostenible acorde a las características y potenciales del cantón de Alvarado)
- Área estratégica de Desarrollo sociocultural (objetivo general: desarrollar acciones que permitan el bienestar de la población en el sector social, cultural, educativo y deportivo del cantón, aprovechando al máximo las características de su población y promoviendo una cultura de inclusión social)
- Área estratégica de Seguridad humana (objetivo general: crear una cultura de prevención y fortalecer los procesos y servicios de seguridad ciudadana mediante el mejoramiento de la atención de las entidades públicas y la promoción de la participación de las comunidades en la mitigación y prevención del riesgo)
- Área estratégica de Educación (objetivo general: velar por que las necesidades de aprendizaje de los y las habitantes del cantón se satisfagan con acceso equitativo e igualitario, mediante la ampliación de la oferta educativa acorde con la competitividad de la demanda laboral)
- Área estratégica de Servicios Públicos (objetivo general: asegurar el acceso de la población a servicios públicos de calidad, mediante la coordinación de las entidades responsables)
- Área estratégica de Gestión ambiental y ordenamiento territorial (objetivo general: planificar y ejecutar acciones de intervención urbana y ambiental que contribuyan al proceso de desarrollo del territorio, amparado en la legislación nacional vigente, Plan Regulador, y con el fin de fomentar una cultura de responsabilidad ambiental).
- Área estratégica de Infraestructura (objetivo general: elaborar un plan vial a cinco años que garantice el uso adecuado de los recursos provenientes de La Ley 8114 y recursos adicionales, aprobando políticas reales y ejecutables)
- Área estratégica de Gestión del Riesgo (objetivo general: prevenir y mitigar el riesgo socio ambiental ante los desastres de los habitantes del cantón, mediante la implementación de acciones coordinadas entre la ciudadanía y las entidades responsables).

Por otra parte, específicamente en el área de gestión vial; la planificación y ejecución de periodos futuros atenderá lo establecido en el Plan Vial Quinquenal de Conservación y Desarrollo del Distrito de Cervantes (PVQCD) 2023-2027, que responde a la necesidad del distrito de priorizar de forma justificada las inversiones por realizar en obra y mantenimiento vial, de acuerdo con políticas establecidas, en congruencia con lo establecido en las Leyes N° 9329 y N° 8114.

Análisis de resultados de proyecciones de ingresos y gastos: Para asegurar la sostenibilidad financiera de la Institución que permita atender de forma eficiente la prestación de los servicios comunales, la gestión operativa de la Administración y el desarrollo de proyectos de inversión; se debe fortalecer la gestión administrativa y gestión de cobro para garantizar la recaudación requerida de los recursos en las distintas de fuentes de financiamiento, así como implementar y dar seguimiento al plan de acción para subsanar la situación de desabastecimiento de agua potable en el distrito ya que conlleva la afectación en ingresos tales como impuestos sobre la construcción e instalación y derivación de agua, y posteriormente lo correspondiente a venta de agua, que son de aplicación no solamente en la prestación de este servicio sino también en una proporción a gastos administrativos por lo que si no se atiende dicha situación se podría presentar a futuro un resultado deficitario.

Supuestos técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos: Las proyecciones de los ingresos para los periodos 2024, 2025, y 2026 se plantean a partir del comportamiento de cada uno de los rubros de ingresos en periodos anteriores (aumentos y/o disminuciones), crecimiento económico, cobertura de los servicios, y efectos esperados bajo criterios específicos que afectarán a corto plazo los siguientes ingresos: impuesto sobre el cemento, impuestos específicos sobre la construcción, servicios de instalación y derivación de agua, debido a situaciones propias de la Institución. Por otra parte; se presenta la proyección de gastos según el clasificador económico del gasto al nivel de grupo de subpartida para atender las actividades, servicios y proyectos a desarrollar conforme la planificación institucional, y vinculado a los ejes estratégicos de los planes municipales con los objetivos generales del PEM y objetivos específicos PCDHL Alvarado 2016-2026 del cantón de Alvarado; así como lo integrado en el PVQCD 2023-2027 del distrito de Cervantes.

Referencia del Acuerdo en el que el Jerarca conoció la información plurianual: Acuerdo N°XX, de sesión extraordinaria N°XX-2023 del XX de setiembre del 2023.



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES
CUADRO N° 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS LIBRES Y ESPECÍFICOS
INCORPORAR EN LAS COLUMNAS DE "APLICACIÓN" LA INFORMACIÓN DE LOS RECURSOS POR PARTIDA POR OBJETO DEL GASTO ASÍ COMO POR CLASIFICACIÓN ECONÓMICA

