ACTA 55-2021

SESIÓN EXTRAORDINARIA

VIERNES DIEZ DE SETIEMBRE DEL DOS MIL VEINTIUNO A LAS DIECISÉIS HORAS EN EL SALÓN DE SESIONES DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS.

ASISTENCIA. –

MIEMBROS PRESENTES:

REGIDORES PROPIETARIOS, SEÑORES (AS): Juan Diego González Picado (Presidente Municipal), Yuset Bolaños Esquivel (Vicepresidente Municipal), Luis Fernando Porras Vargas, Ashley Tatiana Brenes Alvarado, Evaristo Arce Hernández, Diana María Corrales Morales, Luis Fernando Solís Sauma, José Pablo Rodríguez Rodríguez, Vanessa Ugalde Quirós. -

REGIDORES SUPLENTES, SEÑORES (AS): Magally Herrera Cuadra, Álvaro Ignacio Esquivel Castro, Keilor Chavarría Peñaranda, Diego Armando Chiroldes López, María Luisa Arce Murillo, Isabel Rodríguez Vargas, Luis Diego Bolaños Vargas. --

SÍNDICOS PROPIETARIOS, SEÑORES (AS): Hilda María Sandoval Galera, Xinia María Gamboa Santamaría, Maria Mayela Rojas Alvarado, Leticia Campos Guzmán, Guillermo Jiménez Vargas, Thais Chavarría Aguilar, Anadis Huertas Méndez, Javier Campos Campos, Eladio Rojas Soto, Miguel Ángel Vega Cruz, Hellen María Chaves Mora, Aurelio Valenciano Alpízar, Omer Salas Vargas. --

SÍNDICOS SUPLENTES, SEÑORES (AS): Victor Hugo Gamboa Brenes, Juan Pablo Gamboa Miranda, Marino Carvajal Villalobos, Margarita Herrera Quesada, Hansel Gerardo Araya Jara, Maikol Andrés Soto Calderón, Anayanzy Hidalgo

Jiménez, Isabel Cristina Chaverri Hidalgo, Hellen María Chaves Zamora, Yania Esquivel Molina, Maybell Morales Ulate. -

ALCALDE MUNICIPAL: Alfredo Córdoba Soro. –

SECRETARIA DEL CONCEJO MUNICIPAL: Ana Patricia Solís Rojas. -

ASISTENTES POR INVITACIÓN: Señora Dixie Amores Saborío, Directora Desarrollo Estratégico, señor Bernor Kopper Cordero, Director de Hacienda. -

VISITANTES: ---. -

MIEMBROS AUSENTES
(SIN EXCUSA)

Alexander Vargas Porras, Marianela Murillo Vargas, Carlos Chacón Obando, Wilson Manuel Román López, Laura Araya Vásquez. –

MIEMBROS AUSENTES
(CON EXCUSA)
NO

ARTÍCULO I.
LECTURA DEL ORDEN DEL DÍA.

El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, procede a dar lectura al orden del día, el cual se detalla a continuación:

1.- Comprobación del Quórum. –

2.- Lectura del orden del día aprobado mediante el **Artículo Nº IX, Acuerdo Nº 18, Acta Nº 52**, en la Sesión Ordinaria celebrada el lunes 30 de agosto del 2021, de

manera virtual, mediante plataforma Microsoft Teams.

TEMA A TRATAR:

- Presupuesto Ordinario 2022.

3. Oración. –

ARTÍCULO II.

ORACIÓN.

La señora Yania Esquivel Molina, Síndica del Distro de Monterrey, dirige la oración.

ARTÍCULO III.

PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO ORDINARIO DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS PARA EL AÑO 2022 Y SU RESPECTIVO PLAN ANUAL OPERATIVO. --

- **Presentación del Presupuesto Ordinario 2022 y su respectivo Plan Anual Operativo.**

Se recibe a los señores Alfredo Córdoba Soro, Alcalde Municipal, Dixie Amores Saborío, Directora Desarrollo Estratégico y Bernor Kopper Cordero, Director de Hacienda, quienes exponen amplia y detalladamente la siguiente información:

Presupuesto y Plan Anual Operativo 2022

Ingresos Totales: ¢14.600.000.000,00

Tipo de Ingreso		Absoluto	%
Ingresos corrientes		**10.757.584.248,59**	**73.68%**
Ingreso Tributario	6.784.972.025,86		
Ingreso no tributario	3.856.680.000,00		
Transferencias corrientes	115.932.222,73		
Ingresos de capital		**3.842.415.751,41**	**26.32%**
Transferencia de capital del sector público	**3.842.415.751,41**		
Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114	3.833.181.078,00		
IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909	9.234.673,41		

Comparativo presupuestario

MONTO PRESUPUESTADO

2020	2021	2022
¢ 16.660 MILL	¢ 13.885. MILL	¢ 14.600 MILL

Aumento de ¢ 715 millones

+5%

Distribución Presupuestaria

Distribución presupuestaria	Monto	Porcentaje
Administración	¢3.994.799.280,26	27,36%
Servicios	¢4.445.246.297,10	30,45%
Inversiones	¢6.159.954.422,66	42,19%
	¢14.600.000.000,00	**100%**

Distribución por Objeto del Gasto

	RUBRO	PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIVO
0	REMUNERACIONES	¢ 2.593.865.425,12	¢ 2.402.619.295,83	¢ 1.194.116.419,18	¢ 6.190.601.140,13	42,40%
1	SERVICIOS	¢ 322.638.389,59	¢ 1.076.775.741,09	¢ 374.861.936,09	¢ 1.774.276.066,77	12,15%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	¢ 32.500.000,00	¢ 398.092.236,88	¢ 595.993.563,88	¢ 1.026.585.800,76	7,03%
3	INTERESES Y COMISIONES	¢ -	¢ 125.000.000,00	¢ 455.400.000,00	¢ 580.400.000,00	3,98%
5	BIENES DURADEROS	¢ 39.200.000,00	¢ 147.700.000,00	¢ 2.953.613.070,92	¢ 3.140.513.070,92	21,51%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	¢ 962.850.295,95	¢ 46.248.984,59	¢ 16.619.432,59	¢ 1.025.718.713,13	7,03%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	¢ -	¢ -	¢ -	¢ -	0,00%
8	AMORTIZACION	¢ -	¢ 231.000.000,00	¢ 567.100.000,00	¢ 798.100.000,00	5,47%
9	CUENTAS ESPECIALES	¢ 43.745.169,61	¢ 17.810.038,72	¢ 2.250.000,00	¢ 63.805.208,33	0,44%
	TOTALES	¢ 3.994.799.280,26	¢ 4.445.246.297,10	¢ 6.159.954.422,66	¢ 14.600.000.000,00	100%

Distribución por Área Estratégica

AREAS ESTRATÉGICAS	PROG I	PROG II	PROG III	TOTAL	%
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	-	524 867 784,78	5 189 745 350,82	5 714 613 135,60	39%
Gestión Ambiental	-	2 620 654 545,46	301 500 000,00	2 922 154 545,46	20%
Gestión Institucional	3 277 042 369,55	2 000 000,00	67 333 880,90	3 346 376 250,45	23%
Desarrollo Económico Local	-	268 954 545,46	433 118 050,26	702 072 595,72	5%
Política Social Local	717 756 910,71	956 042 148,70	39 450 000,00	1 713 249 059,41	12%
Ordenamiento Territorial	-	72 727 272,72	128 807 140,62	201 534 413,34	1%
TOTAL	3 994 799 280,26	4 445 246 297,13	6 159 954 422,60	14 600.000.000,00	
%	27%	30%	42%		

Distribución gráfica por Área Estratégica

Distribución programa 1

Clasificación de egresos	Asignación (en colones)	%
Gastos de administración	2.755.538.984,29	68,98
Auditoria Interna	263.000.000,00	6,58
Administración de Inversiones Propias	31.800.000,00	0,80
Registro de deuda, Fondos y Transferencias	944.460.295,94	23,64
Total Programa I	**3.994.799.280,26**	**100,00**

Distribución programa 1

	RUBRO	PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	% EN RELACION AL PRESUPUESTO TOTAL
0	REMUNERACIONES	₡ 2.593.865.425,12	17,77%
1	SERVICIOS	₡ 322.638.389,59	2,21%
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	₡ 32.500.000,00	0,22%
3	INTERESES Y COMISIONES	₡ -	0,00%
5	BIENES DURADEROS	₡ 39.200.000,00	0,27%
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡ 962.850.295,95	6,59%
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡ -	0,00%
8	AMORTIZACION	₡ -	0,00%
9	CUENTAS ESPECIALES	₡ 43.745.169,61	0,30%
	TOTALES	₡ 3.994.799.280,26	27%

27%

Artículo 93: Las municipalidades no podrán destinar más de un cuarenta por ciento (40%) de sus ingresos ordinarios municipales a atender los gastos generales de administración.

Modelo de calificación del SIM: Remuneraciones, servicios, materiales y suministros, prestaciones legales, Asociación solidarista, indemnizaciones de Administración y Auditoría.

Transferencias

	PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**962.850.295,95**	**46.248.984,59**	**16.619.432,59**	**1.025.718.713,13**	**7,03%**
TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO.	882.729.886,35	0,00	0,00	882.729.886,35	
Transferencias corrientes al Gobierno Central					
Organo de Normalizacion Tecnica (1%) IBI	31.084.720,26	0,00	0,00	31.084.720,26	0,21%
Transferencias corrientes Organos Desconcentrados					
Aporte Junta Adtva. Registro Nacional 3% IBI	93.254.160,78	0,00	0,00	93.254.160,78	0,64%
CONAGEBIO (30% de la Ley 7788)	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,04%
Fondo de Parques Nacionales (70% Ley 7788)	37.800.000,00	0,00	0,00	37.800.000,00	0,26%
Transferencias corrientes a instituciones Descentralizadas no Empresariales					
Juntas de Educacion 10% Impuesto Bienes Inmue	310.847.202,59	0,00	0,00	310.847.202,59	2,13%
Consejo Nacional de Personas con Discapacidad	53.834.094,61	0,00	0,00	53.834.094,61	0,37%
Transferencias corrientes a Gobiernos Locales					
Comité Cantonal de Deportes de San Carlos	349.909.708,12	0,00	0,00	349.909.708,12	2,40%
TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS	7.390.000,00	0,00	0,00	7.390.000,00	
Ayudas a funcionarios	7.390.000,00	0,00	0,00	7.390.000,00	0,05%
PRESTACIONES	11.000.000,00	37.248.984,59	16.619.432,59	64.868.417,18	
Prestaciones legales	5.000.000,00	13.935.304,57	3.133.320,00	22.068.624,57	0,15%
Incapacidades	6.000.000,00	23.313.680,02	13.486.112,59	42.799.792,61	0,29%
TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO					
PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO.	57.000.000,00	0,00	0,00	57.000.000,00	
Transferencias corrientes a asociaciones					
Aporte Asociacion de proteccion a la Infnacia de S.C	30.210.000,00	0,00	0,00	30.210.000,00	0,21%
Aporte Asoc. Amigos de los niños de la Fortuna	14.820.000,00	0,00	0,00	14.820.000,00	0,10%
Aporte Asoc. Mariano Juvenil	11.970.000,00	0,00	0,00	11.970.000,00	0,08%
OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	4.730.409,60	9.000.000,00	0,00	13.730.409,60	
Indemnizaciones	4.000.000,00	9.000.000,00	0,00	13.000.000,00	0,09%
Reintegros o devoluciones	730.409,60	0,00	0,00	730.409,60	0,01%

Distribución presupuestaria para cada servicio del Programa 2

Código S	Servicios	Asignación (en colones)	%
1	Servicio de Aseo de Vías	₡ 175.454.545,45	3,95
2	Servicio de Recolección de Basura	₡ 1.219.063.636,37	27,42
3	Mantenimiento de caminos y calles	₡ 491.867.784,78	11,07
4	Servicio de Cementerio	₡ 85.500.000,00	1,92
5	Parques y Obras de Ornato	₡ 122.727.272,73	2,76
6	Servicio de Acueducto	₡ 1.085.136.363,64	24,41
7	Servicios Mercado, Plazas y Ferias	₡ 190.954.545,46	4,30
9	Educativos, Culturales y Deportivos	₡ 272.361.018,36	6,13
10	Servicios Sociales Complementarios	₡ 354.157.032,83	7,97
11	Estacionometros y Terminales	₡ 72.727.272,72	1,64
17	Mantenimiento de edificios	₡ 10.000.000,00	0,22
18	Reparaciones menores de maquinaria y equip	₡ 20.000.000,00	0,45
22	Seguridad Vial	₡ 121.296.824,79	2,73
25	Protección al Medio Ambiente	₡ 141.000.000,00	3,17
27	Servicios Publicos y Mantenimiento	₡ 78.000.000,00	1,75
28	Atención de Emergencias Cantonales	₡ 3.000.000,00	0,07
29	Por incumplimiento de deberes de los propieta	₡ 2.000.000,00	0,04
Total Programa II		**₡ 4.445.246.297,11**	**100,00**

Distribución por objeto de gasto Programa II

	RUBRO	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	% EN RELACION AL PRESUPUESTO TOTAL
0	REMUNERACIONES	₡ 2.402.619.295,83	**16,46%**
1	SERVICIOS	₡ 1.076.775.741,09	**7,38%**
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	₡ 398.092.236,88	**2,73%**
3	INTERESES Y COMISIONES	₡ 125.000.000,00	**0,86%**
5	BIENES DURADEROS	₡ 147.700.000,00	**1,01%**
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡ 46.248.984,59	**0,32%**
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡ -	**0,00%**
8	AMORTIZACION	₡ 231.000.000,00	**1,58%**
9	CUENTAS ESPECIALES	₡ 17.810.038,72	**0,12%**
	Totales	**₡ 4.445.246.297,11**	**30%**

Distribución por objeto de gasto Programa III

	RUBRO	PROGRAMA III: INVERSIONES	% EN RELACION AL PRESUPUESTO TOTAL
0	REMUNERACIONES	₡ 1.194.116.419,18	**8,18%**
1	SERVICIOS	₡ 374.861.936,09	**2,57%**
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	₡ 595.993.563,88	**4,08%**
3	INTERESES Y COMISIONES	₡ 455.400.000,00	**3,12%**
5	BIENES DURADEROS	₡ 2.953.613.070,92	**20,23%**
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡ 16.619.432,59	**0,11%**
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡ -	**0,00%**
8	AMORTIZACION	₡ 567.100.000,00	**3,88%**
9	CUENTAS ESPECIALES	₡ 2.250.000,00	**0,02%**
	Totales	₡ 6.159.954.422,66	**42%**

Código Pr.	O.		Proyectos y obras	Asignación (en colones)	%
1			**Edificios**	**115 192 010,64**	**1,87**
			Obras por administración		
	1		Construcción y mejoras de Edificios Mples para personas		
			con discapacidad (Art. 56 Ley 7600)	6 000 000,00	0,10
	4		Mejoras en el Estadio Municipal	10 000 000,00	0,16
	9		Construcción y repar Obras Comunales del ca	42 092 010,64	0,68
	10		Proyectos de Desarrollo Economico Integral	57 100 000,00	0,93
2			**Vías de comunicación**	**5 095 955 359,75**	**82,73**
	1		Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley8114)	1 656 451 812,59	26,89
	2		Mejoramiento, Mantenimiento periodico y rutin	2 176 729 265,41	35,34
	31		Obras de Infraest. En caminos de el cantón de	1 235 774 281,75	20,06
	33		Construccion de aceras, cordon y caño en el ca	5 000 000,00	0,08
	34		Construccion y mant. de cordon y caño en Ciud	22 000 000,00	0,36
5			**Instalaciones**	**150 000 000,00**	**2,44**
			Obras por contrato		
	10		Construccion y mejoras en el Acueducto Munici	150 000 000,00	2,44
6			**Otros Proyectos**	**783 109 071,80**	**12,71**
		1	Dirección Técnica y Estudio	157 325 634,34	2,55
		2	Reparaciones mayores en la maquinaria y equi	129 331 441,48	2,10
		3	Fortalecimiento Catastral	34 000 000,00	0,55
		4	Mejoras en Parques central y parques infantiles	15 000 000,00	0,24
		6	Proyecto educativo estudiantes bajos recursos	11 000 000,00	0,18
		7	Proyecto Gestion Optima Tributaria	118 642 963,86	1,93
		8	Proyecto valoraciones de propiedad en el cant	52 801 183,13	0,86
		11	Proyecto cercado propiedades municipales	3 000 000,00	0,05
		13	Proyecto control y prevension del denque	3 000 000,00	0,05
		19	Programa Desarrollo de Sofware	67 333 880,90	1,09
		26	Proyecto de desarrollo economico local	12 723 968,08	0,21
		27	Consttuccion y mejoras en el Cementerio	10 450 000,00	0,17
		31	Construccion y mejoras en le vertedero municip	148 500 000,00	2,41
		40	Obras en la pista atlítica de la Ciudad Deportiva	20 000 000,00	0,32
7			**Otros Fondos e Inversiones**	**15 697 980,46**	**0,25**
		1	Terrenos Plan de Lotificacion	15 697 980,46	0,25
			Total Programa III	**6 159 954 422,65**	**100,00**

Vías de comunicación

2		**Vías de comunicación**	**5 095 955 359,75**	**82,73**
	1	Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114)	1 656 451 812,59	26,89
	2	Mejoramiento, Mantenimiento periódico y rutinario (8114)	2 176 729 265,41	35,34
	31	Obras de infraest. En caminos de el cantón de S.Carlos	1 235 774 281,75	20,06
	33	Construcción de aceras, cordón y caño en el cantón	5 000 000,00	0,08
	34	Construcción y mant. de cordón y caño en Ciudad Quesada	22 000 000,00	0,36

Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114: **3.833.181.078,00**

PRESUPUESTO Y PLAN OPERATIVO JUNTA VIAL

Por un Monto de **5.563.823.144,53** aprobado en el acta N.º 13, del jueves 26 de agosto del 2021 por la Junta Vial Cantonal.

Distribución:

Programa	Nombre	
II	Caminos y calles	494.867.784,78
III	Ley 8114	3.833.181.078,00
III	Obras de Infraestructura	1.235.774.281,75
III	Atención de emergencias	3.000.000,00

Cuadro Deuda municipal

OPERACION N°	CONCEPTO	INTERESES	AMORTIZACION	TOTAL	SALDO PRESTAMO AL 31/12/2021	DESTINO
BANCON NACIONAL OP 012-014-30929672	PROTECCION AL MEDIO AMBIENTE	1 000 000,00	23 500 000,00	24 500 000,00	17 601 988,51	CANCELACION PASIVO BAM OP 2-PR-1384-9912 PLAN REGULADOR EN LOS DISTRITOS
2-T-1373-1112	ACUEDUCTOS	4 500 000,00	20 000 000,00	24 500 000,00	76 029 610,83	VENECIA, PITAL, CUTRIS, MONTERREY, POCOSOL Y EL NORTE DE AGUAS ZARCAS ADQUISICION DE UN TERRENO PARA PROTECCION DEL ACUIFERO(FUENTE AGUILAR)
BANCO NACIONAL OP.012-014-30929698	ACUEDUCTOS	71 000 000,00	82 000 000,00	153 000 000,00	1 127 097 475,54	CANCELACION PASIVO 2-A-1381-0713
OP.2-PREINV.1410-0915 P.MAESTRO II ETAPA	ACUEDUCTOS	5 500 000,00	18 500 000,00	24 000 000,00	53 837 543,89	PLAN MAESTRO II ETAPA
BANCO NACIONAL OP 012-014-30796242	UNIDAD TECNICA	6 900 000,00	48 100 000,00	55 000 000,00	144 403 268,29	CANCELACION PASIVO CON BANCO POPULAR
BANCO NACIONAL OP O12-014-30931383	UNIDAD TECNICA	300 000 000,00	290 000 000,00	590 000 000,00	5 105 094 464,92	MEJORAS DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL
BANCO NACIONAL 012-014-30796243	UNIDAD TECNICA	135 000 000,00	210 000 000,00	345 000 000,00	2 385 665 562,46	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EN LA RED VIAL CANTONAL DE SAN CARLOS
BANCO NACIONAL OP 012-014-30827901	UNIDAD TECNICA	5 500 000,00	7 000 000,00	12 500 000,00	80 802 331,77	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EN LA RED VIAL DE SAN LUIS DE FLORENCIA
BANCO NACIONAL OP 012-014-30929688	BASURA	24 000 000,00	29 000 000,00	53 000 000,00	396 512 503,99	OBRAS DEL CIERRE TECNICO DEL VERTEDERO EN SAN LUIS DE FLORENCIA
2-MAQ-EQ-1449-0917	BASURA	19 000 000,00	58 000 000,00	77 000 000,00	391 980 333,17	COMPRA DE RECOLECTORES Y MAQUINARIA
BANCO POPULAR 006-983395	ADMINISTRACION	8 000 000,00	12 000 000,00	20 000 000,00	120 000 000,00	PRESTAMO PARA OBRAS EN LA PISTA ATLETICA DE LA CIUDAD DEPORTIVA
	TOTALES.....	580 400 000,00	798 100 000,00	1 378 500 000,00	9 922 975 470,84	

El endeudamiento equivale a un 9,45% del total presupuestado.