| Código de origen de clasificación de ingresos | INGRESO | MONTO | Programa | Act./Serv./ Grupo | Proyecto | APLICACIÓN POR OBJETO DEL GASTO | | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|----------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------|------------------------------------|---------|----------------------------|-------------------------|
| | | | | | | Partida Presupuestaria | MONTO | Corriente | Capital | Transferencias Financieras | Subsidios en asignación |
| 1.1.1.01.000.00.0000 | Depositos sobre los presupuestos de Bienes comunales | 407 000 000.00 | I | 001 | Junta de Bienes Comunes (Ley 1999) | 407 000 000.00 | 407 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Administración General (Ley 1999) | 407 000 000.00 | 407 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | 0.32 Y 0.103 | 407 000 000.00 | 407 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Programa Nacional SPN | 407 000 000.00 | 407 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento caminos y calles | 11 228 951.81 | 11 228 951.81 | - | - | - | - |
| | | | | | Atención de emergencias | 1 288 283.75 | 1 288 283.75 | - | - | - | - |
| | | | | | Atención Veterinaria - Veterinaria y Menores Invertebrados | 18 211 214.54 | 18 211 214.54 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento y suministros | 10 110 277.08 | 10 110 277.08 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento y suministros | 430 000.00 | 430 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento y suministros | 700 000.00 | 700 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos Cervantes | 18 200 000.00 | 18 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos | 18 200 000.00 | 18 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 62 488 488.00 | 62 488 488.00 | - | - | - | - |
| 1.1.3.01.000.00.0000 | Depositos presupuestales sobre la construcción | 7 800 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 7 800 000 000.00 | 7 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Preparación de Manifiestos para el Proceso de Edificación | 1 278 572.10 | 1 278 572.10 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 1 278 572.10 | 1 278 572.10 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias a Gobiernos Municipales de Distrito de Cervantes | 881 288.24 | 881 288.24 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento caminos y calles | 1 132 910.76 | 1 132 910.76 | - | - | - | - |
| | | | | | Atención de emergencias | 1 200 000.00 | 1 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Educativos, Culturales y Deportivos | 1 200 000.00 | 1 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 7 800 000 000.00 | 7 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.1.3.03.000.00.0000 | Otros ingresos presupuestales sobre las producciones y | 7 800 000 000.00 | II | 001 | Administración General | 7 800 000 000.00 | 7 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 7 800 000 000.00 | 7 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 7 800 000 000.00 | 7 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.1.3.04.000.00.0000 | Depositos de anticipos | 40 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 40 113 886.27 | 40 113 886.27 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 20 113 886.27 | 20 113 886.27 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento caminos y calles | 4 278 000.00 | 4 278 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 11 811 438.78 | 11 811 438.78 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 8 100 000.00 | 8 100 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos | 1 200 000.00 | 1 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Mantenimiento de infraestructura | 1 000 000.00 | 1 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales y suministros | 1 000 000.00 | 1 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 40 000 000 000.00 | 40 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.1.3.05.000.00.0000 | Otros ingresos presupuestales, comisiones y otros | 8 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 8 000 000 000.00 | 8 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 8 000 000 000.00 | 8 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 8 000 000 000.00 | 8 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.1.3.06.000.00.0000 | Depositos presupuestales para transferencias y subvenciones | 1 200 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 1 200 000 000.00 | 1 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 1 200 000 000.00 | 1 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 1 200 000 000.00 | 1 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.1.8.1.000.00.00.0000 | Fondo Pro-pagueo Municipales | 1 000 000 000.00 | I | 001 | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 1 000 000 000.00 | 1 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 1 000 000 000.00 | 1 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Fondo Pro-pagueo Municipales (FPM) del 2010 de la Ley 778 | 630 000.00 | 630 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 630 000.00 | 630 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias del Fondo Pro-pagueo | 270 000.00 | 270 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 270 000.00 | 270 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales y suministros | 10 000.00 | 10 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 1 000 000 000.00 | 1 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.1.1.000.00.00.0000 | Venta de agua | 148 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General (Ley 1999) | 80 200 000 000.00 | 80 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 80 200 000 000.00 | 80 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Servicios de abastecimiento | 81 200 000.00 | 81 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 81 200 000.00 | 81 200 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales y suministros | 21 000 220.18 | 21 000 220.18 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos | 8 000 000.00 | 8 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos Cervantes (EPM, Unidad para el desarrollo) | 14 800 000.00 | 14 800 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 14 800 000.00 | 14 800 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 148 000 000 000.00 | 148 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.1.2.000.00.00.0000 | Alquiler de edificios e instalaciones | 1 200 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 1 200 000 000.00 | 1 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 1 200 000 000.00 | 1 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 1 200 000 000.00 | 1 200 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.1.3.000.00.00.0000 | Servicios de transferencia y abastecimiento de agua | 8 000 000 000.00 | II | 001 | Servicios de abastecimiento | 2 700 000 000.00 | 2 700 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias y subvenciones | 2 700 000 000.00 | 2 700 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos Cervantes (EPM, Unidad para el desarrollo) | 300 000.00 | 300 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 300 000.00 | 300 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 3 000 000 000.00 | 3 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.1.4.000.00.00.0000 | Servicios de recolección de basura | 98 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General (Ley 1999) | 4 800 000 000.00 | 4 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 4 800 000 000.00 | 4 800 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales y suministros | 87 000 846.27 | 87 000 846.27 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 87 000 846.27 | 87 000 846.27 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales y suministros | 21 000 220.18 | 21 000 220.18 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos | 8 000 000.00 | 8 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Materiales Acústicos Cervantes (EPM, Unidad para el desarrollo) | 14 800 000.00 | 14 800 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 14 800 000.00 | 14 800 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 98 000 000 000.00 | 98 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.2.0.000.00.00.0000 | Transferencias a otras entidades del sector público | 3 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 3 126 118.18 | 3 126 118.18 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 3 126 118.18 | 3 126 118.18 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 870 000.00 | 870 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 870 000.00 | 870 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 3 000 000 000.00 | 3 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.2.1.000.00.00.0000 | Transferencias sobre Bienes comunales y otros depósitos | 8 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 8 000 000 000.00 | 8 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 8 000 000 000.00 | 8 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 8 000 000 000.00 | 8 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.3.1.000.00.00.0000 | Subsidios sociales | 700 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 700 000 000.00 | 700 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 700 000 000.00 | 700 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 700 000 000.00 | 700 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.3.2.000.00.00.0000 | Transferencias presupuestales para otros en pago de impuestos | 10 000 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 10 014 427.84 | 10 014 427.84 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 10 014 427.84 | 10 014 427.84 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 1 000 000.00 | 1 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 1 000 000.00 | 1 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 10 000 000 000.00 | 10 000 000 000.00 | - | - | - | - |
| 1.3.4.01.000.00.00.0000 | Deposito de FPM Transferencias | 1 314 000 000.00 | I | 001 | Administración General | 1 314 000 000.00 | 1 314 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 1 314 000 000.00 | 1 314 000 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Totales | 1 314 000 000.00 | 1 314 000 000.00 | - | - | - | - |
| 2.1.1.01.000.00.00.0000 | Activa del Gobierno Central, Ley No.814, para subsidios | 221 207 886.10 | II | 001 | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 80 282 726.88 | 80 282 726.88 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 80 282 726.88 | 80 282 726.88 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 10 130 100.00 | 10 130 100.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 10 130 100.00 | 10 130 100.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 11 811 438.78 | 11 811 438.78 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 11 811 438.78 | 11 811 438.78 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 7 200 724.24 | 7 200 724.24 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 7 200 724.24 | 7 200 724.24 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 8 073 000.00 | 8 073 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Transferencias | 8 073 000.00 | 8 073 000.00 | - | - | - | - |
| | | | | | Comité Distrital de Deportes, Recreación, Cultura y Turismo | 10 070 814.84 | 10 070 814.84 | - | | | |



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES
CUADRO N.º 3
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL (RECURSOS HUMANOS)

| Nivel | Procesos sustantivos -cantidad de plazas- | | | | | |
|--------------------------|----------------------------------------------|----------------------|--------------|----------|----------|----------|
| | Detalle general | | Por programa | | | |
| | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | I | II | III | IV |
| Nivel superior ejecutivo | | | | | | |
| Profesional | 3 | | | 1 | 2 | |
| Técnico | | | | | | |
| Administrativo | 1 | | | | 1 | |
| De servicio | 7 | | | 6 | 1 | |
| Total | 11 | 0 | 0 | 7 | 4 | 0 |

| Nivel | Procesos de Apoyo -cantidad de plazas- | | | | | |
|----------------------|-------------------------------------------|----------------------|----------|--------------|----------|----------|
| | Detalle general | | | Por programa | | |
| | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | | I | II | III |
| Puestos de confianza | | Otros | | | | |
| | 2 | | | 2 | | |
| | 2 | | | 2 | | |
| | 1 | | | 1 | | |
| | 1 | | | 1 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| Total | 6 | 0 | 0 | 6 | 0 | 0 |

RESUMEN:

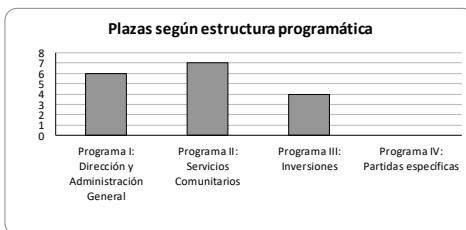
| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|-------------------------------------------|-----------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos | 17 |
| Plazas en servicios especiales | 0 |
| Total de plazas | 17 |



| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|-------------------------------------------|-----------|
| Plazas en procesos sustantivos | 11 |
| Plazas en procesos de apoyo | 6 |
| Total de plazas | 17 |



| RESUMEN POR PROGRAMA: | |
|------------------------------------------------|-----------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 6 |
| Programa II: Servicios Comunitarios | 7 |
| Programa III: Inversiones | 4 |
| Programa IV: Partidas específicas | 0 |
| Total de plazas | 17 |



| Tipo de plaza | CANTIDAD DE PLAZAS | | | | | | Observaciones |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|--------------------------|----------------------------|---------------|
| | Presupuesto Inicial 2023 | Presupuestos extraordinarios 2023 | Modificaciones 2023 | Total 2023 | Presupuesto Inicial 2024 | Variación de un año a otro | |
| Cargos fijos | 17 | 0 | 0 | 17 | 17 | 0 | |
| Servicios especiales | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Procesos sustantivos | 11 | 0 | 0 | 11 | 11 | 0 | |
| Procesos de apoyo | 6 | 0 | 0 | 6 | 6 | 0 | |

Funcionario responsable:

Fecha:



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES CUADRO N.º 5 DETALLE DE LA DEUDA

| SERVICIO DE LA DEUDA | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------|---------------|------------------|-------------|-----------------------|-------|
| ENTIDAD PRESTATARIA | Nº OPERACIÓN | FECHA DE FORMALIZACIÓN (contrato firmado entre las partes) | AÑO DE PRIMER DESEMBOLSO | COMISIONES (1) | INTERESES (2) | AMORTIZACIÓN (3) | TOTAL | OBJETIVO DEL PRÉSTAMO | SALDO |
| NO APLICA. | | | | 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 | | |
| | | | | 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 | 0,00 | | |
| PRESUPUESTO INICIAL 2024 / EXTRAORDINARIO X-2024 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| DIFERENCIA | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

(1) Completar esta columna en caso de operaciones nuevas. Se clasifican dentro del Grupo Comisiones y otros gastos 3.04 (Verificar subpartida según préstamo interno o externo).
 (2) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).
 (3) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria).

Elaborado por: Lcda. Mery Araya Molina.
 Fecha: 21/08/2023.

869

Versión actualizada a julio de 2023

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES CUADRO N.º 6 APORTES EN ESPECIE PARA SERVICIOS Y PROYECTOS COMUNALES

| BENEFICIARIO Y CÉDULA JURÍDICA | FUNDAMENTO LEGAL (LEY Y ARTÍCULO) | PARTIDA / SUBPARTIDA | DESCRIPCIÓN DEL APORTE | FINALIDAD | MONTO |
|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------|-----------|-------------|
| NO APLICA. | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAL | | | | | 0,00 |

Nota: Este tipo de beneficios incluye estrictamente las erogaciones que realiza la administración en la adquisición de bienes que posteriormente aporta a la comunidad en especie, no es procedente incluir transferencias corrientes o de capital como Aportes en especie.