Según políticas de endeudamiento NO podemos excedernos de un 25%

Algunos gastos Operativos

	Programa 1	Programa 2	Programa 3
Electricidad	32 000 000,00	41 000 000,00	13 000 000,00
Telecomunicaciones	24 500 000,00	13 100 000,00	5 500 000,00
Dietas	271.039.333,85		
Seguros	27 000 000,00	87 400 000,00	70 544 995,00
Combustible	14 200 000,00	134 600 000,00	182 299 788,17
Repuestos	150 000,00	65 693 636,36	92 572 499,66

PRESUPUESTO PLURIANUAL

PRESUPUESTO PLURIANUAL DE INGRESOS
En millones de colones corrientes

INGRESOS	2022	2023	2024	2025
1. INGRESOS CORRIENTES	10.767,58	11.433,00	12.200,00	12.800,00
1.1.2.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre la propiedad	2.228,67	2.403,39	2.721,30	2.912,80
1.1.3.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre bienes y servicios	2.401,30	2.628,73	2.898,99	3.110,31
1.1.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributrios	100,00	109,00	179,72	190,30
1.3.1.0.00.00.0.0.000 Venta de bienes y servicios	2.071,08	2.203,30	3.008,08	3.209,90
1.3.2.0.00.00.0.0.000 Ingresos de la propiedad	40,00	44,00	43,70	47,38
1.3.3.0.00.00.0.0.000 Multas, Sanciones,remates	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.0.00.00.0.0.000 Intereses Moratorios	143,00	158,30	163,88	173,32
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes del Sector Publico	113,88	120,00	140,00	130,00
2. INGRESOS DE CAPITAL	3.842,42	4.617,00	4.700,00	5.000,00
2.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias de ca	3.842,42	4.617,00	4.700,00	5.000,00
3. FINANCIAMIENTO	1.250,00	1.050,00	800,00	700,00
3.1.1.0.00.00.0.0.000 Prestamos Directos	0,00	200,00	0,00	0,00
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superavit libre	500,00	550,00	200,00	150,00
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superavit especifico	750,00	500,00	600,00	550,00
TOTAL	16.860,00	17.000,00	17.700,00	18.600,00

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Implementar un programa efectivo de recaudación de impuestos municipales y gestión de cobro.

Gestionar programas de optimización de procesos y simplificación de trámites y requisitos de la gestión municipal.

Fortalecer los vínculos y alianzas estratégicas de la municipalidad con otros entes públicos y privados

Formular e implementar un plan de mantenimiento, mejoramiento, habilitación y embellecimiento de la infraestructura pública

PRESUPUESTO PLURIANUAL

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO PLURIANUAL DE EGRESOS
En millones de colones corrientes

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025	VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
					Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024
1 .GASTOS CORRIENTES	11.483,86	12.023,30	12.262,03	12.446,79	Promover el desarrollo integral del cantón de San Carlos a través del mejoramiento, construcción e implementación de infraestructura, equipamiento y servicios
1.1 GASTOS DE CONSUMO	9.769,80	10.196,40	10.412,66	10.581,27	Implementar una gestión ambiental eficiente y eficaz para cumplir con la normativa vigente, permitiendo un adecuado manejo de los residuos sólidos, la protección del recurso hídrico y las áreas de conservación mediante la coordinación interinstitucional y la participación ciudadana logrando un cantón limpio y verde.
1.1.1 REMUNERACIONES	6.276,09	6.433,00	6.593,82	6.706,14	Implementar estrategias que promuevan un abordaje integral en las responsabilidades como Gobierno Local de San Carlos; para una atención eficiente y eficaz de la población.
1.1.1.1 Sueldos y salarios	5.094,77	5.222,14	5.352,69	5.432,99	Impulsar el desarrollo económico y sostenible de San Carlos, a través de iniciativas generadoras de empleo, diversificación de la economía del cantón, a fin de garantizar la calidad de vida de las y
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1.181,32	1.210,85	1.241,13	1.272,15	Impulsar condiciones que incidan de manera positiva en la calidad de vida de las y los ciudadanos del cantón; en condiciones de igualdad y equidad
					Cubrir con la totalidad del territorio de San Carlos bajo Marco de Planes Reguladores
1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.483,71	3.762,41	3.818,84	3.876,13	**Políticas Plan Alcalde Municipal**
					Impulsar el desarrollo social y económico
1.2 INTERESES	630,40	700,00	690,61	675,00	Proteger y conservar el patrimonio público
1.2.1. Internos	630.40	700.00	690.61	675.00	Eficiencia y eficacia de las operaciones y el cumplimiento del
1.2.2. Externos					Innovación y seguridad de la información municipal
					Ofrecer oportunidades en la entrega de información y servicios
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.093,66	1.127,89	1.168,76	1.190,62	Eficiencia en la recaudación mediante tecnología de punta
1.3.1. Transferencias corrientes al Sect	950.80	979.32	1.008.70	1.038.96	Garantizar la cantidad y calidad del agua administrado por
1.3.2. Transferencias corrientes al Sect	142.86	148.57	150.06	151.56	Implementar acciones del plan para la gestión integrada de
1.3.3. Transferencias corrientes al Sector Externo					Promover el regeneración y conservación del ecosistema en las zonas de protección y áreas segregadas del cantón.
					Promover propuestas de desarrollo local

PRESUPUESTO PLURIANUAL

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025	VINCULACIÓN CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
2 .GASTOS DE CAPITAL	3.638,24	4.182,21	4.587,06	5.022,40	Promover propuestas de desarrollo local
2.1 FORMACION DE CAPITAL	3.268,32	3.983,33	4.384,17	4.862,40	Apoyo a la pequeña y mediante empresa
2.1.1. Edificaciones	13,00	25,00	33,00	30,00	Promover el desarrollo integral de la Región Huetar Norte a través de la mejora en la equidad y acceso a la educación superior
2.1.2. Vías de Comunicación	2.946,67	3.683,33	4.186,17	4.422,40	Promocionar a San Carlos como cantón propulsor de la cultura, el arte, el deporte y la recreación.
2.1.3. Obras Urbanísticas	-	-	-		Apoyo el mejoramiento de obras comunales y educativas
2.1.4. Instalaciones	251,00	250,00	125,00	150,00	Integral.
2.1.5. Otras Obras	47,65	35,00	40,00	60,00	Gestionar y ejecutar los Planes Reguladores en todo el cantón.
					Mejorar el servicio de agua potable a toda la población, incluyendo la adquisición y protección de fuentes de agua en todo el cantón.
2.2 ADQUISICION DE ACTIVOS	279,93	188,87	202,89	360,00	Implementar el adecuado manejo de los desechos sólidos y el óptimo funcionamiento del relleno sanitario
					Iniciativas tendientes a estimular la pequeña y la mediana empresa y el fortalecimiento del sector agropecuario, pequeño y mediano productor.
2.2.1. Maquinaria y Equipo	127,50	133,87	137,89	200,00	Promover proyectos que estimulen, apoyen y fortalezcan el desarrollo de la cultura y el deporte.
2.2.2. Terrenos	122,43	20,00	20,00	100,00	
2.2.3. Edificios					**Proyectos de Inversion mediante financiamiento**
2.2.4. Intangibles	30,00	35,00	45,00	60,00	
2.2.5. Activos de valor	-				
					Mejoras en las instalaciones del Mercado Municipal (2022 -2024)
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	748,10	755,59	800,92	960,82	Mejoras en las instalaciones de la Ciudad Deportiva (Pista de Atletism
3.3. AMORTIZACION	748,10	755,59	800,92	960,82	
3.3.1. Amortizacion Interna	748,10	755,59	800,92	960,82	
3.4. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					
4 SUMAS SIN ASIGNACION	29,79	38,92	60,00	70,00	
TOTAL GASTOS PROYECTADOS	15.800,00	17.000,00	17.700,00	18.500,00	
Ingresos-gastos	0,00	- 0,00	- 0,00	0,00	

Plazas Nuevas Fijas 2022

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar	Monto anual	Cargas Patronales	Aguinaldo
1	01-01	Administración	Salud ocupacional	Administrativo Mpl 3	Asistente administrativo	₡530 685,00	12	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
1	01-01	Administración	Administración tributaria	Técnico Mpl 2	Técnico de servicio al cliente	₡615 705,00	12	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
1	01-01	Administración	Administración tributaria	Técnico Mpl 2	1 Inspector	₡615 705,00	12	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
4	02-06	Servicios	Acueductos	Operativo Mpl 2	Peón de Obras y Servicios	₡429 270,00	12	₡20 604 960,00	₡3 982 938,77	₡1 717 080,00
1	02-09	Servicios	Centro Cívico	Técnico Mpl 3	Coordinador Administrativo Centro Cívico	₡635 300,00	12	₡7 623 600,00	₡1 473 641,88	₡635 300,00
1	02-09	Servicios	Centro Cívico	Operativo Mpl 4	Peon de mantenimiento	₡498 610,00	12	₡5 983 320,00	₡1 156 575,76	₡498 610,00
2	02-09	Servicios	Centro Cívico	Operativo Mpl 1	Miselaneas	₡403 690,00	12	₡9 688 560,00	₡1 872 798,65	₡807 380,00
1	02-11	Servicios	Parquímetro	Profesional Mpl 1	Jefe Parquímetro	₡669 970,00	12	₡8 039 640,00	₡1 554 062,41	₡669 970,00
1	03-06-02	Inversiones	Plantel Municipal	Administrativo Mpl 3	Asistente Administrativo "Bodeguero"	₡530 685,00	12	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
2	03-06-07	Inversiones	Valoraciones	Técnico Mpl 2	Técnico Servicio Cliente	₡615 705,00	12	₡14 776 920,00	₡2 856 378,64	₡1 231 410,00
1	3-06-07-01	Inversiones	Cobro	Técnico Mpl 2	Técnico Servicio Cliente	₡615 705,00	12	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
1	3-06-07-01	Inversiones	Valoraciones	Administrativo Mpl 3	RUC	₡530 685,00	12	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
1	3-06-08-01	Inversiones	Bienes inmuebles	Administrativo Mpl 3	Expedientes (fija)	₡530 685,00	12	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
18								₡114 355 260,00	₡22 104 871,76	₡9 529 605,00

Plazas Servicios Especiales 2022

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar	Monto anual	Cargas Patronales	Aguinaldo
1	01-01	Adminsitración	Alcaldía	Profesional Mpl 1	Asistente de alcaldía	₡669 970,00	12	₡8 039 640,00	₡1 554 062,41	₡669 970,00
1	01-01	Adminsitración	Alcaldía	Técnico Mpl 2	Asistente de alcaldía	₡615 705,00	12	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
3	01-01	Adminsitración	Alcaldía	Técnico Mpl 2	Asistente de alcaldía 1-Vice alcaldía	₡615 705,00	12	₡22 165 380,00	₡4 284 567,95	₡1 847 115,00
1	02-22	Servicios	Seguridad Vial	Administrativo Mpl 3	Asistente administrativo	₡530 685,00	12	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
1	03-06-08	Inversiones	Valoraciones	Administrativo Mpl 3	Asistencia expedientes	₡530 685,00	12	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
2	03-06-19	Inversiones	Tecnologías Información	Profesional Mpl 1	Auditoría Tesorería / Auditoría Gxr	₡669 970,00	12	₡16 079 280,00	₡3 108 124,82	₡1 339 940,00
1	03-06-26	Inversiones	Desarrollo Estratégico	Técnico Mpl 2	Asistente Desarrollo estratégico	₡615 705,00	12	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
10								₡73 797 660,00	₡14 265 087,68	₡6 149 805,00

Ocasionales 2022

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar	Monto anual	Cargas Patronales	Aguinaldo
1	01-01	Administración	Servicios generales	Operativo Mpl 4	peón de mantenimiento electricista	₡498 610,00	8	₡3 988 880,00	₡771 050,50	₡332 406,67
3	02-01	servicios	Aseo de vías	Operativo Mpl 2	peón barrendero	₡429 270,00	3	₡3 863 430,00	₡746 801,02	₡321 952,50
3	02-02	servicios	Recolección de basura	Operativo Mpl 1	Peones del relleno sanitario	₡403 690,00	11	₡13 321 770,00	₡2 575 098,14	₡1 110 147,50
2	02-05	servicios	Parque y obras de ornato	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	9,5	₡8 156 130,00	₡1 576 579,93	₡679 677,50
7	02-06	servicios	Acueductos	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	5	₡15 024 450,00	₡2 904 226,19	₡1 252 037,50
1	02-07	servicios	Mercado	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	9	₡3 863 430,00	₡746 801,02	₡321 952,50
2	02-09	servicios	Relaciones públicas	Operativo Mpl 3	Seguridad	₡456 655,00	12	₡10 959 720,00	₡2 118 513,88	₡913 310,00
1	02-09	servicios	Estadio	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	2	₡858 540,00	₡165 955,78	
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 1	Misceláneas	₡403 690,00	12	₡4 844 280,00	₡936 399,32	₡403 690,00
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 2	archivo	₡429 270,00	6	₡2 575 620,00	₡497 867,35	₡214 635,00
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 3	Seguridad	₡456 655,00	12	₡5 479 860,00	₡1 059 256,94	₡456 655,00
2	02-25	servicios	Gestion Ambiental	Operativo Mpl 2	Peones de obras	₡429 270,00	3,4	₡2 919 036,00	₡564 249,66	₡243 253,00
3	3-01-10	Inversiones	Desarrollo econ. Local	Operativo Mpl 2	Peones de obras	₡429 270,00	3	₡3 863 430,00	₡746 801,02	
28							12	₡79 718 576,00	₡15 409 600,74	₡6 249 717,17

Ocasionales 2022

Servicios de gestión y apoyo Administración

01-01-04	Administración	Jurídicos	₡1 000 000,00
01-01-04	Concejo Municipal	Jurídicos	₡1 000 000,00
01-01-04	Alcaldía	Ingeniería	₡1 000 000,00
01-01-04	Concejo Municipal	Ingeniería	₡1 000 000,00
01-01-04	Concejo Municipal	Ciencias económicas	₡1 000 000,00
01-01-04	Serv. Generales	Recarga extintores	₡1 000 000,00
01-01-04	Control interno	Asistencia	₡4 000 000,00
01-01-04	Desarrollo Estrat.	Asist. Administ.	₡1 000 000,00
01-01-04	Serv. Generales	Fumigación	₡600 000,00
			₡11 600 000,00

01-02	Auditoría	Servicios Médicos y de Laboratorio	₡100 000,00
01-02	Auditoría	Servicios Jurídicos	₡3 500 000,00
01-02	Auditoría	Servicios de Ingeniería	₡1 500 000,00
01-02	Auditoría	Servicios en Ciencias Económicas	₡4 500 000,00
			₡9 600 000,00

Servicios de gestión y apoyo Servicios

02-02	Rec. Basura	Servicios en ciencias de la salud	₡1 000 000,00	₡229 500 000,00
02-02	Rec. Basura	Servicios de Ingeniería	₡8 500 000,00	
02-02	Rec. Basura	Otros servicios de gestión y apoyo	₡220 000 000,00	
02-05	Parques y ornato	Ciencias de la salud	₡300 000,00	₡300 000,00
02-06	Acueductos	Servicios en ciencias de la salud	₡2 000 000,00	₡96 818 181,82
02-06	Acueductos	Servicios generales	₡77 818 181,82	
02-06	Acueductos	Otros servicios de gestión y apoyo	₡17 000 000,00	
02-07	Mercado	Servicios médicos y de laboratorio	₡200 000,00	₡3 650 000,00
02-07	Mercado	Servicios de ingeniería	₡1 450 000,00	
02-07	Mercado	Otros servicios de gestión y apoyo	₡2 000 000,00	
02-09	Educativo-Cultural	Promoción de Ligas Menores	₡40 000 000,00	₡46 000 000,00
02-09	Educativo-Cultural	Promoción de las artes	₡2 000 000,00	
02-09	Educativo-Cultural	Promoción de la Cultura San carleña (Tradiciones)	₡2 000 000,00	
02-09	Educativo-Cultural	Otros servicios de gestión y apoyo Culturales	₡2 000 000,00	
02-10	Desarrollo social	Servicios Generales	₡5 000 000,00	₡132 847 559,27
02-10	Desarrollo social	Otros servicios de gestión y apoyo	₡25 667 559,27	
02-10	Desarrollo social	Otros servicios de gestión y apoyo (CECUDI CCJ)	₡102 180 000,00	
02-11	Estacionómetros	Serv. Gestión y apoyo	₡54 800 000,00	₡54 800 000,00
02-25	Gestión ambiental	Serv. Gestión y apoyo	₡14 000 000,00	₡14 000 000,00
02-29	Incumplimiento de deberes	Serv. Gestión y apoyo	₡2 000 000,00	₡2 000 000,00
				₡579 915 741,09

Ocasionales 2022

Servicios de gestión y apoyo inversiones

03-02-01	UTGV	Ingeniería	₡8 000 000,00	₡8 000 000,00
03-06-03	Catastro	Gestión y apoyo	₡5 000 000,00	₡5 000 000,00
				₡13 000 000,00

Total en servicios de gestión y apoyo ₡614 115 741,09

Distribución de Metas PAO 2022

Administración	Servicios	Inversiones
21	18	28

Cabe indicar que cada meta incluye programas y/o proyectos que están incluidos en la matriz por Gestión para resultados

Metas Programa Administración

1.1	100 % del programa de la administración ejecutado en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022
1.2	100 % del programa de desarrollo estratégico y planificación ejecutado en cumplimiento de los lineamientos y criterios de la CGR, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022
1.3	100 % del programa de tecnologías de información y comunicación, ejecutado en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022
1.4	100 % del programa de Gestión del Talento Humano ejecutado en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022
1.5	100% del programa de Archivo Central ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.6	100% del programa de Vigilancia Municipal ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.7	100% del programa de Servicios Generales ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.8	100% del programa de Salud Ocupacional ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.9	100% del programa de Control Interno ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.10	100% del programa del Consejo Cantonal Coordinador Interinstitucional de San Carlos ejecutado, en cumplimiento de la Ley General de transferencia de competencias del Poder Ejecutivo a las Municipalidades en el periodo 2022.
1.11	100% del programa de Relaciones Públicas, información y comunicación ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.12	100% del programa de Asesoría Jurídico - Legal ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.13	100% del programa de programa del Concejo Municipal ejecutado, en cumplimiento de la Ley General de transferencia de competencias del Poder Ejecutivo a las Municipalidades en el periodo 2022.
1.14	100% del programa de Hacienda Municipal ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.
1.15	100% del programa de Transferencias ejecutado según ordenamiento jurídico en el periodo 2022.
1.16	100% del programa de Transferencias al Comité Cantonal de Deportes de San Carlos en cumplimiento del periodo 2022.
1.17	100% del programa de Transferencias a las Juntas de Educación según el ordenamiento jurídico del periodo 2022.
1.18	100% del programa de transferencias a la Asociación de Protección a la Infancia de San Carlos, en cumplimiento con el periodo 2022.
1.19	100% del programa de transferencias a la Asociación Amigos de los niños, según el ordenamiento jurídico ejecutado en el periodo 2022.
1.20	100% del programa de transferencias a la Asociación Mariano Juvenil, según el ordenamiento jurídico del periodo 2022.
1.21	100% del programa de la Auditoria Interna, en cumplimiento con el periodo 2022.

Metas Programa Servicios

2.1	100% del programa de Aseo de Vías y Sitios Públicos ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.2	100% del programa de Recolección y Tratamiento de desechos sólidos y valorizables ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.3.1	100% de la gestión administrativa del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
2.3.2	100% de los proyectos de superficie de ruedo, sistemas pluviales, mantenimiento y construcción de puentes de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
2.4	100% del programa de Cementerio ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.5	100% del programa de Parques y Obras de Ornato ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.6	100% del programa de Acueductos ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.7	100% del programa de Mercado ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.9	100% del programa de promoción del arte, cultura, deporte y recreación ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.10	100% del programa de Desarrollo Social de la Municipalidad de San Carlos ejecutado, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.11	100% del programa de Servicio de Regulación y Control de Estacionómetros en las Vías Públicas ejecutado y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.17	100% del programa de mantenimiento y mejoras de Edificios Municipales ejecutado, en el periodo 2022.
2.18	100% del programa de la Flotilla Administrativa Municipal ejecutado, en el periodo 2022.
2.22	100% del programa de Seguridad Ciudadana y Policía Municipal ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.25	100% del programa Gestión Ambiental ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.27	100% del programa de Servicios Públicos ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.28	100% del programa de la Comisión Municipal de Emergencias de San Carlos ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.
2.29	100% del programa de Bienes inmuebles ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.

Metas Programa Inversiones

3.1.1	100% del proyecto de Adaptación y Mejoras de los Edificios Municipales según Ley 7600 del programa de Servicios Generales ejecutado, en el periodo 2022.
3.1.4	100% del Proyecto de Mejoramiento a Instalaciones Estadio Carlos Ugalde del programa de Servicios Generales ejecutado, en el periodo 2022.
3.1.9	100% del Proyecto de Mejoramiento de Obras Comunales del programa general de Enlace Comunal ejecutado, en el periodo 2022.
3.1.10	Ejecución del 100% del programa de obras de desarrollo integral del periodo 2022.
3.2.1	100% de las Gestión Administrativa del Programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, así como las disposiciones administrativas vinculantes al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
3.2.2	100% de los proyectos de superficie de ruedo, sistemas pluviales, mantenimiento y construcción de puentes de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
3.2.31.1	100% de refuerzo en la gestión administrativa de los proyectos de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
3.2.31.2	100% refuerzo de los proyectos de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
3.2.33	100% del proyecto de Construcción de aceras, cordón y caño en el cantón del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
3.2.34	100% del proyecto de Construcción de 550 metros lineales de cordón y caño en Ciudad Quesada del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.
3.5.10	100% del proyecto de construcciones, adiciones y mejoras al sistema de suministro de agua potable, programa del Acueducto Municipal ejecutado, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes, en el periodo 2022.
3.6.1.1	100% del programa de Desarrollo y control urbano ejecutado, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de infraestructura y servicios, en el periodo 2022.
3.6.1.2	100% de seguimiento a las acciones en relación al plan de visión 2040 establecido para el periodo 2022.

Metas Programa Inversiones

3.6.1.3	100% del plan de Asesoría y articulación para el desarrollo de proyectos comunales, del ejecutado en el periodo 2022
3.6.2	100% del programa de Administración del Plantel Municipal ejecutado, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes, en el periodo 2022.
3.6.3	100% del programa de Fortalecimiento catastral ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.4	100% del programa de Parques y obras de ornato ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.6	100% de actividades implementadas en apoyo a estudiantes de escasos recursos del Desarrollo Social de la Municipalidad de San Carlos ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.7	100% del programa general de Administración Tributaria ejecutado, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes, en el periodo 2022.
3.6.8	100% del programa Fortalecimiento Bienes Inmuebles ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.11	100% del proyecto de Cercado de propiedades municipales, del programa de Parques y obras de ornato ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.13	100% del plan de "Prevención del dengue" del programa de Recolección, ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.19	100% del proyecto de "Desarrollo, mantenimiento y soporte de Sistemas" del programa de Tecnologías de Información ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.26	100% del plan de "Seguimiento al Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024" del programa Desarrollo Estratégico ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.27	100% del proyecto de "Mejoramiento de las instalaciones del Cementerio Municipal" del programa de Cementerio ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.31	100% del proyecto de "Construcciones y Mejoras en el Vertedero Municipal" del programa del Recolección ejecutado, en el periodo 2022.
3.6.40	100% del proyecto "Obras en la Pista Atlética de la Ciudad Deportiva" del programa XXX ejecutado, en el periodo 2022.
3.7.1	100% de acciones para proyecto Plan de lotificación

Gestión para resultados

La Gestión para Resultados en el Desarrollo orienta la acción colectiva y coherente, mediante la cual los gestores públicos del desarrollo promueven la generación de mayor valor público. Su implementación promueve el cambio socio-cultural, mediante la transformación de la gestión institucional abierta, tendiente a garantizar la efectividad de los bienes y servicios públicos generadores de valor público, que se traducen en satisfacción de la población.

Cómo funciona:

- Planificación.
- Presupuesto y financiamiento.
- Diseño y ejecución de programas y proyectos.
- Monitoreo y evaluación.

Matriz de Gestión por Resultados a partir de cada meta del PAO Ejemplo:

1	**Departamento**	UTGV	
2	**Programa**	Programa de la Unidad Tecncia de Gestión Vial Municipal	
3	**Meta PAO**		
4	**No. Meta**	3.2.1	
5	**Área estratégica**	Infraestructura, Equipamiento y servicios	
6	**Vinculación estratégica**		
	Plan de Desarrollo	Objetivo específico 1	
	Plan estratégico	Objetivo específico 1	
	ODS	9	
7	Departamento	UTGV	
8	Proyecto	Mejoramiento de la red vial	
9	Actividad	Lastrado	Plan de trabajo en meses
		Movimiento de Tierra, ampliación de caminos	
		Superficies Duraderas / Carpetas	
		Superficies Duraderas / Losas	
		Superficies Duraderas / Tratamiento Superficial Bituminoso	

Algunos proyectos

1

- Remodelación del ascensor
- Plataforma en alcaldía
- Pintura exteriores

2

- Serv.. 5: Compra sistema de audio y sonido en el parque

Serv. 2-Gestión y compra terreno para ampliar el Relleno sanitario, para alargar vida útil 25 años más..

Serv. 7: Construcción planta tratamiento en el mercado mpl

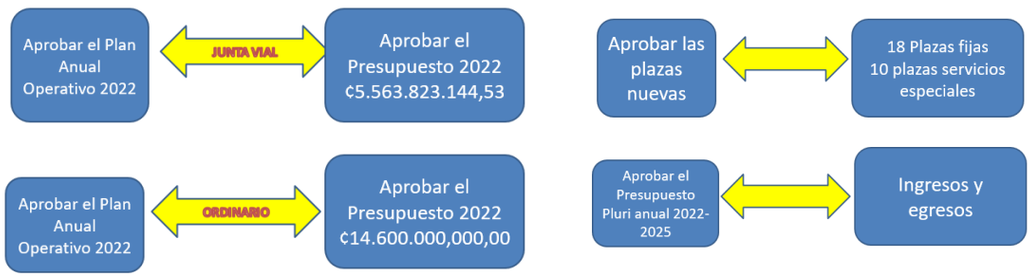
- Serv. 6 2 etapa Plan Maestro. Construc. Tanques de almacenamiento, nuevas captaciones, instalación tubería en poliotileno. Avance en Stma SCADA (monitoreo lectura de presión y cloración

Serv. 25. Aula y Atlas ambiental

3

- Parquímetros en CQ. Reordenamiento vial
- Baterías sanitarias sector oeste del Estadio Carlos Ugalde.
- Construc. Trinchera en el relleno sanitaria.
- Mejoramiento de la red vial cantonal

Acuerdos requeridos



- **<u>Informe Comisión Municipal de Hacienda y Presupuesto. –</u>**

Se recibe informe CMHP-12-2021, emitido por los Regidores Luis Fernando Solís Sauma, Juan Diego González Picado y José Pablo Rodríguez Rodríguez, el cual se detalla a continuación:

Fecha: martes 07 de Setiembre del 2021
Miembros Comisión Presentes: Luis Fernando Solis Sauma-Coordinador, Juan Diego Gonzalez Picado, Jose Pablo Rodriguez Rodriguez
Miembros Comisión Ausentes: Yuseth De Los Angeles Bolaños Esquivel, Diana Maria Corrales Morales
Invitados: Bernor Kooper Cordero, Director de Hacienda, Dixie Amores Saborio, Planificación y Presupuesto, Vanessa Ugalde Quirós, Regidora Municipal
Inicio de Reunión: 2.00 pm

Temas a tratados:

1. Presupuesto Ordinario Periodo 2022 y su Plan Anual Operativo (PAO) de la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos

MSCCM-SC-1202-2021: El Concejo Municipal de San Carlos en su Sesión Ordinaria celebrada el lunes 30 de agosto de 2021, de manera virtual, mediante

plataforma Microsoft Teams, Artículo Nº X, Acuerdo Nº 41, Acta Nº 52, **ACORDÓ:** Trasladar a la Comisión Permanente de Hacienda y Presupuesto para su análisis y recomendación, el oficio **MSCAM-JVC-0032-2021** de la **Junta Vial Cantonal** remitiendo Presupuesto Ordinario y PAO 2022.

Se analizó y vieron los detalles del Presupuesto Ordinario y el Plan Anual Operativo (PAO) del periodo 2022, de la Junta Cantonal Vial de la Municipalidad de San Carlos, mismo que se encuentra incluido en el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos. Este presupuesto está consignado en el Oficio N° **MSCAM.JVC-0032-2021** del jueves 26 de agosto del 2021, por un monto de **5.563.823.144.53 colones** y está compuesto de la siguiente manera:

Programa	Nombre	Monto
II	Caminos y calles	494.867.784,78
III	Ley 8114	3.833.181.078,00
III	Obras de Infraestructura	1.235.774.281,75
III	Atención de emergencias	3.000.000,00

Los señores Bernor Kooper y Dixie Amores, evacuan todas las consultas de los señores regidores.

2. ***Presupuesto Ordinario Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos y su Plan Anual Operativo (PAO).***

MSCCM-SC-1168-2020: El Concejo Municipal de San Carlos en su Sesión Ordinaria celebrada el lunes 30 de agosto del 2021, de manera virtual, mediante plataforma Microsoft Teams, Artículo Nº VIII, Acuerdo Nº 16, Acta Nº 52, **ACORDÓ**: Trasladar a la Comisión Permanente de Hacienda y Presupuesto para su análisis y recomendación el oficio **MSC-A.M-1285-2021** emitido por la Alcaldía Municipal, en

el cual se remite el **Presupuesto Ordinario 2022 y el respectivo Plan Anual Operativo**, por un monto de **₡14.600.000.000,00 de colones** (catorce mil seiscientos millones de colones); para análisis y aprobación del mismo; en cumplimiento al Artículo 104 del Código Municipal.

Se conocieron y analizaron todos los detalles del Presupuesto Ordinario para el Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos, mediante toda la información enviada previamente y atendiendo el **Oficio N° MSC-AM-1285-2021** por un monto de **14.600.000.000.00 colones**, de la Alcaldía Municipal con fecha 30 de agosto del 2021, y la presentación realizada por los señores Director de Hacienda Sr. Bernor Kooper Cordero y Dixie Amores Saborio, Directora de Planificación y Presupuesto, ante esta Comisión.

Se consigna en este informe los datos más relevantes de la composición del ingreso, gasto e inversiones proyectadas para el periodo 2022, mostrados en los siguientes cuadros;

Tipo de Ingreso		Absoluto	%
Ingresos corrientes		**10.757.584.248,59**	**73.68%**
Ingreso Tributario	6.784.972.025,86		
Ingreso no tributario	3.856.680.000,00		
Transferencias corrientes	115.932.222,73		
Ingresos de capital		**3.842.415.751,41**	**26.32%**
Transferencia de capital del sector público	**3.842.415.751,41**		
Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114	3.833.181.078,00		
IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909	9.234.673,41		

La distribución presupuestaria según los tres programas que componen el Presupuesto Ordinario, queda de la siguiente manera;

Distribución presupuestaria	Monto	Porcentaje
Administración	₡3.994.799.280,26	27,36%
Servicios	₡4.445.246.297,10	30,45%
Inversiones	₡6.159.954.422,66	42,19%
	₡14.600.000.000,00	**100%**

La distribución del presupuesto por objeto de GASTO, se resume en el siguiente cuadro;

RUBRO	PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINIST. GENERAL	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES
REMUNERACIONES	₡ 2.593.865.425,12	₡ 2.402.619.295,83	₡ 1.194.116.419,18	**₡ 6.190.601.140,13**
SERVICIOS	₡ 322.638.389,59	₡ 1.076.775.741,09	₡ 374.861.936,09	**₡ 1.774.276.066,77**
MATERIALES Y SUMIN.	₡ 32.500.000,00	₡ 398.092.236,88	₡ 595.993.563,88	**₡ 1.026.585.800,76**
INTERESES Y COMISIONES	₡ -	₡ 125.000.000,00	₡ 455.400.000,00	**₡ 580.400.000,00**
BIENES DURADEROS	₡ 39.200.000,00	₡ 147.700.000,00	₡ 2.953.613.070,92	**₡ 3.140.513.070,92**
TRANSF. CORRIENTES	₡ 962.850.295,95	₡ 46.248.984,59	₡ 16.619.432,59	**₡ 1.025.718.713,13**
TRANSF. DE CAPITAL	₡ -	₡ -	₡ -	**₡ -**
AMORTIZACIÓN	₡ -	₡ 231.000.000,00	₡ 567.100.000,00	**₡ 798.100.000,00**
CUENTAS ESPECIALES	₡ 43.745.169,61	₡ 17.810.038,72	₡ 2.250.000,00	**₡ 63.805.208,33**
TOTALES	**₡ 3.994.799.280,26**	**₡ 4.445.246.297,10**	**₡ 6.159.954.422,66**	**₡ 14.600.000.000,00**

El siguiente cuadro muestra la distribución con lo que respecta al presupuesto en INVERSIONES en Vías de Comunicación, el cual a su vez incluye los ingresos estimados por las transferencias recibidas por la Ley 8114 (Ley de Simplificación Tributaria) por un monto de 3,833.181.078.00 colones;

Vías de comunicación	**5 095 955 359,75**	**82,73**
Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114)	1 656 451 812,59	26,89
Mejoramiento, Mantenimiento periódico y rutinario (8114)	2 176 729 265,41	35,34
Obras de infraestructura En caminos del cantón de San Carlos	1 235 774 281,75	20,06
Construcción de aceras, cordón y caño en el cantón	5 000 000,00	0,08
Construcción y mantenimiento cordón y caño en C. Quesada	22 000 000,00	0,36

En lo que respecta a los rubros presupuestados por los gastos generados en intereses y amortizaciones de los diferentes créditos, para atender la deuda general de la municipalidad que es de 9.822.925.470.84 colones, se desglosa en el siguiente cuadro;

OPERACION N°	INTERESES	AMORTIZA-CION	SALDO PRESTAMO AL 31/12/2021	DESTINO
				CANCELACION PASIVO IFAM OP 2-PR-1364-05
BANCON NACIONAL OP 012-014-20929672	1.000.000,00	23.500.000,00	17.601.986,51	PLAN REGULADOR EN LOS DISTRITOS VENECIA, PITAL, CUTRIS, MONTERREY, POCOSOL Y EL NORTE DE AGUAS ZARCAS
2-T-1373-1112	4.500.000,00	20.000.000,00	76 029 610,83	ADQUISICION DE UN TERRENO PARA PROTECCION DEL ACUIFERO(FUENTE AGUILAR)
BANCO NACIONAL OP.012-014-30929698	71.000.000,00	82.000.000,00	1.127.097.475,84	CANCELACION PASIVO 2-A-1381-0713
OP.2-PREINV.1410-0915 P.MAESTRO II ETAPA	5.500.000,00	18.500.000,00	53.837.543,89	PLAN MAESTRO II ETAPA
BANCO NACIONAL OP 012-014-30796242	6.900.000,00	48.100.000,00	144.403.268,29	CANCELACION PASIVO CON BANCO POPULA
BANCO NACIONAL OP O12-014-30931383	300.000.000,00	290.000.000,00	5.105.094.464,92	MEJORAS DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL
BANCO NACIONAL 012-014-30796243	135.000.000,00	210.000.000,00	2.385.665.562,46	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EN LA RED VIAL CANTONAL DE SAN CARLOS
BANCO NACIONAL OP 012-014-30827901	5.500.000,00	7.000.000,00	80.802.331,77	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EN LA RED VIAL DE SAN LUIS DE FLORENCIA
				CANCELACION PASIVO IFAM OP 2-RS-1391-05
BANCO NACIONAL OP 012-014-30929688	24.000.000,00	29.000.000,00	396.512.503,99	OBRAS DEL CIERRE TECNICO DEL VERTEDE EN SAN LUIS DE FLORENCIA
2-MAQ-EQ-1449-0917	19.000.000,00	58.000.000,00	391.960.333,17	COMPRA DE RECOLECTORES Y MAQUINARIA
BANCO POPULAR 006-983395	8.000.000,00	12.000.000,00	120.000.000,00	PRESTAMO PARA OBRAS EN LA PISTA ATLET DE LA CIUDAD DEPORTIVA
	580.400.000,00	**798.100.000,00**	**9.822.975.470,84**	

También se da por visto y revisado lo establecido en el Artículo 30 del Código Municipal, con respecto a la actualización del monto pagado para las dietas de los señores Regidores Propietarios correspondiente para el Presupuesto Ordinario del 2022. El porcentaje de ajuste es de un 7,86%, dato que se obtiene de la diferencia

porcentual entre el monto del presupuesto precedente (2021) con respecto al presupuesto en estudio (2022) y se muestra en el siguiente cuadro;

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO 3
CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

PRESUPUESTO PRECEDENTE:					**9.982.631.592,00**
PRESUPUESTO EN ESTUDIO:					**10.766.818.922,00**
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO					7,86%
PORCENTAJE QUE APRUEBA EL CONCEJO: (1)			**7,86%**		
NUMERO DE REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA	MENSUAL	ANUAL
9	142.217,62	153.389,55	76	8.743.204,32	104.918.451,81
9	71.108,81	76.694,77	76	4.371.602,16	52.459.225,91
13	71.108,81	76.694,77	76	6.314.536,45	75.774.437,42
13	35.554,41	38.347,39	76	3.157.268,23	37.887.218,71
DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)					0,00
TOTAL				22.586.611,15	271.039.333,85

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

Además, se revisaron todas las Metas del Plan Anual Operativo de los tres programas que componen el presupuesto ordinario 2022, presentadas y explicadas por la Directora de Planificación y Presupuesto la Lic. Dixie Amores Saborio. Se resume que las Metas del Programa I, Administración está compuesto por 21 metas; el Programa II, Servicios está compuesto por 29 metas y el Programa III, Inversiones está compuesto por 40 metas.

Los Directores de la Administración Municipal exponen la necesidad de nombrar para este Periodo 2022, una serie de plazas de recurso humano para diferentes áreas de la Municipalidad, exponen y se conoce, que muchas de ellas son plazas que han estado funcionando como plazas ocasionales y que pasaran a ser fijas; otras que están funcionando como ocasionales y se requiere dejar en esa condición.

La solicitud de la Administración Municipal se compone de la siguiente manera;

PLAZAS NUEVAS FIJAS: 18 Plazas

PROGR.	DEPART.	PUESTO	Salario	Meses a contratar	Monto anual	Cargas Patronales	Aguinaldo
I	Salud ocupacional	Asistente administrativo	₡530 685	**12**	₡6 368 220	₡1 230 976	₡530 685
I	Administración tributaria	Técnico de servicio al cliente	₡615 705	**12**	₡7 388 460	₡1 428 189	₡615 705
I	Administración tributaria	1 Inspector	₡615 705	**12**	₡7 388 460	₡1 428 189	₡615 705
II	Acueductos	Peón de Obras y Servicios	₡429 270	**12**	₡20 604 960	₡3 982 938	₡1 717 080
II	Centro Cívico	Coordinador Administrativo Centro Cívico	₡635 300	**12**	₡7 623 600	₡1 473 641	₡635 300
II	Centro Cívico	Peón de mantenimiento	₡498 610	**12**	₡5 983 320	₡1 156 575	₡498 610
II	Centro Cívico	Misceláneas	₡403 690	**12**	₡9 688 560	₡1 872 798	₡807 380
II	Parquímetro	Jefe Parquímetro	₡669 970	**12**	₡8 039 640	₡1 554 062	₡669 970
III	Plantel Municipal	Asistente Administrativo "Bodeguero"	₡530 6850	**12**	₡6 368 220	₡1 230 976	₡530 685
III	Valoraciones	Técnico Servicio Cliente	₡615 705	**12**	₡14 776 920	₡2 856 378	₡1 231 410
III	Cobro	Técnico Servicio Cliente	₡615 705	**12**	₡7 388 460	₡1 428 189	₡615 705
III	Valoraciones	RUC	₡530 685	**12**	₡6 368 220	₡1 230 976	₡530 685
III	Bienes inmuebles	Expedientes (fija)	₡530 685	**12**	₡6 368 220	₡1 230 976	₡530 685
18					**₡114 355 260**	**₡22 104 871**	**₡9 529 605**

PLAZAS SERVICIOS ESPECIALES: 10 Plazas

PROG	DEPART.	PUESTO	Salario	Meses a contratar	Monto anual	Cargas Patronales	Aguinaldo
I	Alcaldía	Asistente de alcaldía	₡669 970,00	**12**	₡8 039 640,00	₡1 554 062,41	₡669 970,00
I	Alcaldía	Asistente de alcaldía	₡615 705,00	**12**	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
I	Alcaldía	Asistente de alcaldía 1- Vice alcaldía	₡615 705,00	**12**	₡22 165 380,00	₡4 284 567,95	₡1 847 115,00
II	Seguridad Vial	Asistente administrativo	₡530 685,00	**12**	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
III	Valoraciones	Asistencia expedientes	₡530 685,00	**12**	₡6 368 220,00	₡1 230 976,93	₡530 685,00
III	Tecnologías Información	Auditoría Tesorería / Auditoría Gxr	₡669 970,00	**12**	₡16 079 280,00	₡3 108 124,82	₡1 339 940,00
III	Desarrollo Estratégico	Asistente Desarrollo estratégico	₡615 705,00	**12**	₡7 388 460,00	₡1 428 189,32	₡615 705,00
10					**₡73 797 660**	**₡14 265 087**	**₡6 149 805**

PLAZAS OCASIONALES: 28 Plazas

PROG.	DEPART.	PUESTO	Salario	Meses a contratar	Monto anual	Cargas Patronales	Aguinaldo
I	Servicios generales	peón de mantenimiento electricista	₡498 610,00	8	₡3 988 880,00	₡771 050,50	₡332 406,67
II	Aseo de vías	peón barrendero	₡429 270,00	3	₡3 863 430,00	₡746 801,02	₡321 952,50
II	Recolección de basura	Peones del relleno sanitario	₡403 690,00	11	₡13 321 770,00	₡2 575 098,14	₡1 110 147,50
II	Parque y obras de ornato	peón	₡429 270,00	9,5	₡8 156 130,00	₡1 576 579,93	₡679 677,50
II	Acueductos	peón	₡429 270,00	5	₡15 024 450,00	₡2 904 226,19	₡1 252 037,50
II	Mercado	peón	₡429 270,00	9	₡3 863 430,00	₡746 801,02	₡321 952,50
II	Relaciones públicas	Seguridad	₡456 655,00	12	₡10 959 720,00	₡2 118 513,88	₡913 310,00
II	Estadio	peón	₡429 270,00	2	₡858 540,00	₡165 955,78	
II	Desarrollo Social	Misceláneas	₡403 690,00	12	₡4 844 280,00	₡936 399,32	₡403 690,00
II	Desarrollo Social	archivo	₡429 270,00	6	₡2 575 620,00	₡497 867,35	₡214 635,00
II	Desarrollo Social	Seguridad	₡456 655,00	12	₡5 479 860,00	₡1 059 256,94	₡456 655,00
II	Gestión Ambiental	Peones de obras	₡429 270,00	3,4	₡2 919 036,00	₡564 249,66	₡243 253,00
III	Desarrollo econ. Local	Peones de obras	₡429 270,00	3	₡3 863 430,00	₡746 801,02	
				12	**₡79 718 576,00**	**₡15 409 600,74**	**₡6 249 717,17**

Las justificaciones que soportan el nombramiento de estas plazas de recurso humano solicitadas por la Administración Municipal, están incluidas en el informe anexo, emitido por el Departamento de Recursos Humanos el cual es avalado por la Alcaldía Municipal y Dirección de Planificación y Presupuesto.