Elaborado por: Lcda. Mery Araya Molina.
 Fecha: 21/08/2023.

870

Versión actualizada a julio de 2023



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES
 CUADRO N.º 8
 INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

| INCENTIVO SALARIAL | BASE LEGAL | PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO | OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anualidad | Modificación de la Ley N°2166 (Ley de Salarios de la Administración Pública), según Título III Ley N° 9635 Fortalecimiento de las Finanzas Públicas: Capítulo VI y Capítulo VII, Transitorio XXX; y su Reglamento. | Monto nominal fijo: 1,94% del salario base para clases profesionales, y 2,54% para clases no profesionales. | Retribución adicional al salario base que se paga por años servidos, de acuerdo con la categoría de salarios en que esté ubicado su puesto. El incentivo por anualidad se concederá únicamente mediante la evaluación del desempeño para aquellos servidores que hayan cumplido con una calificación mínima de "muy bueno" o su equivalente numérico, según la escala definida; conforme el Capítulo VI, Título III Ley N°9635. |
| Prohibición del ejercicio liberal de la profesión | Artículo 14 de la Ley N°8422 (Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública), y su reforma mediante artículo único de la Ley N°10224; Modificación de la Ley N°2166 (Ley de Salarios de la Administración Pública) según Título III Ley N° 9635 Fortalecimiento de las Finanzas Públicas: Capítulo IV Artículo 36. | 30% calculado sobre el salario base para los servidores en el nivel de licenciatura u otro grado académico superior, y 15% calculado sobre el salario base para los profesionales en el nivel de bachiller universitario. | Compensación económica que se asigna a un servidor público, que por vía de ley se le prohíbe ejercer en forma particular o privada la profesión que ostenta. Se reconoce este incentivo para el caso del puesto del Intendente Municipal, quien actualmente es bachiller universitario por lo que aplica 15%, y para la creación del puesto de proveeduría municipal 30%. |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

1/ 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.
 2/ Los incentivos salariales otorgados por la municipalidad deben ajustarse a lo dispuesto en la Ley de Salarios de la Administración Pública, N.º 2166 y el Decreto Ejecutivo N.º 41564-MDEPLAN-H denominado "Reglamento del Título III de la Ley Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N.º 9635, referente al Empleo Público cuando corresponda, así como la Ley Marco de Empleo Público N.º 10159 y su respectivo Reglamento, específicamente para las previsiones de las remuneraciones en lo que corresponda, según lo dispuesto en el artículo 35 de dicho Reglamento.

Elaborado por: Lcda. Mery Araya Molina.
 Fecha: 21/08/2023.

Versión actualizada a julio de 2023



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES CUADRO N.º 9 SALARIO DEL INTENDENTE (A) Y VICEINTENDENTE (A)

SALARIO DEL INTENDENTE (A)

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal y artículo 7 de la Ley General de Concejos Municipales de Distrito, N.º 8173 y sus reformas (1)

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

| a) Salario mayor pagado | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| (Indicar puesto mayor pagado) (Indicar fecha de ingreso del puesto mayor pagado) | Con las anualidades aprobadas | Más la anualidad del periodo |
| | ACTUAL | PROPUESTO |
| Salario Base | 700 000,00 | 707 000,00 |
| Anualidades | 250 740,00 | 291 480,00 |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 | 0,00 |
| Carrera Profesional | 0,00 | 0,00 |
| Otros incentivos salariales | 0,00 | 0,00 |
| Total salario mayor pagado | 950 740,00 | 998 480,00 |
| más: 10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 95 074,00 | 99 848,00 |
| Salario base del Intendente | 1 045 814,00 | 1 098 328,00 (1) |
| Más: Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 156 872,10 | 164 749,20 (2) |
| Total salario mensual | 1 202 686,10 | 1 263 077,20 |

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

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

SALARIO DEL VICEINTENDENTE (A)

| a) Con base en el 80% del salario base del Intendente (a) | |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Salario base del Viceintendente (a) (Art.20 del Código Municipal) | PROPUESTO 878 662,40 |
| Más: Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 |
| Total salario mensual | 878 662,40 |

| b) Con base en el 50% de la pensión del Viceintendente (a) | |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|
| Monto de la pensión | PROPUESTO 0,00 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 0,00 (5) |

- (1) Las opciones a), b) y c) son excluyentes. Debe de 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 subpartida 0.03.02
 (5) Debe clasificarse como Gastos de representación personal en la subpartida 0.99.01

Elaborado por: Lcda. Mery Araya Molina.
 Fecha: 21/08/2023.

872

Versión actualizada a julio de 2023

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES CUADRO N.º 10 CÁLCULO DE LAS DIETAS A CONCEJALES DE DISTRITO (1)

| PRESUPUESTO INICIAL PRECEDENTE (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | 348 353 948,77 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|------------|---------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | 393 714 492,70 |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | | | | 13% |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO (el aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal): | | | | | 10,00% |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDIEXTRA | MENSUAL | ANUAL |
| 5 | 9 471,40 | 10 418,54 | 76 | 329 920,43 | 3 959 045,20 |
| 5 | 4 735,70 | 5 209,27 | 76 | 164 960,22 | 1 979 522,60 |
| 0 | 0,00 | 0,00 | 76 | 0,00 | 0,00 |
| 0 | 0,00 | 0,00 | 76 | 0,00 | 0,00 |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | 0,00 |
| TOTAL | | | | | 494 880,65 |
| | | | | | 5 938 567,80 |

(1) Artículo 6 de la Ley General de Concejos Municipales de Distrito, N.º 8173 y sus reformas

Elaborado por: Lcda. Mery Araya Molina.
 Fecha: 21/08/2023.