También se revisó el Presupuesto Plurianual de Ingresos periodos 2022 – 2025, a continuación, se presenta el cuadro con el Presupuesto Plurianual de Ingresos de la Municipalidad de San Carlos de los periodos comprendidos del 2022 al 2025; (en millones de colones)

PRESUPUESTO PLURIANUAL DE INGRESOS

En millones de colones corrientes

INGRESOS	2022	2023	2024	2025
1. INGRESOS CORRIENTES	10.757,58	11.433,00	12.200,00	12.800,00
1.1.2.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre la propiedad	3.223,47	3.445,89	3.721,56	3.918,86
1.1.3.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre bienes y servici	3.401,50	3.628,75	3.898,99	4.110,51
1.1.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributrios	160,00	169,60	179,78	190,56
1.3.1.0.00.00.0.0.000 Venta de bienes y servicios	3.671,68	3.855,26	4.048,03	4.209,95
1.3.2.0.00.00.0.0.000 Ingresos de la propiedad	40,00	44,00	45,76	47,59
1.3.3.0.00.00.0.0.000 Multas, Sanciones,remates	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.0.00.00.0.0.000 Intereses Moratorios	145,00	159,50	165,88	172,52
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes del Sector Publico	115,93	130,00	140,00	150,00
2. INGRESOS DE CAPITAL	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
2.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias de ca	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
3. FINANCIAMIENTO	1.250,00	1.050,00	800,00	700,00
3.1.1.0.00.00.0.0.000 Prestamos Directos	0,00	200,00	0,00	0,00
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superavit libre	500,00	350,00	200,00	150,00
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superavit especifico	750,00	500,00	600,00	550,00
TOTAL	15.850,00	17.000,00	17.700,00	18.500,00

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Implementar un programa efectivo de recaudación de impuestos municipales y gestión de cobro.

Gestionar programas de optimización de procesos y simplificación de trámites y requisitos de la gestión municipal.

Fortalecer los vínculos y alianzas estratégicas de la municipalidad con otros entes públicos y privados

Formular e implementar un plan de mantenimiento, mejoramiento, habilitación y embellecimiento de la infraestructura pública

También se revisó el Presupuesto Plurianual de Egresos periodos 2022 – 2025, a continuación, se presenta el cuadro con el Presupuesto Plurianual de Egresos de la Municipalidad de San Carlos de los periodos comprendidos del 2022 al 2025; (en millones de colones)

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO PLURIANUAL DE EGRESOS

En millones de colones corrientes

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025
1 .GASTOS CORRIENTES	11.483,86	12.023,30	12.262,03	12.446,79
1.1 GASTOS DE CONSUMO	9.759,80	10.195,40	10.412,66	10.581,27
1.1.1 REMUNERACIONES	6.276,09	6.433,00	6.593,82	6.705,14
1.1.1.1 Sueldos y salarios	5.094,77	5.222,14	5.352,69	5.432,99
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1.181,32	1.210,85	1.241,13	1.272,15
1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.483,71	3.762,41	3.818,84	3.876,13
1.2 INTERESES	630,40	700,00	690,61	675,00
1.2.1. Internos	630,40	700,00	690,61	675,00
1.2.2. Externos				
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.093,66	1.127,89	1.158,76	1.190,52
1.3.1. Transferencias corrientes al Secto	950,80	979,32	1.008,70	1.038,96
1.3.2. Transferencias corrientes al Secto	142,86	148,57	150,06	151,56
1.3.3. Transferencias corrientes al Sector Externo				

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024

Promover el desarrollo integral del cantón de San Carlos a través del mejoramiento, construcción e implementación de infraestructura, equipamiento y servicios

Implementar una gestión ambiental eficiente y eficaz para cumplir con la normativa vigente, permitiendo un adecuado manejo de los residuos sólidos, la protección del recurso hídrico y las áreas de conservación mediante la coordinación interinstitucional y la participación ciudadana logrando un cantón limpio y verde.

Implementar estrategias que promuevan un abordaje integral en las responsabilidades como Gobierno Local de San Carlos; para una atención eficiente y eficaz de la población.

Impulsar el desarrollo económico y sostenible de San Carlos, a través de iniciativas generadoras de empleo, diversificación de la economía del cantón, a fin de garantizar la calidad de vida de las y

Impulsar condiciones que incidan de manera positiva en la calidad de vida de las y los ciudadanos del cantón; en condiciones de igualdad y equidad

Cubrir con la totalidad del territorio de San Carlos bajo Marco de Planes Reguladores

Políticas Plan Alcalde Municipal

Impulzar el desarrollo social y económico

Proteger y conservar el patrimonio público

Eficiencia y eficacia de las operaciones y el cumplimiento del

Innovación y seguridad de la información municipal

Ofrecer oportunidades en la entrega de información y servicios

Eficiencia en la recaudación mediante tecnología de punta

Garantizar la cantidad y calidad del agua administrado por

Implementar acciones del plan para la gestión integrada de

Promover la regeneración y conservación del ecosistema en las zonas de protección y áreas segregadas del cantón.

Promover propuestas de desarrollo local

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025	VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
2 .GASTOS DE CAPITAL	**3.588,24**	**4.182,21**	**4.587,05**	**5.022,40**	Promover propuestas de desarrollo local
2.1 FORMACION DE CAPITAL	**3.308,32**	**3.993,33**	**4.384,17**	**4.662,40**	Apoyo a la pequeña y mediante empresa
2.1.1. Edificaciones	13,00	25,00	33,00	30,00	Promover el desarrollo integral de la Región Huetar Norte a través de la mejora en la equidad y acceso a la educación superior
2.1.2. Vias de Comunicación	2.996,67	3.683,33	4.186,17	4.422,40	Promocionar a San Carlos como cantón propulsor de la cultura, el arte, el deporte y la recreación.
2.1.3. Obras Urbanisticas	-	-	-		Apoyo el mejoramiento de obras comunales y educativas
2.1.4. Instalaciones	251,00	250,00	125,00	150,00	integral.
2.1.5. Otras Obras	47,65	35,00	40,00	60,00	Gestionar y ejecutar los Planes Reguladores en todo el cantón.
					Mejorar el servicio de agua potable a toda la población, incluyendo la adquisición y protección de fuentes de agua en todo el cantón.
2.2 ADQUISICION DE ACTIVOS	**279,93**	**188,87**	**202,89**	**360,00**	Implementar el adecuado manejo de los desechos sólidos y el óptimo funcionamiento del relleno sanitario
					Gestionar y ejecutar proyectos de desarrollo de infraestructura y otras iniciativas tendientes a estimular la pequeña y la mediana empresa y el fortalecimiento del sector agropecuario, pequeño y mediano productor.
2.2.1. Maquinaria y Equipo	127,50	133,87	137,89	200,00	Promover proyectos que estimulen, apoyen y fortalezcan el desarrollo de la cultura y el deporte.
2.2.2. Terrenos	122,43	20,00	20,00	100,00	
2.2.3. Edificios					**Proyectos de Inversion mediante financiamiento**
2.2.4. Intangibles	30,00	35,00	45,00	60,00	
2.2.5. Activos de valor	-				
					Mejoras en las instalaciones del Mercado Municipal (2022-2024)
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	**748,10**	**755,59**	**800,92**	**960,82**	Mejoras en las instalaciones de la Ciudad Deportiva (Pista de Atletism
3.3. AMORTIZACION	**748,10**	**755,59**	**800,92**	**960,82**	
3.3.1. Amortizacion Interna	748,10	755,59	800,92	960,82	
3.4. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					
4 SUMAS SIN ASIGNACION	**29,79**	**38,92**	**50,00**	**70,00**	
TOTAL GASTOS PROYECTADOS	**15.850,00**	**17.000,01**	**17.700,00**	**18.500,00**	
Ingresos-gastos	- 185,00	- 0,00	0,00	- 0,00	

Finalmente se concluye con que el Presupuesto Ordinario del Periodo 2022 se cierra con un monto de 14.600.000.000.00 millones de colones, aumentando en un 5% con respecto al del periodo anterior.

Una vez finalizada la revisión y análisis de los informes presentados por la administración municipal y atendiendo los oficios correspondientes para atender el PRESUPUESTO ORDINARIO DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS, PRESUPUESTO ORDINARIO DE LA JUNTA VIAL CANTONAL, PLAZAS NUEVAS FIJAS, DE SERVICIOS ESPECIALES Y OCASIONALES, DEL PERIODO 2022 Y EL PRESUPUESTO PLURIANUAL DE INGRESOS 2022 -2025, esta comisión recomienda al Concejo Municipal tome los siguientes acuerdos;

Recomendación #1.

Se recomienda al Concejo Municipal ***aprobar*** el Presupuesto Ordinario de la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2022, por un monto de **5.563.823.144.53 colones** (Cinco mil quinientos sesenta y

tres millones ochocientos veintitrés mil ciento cuarenta y cuatro colones con cincuenta y tres céntimos), tal y como consta en el Oficio **MSCAM.JVC-0032-2021** del jueves 26 de agosto del 2021.

Recomendación #2.

Se recomienda al Concejo Municipal ***aprobar*** el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario de la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2022, tal y como consta en el **Oficio MSCAM.JVC-0032-2021** del jueves 26 de agosto del 2021.

Recomendación #3.

Se recomienda al Concejo Municipal ***aprobar*** el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos, consignado en el **Oficio N° MSC-AM-1285-2021** de la Alcaldía Municipal con fecha 30 de agosto del 2021, por un monto de 14.600.000.000.00 colones (Catorce mil seiscientos millones de colones).

Recomendación #4.

Se recomienda al Concejo Municipal ***aprobar*** el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos, consignado en el **Oficio N° MSC-AM-1285-2021** de la Alcaldía Municipal con fecha 30 de agosto del 2021.

RECOMENDACIÓN 5:

Se recomienda al Concejo Municipal, ***aprobar*** el **Presupuesto Plurianual de Ingresos e egresos** de la Municipalidad de San Carlos, correspondientes a los periodos del 2022 al 2025, y su Vinculación con los Objetivos y Metas de Mediano y Largo Plazo del Plan de Desarrollo Cantonal, expuestos en el siguiente cuadro;

PRESUPUESTO PLURIANUAL DE INGRESOS

En millones de colones corrientes

INGRESOS	2022	2023	2024	2025
1. INGRESOS CORRIENTES	10.757,58	11.433,00	12.200,00	12.800,00
1.1.2.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre la propiedad	3.223,47	3.445,89	3.721,56	3.918,86
1.1.3.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre bienes y servici	3.401,50	3.628,75	3.898,99	4.110,51
1.1.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributrios	160,00	169,60	179,78	190,56
1.3.1.0.00.00.0.0.000 Venta de bienes y servicios	3.671,68	3.855,26	4.048,03	4.209,95
1.3.2.0.00.00.0.0.000 Ingresos de la propiedad	40,00	44,00	45,76	47,59
1.3.3.0.00.00.0.0.000 Multas, Sanciones,remates	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.0.00.00.0.0.000 Intereses Moratorios	145,00	159,50	165,88	172,52
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes del Sector Publico	115,93	130,00	140,00	150,00
2. INGRESOS DE CAPITAL	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
2.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias de cap	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
3. FINANCIAMIENTO	1.250,00	1.050,00	800,00	700,00
3.1.1.0.00.00.0.0.000 Prestamos Directos	0,00	200,00	0,00	0,00
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superavit libre	500,00	350,00	200,00	150,00
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superavit especifico	750,00	500,00	600,00	550,00
TOTAL	15.850,00	17.000,00	17.700,00	18.500,00

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Implementar un programa efectivo de recaudación de impuestos municipales y gestión de cobro.

Gestionar programas de optimización de procesos y simplificación de trámites y requisitos de la gestión municipal.

Fortalecer los vínculos y alianzas estratégicas de la municipalidad con otros entes públicos y privados

Formular e implementar un plan de mantenimiento, mejoramiento, habilitación y embellecimiento de la infraestructura pública

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO PLURIANUAL DE EGRESOS

En millones de colones corrientes

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025
1 .GASTOS CORRIENTES	11.483,86	12.023,30	12.262,03	12.446,79
1.1 GASTOS DE CONSUMO	9.759,80	10.195,40	10.412,66	10.581,27
1.1.1 REMUNERACIONES	6.276,09	6.433,00	6.593,82	6.705,14
1.1.1.1 Sueldos y salarios	5.094,77	5.222,14	5.352,69	5.432,99
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1.181,32	1.210,85	1.241,13	1.272,15
1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	3.483,71	3.762,41	3.818,84	3.876,13
1.2 INTERESES	630,40	700,00	690,61	675,00
1.2.1. Internos	630,40	700,00	690,61	675,00
1.2.2. Externos				
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	1.093,66	1.127,89	1.158,76	1.190,52
1.3.1. Transferencias corrientes al Secto	950,80	979,32	1.008,70	1.038,96
1.3.2. Transferencias corrientes al Secto	142,86	148,57	150,06	151,56
1.3.3. Transferencias corrientes al Sector Externo				

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024

Promover el desarrollo integral del cantón de San Carlos a través del mejoramiento, construcción e implementación de infraestructura, equipamiento y servicios

Implementar una gestión ambiental eficiente y eficaz para cumplir con la normativa vigente, permitiendo un adecuado manejo de los residuos sólidos, la protección del recurso hídrico y las áreas de conservación mediante la coordinación interinstitucional y la participación ciudadana logrando un cantón limpio y verde.

Implementar estrategias que promuevan un abordaje integral en las responsabilidades como Gobierno Local de San Carlos; para una atención eficiente y eficaz de la población.

Impulsar el desarrollo económico y sostenible de San Carlos, a través de iniciativas generadoras de empleo, diversificación de la economía del cantón, a fin de garantizar la calidad de vida de las y

Impulsar condiciones que incidan de manera positiva en la calidad de vida de las y los ciudadanos del cantón; en condiciones de igualdad y equidad

Cubrir con la totalidad del territorio de San Carlos bajo Marco de Planes Reguladores

Políticas Plan Alcalde Municipal

Impulzar el desarrollo social y económico

Proteger y conservar el patrimonio público

Eficiencia y eficacia de las operaciones y el cumplimiento del

Innovación y seguridad de la información municipal

Ofrecer oportunidades en la entrega de información y servicios

Eficiencia en la recaudación mediante tecnología de punta

Garantizar la cantidad y calidad del agua administrado por

Implementar acciones del plan para la gestión integrada de

Promover la regeneración y conservación del ecosistema en las zonas de protección y áreas segregadas del cantón.

Promover propuestas de desarrollo local

Recomendación # 6.

Se recomienda al Concejo Municipal aprobar para el Periodo 2022, el ajuste

para las Dietas de los Regidores Propietarios, en un 3,93%, que corresponde al 50% del ajuste permitido para el Periodo 2022 que fue de 7,86%, tal y como indica el Articulo 30 del Código Municipal.

Recomendación # 7.

Se recomienda al Concejo Municipal ***aprobar*** para el Periodo 2022 el nombramiento de 18 Plazas Nuevas Fijas, 10 Plazas para Servicios Especiales y 28 Plazas Ocasionales, detallados en el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 y consignados en los siguientes cuadros; mismos que son sustentados en detalle y justificación en el oficio MSCAM-RH-0209-2021, presentado por la Jefe del Departamento de Recursos Humanos y avalados por la Dirección de Planificación y Presupuesto y la Alcaldía Municipal. –

PLAZAS NUEVAS FIJAS 2022 (18 plazas);

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar
1	01-01	Administración	Salud ocupacional	Administrativo Mpl 3	Asistente administrativo	₡530 685,00	**12**
1	01-01	Administración	Administración tributaria	Técnico Mpl 2	Técnico de servicio al cliente	₡615 705,00	**12**
1	01-01	Administración	Administración tributaria	Técnico Mpl 2	1 Inspector	₡615 705,00	**12**
4	02-06	Servicios	Acueductos	Operativo Mpl 2	Peón de Obras y Servicios	₡429 270,00	**12**
1	02-09	Servicios	Centro Cívico	Técnico Mpl 3	Coordinador Administrativo Centro Cívico	₡635 300,00	**12**
1	02-09	Servicios	Centro Cívico	Operativo Mpl 4	Peon de mantenimiento	₡498 610,00	**12**
2	02-09	Servicios	Centro Cívico	Operativo Mpl 1	Miselaneas	₡403 690,00	**12**
1	02-11	Servicios	Parquímetro	Profesional Mpl 1	Jefe Parquímetro	₡669 970,00	**12**
1	03-06-02	Inversiones	Plantel Municipal	Administrativo Mpl 3	Asistente Administrativo "Bodeguero"	₡530 685,00	**12**
2	03-06-07	Inversiones	Valoraciones	Técnico Mpl 2	Técnico Servicio Cliente	₡615 705,00	**12**
1	3-06-07-01	Inversiones	Cobro	Técnico Mpl 2	Técnico Servicio Cliente	₡615 705,00	**12**
1	3-06-07-01	Inversiones	Valoraciones	Administrativo Mpl 3	RUC	₡530 685,00	**12**
1	3-06-08-01	Inversiones	Bienes inmuebles	Administrativo Mpl 3	Expedientes (fija)	₡530 685,00	**12**

PLAZAS DE SERVICIOS ESPECIALES 2022 (10 plazas);

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar
1	01-01	Adminsitración	Alcaldía	Profesional Mpl 1	Asistente de alcaldía	₡669 970,00	**12**
1	01-01	Adminsitración	Alcaldía	Técnico Mpl 2	Asistente de alcaldía	₡615 705,00	**12**
3	01-01	Adminsitración	Alcaldía	Técnico Mpl 2	Asistente de alcaldía 1-Vice alcaldía	₡615 705,00	**12**
1	02-22	Servicios	Seguridad Vial	Administrativo Mpl 3	Asistente administrativo	₡530 685,00	**12**
1	03-06-08	Inversiones	Valoraciones	Administrativo Mpl 3	Asistencia expedientes	₡530 685,00	**12**
2	03-06-19	Inversiones	Tecnologías Información	Profesional Mpl 1	Auditoría Tesorería / Auditoría Gxr	₡669 970,00	**12**
1	03-06-26	Inversiones	Desarrollo Estratégico	Técnico Mpl 2	Asistente Desarrollo estratégico	₡615 705,00	**12**
10							

PLAZAS OCASIONALES 2022 (28 plazas);

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar
1	01-01	Administración	Servicios generales	Operativo Mpl 4	peón de mantenimiento electricista	₡498 610,00	8
3	02-01	servicios	Aseo de vías	Operativo Mpl 2	peón barrendero	₡429 270,00	3
3	02-02	servicios	Recolección de basura	Operativo Mpl 1	Peones del relleno sanitario	₡403 690,00	11
2	02-05	servicios	Parque y obras de ornato	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	9,5
7	02-06	servicios	Acueductos	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	5
1	02-07	servicios	Mercado	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	9
2	02-09	servicios	Relaciones públicas	Operativo Mpl 3	Seguridad	₡456 655,00	12
1	02-09	servicios	Estadio	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	2
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 1	Misceláneas	₡403 690,00	12
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 2	archivo	₡429 270,00	6
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 3	Seguridad	₡456 655,00	12
2	02-25	servicios	Gestión Ambiental	Operativo Mpl 2	Peones de obras	₡429 270,00	3,4
3	3-01-10	Inversiones	Desarrollo econ. Local	Operativo Mpl 2	Peones de obras	₡429 270,00	3
28							**12**

Se cierra la sesión al ser las 5.00 pm

El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, agradece al señor Regidor Luis Fernando Solís Sauma, Coordinador la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto, por el trabajo realizado desde la comisión no solo por este Presupuesto Ordinario sino también por todo el trabajo durante el año con las variaciones presupuestarias, presupuestos extraordinarios y a su lado los compañeros Regidores de comisión Diana María Corrales Morales, José Pablo Rodríguez Rodríguez, Yuseth Bolaños Esquivel quienes también han hecho un gran trabajo.