873

Versión actualizada a julio de 2023



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

PLAN OPERATIVO ANUAL
CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES
PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

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

Producción relevante: Acciones Administrativas

874

| PLANIFICACIÓN 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 la metas programadas |
| | | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | Código | No. | | Descripción | I semestre | % | II semestre | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I semestre | % | |
| Desarrollo económico sostenible | Fortalecer la gestión administrativa con el propósito de brindar de la mejor manera los servicios a los contribuyentes, y lograr una recaudación eficiente. | Operativo | 1 | Destinar los recursos necesarios en el desempeño de las funciones directamente asociadas con la gestión operativa que realiza la Administración del C.M.D. Cervantes. | % cumplimiento recursos | 40 | 40% | 60 | 60% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | Administración General | 42 716 732,60 | 64 075 086,89 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Desarrollo económico sostenible | Cumplir con las transferencias corrientes a las distintas entidades conforme a la legislación aplicable. | Operativo | 2 | Girar lo correspondiente durante el año a las Entidades conforme la recaudación del ingreso y según lo establece la legislación aplicable. | % transferencia | 40 | 40% | 60 | 60% | Oscar Orozco Calderón (Tesorero Municipal) | Registro de deudas, fondos y aportes | 5 557 326,27 | 8 335 989,40 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| SUBTOTALES | | | | | | | | 0,8 | 1,2 | | | 48 274 058,86 | 72 411 086,29 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,0 | 0% | 0,0 | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | 40% | 60% | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0,0% | |
| 0% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | 0% | 0% | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0,0% | |
| 100% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | 40% | 60% | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0,0% | |
| 2,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

875

PLAN OPERATIVO ANUAL
CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES
PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNITARIOS

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

Producción final: Servicios comunitarios

876

| 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 |
| | | OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS | Código | No. | | Descripción | I semestre | % | II semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | | II SEMESTRE | I semestre | % | |
| Servicios públicos | Brindar una prestación eficiente y eficaz del servicio de recolección diferenciado de residuos en la comunidad. | Operativo | 1 | Ofrecer durante las 52 semanas del periodo 2023 el servicio de recolección diferenciado de residuos en la ruta perteneciente al C.M.D. Cervantes. | Número semanas de recolección | 24 | 46% | 28 | 54% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | 02 Recolección de basura | 26 223 928,52 | 30 784 611,75 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Infraestructura | Mantener en óptimas condiciones los caminos y calles vecinales. | Operativo | 2 | Realizar labores anuales de mantenimiento en la red vial distal. | % cumplimiento ejecución recursos | 35 | 35% | 65 | 65% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | 03 Mantenimiento de caminos y calles | 5 823 094,40 | 10 814 318,17 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Servicios Públicos | Mantener en óptimas condiciones las tuberías y tanques, para la prestación de un adecuado servicio de abastecimiento de agua potable. | Operativo | 3 | Efectuar cambios de tuberías y mantenimiento de tanques de almacenamiento que permita brindar el servicio de agua potable de forma continua y eficiente así como la atención de averías. | % cumplimiento ejecución recursos | 35 | 35% | 65 | 65% | Melvin Araujo Orozco (Encargado de servicios municipales) | 05 Acueductos | 33 932 500,00 | 63 017 500,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Desarrollo sociocultural | Garantizar actividades recreativas, deportivas y culturales que permitan a la comunidad del distrito ocupar provechosamente su tiempo libre y contribuyan a su desarrollo humano integral. | Operativo | 4 | Dotar de contenido económico anual para el mantenimiento de las instalaciones deportivas, y el desarrollo de proyectos y programas deportivos y recreativos distritales. | % cumplimiento ejecución recursos | 25 | 25% | 75 | 75% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | 09 Educativos culturales y deportivos | 2 962 858,70 | 8 858 576,09 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Desarrollo sociocultural | Garantizar actividades recreativas, deportivas y culturales que permitan a la comunidad del distrito ocupar provechosamente su tiempo libre y contribuyan a su desarrollo humano integral. | Operativo | 5 | Contar con el contenido económico básico para la adquisición de bienes y servicios requeridos en el desarrollo de actividades de esparcimiento social-familiar. | % cumplimiento ejecución recursos | 20 | 20% | 80 | 80% | Mariana Briones Calvo (Vicointendente Municipal) | 09 Educativos culturales y deportivos | 250 000,00 | 1 000 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Servicios públicos | Efectuar un adecuado tratamiento de los residuos sólidos generados en el distrito, situándolos en condiciones seguras. | Operativo | 6 | Garantizar durante las 52 semanas del periodo 2023 el servicio de disposición final para los residuos sólidos generados en la comunidad. | Número proyectos de disposición final | 24 | 46% | 28 | 54% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | 16 Depósito y tratamiento de basura | 8 736 071,48 | 10 255 386,25 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Desarrollo económico sostenible | Garantizar condiciones adecuadas y seguras a los usuarios de las edificaciones municipales. | Operativo | 7 | Asignar los recursos necesarios para reparaciones y/o mejoras a edificios institucionales existentes. | % cumplimiento ejecución recursos | 25 | 25% | 75 | 75% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | 17 Mantenimiento de edificios | 450 000,00 | 1 350 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Gestión ambiental/ territorial | Formular e implementar estrategias locales de desarrollo sostenible, conforme a la Ley N° 7798. | Operativo | 8 | Contribuir con al menos 1 proyecto anual comunal destinado a la protección del medio ambiente. | Número proyectos apoyados | - | 0% | 1 | 100% | Mariana Calvo Briones (Vicointendente Municipal) | 05 Protección del medio ambiente | - | 270 000,00 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| Gestión del Riesgo | Cumplir con el aprovisionamiento presupuestal para la gestión del riesgo y preparativos para emergencias en el área de competencia del C.M.D. Cervantes, conforme el art. 65 de la Ley No. 9846. | Operativo | 9 | Desarrollar al menos 1 acción anual de prevención en áreas de riesgo ante situaciones de emergencia en el distrito de Cervantes. | Número acciones desarrolladas | - | 0% | 1 | 100% | Mervin Gustavo Castillo Morales (Intendente Municipal) | 28 Atención de emergencias sanitarias | - | 1 299 283,70 | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| SUBTOTALES | | | | | | | | 2,3 | 6,7 | | | 78 368 453,10 | 127 649 677,96 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,0 | 0% | 0,0 | | |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | | 26% | 74% | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| 0% Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | 0% | 0% | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| 100% Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | 26% | 74% | | | | | | | 0% | 0% | 0% | 0% | | |
| 9,0 Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