El señor Luis Fernando Solís Sauma, Regidor Municipal, expresa que, el año 2021 ha sido muy duro, el trabajo que se ha hecho para el manejo administrativo de la Municipalidad es envidiable, se ha hecho un gran esfuerzo en temas de manejo contable, de recaudación, del uso de los recursos propiamente, es un trabajo de todos, en conjunto con la Administración se ha hecho cuidadosamente en cuando a austeridad. si bien es cierto el año ha sido difícil, o se proyectaba difícil por el tema de recaudación, este presupuesto de catorce mil seiscientos millones de colones comparativamente al anterior que era de trece mil ochocientos ochenta y cinco millones tiene un crecimiento de un 5.1%, tema importante el de las plazas, muchas son plazas tienen hasta dos periodos que vienen como ocasionales, ahora pasan a plazas fijas, el tema de las plazas tiene que ver con el tema de las remuneraciones, no importa si se crece un poco en plazas, pero si hay que cuidar el tema del gasto en remuneraciones, en realidad la distribución presupuestaria está igual el 2022 que el 2021, en el 2021 la Administración en el objeto de gasto estaba en un 27%, en el 2022 va ser del 27.36%, en servicios fue 31% y ahora va ser 30.45%, en inversiones 42% y va ser 42.19% o sea está exactamente igual, las remuneraciones crecieron al mismo ritmo en que crecen los ingresos, apenas en un 5%, no hay un efecto económico para decir que porque se aumentaron o se ven esas plazas, el tema de la deuda que es por nueve mil ochocientos veintidós millones, también tiene una

amortización que es parte del gasto que hace la Administración por setecientos noventa y ocho millones, representa una amortización de un 8.1%, es importante ir amortizando la deuda, aunque es un tema que también a veces esa amortización se puede utilizar para inversiones, hay que manejarlo con cuidado pero es un tema importante dentro de la estructura de gasto que también tiene la Municipalidad, otro tema evidente tiene el ajuste a las dietas, está contemplado en el Código Municipal en el Artículo 30 hay una estructura de cómo es que se ajustan las dietas, se pueden ajustar hasta en un 20% pero si el diferencial entre el año anterior y el que está en estudio en este caso el 2022 tiene un aumento, ese aumento porcentual se tiene que hacer al ajuste de las dietas y actualmente representa un 7.86%, sin embargo, los Jefes de Fracción sobre este tema consideramos que sí es importante hacer ajuste porque no se debe rezagar ningún ajuste sea de tipo salarial o en este caso el tema de los Regidores y Síndicos, se consideró importante que no se rezagara porque el año anterior no se hizo ningún ajuste, de acuerdo que son tiempos que hay cuidar el gasto y todo lo demás de la Pandemia, pero es bueno ajustar para que no se rezague demasiado y la propuesta que viene en el informe es hacer un 50% proponiéndose hacer un aumento de un 3.93%, lo cual es justo para lo que está sucediendo, reconocer el gran trabajo que ha hecho esta Municipalidad, todos los Síndicos, Concejos de Distrito y todos los Regidores, esperamos que sea un buen año el 2022 sim embargo, también hay que ser precavidos, don Bernor Kopper es muy cauteloso en el tema de hacer la presupuestación, me parece que esa es la forma correcta como uno debe de manejar los números sea en una Municipalidad o en una empresa, así que, muy satisfecho como coordinador de la comisión y muy agradecido con todo el trabajo municipal que se ha hecho y con el señor Alcalde quien ha sido sumamente abierto dando la oportunidad de trabajar con toda la libertad para poder que esto vaya funcionando, también agregar el gran trabajo que hace la Directora en la parte de Planificación y Presupuesto.

El señor José Pablo Rodríguez Rodríguez, Regidor Municipal, indica que, catorce mil seiscientos millones, un dato relevante mencionar es que antes de la

Pandemia eran dieciséis mil y resto de millones, menciono ese dato para ubicarnos en la cronología de que no es que estamos congelados, es que todavía estamos atrás, seguimos rezagados en términos de la disponibilidad de recursos del Gobierno Local y todavía hay muchísima precaución que debemos tener porque las necesidades no se han tenido, más bien han aumentado, pero por el presupuesto sigue estando por debajo de lo que estaba antes de que iniciara esta crisis, es un dato que lo menciono porque cualquier cosa que hagamos alrededor de presupuesto no se nos tiene que olvidar que seguimos estando rezagados respecto al momento en el que iniciamos antes de la pandemia, quiere decir que estamos todavía en periodo de recuperación no estamos en expansión, aunque este crecimiento el presupuesto sigue estando por detrás de donde estaba el Gobierno Local antes. Todo presupuesto es el reflejo de los planes de desarrollo pero eso es que aquí también se aprueba el tema de las metas y todo lo que Dixie muy bien expone, debo decir con mucha satisfacción que por lo menos ya logramos mover un poquito hacia arriba el tema desarrollo económico local, Dixie siempre menciona que todo el desarrollo económico local yo le compro la idea pero digamos que hay diferentes destinos o diferentes actividades que impactan el desarrollo económico local, si hago una carretera claro que eso es desarrollo, pero si al final tengo la carretera y no genero condiciones de seguridad ciudadana, no de género programas de generación de empleo, no género calidad de vida para los ciudadanos u otras actividades que tienen que ver con un desarrollo económico local, me estoy quedando en el desarrollo integral de los ciudadanos, si bien todo el desarrollo económico local que hayan actividades específicas en la línea del presupuesto que apelen directamente el desarrollo económico local me alegra que haya subido un poco, Dixie comentaba que en varios proyectos que van orientados o que están algo relacionados con la generación de empleo, eso es una labor que creo que nos toca también, que bien no es nuestra actividad principal y lo que haga el Gobierno Local en aras de generar más empleo, eso es impacto directo a la economía, al desarrollo económico local y a la calidad de vida de los

ciudadanos, donde sí creo que hay una deuda pendiente es en el tema de ordenamiento territorial, hay más que hacer ahí, hay que meter más planes, más tarea, aquí quiero felicitar a Pocosol, la iniciativa que están planteando del tema del bulevar puede ser algo simbólico pero es romper la cadena y aquí en el centro de Ciudad Quesada se ocupa, se ocupa en Aguas Zarcas, en La Fortuna, en Pital y en todos los distritos, hay temas de ordenamiento territorial que vayan desde el punto de vista del tráfico, pero también de la calidad de vida de las personas, hay que empezar a dar esos pasos, tenemos que atrevernos, invito a los Síndicos a que propongan actividades y nosotros mismos en el Concejo Municipal a que logremos ver cómo hacemos para que la parte ordenamiento territorial tenga metas para que puedan ser reflejadas en el presupuesto para que por ende ese 1% pueda subir y vayamos balanceando el tema del presupuesto, en cuanto al tema de las plazas si las están solicitando es porque están justificadas, lo mencionaba Dixie que son personas que ya están ahí desde hace muchos años, lo cual lógicamente les genera inestabilidad, no me cabe duda que están justificadas, pero no hay forma de que la eficiencia de la Municipalidad siga corriendo por el tema de aumentar plazas y plazas, va a llegar un momento donde eso ya no es sostenible, donde eso de alguna manera se nos va a acabar los recursos, que dicha que generamos empleo, pero los recursos no van a alcanzar para seguir generando más plazas, cuál es la duda, ¿Qué hay que hacer sino se generar nuevas plazas porque que las necesidades aumentan? bueno pasa por el tema de meter tecnología, pasa por el tema de eficientizar los procesos, de automatizar procesos, ¿Cómo logramos eso?, empezando por meterle más recursos a tecnología, le he dicho al señor Alcalde en varias sesiones del Concejo Municipal, necesitamos empezar a realizar esto, al comité de TI ya nos llegó la solicitud, hace poco se había presentado una moción para que hiciera un plan integral de desarrollo tecnológico y el Director de TI nos da un dato que es escalofriante, las necesidades identificadas hoy en el tema de TI del Gobierno Local con la capacidad actual que tenemos en TI tardaríamos casi 13 años para poder satisfacerlas, no se trata de decir hay que

correr pasemos de los 13 a 1 año, eso es imposible, pero tenemos que ir dando pasos para bajar de repente esos 13 años casi a 9 a 8, tenemos que ir dando esos pasos para poder meterle recursos, ahora el comité de TI tiene la labor de generar un plan para presentárselo al Alcalde, al Concejo Municipal y quedamos cuál es la ruta porque también hay que ser cautos no se trata de meter plata lo loco, tiene que haber un plan muy bien hecho donde vayamos dando pasos en la dirección correcta para mejorar la inversión en tecnología orientada a la eficiencia, al servicio hacia los ciudadanos y que dejemos de sobrecargar de repente labores que podrían automatizarse utilizando recursos tecnológicos, agradecer el esfuerzo de Dixie y Bernor, Dios primero podamos ejecutar muy bien esos recursos para que sigamos teniendo un muy buen papel como Gobierno Local.

La señora Diana María Corrales Morales, Regidora Municipal, expresa, sí considero igual que lo que mencionó Juan Diego que esta comisión a la hora de tener la representación de las cuatro fracciones aquí presentes facilita muchísimo las cosas para ver en profundidad los temas y así lo hemos venido revisando con los otros presupuestos extraordinarios que también hemos visto en comisión, muchas de las preguntas que voy a hacer realmente son cosas que ya nos aclararon pero si quisiera que constarán en actas y que también tuviéramos información pública en lo que aquí se está tomando la decisión, me gustaría empezar por el tema de las plazas que ahora mencionaba Pablo, entiendo perfectamente que la mayoría de estas plazas son personas que ya tienen algún tiempo de estar en ese puesto y claramente como lo estipula el artículo 26 del Código de Trabajo realmente cuando la naturaleza del trabajo persiste no debería de hacerse un contrato por tiempo definido o temporal cuando realmente esa labor requiere que esa persona permanezca acá, entonces ante este análisis es evidente que más bien hay muchas plazas que me da la impresión que más bien faltan pasarlas a unas plazas fijas, pero se puede ir haciendo poco a poco, hay 18 plazas nuevas fijas en este presupuesto,

me gustaría aclarar algunas dudas, primero si estas 18 plazas son por tiempo completo y si ya están asignadas a alguien todas las plazas que cumple específicamente con los requisitos de ese puesto o por el contrario si son plazas que aunque haya una persona ahí van a ir a un concurso externo o un concurso interno, desconozco el procedimiento interno de Recursos Humanos y ¿Por qué proponer esta cantidad de plazas en este periodo presupuestario y no en periodos anteriores o posteriores? para que nos quede también claro porqué se están planteando ahorita en este presupuesto, vi una plaza que es un profesional de ciencias económicas asignada al Concejo y me parece que otro en la Administración, me gustaría como aclarar ese puesto que todavía no tengo claro porque está asignado al Concejo. El compañero don Luis mencionó muy bien el tema de las dietas se está presentando una propuesta por parte de la Administración de una subida en dietas de más del 7% y como Concejo estamos planteando rebajarlo a un 50 por ciento 3.93 si no me equivoco ¿Se puede proponer por parte del Concejo un aumento en dietas menor al presupuestado o al propuesto por la Administración?, hay varias metas del PAO que son cumplir el cien por ciento el programa tal, de algún servicio de algún departamento, me gustaría que pudiéramos tener acceso a todos los programas que allí se contemplan como para verlo un poco más en detalle si fuera posible y junto con eso relacionado el artículo103 también del Código Municipal los Concejos de Distrito presentan también una lista de sus programas, de sus requerimientos, cuanto financiamiento ocupan y sus prioridades básicamente basamos en el plan de desarrollo municipal y considerando las necesidades también incluso por temas de género tal cual establece el Código, podemos tener acceso también a esa información, a las prioridades que se definieron y más aún importante si el presupuesto que se está planteando cumple efectivamente con esas necesidades de financiamiento y programas que están planteados en cada distrito, esto es importante porque también nos permite tener claro esas prioridades a profundidad y poderlas analizar y canalizar en mi caso con los Concejales de Distrito, ver si podemos tener acceso a esa información, no

específicamente necesario parar este tema que estamos viendo, pero sí me gustaría abordar y estudiar en profundidad lo que ahí se planteó, muchas gracias.

El señor Evaristo Arce Hernández, Regidor Municipal, felicita a la Administración por este presupuesto tan detallado, agradecer a todos los sectores del cantón de San Carlos que a pesar de la crisis han hecho su lucha, han logrado que el cantón de San Carlos siga siendo un cantón que no se detiene, que sigue siendo productivo a todos los sectores, hoy se celebra que este presupuesto para el próximo año va a venir a dar una buena esperanza a todos los sancarleños para que los Síndicos y Síndicas tengan como poder solventar las diferentes necesidades de cada Distrito y que se pueda ir creciendo, sinceramente al señor Alcalde, doña Dixie, don Bernor y a todos los jefes de los diferentes departamentos agradecerles y felicitarlos, pedirle a Dios que se pueda distribuir de la mejor manera, muchas gracias.

El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, señala que, el Regidor Pablo hacía referencia al actual presupuesto con respecto a presupuestos pre pandémicos y ciertamente estamos todavía lejos de alcanzar esos presupuestos, hoy estamos dos mil millones de colones por debajo del último presupuesto pre pandémico que fue el del año 2020, dentro de la comisión le consultábamos a Bernor Kopper, discutíamos y concluimos que es probable que el Municipio llegue a esos presupuestos hasta el 2024 o 2025, eso en términos reales quiere decir que la pandemia nos costó financieramente 5 años de atraso y eso es mucho, principalmente disminuciones en las transferencias de la Ley 8114 y los ingresos por patentes, pero también ver la parte buena del presupuesto, hay un proyecto para alargar la vida útil del Relleno Sanitario que consiste en la compra de un terreno aledaño y que aún está en negociación, aun no conocemos el monto exacto de lo que eso va a costar, pero prolongaría la vida útil del Relleno Sanitario entre 30 y 40 años, eso es visión de largo plazo,

es pensar en el futuro, me alegra que desde el Gobierno Local tengamos esta visión, la Junta Vial con un presupuesto cercano a los tres mil ochocientos millones de colones lo cual habla muy bien de la visión de inversión que tiene esta Municipalidad, Dixie hablaba antes de valor público y en el tanto nosotros tengamos en el horizonte que nos debemos al ciudadano y nos debemos a generar valor público en los ciudadanos, creo que este tipo de inversiones están totalmente justificada, hablaba con Dixie también de una remodelación que se pretende hacer en la Plazoleta del Mercado que está enmarcada dentro del proyecto de visión 2040 del cual ya hemos tenido información en este Concejo Municipal y en Concejos Municipales anteriores, en servicios resaltar la inversión que se pretende hacer en tanques de almacenamiento de agua, eso también es pensar en el futuro, es visión de largo plazo porque no es solo inversión en tanques sino también es en mejorar captaciones de agua, en mejorar líneas de distribución, en deporte hay una transferencia al Comité de Deportes de casi cuatrocientos millones de colones. Cuando hablamos de responsabilidad financiera de esta Municipalidad no puedo dejar pasar que el porcentaje que se destina al pago de deuda es menos de un 10% del presupuesto total de la Municipalidad aun cuando el techo o el límite podría ser incluso de hasta un 25% eso habla mucho de la sanidad de las finanzas de este Municipio, esa misma línea mencionar que los gastos administrativos o la inversión en el programa de administración es en términos reales es de un 20% porque si bien en el presupuesto se habla de que es de 27 hay un 7% que es de transferencias, si bien es un poco injusto hablar de que esas transferencias son un gasto administrativo, esa es la ley y ahí se contabiliza y lo tengo claro, pero es importante señalar que esta Municipalidad en gastos administrativos sólo destina un 20% de su presupuesto aun cuanto a la ley permite hasta un 40%, eso habla de que en esta Municipalidad la prioridad son los servicios que se le prestan al ciudadano y la prioridad es la inversión que se hace en los trece distritos. hace unos días le hablaba al señor Alcalde de la importancia del tema de cámaras de seguridad ahora que se va a consolidar por fin el proyecto de

parquímetros que ya se ve señalado en este presupuesto, se van a generar recursos, que creo que la mejor inversión que podríamos hacer ahí es en el tema de las cámaras de seguridad, me alegró mucho que la respuesta del señor Alcalde fue positiva, él tiene esa misma preocupación, él tiene esa misma inquietud de poder llevar adelante este proyecto lo cual aprovecho para agradecerle don Alfredo, agradecer a los funcionarios municipales Bernor y Dixie me consta de las muchas horas que han dedicado en los últimos meses para la elaboración del presupuesto y a través de ellos agradecerle a los otros funcionarios que también han estado vinculados con la presentación de este presupuesto y por supuesto también a la cabeza administrativa que es el Alcalde don Alfredo Córdoba.

El señor Alfredo Córdoba Soro, Alcalde Municipal, señala que, es muy atinado lo que el señor Juan Diego González cierra como Presidente Municipal referente al presupuesto municipal, es un presupuesto que se defiende por sí solo, en los espacios que habla el Regidor Rodríguez en el presupuesto extraordinario anterior, que no debería hacer un comentario de eso, se aprobó treinta millones para espacios públicos de lo que plantea para el distrito de Venecia, no sólo un Pocosol, sino que Venecia lo está haciendo y Aguas Zarcas, para concretar directamente a las pregunta de doña Diana Corrales, esos son plazas efectivamente que tienen, no es que crearon ahora se atrasaron dos años por la Pandemia y el Concejo pasado querían ir colocando plazas cada año para no crear un ambiente de tantas plazas, y efectivamente ustedes toman la decisión de decidir de una vez de no seguir postergando esa injusticia porque hay funcionarios que tienen dos años de estar en la misma plaza, esos funcionarios todos cumplen los requisitos de las plazas correspondientes, además todos van a salir a concurso, eso es un asunto de la ley, hay muchos pronunciamientos en la Procuraduría sobre el tema de sacar a concurso las plazas y que deben de participar los que están, se está haciendo como debe ser responsablemente que cumplan los requisitos de ley, que cumplan con la Caja

que cumplan con todo lo que tiene que ser, sobre el tema de las plazas de servicios especiales, muchas son plazas del Alcalde, son tres o cuatro, es porque no se quiere crear plazas fijas para que el Alcalde que venga tenga la posibilidad de colocar sus asistentes, que tenga sus propios asistentes y la ley lo establece para no tener plazas fijas, el Concejo tiene una plaza de servicios especiales de un millón de colones de gestión de apoyo por si necesita de un estudio determinado en algún momento, creo que ustedes están ordenando la casa responsablemente, lo que me alegra es que hoy queda evidencia clara que ningún Regidor que está presente aquí, ninguno, puede decir que lo llamé para que votara por este presupuesto, ni los que han pasado 20 años atrás, yo nunca llamó a un Regidor para que vote un presupuesto ordinario, se maneja técnicamente, si un Regidor me dice don Alfredo esa partida no es tan conveniente, yo la cambio, se maneja técnicamente y responsablemente, se hace como debe ser, que todo mundo participe y que sea de consenso, lógicamente nunca habrá consenso con todo. Siento preocupación, he escuchado tres o cuatro Regidores hablar de las dietas, decirle a la ciudadanía que las dietas no son un problema de los Regiones, los Regidores no tienen problemas de que las dietas no se aumenten, eso no tiene ninguna importancia estoy seguro para los señores Regiones, el problema es la carga que se le estaba dando los Síndicos para que asuman actos administrativos diferentes a lo que tenían en el pasado, la repartición de diarios, asumir responsabilidad de los caminos públicos, de ir a visitar las comunidades con su propio combustible, por eso es que la ley establecía no un salario sino un aumento para que ellos puedan hacer las funciones, no es un aumento antojadizo, el que más gana con este aumento es el Gobierno de la República, porque le quitan un 15% de renta que va para el Gobierno Central, no se queda ni siquiera en San Carlos, decir ante la opinión pública que no es un aumento de dietas, que es por ley y los señores Regidores lo están bajando más bien, es una actitud responsable pero no pensamos en los señores Regidores, pensemos en la función que hacen los que están en la calle trabajando en otras condiciones, si me preguntan cuál es

el proyecto más importante de este Presupuesto, es la compra del terreno del Relleno Sanitario, ¿Por qué? porque ahí está la vida de la economía, de la sanidad ambiental, de tener un relleno adecuado para la ciudadanía, la gente cree que la basura es un problema, el que se maneje la basura en condiciones adecuadas y que la Municipalidad ya tenga un relleno, que no tenga problemas de que la gente le haga huelgas porque va ser en tal lugar y que ya está establecido, ese es el proyecto más importante para mí que va en el Plan Operativo, ese es el proyecto estrella para mí, los caminos y las ayudas comunales siempre se van a dar, pero un pueblo con basura y con asuntos ambientales en condiciones no adecuada, no es un pueblo bueno ni aquí ni en el mundo, que la basura y el reciclaje tengan las condiciones mínimas para este cantón eso vale la plata del mundo en cualquier cartón, ese tiene que ser el sentir de este Concejo Municipal, el asunto ambiental de tener un plan de recolección adecuada, el reciclaje, ese va a ser el futuro que el mundo se va a fijar en los pueblos que tienen asuntos ambientales adecuados, ya tenemos el Relleno, la gente está ahí haciendo las cosas bien y porque no terminarlo de hacer como lo estamos haciendo y en eso tenemos que felicitar al Departamento de Servicios de Recolección de la Basura que han hecho un trabajo espectacular. Muchas gracias señores Regidores, lo del Plan Operativo Diana las puertas están abiertas, Dixie se lo puede pasar por correo para que lo pueda distribuir donde considere necesario, muchísimas gracias.

La señora Diana Corrales Morales, Regidora Municipal, señala que, para profundizar en el tema de las consultas hechas anteriormente, según me dice señor Juan Diego, Presidente Municipal el profesional de ciencias económicas que está asignado al Concejo es para servicios especiales, que aclaren eso al respecto, también, si se puede realizar esa disminución en el incremento propuesto en las dietas, para para terminar de quedar claro es un tema de las metas de los programas y los planes de los Concejos de Distrito para saber que podemos tener acceso a eso, igual que los compañeros realmente desearle a

toda la Administración que tengan una excelente ejecución que eso es lo que más nos interesa, digamos la distribución como tal de donde se pone el dinero ya es un tema más de la Administración que del Concejo Municipal, lo que hacemos hoy es aprobar pero quién está a cargo de ejecutar lo que se está planteando aquí sin duda alguna es la Administración con la colaboración en lo que respecta al Concejo y a los Síndicos, agradecer por todo el estudio que se hizo, la presentación de la información, la anticipación con la que se presentó la información, la aclaración de las dudas que tuvimos a lo largo de estos días, estuvieron muy amantes a eso también facilita muchísimo estos procesos y este día tan especial para el Concejo y para todo San Carlos, gracias por todo el trabajo realizado.

El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, expresa, nada más hacer una precisión de la intervención hecha por el señor Alfredo Córdoba, fue este Concejo Municipal que tomó sí la decisión en el período anterior del tema de las plazas y no el Concejo anterior, de las primeras cosas que vimos cuando llegamos a la Comisión de Hacienda fue ese tema de las plazas, porque es un problema no sólo para el funcionario sino que también para la Administración, para el funcionario es un enorme problema por la inseguridad que genera una plaza de ese tipo, por el acceso a crédito, ni siquiera puede ser miembros de la Asociación Solidarista y cosas de ese tipo, pero para la Administración también es un problema porque me explicaban que se da una alta rotación del personal en estos puestos porque la gente cuando tiene esa inseguridad de que no sabe si le van a prorrogar el contrato a la primera oportunidad de trabajo en otra institución o incluso en el sector privado se va y eso genera para la Municipalidad el costo de un funcionario nuevo que tiene que llevar un proceso de una curva de aprendizaje de las cosas que viene hacer, entonces, nosotros conversamos al inicio de hacer un plan de tal manera que durante los cuatro años pasáramos todas esas plazas que existían de servicios especiales pasarlas aplazas definitivas para corregir el problema, sin embargo,

cuando se vino la Pandemia evidentemente nos preocupamos muchísimo, había muchísima incertidumbre de cómo se iban a comportar los ingresos del Municipio y por eso fue que decidimos que para este ejercicio del 2021 no íbamos a probar las esas plazas, por dicha se corrigió en este presupuesto es algo en lo que gana la Municipalidad, ganamos orden bien lo decía el señor Alcalde, no hacerlo es como es un engaño, no aprobamos la plaza, pero aprobamos el presupuesto en servicios especiales, es básicamente lo mismo el gasto es exactamente el mismo.

El señor Alfredo Córdoba Soro, Alcalde Municipal, sobre la primer consulta de la Regidora Diana Corrales aclara que es un profesional de servicios de gestión y apoyo, es un profesional que se contrate para una determinada labor, en cuanto al asunto de las dietas la ley dice que lo que no puede ser es pasarse en han establecido de acuerdo por supuesto, en este caso 7.5, lo pueden reducir, lo que no pueden es aumentarlo, inclusive si quieren no aumentan en las dietas, es una decisión del Concejo, lo que no pueden es pasarse de lo que establece la ley, la ley dice que son 7.5 en este caso, puede ser que mañana sea un10%, o el otro año, el Concejo tiene la potestad de reducir, quitar o aceptar el porcentaje que dice la ley, lo del Plan Operativo está a disposición del Concejo, no hay ningún problema lo puede transmitir no sólo a sus Concejales sino al ciudadano que consideren necesario, el control de un Concejo es ver cómo se cumplen las metas después, porque no se trata poner metas por poner metas, de poner objetivos por ponerlos para simplemente cumplir un Plan Operativo, la idea es porque no se cumple después esas metas, esa es la parte que importante que le den el seguimiento correspondiente.

Se somete a votación las recomendaciones de acuerdo establecidas en el Informe de la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto.

ACUERDO N° 01

1. Aprobar el Presupuesto Ordinario de la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2022, por un monto de **5.563.823.144.53 colones** (Cinco mil quinientos sesenta y tres millones ochocientos veintitrés mil ciento cuarenta y cuatro colones con cincuenta y tres céntimos), tal y como consta en el Oficio MSCAM.JVC-0032-2021 del jueves 26 de agosto del 2021. **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. -**

2. Aprobar el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario de la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2022, tal y como consta en el Oficio MSCAM.JVC-0032-2021 del jueves 26 de agosto del 2021. **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. -**

3. Aprobar el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos, consignado en el Oficio N° MSC-AM-1285-2021 de la Alcaldía Municipal con fecha 30 de agosto del 2021, por un monto de 14.600.000.000.00 colones (Catorce mil seiscientos millones de colones). **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. -**

4. Aprobar el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 de la Municipalidad de San Carlos, consignado en el **Oficio N° MSC-AM-1285-2021** de la Alcaldía Municipal con fecha 30 de agosto del 2021. **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. -**

5. Aprobar el **Presupuesto Plurianual de Ingresos e egresos** de la Municipalidad de San Carlos, correspondientes a los periodos del 2022 al 2025, y su Vinculación con los Objetivos y Metas de Mediano y Largo Plazo del Plan de Desarrollo Cantonal, expuestos en los siguientes cuadros:

PRESUPUESTO PLURIANUAL DE INGRESOS

En millones de colones corrientes

INGRESOS	2022	2023	2024	2025
1. INGRESOS CORRIENTES	10.757,58	11.433,00	12.200,00	12.800,00
1.1.2.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre la propiedad	3.223,47	3.445,89	3.721,56	3.918,86
1.1.3.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre bienes y servici	3.401,50	3.628,75	3.898,99	4.110,51
1.1.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributrios	160,00	169,60	179,78	190,56
1.3.1.0.00.00.0.0.000 Venta de bienes y servicios	3.671,68	3.855,26	4.048,03	4.209,95
1.3.2.0.00.00.0.0.000 Ingresos de la propiedad	40,00	44,00	45,76	47,59
1.3.3.0.00.00.0.0.000 Multas, Sanciones,remates	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.0.00.00.0.0.000 Intereses Moratorios	145,00	159,50	165,88	172,52
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes del Sector Publico	115,93	130,00	140,00	150,00
2. INGRESOS DE CAPITAL	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
2.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias de ca	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
3. FINANCIAMIENTO	1.250,00	1.050,00	800,00	700,00
3.1.1.0.00.00.0.0.000 Prestamos Directos	0,00	200,00	0,00	0,00
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superavit libre	500,00	350,00	200,00	150,00
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superavit especifico	750,00	500,00	600,00	550,00
TOTAL	15.850,00	17.000,00	17.700,00	18.500,00

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Implementar un programa efectivo de recaudación de impuestos municipales y gestión de cobro.

Gestionar programas de optimización de procesos y simplificación de trámites y requisitos de la gestión municipal.

Fortalecer los vínculos y alianzas estratégicas de la municipalidad con otros entes públicos y privados

Formular e implementar un plan de mantenimiento, mejoramiento, habilitación y embellecimiento de la infraestructura pública

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO PLURIANUAL DE EGRESOS

En millones de colones corrientes

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025
1 .GASTOS CORRIENTES	**11.483,86**	**12.023,30**	**12.262,03**	**12.446,79**
1.1 GASTOS DE CONSUMO	**9.759,80**	**10.195,40**	**10.412,66**	**10.581,27**
1.1.1 REMUNERACIONES	**6.276,09**	**6.433,00**	**6.593,82**	**6.705,14**
1.1.1.1 Sueldos y salarios	5.094,77	5.222,14	5.352,69	5.432,99
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1.181,32	1.210,85	1.241,13	1.272,15
1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	**3.483,71**	**3.762,41**	**3.818,84**	**3.876,13**
1.2 INTERESES	**630,40**	**700,00**	**690,61**	**675,00**
1.2.1. Internos	630,40	700,00	690,61	675,00
1.2.2. Externos				
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**1.093,66**	**1.127,89**	**1.158,76**	**1.190,52**
1.3.1. Transferencias corrientes al Sect	950,80	979,32	1.008,70	1.038,96
1.3.2. Transferencias corrientes al Sect	142,86	148,57	150,06	151,56
1.3.3. Transferencias corrientes al Sector Externo				

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024

Promover el desarrollo integral del cantón de San Carlos a través del mejoramiento, construcción e implementación de infraestructura, equipamiento y servicios

Implementar una gestión ambiental eficiente y eficaz para cumplir con la normativa vigente, permitiendo un adecuado manejo de los residuos sólidos, la protección del recurso hídrico y las áreas de conservación mediante la coordinación interinstitucional y la participación ciudadana logrando un cantón limpio y verde.

Implementar estrategias que promuevan un abordaje integral en las responsabilidades como Gobierno Local de San Carlos; para una atención eficiente y eficaz de la población.

Impulsar el desarrollo económico y sostenible de San Carlos, a través de iniciativas generadoras de empleo, diversificación de la economía del cantón, a fin de garantizar la calidad de vida de las y

Impulsar condiciones que incidan de manera positiva en la calidad de vida de las y los ciudadanos del cantón; en condiciones de igualdad y equidad

Cubrir con la totalidad del territorio de San Carlos bajo Marco de Planes Reguladores

Políticas Plan Alcalde Municipal

Impulzar el desarrollo social y económico

Proteger y conservar el patrimonio público

Eficiencia y eficacia de las operaciones y el cumplimiento del

Innovación y seguridad de la información municipal

Ofrecer oportunidades en la entrega de información y servicios

Eficiencia en la recaudación mediante tecnología de punta

Garantizar la cantidad y calidad del agua administrado por

Implementar acciones del plan para la gestión integrada de

Promover la regeneración y conservación del ecosistema en las zonas de protección y áreas segregadas del cantón.

Promover propuestas de desarrollo local

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025	VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
2 .GASTOS DE CAPITAL	**3.588,24**	**4.182,21**	**4.587,05**	**5.022,40**	Promover propuestas de desarrollo local
2.1 FORMACION DE CAPITAL	**3.308,32**	**3.993,33**	**4.384,17**	**4.662,40**	Apoyo a la pequeña y mediante empresa
2.1.1. Edificaciones	13,00	25,00	33,00	30,00	Promover el desarrollo integral de la Región Huetar Norte a través de la mejora en la equidad y acceso a la educación superior
2.1.2. Vias de Comunicación	2.996,67	3.683,33	4.186,17	4.422,40	Promocionar a San Carlos como cantón propulsor de la cultura, el arte, el deporte y la recreación.
2.1.3. Obras Urbanisticas	-	-	-		Apoyo el mejoramiento de obras comunales y educativas
2.1.4. Instalaciones	251,00	250,00	125,00	150,00	integral.
2.1.5. Otras Obras	47,65	35,00	40,00	60,00	Gestionar y ejecutar los Planes Reguladores en todo el cantón.
					Mejorar el servicio de agua potable a toda la población, incluyendo la adquisición y protección de fuentes de agua en todo el cantón.
2.2 ADQUISICION DE ACTIVOS	**279,93**	**188,87**	**202,89**	**360,00**	Implementar el adecuado manejo de los desechos sólidos y el óptimo funcionamiento del relleno sanitario
					Gestionar y ejecutar proyectos de desarrollo de infraestructura y otras iniciativas tendientes a estimular la pequeña y la mediana empresa y el fortalecimiento del sector agropecuario, pequeño y mediano productor.
2.2.1. Maquinaria y Equipo	127,50	133,87	137,89	200,00	Promover proyectos que estimulen, apoyen y fortalezcan el desarrollo de la cultura y el deporte.
2.2.2. Terrenos	122,43	20,00	20,00	100,00	
2.2.3. Edificios					**Proyectos de Inversion mediante financiamiento**
2.2.4. Intangibles	30,00	35,00	45,00	60,00	
2.2.5. Activos de valor	-				
					Mejoras en las instalaciones del Mercado Municipal (2022-2024)
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	**748,10**	**755,59**	**800,92**	**960,82**	Mejoras en las instalaciones de la Ciudad Deportiva (Pista de Atletism
3.3. AMORTIZACION	**748,10**	**755,59**	**800,92**	**960,82**	
3.3.1. Amortizacion Interna	748,10	755,59	800,92	960,82	
3.4. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					
4 SUMAS SIN ASIGNACION	**29,79**	**38,92**	**50,00**	**70,00**	
TOTAL GASTOS PROYECTADOS	**15.850,00**	**17.000,01**	**17.700,00**	**18.500,00**	
Ingresos-gastos	- 185,00	- 0,00	0,00	- 0,00	

6. Aprobar para el Periodo 2022, el ajuste para las Dietas de los Regidores Propietarios, en un 3,93%, que corresponde al 50% del ajuste permitido para el Periodo 2022 que fue de 7,86%, tal y como indica el Artículo 30 del Código Municipal. **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. –**

7. Aprobar para el Periodo 2022 el nombramiento de 18 Plazas Nuevas Fijas, 10 Plazas para Servicios Especiales y 28 Plazas Ocasionales, detallados en el Presupuesto Ordinario Periodo 2022 y consignados en los siguientes cuadros; mismos que son sustentados en detalle y justificación en el oficio MSCAM-RH-0209-2021, presentado por la Jefe del Departamento de Recursos Humanos y avalados por la Dirección de Planificación y Presupuesto y la Alcaldía Municipal. –

PLAZAS NUEVAS FIJAS 2022 (18 plazas);

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar
1	01-01	Administración	Salud ocupacional	Administrativo Mpl 3	Asistente administrativo	₡530 685,00	**12**
1	01-01	Administración	Administración tributaria	Técnico Mpl 2	Técnico de servicio al cliente	₡615 705,00	**12**
1	01-01	Administración	Administración tributaria	Técnico Mpl 2	1 Inspector	₡615 705,00	**12**
4	02-06	Servicios	Acueductos	Operativo Mpl 2	Peón de Obras y Servicios	₡429 270,00	**12**
1	02-09	Servicios	Centro Cívico	Técnico Mpl 3	Coordinador Administrativo Centro Cívico	₡635 300,00	**12**
1	02-09	Servicios	Centro Cívico	Operativo Mpl 4	Peon de mantenimiento	₡498 610,00	**12**
2	02-09	Servicios	Centro Cívico	Operativo Mpl 1	Miselaneas	₡403 690,00	**12**
1	02-11	Servicios	Parquímetro	Profesional Mpl 1	Jefe Parquímetro	₡669 970,00	**12**
1	03-06-02	Inversiones	Plantel Municipal	Administrativo Mpl 3	Asistente Administrativo "Bodeguero"	₡530 685,00	**12**
2	03-06-07	Inversiones	Valoraciones	Técnico Mpl 2	Técnico Servicio Cliente	₡615 705,00	**12**
1	3-06-07-01	Inversiones	Cobro	Técnico Mpl 2	Técnico Servicio Cliente	₡615 705,00	**12**
1	3-06-07-01	Inversiones	Valoraciones	Administrativo Mpl 3	RUC	₡530 685,00	**12**
1	3-06-08-01	Inversiones	Bienes inmuebles	Administrativo Mpl 3	Expedientes (fija)	₡530 685,00	**12**

PLAZAS DE SERVICIOS ESPECIALES 2022 (10 plazas);

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar
1	01-01	Administración	Alcaldía	Profesional Mpl 1	Asistente de alcaldía	₡669 970,00	**12**
1	01-01	Administración	Alcaldía	Técnico Mpl 2	Asistente de alcaldía	₡615 705,00	**12**
3	01-01	Administración	Alcaldía	Técnico Mpl 2	Asistente de alcaldía 1-Vice alcaldía	₡615 705,00	**12**
1	02-22	Servicios	Seguridad Vial	Administrativo Mpl 3	Asistente administrativo	₡530 685,00	**12**
1	03-06-08	Inversiones	Valoraciones	Administrativo Mpl 3	Asistencia expedientes	₡530 685,00	**12**
2	03-06-19	Inversiones	Tecnologías Información	Profesional Mpl 1	Auditoría Tesorería / Auditoría Gxr	₡669 970,00	**12**
1	03-06-26	Inversiones	Desarrollo Estratégico	Técnico Mpl 2	Asistente Desarrollo estratégico	₡615 705,00	**12**
10							

PLAZAS OCASIONALES 2022 (28 plazas);

Cantidad	Código	Programa	Departamento	Nomenclatura	Puesto	Salario	Meses a contratar
1	01-01	Administración	Servicios generales	Operativo Mpl 4	peón de mantenimiento electricista	₡498 610,00	8
3	02-01	servicios	Aseo de vías	Operativo Mpl 2	peón barrendero	₡429 270,00	3
3	02-02	servicios	Recolección de basura	Operativo Mpl 1	Peones del relleno sanitario	₡403 690,00	11
2	02-05	servicios	Parque y obras de ornato	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	9,5
7	02-06	servicios	Acueductos	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	5
1	02-07	servicios	Mercado	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	9
2	02-09	servicios	Relaciones públicas	Operativo Mpl 3	Seguridad	₡456 655,00	12
1	02-09	servicios	Estadio	Operativo Mpl 2	peón	₡429 270,00	2
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 1	Misceláneas	₡403 690,00	12
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 2	archivo	₡429 270,00	6
1	02-10	servicios	Desarrollo Social	Operativo Mpl 3	Seguridad	₡456 655,00	12
2	02-25	servicios	Gestión Ambiental	Operativo Mpl 2	Peones de obras	₡429 270,00	3,4
3	3-01-10	Inversiones	Desarrollo econ. Local	Operativo Mpl 2	Peones de obras	₡429 270,00	3
28							**12**

Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO. -

PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

PÁG. Nº 1

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022
SECCIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	MONTO	% RELATIVO
	INGRESOS TOTALES	**14.600.000.000,00**	**100,00%**
1.0.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS CORRIENTES**	**10.757.584.248,59**	**73,68%**
1.1.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS TRIBUTARIOS**	**6.784.972.025,86**	**46,47%**
1.1.2.0.00.00.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD**	**3.223.472.025,86**	**22,08%**
1.1.2.1.00.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles	3.108.472.025,86	21,29%
1.1.2.4.00.00.0.0.000	Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles	115.000.000,00	0,79%
1.1.3.0.00.00.0.0.000	**IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS**	**3.401.500.000,00**	**23,30%**
1.1.3.2.00.00.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS**	**286.500.000,00**	**1,96%**
1.1.3.2.01.00.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES**	**284.000.000,00**	**1,95%**
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales	40.000.000,00	0,27%
1.1.3.2.01.04.0.0.000	Impuestos específicos sobre bienes manufacturados	4.000.000,00	0,03%
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuestos específicos sobre la construcción	240.000.000,00	**1,64%**
1.1.3.2.02.00.0.0.000	**IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE SERVICIOS**	**2.500.000,00**	**0,02%**
1.1.3.2.02.03.0.0.000	Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento	2.500.000,00	0,02%
1.1.3.3.00.00.0.0.000	**OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS**	**3.115.000.000,00**	**21,34%**
1.1.3.3.01.00.0.0.000	Licencias profesionales comerciales y otros permisos	3.115.000.000,00	21,34%
1.1.9.0.00.00.0.0.000	**OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS**	**160.000.000,00**	**1,10%**
1.1.9.1.00.00.0.0.000	**IMPUESTO DE TIMBRES**	**160.000.000,00**	**1,10%**
1.3.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS NO TRIBUTARIOS**	**3.856.680.000,00**	**26,42%**
1.3.1.0.00.00.0.0.000	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**3.671.680.000,00**	**25,15%**
1.3.1.1.00.00.0.0.000	**VENTA DE BIENES**	**1.300.000.000,00**	**8,90%**
1.3.1.1.05.00.0.0.000	Venta de agua	1.300.000.000,00	8,90%