877



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

PLAN OPERATIVO ANUAL CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024
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 O OPERATIVOS | META | | | INDICADOR | PROGRAMACIÓN DE LA META | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | GRUPOS | SUBGRUPOS | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | GASTO REAL POR META | | EJECUCIÓN DE LA META | | | Resultado del indicador de eficiencia en el cumplimiento de la meta programada |
| | | Código | No. | Descripción | | I Semestre | % | II Semestre | | | | % | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I SEMESTRE | II SEMESTRE | I Semestre | % | |
| Infraestructura | Intervenir los caminos que dan acceso a sectores de zona de producción agrícola y ganadera, con un TPO y nivel de producción alto. Para el fomento del desarrollo agroindustrial. | Mejora | 1 | Rehabilitar camino en lastre cod.3-06-022 (C. Tombozo). | Número metros rehabilitados | 850 | 100% | 0% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 40 282 728,99 | - | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Infraestructura | Intervenir los caminos que dan acceso a sectores de zona de producción agrícola y ganadera, con un TPO y nivel de producción alto. Para el fomento del desarrollo agroindustrial. | Mejora | 2 | Rehabilitar camino asfaltado cod.3-06-056 (Las Aguas). | Número metros rehabilitados | - | 0% | 150 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 15 130 158,40 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Intervenir los caminos que dan acceso a sectores de zona de producción agrícola y ganadera, con un TPO y nivel de producción medio. Para el fomento del desarrollo agroindustrial. | Mejora | 3 | Rehabilitar camino en lastre de Lactosa cod.3-06-081 (C. Tombozo). | Número metros rehabilitados | - | 0% | 200 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 11 513 406,90 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mantener en regular estado los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito. | Mejora | 4 | Asfaltado de camino cod.3-06-055, mantenimiento C. San Pancracio. | Número metros mejorados | - | 0% | 150 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mejoramiento red vial | 7 798 744,29 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mantener en regular estado los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito. | Mejora | 5 | Mantenimiento camino asfaltado cod.3-06-022 (C. Tombozo). | Número metros intervenidos | - | 0% | 250 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento o período red vial | 9 673 398,70 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mantener en regular estado los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito. | Mejora | 6 | Mantenimiento camino cod.3-06-054 (C. San Isidro). | Número metros intervenidos | - | 0% | 100 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento o período red vial | 3 665 438,04 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mantener en regular estado los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito. | Mejora | 7 | Rehabilitación de camino cod.3-06-002 (C. San Martín - Trojes). | Número metros rehabilitados | - | 0% | 500 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 15 597 813,94 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mantener en regular estado los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito. | Mejora | 8 | Rehabilitación de camino cod.3-06-003 (C. Mariguano). | Número metros rehabilitados | - | 0% | 125 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 19 976 533,85 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Intervenir los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito, en mal estado. | Mejora | 9 | Rehabilitación de camino cod.3-06-086 (C. Linda Vista). | Número metros rehabilitados | - | 0% | 200 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Rehabilitación red vial | 10 137 948,56 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Intervenir los caminos que forman parte de los cuadrantes urbanos tipo A y B del distrito, en mal estado. | Mejora | 10 | Mejoramiento de camino cod.3-06-023 (C. Ulla). | Número metros mejorados | - | 0% | 200 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mejoramiento red vial | 11 860 862,40 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mejoramiento de seguridad vial en proyectos a intervenir (movilidad segura y accesible) | Mejora | 11 | Señalamiento vial de camino cod.3-06-022, cod.3-06-013. | Número metros intervenidos | 850 | 100% | 0% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento o período red vial | 327 522,00 | - | 0% | 0% | 0% | 0% | |
| Infraestructura | Mejorar la accesibilidad peatonal mediante la construcción de banquetas en cuadrantes urbanos y cabececeras del distrito. | Mejora | 12 | Mantenimiento y construcción de banquetas (cod.3-06-025, 3-06-059). | Número metros intervenidos | - | 0% | 250 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento red vial | 1 361 250,00 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Mejorar la accesibilidad peatonal mediante la construcción de banquetas en cuadrantes urbanos y cabececeras del distrito. | Mejora | 13 | Mantenimiento de puentes de caminos cod. 3-06-022 y cod.3-06-061. | Número de puentes intervenidos | - | 0% | 2 | 100% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento o período red vial | 1 679 256,40 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Infraestructura | Desarrollar actividades programables cada cinco periodos tendientes a mantener en condiciones óptimas la red vial existente. | Mejora | 14 | Adquirir bienes y/o servicios requeridos en trabajos de mantenimiento periódico la red vial distal según las necesidades comunales. | % cumplimiento ejecución recursos | 50 | 50% | 50 | 50% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento o período red vial | 9 542 304,50 | 9 542 304,50 | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Servicios públicos | Desarrollar obras de captación, conducción, tratamiento, almacenamiento y distribución necesarias para el abastecimiento de agua potable en el distrito de Cervantes. | Mejora | 15 | Adquirir bienes y/o servicios, y desarrollar obras para mejoramiento del servicio de acueducto municipal. | % cumplimiento ejecución recursos | - | 0% | 100 | 100% | Melvin Araujo Orozco (Encargado servicios municipales) | 06 | Otros proyectos | Acueductos | 50 700 000,00 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Servicios públicos | Desarrollar una red adecuada de hidrantes en la comunidad de Cervantes. | Mejora | 16 | Efectuar la adquisición e instalación de 3 hidrantes por año en el distrito de Cervantes en cumplimiento a Ley N°9641 y su reglamento. | Número hidrantes adquiridos | - | 0% | 3 | 100% | Melvin Araujo Orozco (Encargado servicios municipales) | 06 | Otros proyectos | Otras instalaciones | 7 500 000,00 | - | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Gestión ambiental territorial | Desarrollar actividades y acciones necesarias para alcanzar las metas de conservación, mantenimiento periódico, mejoramiento, rehabilitación o construcción vial en el distrito de Cervantes. | Mejora | 17 | Realizar a cabo al menos un proyecto anual para el manejo adecuado de los residuos sólidos en la comunidad de Cervantes. | % cumplimiento ejecución recursos | 25 | 25% | 75 | 75% | Melvin Araujo Orozco (Encargado servicios municipales) | 06 | Otros proyectos | Disposición de desechos sólidos | 2 375 000,00 | 7 125 000,00 | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Desarrollo económico sostenible | Atender las áreas o acciones necesarias para alcanzar las metas de conservación, mantenimiento periódico, mejoramiento, rehabilitación o construcción vial en el distrito de Cervantes. | Operativo | 18 | Cumplir con las obligaciones y tareas de la Unidad Técnica de Gestión Vial para asegurar el uso eficiente de los recursos de la Ley N°8114-9393. | % cumplimiento ejecución recursos | 40 | 40% | 60 | 60% | Hg.Betsy Cuevasda Echarvarita (Encargada U.T.G.V.) | 02 | Vías de comunicación terrestre | Unidad Técnica de Gestión Vial | 21 247 245,86 | 31 870 868,79 | 0% | 0% | 0% | 0% |
| Desarrollo económico sostenible | Atender las tareas y/o obligaciones de valoración y bienes inmuebles del C.M.D. Cervantes. | Operativo | 19 | Efectuar las funciones diarias de la oficina de bienes inmuebles en la determinación del impuesto habilitaciones acorde con la normativa vigente. | % cumplimiento ejecución recursos | 40 | 40% | 60 | 60% | Melvin Araujo Orozco (Encargado servicios municipales) | 06 | Otros proyectos | Dirección Técnica y Estudios | 7 724 485,79 | 11 586 728,69 | 0% | 0% | 0% | 0% |
| SUBTOTALES | | | | | | | 2,6 | 16,5 | | | | | 81 171 765,14 | 227 047 314,44 | 0,00 | 0,00 | 0% | 0,0 | 0% |
| TOTAL POR PROGRAMA | | | | | | | 13% | 87% | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% |
| | | | | | | | 89% | Metas de Objetivos de Mejora | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% |
| | | | | | | | 11% | Metas de Objetivos Operativos | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% |
| | | | | | | | 19,0 | Metas formuladas para el programa | | | | | | | | | 0% | 0% | 0% |