PÁG. Nº 2

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022
SECCIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	MONTO	% RELATIVO
1.3.1.2.00.00.0.0.000	**VENTA DE SERVICIOS**	**2.189.680.000,00**	**15,00%**
1.3.1.2.04.00.0.0.000	**ALQUILERES**	**210.000.000,00**	**1,44%**
1.3.1.2.04.01.0.0.000	Alquiler de edificios e instalaciones	210.000.000,00	1,44%
1.3.1.2.05.00.0.0.000	**SERVICIOS COMUNITARIOS**	**1.979.680.000,00**	**13,56%**
1.3.1.2.05.02.0.0.000	Servicios de instalación y derivación de agua	20.000.000,00	0,14%
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicios de cementerio	12.500.000,00	0,09%
1.3.1.2.05.04.0.0.000	Servicios de saneamiento ambiental	1.845.000.000,00	12,64%
1.3.1.2.05.09.1.0.000	Fondo IMAS RED DE CUIDO	102.180.000,00	0,70%
1.3.1.3.00.00.0.0.000	**DERECHOS ADMINISTRATIV0S**	**182.000.000,00**	**1,25%**
1.3.1.3.01.01.0.0.000	**DERECHOS ADMINISTRATIVOS A LOS SERVICIOS DE TRASNPORTE**	**80.000.000,00**	**0,55%**
1.3.1.3.01.01.1.0.000	Derecho de Estacionometros	80.000.000,00	0,55%
1.3.1.3.02.00.0.0.000	**DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PÚBLICOS**	**102.000.000,00**	**0,70%**
1.3.1.3.02.03.0.0.000	Derechos administrativos a actividades comerciales	10.000.000,00	0,07%
1.3.1.3.02.09.0.0.000	Otros derechos administrativos a otros servicios públicos	92.000.000,00	0,63%
1.3.2.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS DE LA PROPIEDAD**	**40.000.000,00**	**0,27%**
1.3.2.3.00.00.0.0.000	**RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**40.000.000,00**	**0,27%**
1.3.2.3.03.00.0.0.000	**OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS**	**40.000.000,00**	**0,27%**
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Publicos	40.000.000,00	0,27%
1.3.3.0.00.00.0.0.000	**MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES**	**-**	**0,00%**
1.3.4.0.00.00.0.0.000	**INTERESES MORATORIOS**	**145.000.000,00**	**0,99%**
1.3.4.1.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto	115.000.000,00	0,79%
1.3.4.2.00.00.0.0.000	Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios	30.000.000,00	0,21%
1.3.4.9.00.00.0.0.000	Otros intereses moratorios		
1.4.0.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**115.932.222,73**	**0,79%**
1.4.1.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO**	**115.932.222,73**	**0,79%**
1.4.1.2.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Organos Desconcentrados	70.800.000,00	0,48%
1.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales	45.132.222,73	0,31%

PÁG. Nº 3

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022
SECCIÓN DE INGRESOS

CÓDIGO	DETALLE	MONTO	% RELATIVO
2.0.0.0.00.00.0.0.000	**INGRESOS DE CAPITAL**	**3.842.415.751,41**	**26,32%**
2.4.0.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**		
2.4.1.0.00.00.0.0.000	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO**	**3.842.415.751,41**	**26,32%**
2.4.1.1.00.00.0.0.000	Transferencias de capital del Gobierno Central	3.833.181.078,00	26,25%
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114	3.833.181.078,00	26,25%
2.4.1.1.05.00.0.0.000	Aporte Ministerio de la Vivienda y Asentamientos Humanos (MIVAM) Proyecto de Alcantarillado Pluvial en Barrio Disneylandia de Pital	-	0,00%
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas No empresariales	9.234.673,41	0,06%
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909	9.234.673,41	0,06%

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 14-09-2021

PAGINA No. 4

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO, PARA EL PERIODO 2022
GENERAL Y POR PROGRAMAS

		PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIVO
			-	-	-	
TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO		**3.994.799.280,26**	**4.445.246.297,10**	**6.159.954.422,66**	**14.600.000.000,00**	**100%**
0	REMUNERACIONES	2.593.865.425,12	2.402.629.295,84	1.194.116.419,18	**6.190.611.140,14**	**42,40%**
1	SERVICIOS	322.638.389,59	1.076.775.741,09	374.861.936,09	**1.774.276.066,77**	**12,15%**
2	MATERIALES Y SUMINISTROS	32.500.000,00	398.092.236,88	595.993.563,88	**1.026.585.800,76**	**7,03%**
3	INTERESES Y COMISIONES	-	125.000.000,00	455.400.000,00	**580.400.000,00**	**3,98%**
5	BIENES DURADEROS	39.200.000,00	147.700.000,00	2.953.613.070,92	**3.140.513.070,92**	**21,51%**
6	TRANSFERENCIAS CORRIENTES	962.850.295,95	46.248.984,59	16.619.432,59	**1.025.718.713,13**	**7,03%**
7	TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	-	-	-	**0,00**	**0,00%**
8	AMORTIZACION	-	231.000.000,00	567.100.000,00	**798.100.000,00**	**5,47%**
9	CUENTAS ESPECIALES	43.745.169,61	17.800.038,72	2.250.000,00	**63.795.208,33**	**0,44%**

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 14-09-2021

PAGINA No. 5

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO. PARA EL PERIODO 2022
SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA
GENERAL Y POR PROGRAMAS

				PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
				-	-	-	-	
			TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO	**3.994.799.280,26**	**4.445.246.297,10**	**6.159.954.422,66**	**14.600.000.000,00**	**100%**
0			**REMUNERACIONES**	**2.593.865.425,12**	**2.402.629.295,84**	**1.194.116.419,18**	**6.190.611.140,12**	**42,40%**
	01		REMUNERACIONES BASICAS	1.082.985.000,00	1.225.280.000,00	594.300.000,00	2.902.565.000,00	
		01	Sueldos para cargos fijos	1.030.985.000,00	1.118.880.000,00	558.800.000,00	2.708.665.000,00	18,55%
		02	Jornales	4.000.000,00	73.300.000,00	4.000.000,00	81.300.000,00	0,56%
		03	Servicios Especiales	40.000.000,00	0,00	25.500.000,00	65.500.000,00	0,45%
		05	Suplencias	8.000.000,00	33.100.000,00	6.000.000,00	47.100.000,00	0,32%
	02		REMUNERACIONES EVENTUALES	280.739.333,85	38.340.000,00	24.300.000,00	343.379.333,85	
		01	Tiempo Extraordinario	7.200.000,00	38.340.000,00	22.300.000,00	67.840.000,00	0,46%
		02	Recargo de funciones	2.500.000,00	0,00	2.000.000,00	4.500.000,00	0,03%
		04	Compensacion de Vacaciones	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		05	Dietas	271.039.333,85	0,00	0,00	271.039.333,85	1,86%
	03		INCENTIVOS SALARIALES	786.079.456,43	661.836.817,68	332.600.353,87	1.780.516.627,97	
		01	Retribucion por años servidos	260.000.000,00	262.700.000,00	116.880.000,00	639.580.000,00	4,38%
		02	Retribucion al ejercicio liberal de la profesion	169.000.000,00	50.500.000,00	44.000.000,00	263.500.000,00	1,80%
		03	Decimotercer mes	165.424.118,83	167.553.102,79	83.469.509,73	416.446.731,34	2,85%
		04	Salario Escolar	149.655.337,60	159.083.714,89	76.250.844,14	384.989.896,63	2,64%
		99	Otros incentivos salariales	42.000.000,00	22.000.000,00	12.000.000,00	76.000.000,00	0,52%
	04		CONTRIBUCION PATRONALES AL DESARROLLO					
			Y LA SEGURIDAD SOCIAL	179.603.416,27	191.714.615,96	95.452.507,30	466.770.539,53	
		01	Contribucion Patronal al Seguro de salud de C.C	169.116.061,59	178.782.348,39	88.416.353,08	436.314.763,07	2,99%
		05	Contribucion Patronal al Banco Popular y Desarr	10.487.354,68	12.932.267,57	7.036.154,22	30.455.776,47	0,21%

PAGINA No. 6

				PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERA	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
	05		CONTRIBUCION PATRONALES A FONDOS DE PEI					
			Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACION	264.458.218,56	285.457.862,18	147.463.558,00	697.379.638,75	
		01	Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones C.C.	94.726.546,81	100.920.005,44	50.278.426,78	245.924.979,03	1,68%
		02	Aporte Patronal al Regimen Obligatorio Pension Co	28.344.584,14	31.758.540,21	17.688.462,66	77.791.587,02	0,53%
		03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalizacion Laboral	62.488.159,08	63.717.064,67	31.014.959,41	157.220.183,17	1,08%
		05	Contrib. Patronal a otros fondos adm. Por entes priv	78.898.928,52	89.062.251,87	48.481.709,14	216.442.889,53	1,48%
1			**SERVICIOS**	**322.638.389,59**	**1.076.775.741,09**	**374.861.936,09**	**1.774.276.066,77**	**12,15%**
	01		ALQUILERES	1.900.000,00	74.600.000,00	148.000.000,00	224.500.000,00	
		02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario	1.600.000,00	74.600.000,00	148.000.000,00	224.200.000,00	1,54%
		04	Alquiler de equipo y derecho para telecomunicac	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00%
	02		SERVICIOS BASICOS	56.550.000,00	56.600.000,00	33.500.000,00	146.650.000,00	
		01	Servicio de agua y alcantarrilado	0,00	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00	0,02%
		02	Servicio de energía eléctrica	32.000.000,00	41.000.000,00	13.000.000,00	86.000.000,00	0,59%
		03	Servicio de correo	50.000,00	0,00	15.000.000,00	15.050.000,00	0,10%
		04	Servicio de telecomunicaciones	24.500.000,00	13.100.000,00	5.500.000,00	43.100.000,00	0,30%
	03		SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS	188.788.389,59	56.580.000,00	17.800.000,00	263.168.389,59	
		01	Información	6.000.000,00	2.680.000,00	700.000,00	9.380.000,00	0,06%
		02	Publicidad y propaganda	6.000.000,00	9.700.000,00	2.100.000,00	17.800.000,00	0,12%
		03	Impresión, encuadernación y otros	6.000.000,00	5.200.000,00	5.000.000,00	16.200.000,00	0,11%
		06	Comisiones y gastos por servi. financieros y com	162.788.389,59	29.000.000,00	3.000.000,00	194.788.389,59	1,33%
		07	Servicios de tecnologias de inforormacion	8.000.000,00	10.000.000,00	7.000.000,00	25.000.000,00	0,17%
	04		SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO	21.200.000,00	580.415.741,09	13.000.000,00	614.615.741,09	
		01	Servicios en ciencias de la salud	100.000,00	4.000.000,00	0,00	4.100.000,00	0,03%
		02	Servicios jurídicos	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,04%
		03	Servicios de Ingieneria y arquitectura	3.500.000,00	9.950.000,00	8.000.000,00	21.450.000,00	0,15%
		04	Servicios en ciencias económicas y sociales	5.500.000,00	0,00	0,00	5.500.000,00	0,04%
		06	Servicios generales	1.000.000,00	184.998.181,82	0,00	185.998.181,82	1,27%
		99	Otros servicios de gestión y apoyo	5.600.000,00	381.467.559,27	5.000.000,00	392.067.559,27	2,69%

PAGINA No. 7

			PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERA	PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
05		GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE	12.000.000,00	10.300.000,00	15.766.940,45	38.066.940,45	
	01	Transporte dentro del país	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	02	Viáticos dentro del país	12.000.000,00	10.300.000,00	15.766.940,45	38.066.940,45	0,26%
	03	Transporte en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	04	Viáticos en el exterior	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
06		SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONI	27.000.000,00	87.400.000,00	70.544.995,00	184.944.995,00	
	01	Seguros	27.000.000,00	87.400.000,00	70.544.995,00	184.944.995,00	1,27%
07		CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO	8.300.000,00	78.500.000,00	2.500.000,00	89.300.000,00	
	01	Actividades de capacitación	5.300.000,00	29.500.000,00	1.500.000,00	36.300.000,00	0,25%
	02	Actividades protocolarias y sociales	2.000.000,00	49.000.000,00	1.000.000,00	52.000.000,00	0,36%
	03	Gastos de representación institucional	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,01%
08		MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	6.600.000,00	111.480.000,00	73.750.000,64	191.830.000,64	
	01	Mantenimiento de edificios y locales	300.000,00	30.000.000,00	9.000.000,00	39.300.000,00	0,27%
	02	Mantenimiento de Vias de Comunicación	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	04	Mantenimiento y Reparacion de Maq- Equ. Produ	0,00	3.000.000,00	35.000.000,00	38.000.000,00	0,26%
	05	Mantenimiento y reparación de equipo de transpo	500.000,00	71.480.000,00	26.000.000,00	97.980.000,00	0,67%
	06	Mantenimiento y reparación de equipo comunica	400.000,00	800.000,00	100.000,00	1.300.000,00	0,01%
	07	Mantenimiento y reparación equipo y mob. de ofi	1.150.000,00	1.150.000,00	100.000,00	2.400.000,00	0,02%
	08	Mant. y rep. de equipo cómputo y sist. informaci	2.500.000,00	200.000,00	1.200.000,00	3.900.000,00	0,03%
	99	Mantenimiento y reparación de otros equipos	1.750.000,00	4.850.000,00	2.350.000,64	8.950.000,64	0,06%
99		SERVICIOS DIVERSOS	300.000,00	20.900.000,00	0,00	21.200.000,00	
	01	Servicios de Regulacion	0,00	20.000.000,00	0,00	20.000.000,00	0,14%
	05	Deducibles	300.000,00	900.000,00	0,00	1.200.000,00	0,01%
	99	Otros servicios no especificados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

PAGINA No. 8

				PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERA	PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENER	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
2			**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**32.500.000,00**	**398.092.236,88**	**595.993.563,88**	**1.026.585.800,76**	**7,03%**
	01		PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS	16.500.000,00	165.785.000,00	188.749.788,17	371.034.788,17	
		01	Combustibles y lubricantes	14.200.000,00	134.600.000,00	182.299.788,17	331.099.788,17	2,27%
		02	Productos farmacéuticos y medicinales	900.000,00	3.685.000,00	250.000,00	4.835.000,00	0,03%
		04	Tintas, pinturas y diluyentes	1.300.000,00	5.500.000,00	4.600.000,00	11.400.000,00	0,08%
		99	Otros productos químicos	100.000,00	22.000.000,00	1.600.000,00	23.700.000,00	0,16%
	02		ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIO	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00%
		04	Alimentos para animales	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00%
	03		MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO	200.000,00	83.267.784,79	277.821.276,05	361.289.060,84	
		01	Materiales y productos metálicos	0,00	20.100.000,00	73.229.265,41	93.329.265,41	0,64%
		02	Materiales y productos minerales y asfálticos	0,00	36.667.784,79	169.000.000,00	205.667.784,79	1,41%
		03	Madera y sus derivados	0,00	2.000.000,00	3.000.000,00	5.000.000,00	0,03%
		04	Materiales y prod. eléctricos, telefónicos y cómp	0,00	2.250.000,00	8.500.000,00	10.750.000,00	0,07%
		06	Materiales y productos de plástico	50.000,00	20.750.000,00	12.500.000,00	33.300.000,00	0,23%
		99	Otros mat. y productos de uso en la construcció	150.000,00	1.500.000,00	11.592.010,64	13.242.010,64	0,09%
	04		HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIO	650.000,00	79.543.636,36	95.972.499,66	176.166.136,02	
		01	Herramientas e instrumentos	500.000,00	13.850.000,00	3.400.000,00	17.750.000,00	0,12%
		02	Repuestos y accesorios	150.000,00	65.693.636,36	92.572.499,66	158.416.136,02	1,09%
	99		ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVER	15.150.000,00	68.995.815,73	33.450.000,00	117.595.815,73	
		01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	2.500.000,00	2.800.000,00	2.750.000,00	8.050.000,00	0,06%
		03	Productos de papel, cartón e impresos	3.750.000,00	3.610.000,00	6.300.000,00	13.660.000,00	0,09%
		04	Textiles y vestuario	2.700.000,00	32.350.000,00	15.300.000,00	50.350.000,00	0,34%
		05	Útiles y materiales de limpieza	3.600.000,00	10.177.245,02	300.000,00	14.077.245,02	0,10%
		06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	2.000.000,00	19.600.000,00	7.800.000,00	29.400.000,00	0,20%
		07	Útiles y materiales de cocina y comedor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		99	Otros útiles, materiales y suministros	600.000,00	458.570,71	1.000.000,00	2.058.570,71	0,01%

PAGINA No. 9

				PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERA	PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENER	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
3			**INTERESES Y COMISIONES**	**0,00**	**125.000.000,00**	**455.400.000,00**	**580.400.000,00**	**3,98%**
							0,00	
	02		INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS	0,00	125.000.000,00	455.400.000,00	580.400.000,00	
		03	Intereses sobre préstamos de Instituciones					
			Descentralizadas no Empresariales (IFAM)	0,00	29.000.000,00	0,00	29.000.000,00	0,20%
		06	Intereses sobre préstamos de Instituciones					
		01	Publicas Financieras (Banco Nacional)	0,00	96.000.000,00	447.400.000,00	543.400.000,00	3,72%
		02	Publicas Financieras (Banco Popular)	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,05%
5			**BIENES DURADEROS**	**39.200.000,00**	**147.700.000,00**	**2.953.613.070,92**	**3.140.513.070,92**	**21,67%**
	01		MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILARIO	39.200.000,00	36.700.000,00	31.598.861,77	107.498.861,77	
		01	Equipo de produccion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		02	Equipo de transporte	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00%
		03	Equipo de comunicación	550.000,00	4.200.000,00	0,00	4.750.000,00	0,03%
		04	Equipo y mobiliario de oficina	1.500.000,00	3.000.000,00	2.100.000,00	6.600.000,00	0,05%
		05	Equipo y programas de cómputo	36.700.000,00	12.000.000,00	23.498.861,77	72.198.861,77	0,49%
		07	Equipo recreacional, deportivo	0,00	6.000.000,00	5.000.000,00	11.000.000,00	0,08%
		99	Maquinaria y Equipo Diverso	350.000,00	11.500.000,00	1.000.000,00	12.850.000,00	0,09%
	02		CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS	0,00	111.000.000,00	2.795.316.228,69	2.906.316.228,69	
		01	Edificios	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
		02	Vias de Comuniciacion terrestre	0,00	10.000.000,00	2.607.666.228,69	2.617.666.228,69	17,93%
		07	Instalaciones	0,00	86.000.000,00	160.000.000,00	246.000.000,00	1,68%
		99	Otras construccion, adiciones y mejoras	0,00	15.000.000,00	27.650.000,00	42.650.000,00	0,29%
	03		BIENES PREEXISTENTES	0,00	0,00	102.697.980,46	102.697.980,46	
		01	Terrenos	0,00	0,00	102.697.980,46	102.697.980,46	0,70%
	99		BIENES DURADEROS DIVERSOS	0,00	0,00	24.000.000,00	24.000.000,00	0,16%
		03	Bienes Intangibles	0,00	0,00	24.000.000,00	24.000.000,00	0,16%