878

879



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES MATRIZ PARA EVALUAR EL POA PLAN OPERATIVO ANUAL PREBUPUESTO INICIAL AÑO 2024

| INDICADORES | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA DEL INDICADOR | INDICADOR META | INDICADORES GENERALES | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------|------------------|-------------|-------------------------|-------------|-------|-------|
| | | | | 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% | 26% | 74% | 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% | 3% | 30% | 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% | 35% | 65% | 0% | 0% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 1.2 | Ejecución del presupuesto | (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) *100 | 100% | 207 814 277,10 | 427 108 080,70 | - | - | 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! |

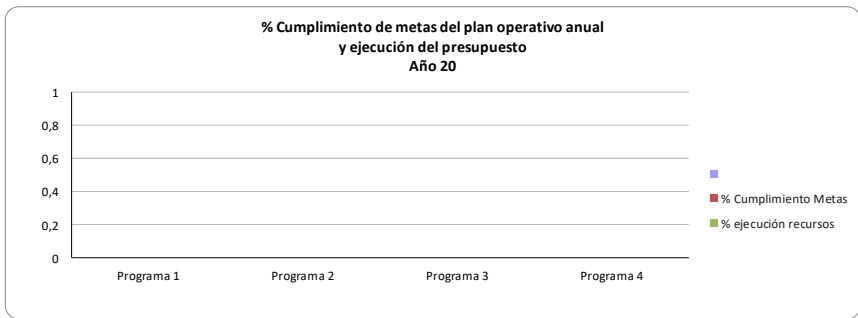
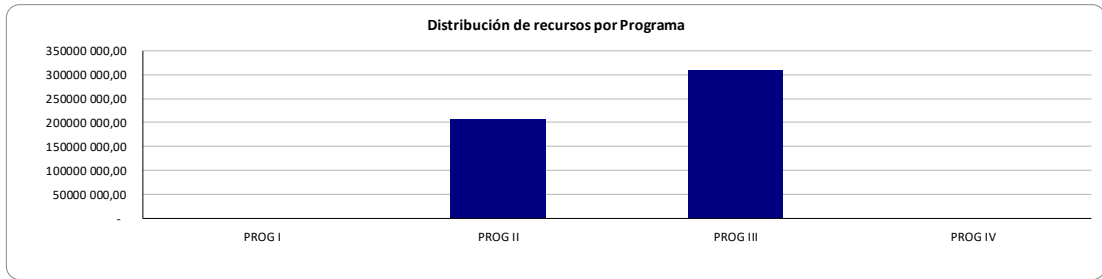
880



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

| AREAS ESTRATÉGICAS | PROG I | PROG II | PROG III | PROG IV | TOTAL | % |
|-------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------|-----------------------|-----|
| Desarrollo económico sostenible | 1,00 | 1 800 000,00 | 72 429 329,14 | - | 74 229 330,14 | 14% |
| Desarrollo sociocultural | 1,00 | 13 061 434,78 | - | - | 13 061 435,78 | 3% |
| Seguridad humana | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| Educación | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| Servicios públicos | 1,00 | 172 950 000,00 | 58 200 000,00 | - | 231 150 001,00 | 45% |
| Gestión ambiental y ordenamiento te | 1,00 | 270 000,00 | 9 500 000,00 | - | 9 770 001,00 | 2% |
| Infraestructura | 1,00 | 16 637 412,57 | 168 089 750,45 | - | 184 727 164,02 | 36% |
| Gestión del Riesgo | 1,00 | 1 299 283,70 | - | - | 1 299 284,70 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| No aplica | 1,00 | - | - | - | 1,00 | 0% |
| TOTAL | 22,00 | 206 018 131,06 | 308 219 079,58 | - | 514 237 232,64 | |
| % | 0% | 40% | 60% | 0% | | |





CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

AL 30 DE JUNIO DE IESTO INICIAL AÑO 2024

| Variable | Cumplimiento de metas | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
| | Mejora | | Operativas | | General | |
| | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado | Programado | Alcanzado |
| Programa I | 0% | 0% | 40% | 0% | 40% | 0% |
| Programa II | 0% | 0% | 26% | 0% | 26% | 0% |
| Programa III | 10% | 0% | 40% | 0% | 13% | 0% |
| Programa IV | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% |
| General (Todos los programas) | 3% | 0% | 35% | 0% | 20% | 0% |

Nota: Este cuadro que debe ser remitido a la Contraloría General en el mes de julio del periodo PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

Grado de cumplimiento de las metas del Plan Operativo Anual PRESUPUESTO INICIAL AÑO 2024

AL 31 DE DICIEMBRE DE IESTO INICIAL AÑO 2024

| 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 #¡VALOR!

882
883
884
885
886
887
888
889
890
891
892
893
894
895
896
897
898
899
900
901
902
903

Roberto Martinez Brenes comenta ¿alguna consulta? Lo pasamos para comisión compañeros, quien este de acuerdo en reunirnos el martes a las 2:00 p.m. a comisión que levante la mano y quede en firme.

ACUERDO N°01 SE ACUERDA; El Concejo Municipal de Distrito de Cervantes, ACUERDA con los votos afirmativos de los concejales propietarios: Roberto Martinez Brenes, Ana Jacqueline Araya Matamoros, Alba Lucía Ramírez Aguilar y Anderson Adrián Calderón Brenes este concejo traslada el proyecto del Presupuesto Ordinario Período 2024 a Comisión de Hacienda y Presupuesto, se acuerda reunirse en dicha comisión el próximo martes 29 de agosto de 2023 a las 2:00 p.m. ACUERDO EN FIRME. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. COMUNÍQUESE.

Roberto Martinez Brenes comenta quien este de acuerdo con el proyecto del presupuesto que levante la mano y que quede en firme.

ACUERDO N°02 SE ACUERDA; El Concejo Municipal de Distrito de Cervantes, ACUERDA con los votos afirmativos de los concejales propietarios: Roberto Martinez Brenes, Ana Jacqueline Araya Matamoros, Alba Lucía Ramírez Aguilar y Anderson Adrián Calderón Brenes este concejo le da el visto bueno al proyecto de presupuesto ordinario 2024, tal y como fue presentado por parte de la Intendencia Sr. Gustavo Castillo Morales y la Lcda. Mery Araya Molina, encargada de presupuesto, se aprueba el proyecto inicial por un ingreso total de ¢ 634 922 357,80 (seiscientos treinta y cuatro millones novecientos veintidós mil trescientos cincuenta



CONCEJO MUNICIPAL DE DISTRITO DE CERVANTES

904 y siete con 80/100), conformados de la siguiente manera: cuadro adjunto. Se
905 acuerda enviarlo al Concejo Municipal de Alvarado para su debida tramitación ante
906 la Contraloría General de la Republica, con copia a Lizzeth Acuña, encargada del
907 presupuesto Municipalidad de Alvarado. ACUERDO EN FIRME. ACUERDO
908 DEFINITIVAMENTE APROBADO. COMUNÍQUESE.

| Código | Clasificación de ingresos | Monto | Porcentaje c/.rubro |
|------------------------------|----------------------------|-----------------------|---------------------|
| | INGRESOS TOTALES | 634 922 357,80 | 100,00% |
| 1.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS CORRIENTES | 393 714 492,70 | 62,01% |
| 2.0.0.0.00.00.0.0.000 | INGRESOS DE CAPITAL | 241 207 865,10 | 37,99% |

909

910 ARTÍCULO VIII: CIERRE DE SESIÓN.

911 Cierre de sesión.

912 Al ser las ocho horas con veintinueve minutos se concluye la sesión.

913

914

915

916

917 Presidente Municipal.

Secretaria Municipal.