PAGINA No. 10

				PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERA	PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENER	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
6			**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**962.850.295,95**	**46.248.984,59**	**16.619.432,59**	**1.025.718.713,13**	**7,03%**
	01		TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚ	882.729.886,35	0,00	0,00	882.729.886,35	
		01	Transferencias corrientes al Gobierno Central					
		01	Organo de Normalizacion Tecnica (1%) IBI	31.084.720,26	0,00	0,00	31.084.720,26	0,21%
		02	Transferencias corrientes Organos Desconcentra					
		01	Aporte Junta Adtva. Registro Nacional 3% IBI	93.254.160,78	0,00	0,00	93.254.160,78	0,64%
		02	CONAGEBIO (30% de la Ley 7788)	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	0,04%
		03	Fondo de Parques Nacionales (70% Ley 7788)	37.800.000,00	0,00	0,00	37.800.000,00	0,26%
		03	Transferencias corrientes a Instituciones					
			Descentralizadas no Empresariales					
		01	Juntas de Educacion 10% Impuesto Bienes Inmu	310.847.202,59	0,00	0,00	310.847.202,59	2,13%
		02	Consejo Nacional de Personas con Discapacidad	53.834.094,61	0,00	0,00	53.834.094,61	0,37%
		04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales					
		02	Comité Cantonal de Deportes de San Carlos	349.909.708,12	0,00	0,00	349.909.708,12	2,40%
	02		TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONA	7.390.000,00	0,00	0,00	7.390.000,00	
		03	Ayudas a funcionarios	7.390.000,00	0,00	0,00	7.390.000,00	0,05%
	03		PRESTACIONES	11.000.000,00	37.248.984,59	16.619.432,59	64.868.417,18	
		01	Prestaciones legales	5.000.000,00	13.935.304,57	3.133.320,00	22.068.624,57	0,15%
		99	Incapacidades	6.000.000,00	23.313.680,02	13.486.112,59	42.799.792,61	0,29%
	04		TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES					
			PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO					
			PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO.	57.000.000,00	0,00	0,00	57.000.000,00	
		01	Transferencias corrientes a asociaciones					
		02	Aporte Asociacion de proteccion a la Infnacia de	30.210.000,00	0,00	0,00	30.210.000,00	0,21%
		03	Aporte Asoc. Amigos de los niños de la Fortuna	14.820.000,00	0,00	0,00	14.820.000,00	0,10%
		04	Aporte Asoc. Mariano Juvenil	11.970.000,00	0,00	0,00	11.970.000,00	0,08%
	06		OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO	4.730.409,60	9.000.000,00	0,00	13.730.409,60	
		01	Indemnizaciones	4.000.000,00	9.000.000,00	0,00	13.000.000,00	0,09%
		02	Reintegros o devoluciones	730.409,60	0,00	0,00	730.409,60	0,01%

PAGINA No. 11

				PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERA	PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENER	PROGRAMA III: INVERSIONES	TOTALES	% RELATIV
8			**AMORTIZACION**	**0,00**	**231.000.000,00**	**567.100.000,00**	**798.100.000,00**	**5,47%**
	02		AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	0,00	231.000.000,00	567.100.000,00	798.100.000,00	
		03	Amortización de préstamos de Instituciones					
			Descentralizadas no Empresariales (IFAM)	0,00	96.500.000,00	0,00	96.500.000,00	0,66%
		06	Amortizacion sobre préstamos de Instituciones					
		01	Publicas Financieras (Banco Nacional)	0,00	134.500.000,00	555.100.000,00	689.600.000,00	4,72%
		02	Publicas Financieras (Banco Popular)	0,00	0,00	12.000.000,00	12.000.000,00	0,08%
9			**CUENTAS ESPECIALES**	**43.745.169,61**	**17.800.038,72**	**2.250.000,00**	**63.795.208,33**	**0,44%**
	02		SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	43.745.169,61	17.800.038,72	2.250.000,00	63.795.208,33	
		01	Sumas libres sin asignación presupuestaria					
		01	Provision para aumentos salariales	9.698.415,47	17.800.038,72	2.250.000,00	29.748.454,19	0,20%
		02	Recursos sin asignacion presupuestaria	34.046.754,14	0,00	0,00	34.046.754,14	0,23%

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 14-09-2021

PÁG. Nº 12

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

AUMENTAR EGRESOS

PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

Programa I: Dirección y Administración General

Clasificación de egresos	Asignación (en colones)	%
Gastos de administración	2.755.538.984,30	68,98
Auditoria Interna	263.000.000,00	6,58
Administración de Inversiones Propias	31.800.000,00	0,80
Registro de deuda, Fondos y Transferencias	944.460.295,94	23,64
Total Programa I	**3.994.799.280,24**	**100,00**

Programa II: Servicios Comunales

Código S	Servicios	Asignación (en colones)	%
1	Servicio de Aseo de Vías	175.454.545,45	3,95
2	Servicio de Recolección de Basura	1.219.063.636,37	27,42
3	Mantenimiento de caminos y calles	491.867.784,78	11,07
4	Servicio de Cementerio	85.500.000,00	1,92
5	Parques y Obras de Ornato	122.727.272,73	2,76
6	Servicio de Acueducto	1.085.136.363,64	24,41
7	Servicios Mercado, Plazas y Ferias	190.954.545,46	4,30
9	Educativos, Culturales y Deportivos	272.361.018,36	6,13
10	Servicios Sociales Complementarios	354.157.032,83	7,97
11	Estacionometros y Terminales	72.727.272,72	1,64
17	Mantenimiento de edificios	10.000.000,00	0,22
18	Reparaciones menores de maquinaria y equipo	20.000.000,00	0,45
22	Seguridad Vial	121.296.824,79	2,73
25	Protección al Medio Ambiente	141.000.000,00	3,17
27	Servicios Publicos y Mantenimiento	78.000.000,00	1,75
28	Atención de Emergencias Cantonales	3.000.000,00	0,07
29	Por incumplimiento de deberes de los propieta	2.000.000,00	0,04
Total Programa II		**4.445.246.297,11**	**100,00**

PÁG. Nº 13

Cuadro Nº 5

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

AUMENTAR EGRESOS

PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

Programa III: Inversión

Código Pr.	Código O.		Proyectos y obras	Asignación (en colones)	%
1			**Edificios**	**115.192.010,64**	**1,87**
			Obras por administración		
	1		Construcción y mejoras de Edificios Mples para personas con discapacidad (Art. 56 Ley 7600)	6.000.000,00	0,10
	4		Mejoras en el Estadio Municipal	10.000.000,00	0,16
	9		Construcción y repar Obras Comunales del ca	42.092.010,64	0,68
	10		Proyectos de Desarrollo Economico Integral	57.100.000,00	0,93
2			**Vías de comunicación**	**5.095.955.359,75**	**82,73**
	1		Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114)	1.656.451.812,59	26,89
	2		Mejoramiento, Mantenimiento periodico y rutina	2.176.729.265,41	35,34
	31		Obras de infraest. En caminos de el cantón de	1.235.774.281,75	20,06
	33		Construccion de aceras, cordon y caño en el ca	5.000.000,00	0,08
	34		Construccion y mant. de cordon y caño en Ciud	22.000.000,00	0,36
5			**Instalaciones**	**150.000.000,00**	**2,44**
			Obras por contrato		
	10		Construccion y mejoras en el Acueducto Munici	150.000.000,00	2,44
6			**Otros Proyectos**	**783.109.071,80**	**12,71**
		1	Dirección Técnica y Estudio	157.325.634,34	2,55
		2	Reparaciones mayores en la maquinaria y equi	129.331.441,48	2,10
		3	Fortalecimiento Catastral	34.000.000,00	0,55
		4	Mejoras en Parques central y parques infantiles	15.000.000,00	0,24
		6	Proyecto educativo estudiantes bajos recursos	11.000.000,00	0,18
		7	Proyecto Gestion Optima Tributaria	118.642.963,86	1,93
		8	Proyecto valoraciones de propiedad en el cant	52.801.183,13	0,86
		11	Proyecto cercado propiedades municipales	3.000.000,00	0,05
		13	Proyecto control y prevension del dengue	3.000.000,00	0,05
		19	Programa Desarrollo de Sofware	67.333.880,90	1,09
		26	Proyecto de desarrollo economico local	12.723.968,08	0,21
		27	Consttuccion y mejoras en el Cementerio	10.450.000,00	0,17
		31	Construccion y mejoras en le vertedero municip	148.500.000,00	2,41
		40	Obras en la pista atltica de la Ciudad Deportiva	20.000.000,00	0,32
7			**Otros Fondos e Inversiones**	**15.697.980,46**	**0,25**
		1	Terrenos Plan de Lotificacion	15.697.980,46	0,25
			Total Programa III	**6.159.954.422,65**	**100,00**

TOTAL PRESUPU 14.600.000.000,00

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 14-09-2021

PAGINA No.14

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (Libres y específicos)
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			I	04		**Juntas de Educación 10%**	**310.847.202,59**	0,00			
						Transferencias corrientes	310.847.202,59	310.847.202,59			
1.1.2.1.01.00.0.0.000	Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7729	3.108.472.025,86	I	01		**Administración General 40%**	**310.847.202,59**	310.847.202,59			
						Remuneraciones	310.847.202,59				
			I	04		**O.N.T. (0,5%)**	**31.084.720,26**				
						Transferencias corrientes	31.084.720,26	31.084.720,26			
			I	04		**Registro Nacional**	**93.254.160,78**				
								0,00			
						Transferencias corrientes	93.254.160,78	93.254.160,78			
			II	03		**Caminos y Calles**	**453.198.869,10**				
						Remuneraciones	309.515.700,98	309.515.700,98			
						Servicios	93.400.000,00	93.400.000,00			
						Materiales y suministros	41.198.869,11	41.198.869,11			
						Bienes duraderos			0,00		
						Transferencias corrientes	7.554.299,01	7.554.299,01			
						Transferencias de capital					
						Cuentas Especiales	1.530.000,00				1.530.000,00
			II	9		**Educativos, Culturales y deportivos**	**226.039.015,02**				
						Remuneraciones	89.740.476,53	89.740.476,53			
						Servicios	108.656.575,48	108.656.575,48			
						Materiales y suministros	18.800.000,00	18.800.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	7.000.000,00		7.000.000,00		
						Transferencias corrientes	1.841.963,01	1.841.963,01			
			II	10		**Servicios Sociales Complementarios**	**115.101.938,53**				
						Remuneraciones	78.008.019,56	78.008.019,56			
						Servicios	37.093.918,97	37.093.918,97			
			II	28		**Atencion de Emergencias cantonales**	**3.000.000,00**				
						Materiales y suministros	3.000.000,00	3.000.000,00			
			III	01	1	**Construc y mej de edificios mples para personas con discapacidad**	**6.000.000,00**				
						Servicios	6.000.000,00	6.000.000,00			

PAGINA No.15

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			III	1	4	**Mejoras en el Estadio Municipal**	**10.000.000,00**				
						Bienes duraderos	10.000.000,00		10.000.000,00		
			III	1	9	**Construc. y Repar. Obras comunales del canton**	**42.092.010,64**				
						Materiales y suministros	42.092.010,64	42.092.010,64			
			III	1	10	**Proyectos de Desarrollo Economico Integral**	**57.100.000,00**				
						Remuneraciones	6.461.492,30	6.461.492,30			
						Materiales y suministros	50.000.000,00	50.000.000,00			
						Servicios	120.000,00	120.000,00			
						Transferencias corrientes	518.507,70	518.507,70			
			III	02	31	**Obras de infraestructura en Caminos y Calles del Canton**	**1.231.774.281,75**				
						Remuneraciones	293.044.389,97	293.044.389,97			
						Servicios	113.500.000,00	113.500.000,00			
						Materiales y suministros	239.500.000,00	239.500.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	581.666.228,69		581.666.228,69		
						Transferencias corrientes	4.063.663,09	4.063.663,09			
			III	02	33	**Construccion de aceras, cordon y caño**	**5.000.000,00**				
						Materiales y suministros	5.000.000,00	5.000.000,00			
			III	06	2	**Reparaciones mayores en Maquinaria y Equipo**	**129.331.441,48**				
						Remuneraciones	104.737.601,14	104.737.601,14			
						Servicios	15.800.000,00	15.800.000,00			
						Materiales y suministros	6.650.000,00	6.650.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	1.000.000,00		1.000.000,00		
						Transferencias corrientes	1.143.840,34	1.143.840,34			
			III	6	6	**Proyecto Educativo estudiantes bajos recursos**	**11.000.000,00**				
						Materiales y suministros	11.000.000,00	11.000.000,00			
			III	6	8	**Proyecto Valoraciones de propiedades**	**52.801.183,13**				
						Remuneraciones	11.889.868,25	11.889.868,25			
						Servicios	4.550.000,00	4.550.000,00			
						Materiales y suministros	7.399.788,17	7.399.788,17			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	27.500.000,00		27.500.000,00		
						Transferencias corrientes	1.461.526,71	1.461.526,71			
			III	6	40	**Obras en Pista Atletica de la Ciudad Deportiva**	**20.000.000,00**				
						Intereses y Comisiones	8.000.000,00	8.000.000,00			
						Amortizacion	12.000.000,00			12.000.000,00	
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						TOTAL	**3.108.472.025,86**				
							0,00				

PAGINA No.16

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.1.2.4.00.00.0.0.000	**Impuesto sobre el traspaso de bienes inmuebles**	**115.000.000,00**	I	01		**Administración General**	**28.000.000,00**				
						Remuneraciones	28.000.000,00	28.000.000,00			
			III	**06**	**3**	**Fortalecimiento Catastral**	**34.000.000,00**				
						Remuneraciones	15.710.159,80	15.710.159,80			
						Servicios	8.800.000,00	8.800.000,00			
						Materiales y suministros	4.950.000,00	4.950.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	4.000.000,00		4.000.000,00		
						Transferencias corrientes	539.840,20	539.840,20			
			III	6	7	**Gestion Optima de la Administracion Tributaria**	**53.000.000,00**				
						Remuneraciones	40.000.000,00	40.000.000,00			
						Servicios	13.000.000,00	13.000.000,00			
						TOTAL	**115.000.000,00**				
							0,00				
1.1.3.2.01.02.0.0.000	Impuestos especificos sobre la explotacion de recursos naturales y minerales	40.000.000,00	**I**	**01**		**Administración General**	**40.000.000,00**				
			II	25		Proteccion del Medio Ambiente	0,00				
						Remuneraciones	40.000.000,00	40.000.000,00			
						TOTAL	**40.000.000,00**				
1.1.3.2.01.04.2.0.000	Impuesto al cemento	4.000.000,00	III	02	31	**Obras de infraestructura en Caminos y Calles del Canton**	**4.000.000,00**				
						Bienes duraderos	4.000.000,00		4.000.000,00		
1.1.3.2.01.05.0.0.000	Impuesto especifico sobre la construccion	**240.000.000,00**	III	06	1	**Direccion Tecnica y Estudio**	**157.325.634,34**				
						Remuneraciones	139.448.191,90	139.448.191,90			
						Servicios	8.900.000,00	8.900.000,00			
						Materiales y suministros	5.600.000,00	5.600.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	2.400.000,00		2.400.000,00		
						Transferencias corrientes	977.442,44	977.442,44			
						Amortizacion				0,00	
						Transferencias de capital					
			I	01		**Administración General**	**52.674.365,66**	0,00			
						Remuneraciones	52.674.365,66	52.674.365,66			
			I	02		**Auditoria Interna**	**30.000.000,00**				
						Remuneraciones	30.000.000,00	30.000.000,00			
						TOTAL	**240.000.000,00**				

PAGINA No.17

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.1.3.2.02.03.1.0.000	Impuesto sobre espectáculos públicos 6%	1.000.000,00	II	09		**Educativos, Culturales y Deportivos (Cultural) y Educativos, Culturales y Deportivos(Deportivo)**	**1.000.000,00**				
						Servicios	1.000.000,00	1.000.000,00			
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						TOTAL	**1.000.000,00**				
1.1.3.2.02.03.9.0.000	Otros impuestos especificos a los servicios y diversion	1.500.000,00	II	09		**Educativos, Culturales y Deportivos**	**1.500.000,00**				
						Servicios	1.500.000,00	1.500.000,00			
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						TOTAL	**1.500.000,00**				
1.1.3.3.01.02.1.0.000	Patentes Municipales	2.850.000.000,00	I	01		**Administración General**	**2.205.208.690,21**				
						Remuneraciones	1.349.901.542,82	1.349.901.542,82			
						Servicios	301.538.389,59	301.538.389,59			
						Materiales y suministros	30.000.000,00	30.000.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	31.800.000,00		31.800.000,00		
						Transferencias corrientes	79.120.409,60	79.120.409,60			
						Aporte Comité Cantonal de Deportes	349.909.708,12	349.909.708,12			
						Aporte CONAPDIS	53.834.094,61	53.834.094,61			
						Cuentas Especiales	9.104.545,46				9.104.545,46
			I	02		**Auditoria Interna**	**208.000.000,00**				
						Remuneraciones	141.359.375,85	141.359.375,85			
						Servicios	21.100.000,00	21.100.000,00			
						Materiales y suministros	2.500.000,00	2.500.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	7.400.000,00		7.400.000,00		
						Transferencias corrientes	1.000.000,00	1.000.000,00			
						Cuentas Especiales	34.640.624,15				34.640.624,15
			II	9		**Educativos, Culturales y Deportivos**	**8.355.888,87**				
						Remuneraciones	0,00	0,00			
						Servicios	8.343.424,52	8.343.424,52			
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	0,00		0,00		
						Transferencias corrientes	12.464,35	12.464,35			
						Cuentas Especiales	0,00				0,00
			II	10		**Servicios Sociales Complementarios**	**11.384.359,64**				
						Materiales y suministros	8.000.000,00	8.000.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
						Transferencias corrientes	1.384.359,64	1.384.359,64			
						Cuentas Especiales	0,00				0,00

PAGINA No.18

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
			II	17		**Mantenimiento de edificios**	**10.000.000,00**				
						Remuneraciones	0,00	0,00			
						Servicios	10.000.000,00	10.000.000,00			
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
			II	22		**Seguridad Vial**	**50.496.824,81**				
						Remuneraciones	50.496.824,81	50.496.824,81			
			II	25		**Proteccion del Medio Ambiente**	**124.800.000,00**				
						Remuneraciones	75.883.381,27	75.883.381,27			
						Servicios	14.000.000,00	14.000.000,00			
						Materiales y suministros	6.800.000,00	6.800.000,00			
						Intereses y Comisiones	1.000.000,00	1.000.000,00			
						Bienes duraderos	2.000.000,00		2.000.000,00		
						Transferencias corrientes	1.616.618,73	1.616.618,73			
						Amortizacion	23.500.000,00			23.500.000,00	
			II	27		**Servicios Publicos y Mantenimiento**	**76.777.391,72**				
						Remuneraciones	71.001.656,99	71.001.656,99			
						Servicios	2.300.000,00	2.300.000,00			
						Materiales y suministros	1.800.000,00	1.800.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	500.000,00		500.000,00		
						Transferencias corrientes	1.175.734,73	1.175.734,73			
			II	29		**Incumplimiento deberes propietarios bienes inm**	**2.000.000,00**				
						Servicios	2.000.000,00	2.000.000,00			
			III	6	7	**Gestion Optima de la Administracion Tributaria**	**65.642.963,87**				
						Remuneraciones	36.344.102,10	36.344.102,10			
						Servicios	11.000.000,00	11.000.000,00			
						Materiales y suministros	5.600.000,00	5.600.000,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	10.198.861,77		10.198.861,77		
						Transferencias corrientes	2.500.000,00	2.500.000,00			
			III	6	19	**Reingieneria Sistema Municipal**	**67.333.880,91**				
						Remuneraciones	66.332.487,12	66.332.487,12			
						Servicios	0,00	0,00			
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						Intereses y Comisiones		0,00			
						Bienes duraderos	0,00		0,00		
						Transferencias corrientes	1.001.393,79	1.001.393,79			
			II	18		**Reparaciones menores maquinaria y equipo**	**20.000.000,00**				
						Remuneraciones	0,00	0,00			
						Servicios	15.000.000,00	15.000.000,00			
						Materiales y suministros	5.000.000,00	5.000.000,00			
						TOTAL	**2.850.000.000,00**				
							0,00				

PAGINA No.19

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.1.3.3.01.09.0.0.000	Patente de Licores	265.000.000,00	I	01		**Administracion General**	**59.096.574,52**				
						Remuneraciones	59.096.574,52	59.096.574,52			
			I	02		**Auditoria Interna**	**25.000.000,00**				
						Remuneraciones	25.000.000,00	25.000.000,00			
			II	9		**Educativos, Culturales y Deportivos**	**35.466.114,47**				
						Remuneraciones	35.466.114,47	35.466.114,47			
			II	10		**Servicios Sociales Complementarios**	**125.490.734,65**				
						Remuneraciones	83.917.094,35	83.917.094,35			
						Servicios	41.573.640,30	41.573.640,30			
			III	6	11	**Proyecto Cercado de Propiedades municipales**	**3.000.000,00**				
						Bienes duraderos	3.000.000,00		3.000.000,00		
			III	6	13	**Proyecto Control y prevension del dengue**	**3.000.000,00**				
						Servicios	3.000.000,00	3.000.000,00			
			III	6	26	**Proyecto Desarrollo Plan Cantonal**	**12.723.968,08**				
						Remuneraciones	11.097.579,29	11.097.579,29			
						Servicios	624.995,00	624.995,00			
						Transferencias corrientes	1.001.393,79	1.001.393,79			
			II	27		**Servicios Publicos y Mantenimiento**	**1.222.608,28**				
						Remuneraciones	1.222.608,28	1.222.608,28			
						TOTAL	**265.000.000,00**				
							0,00				
1.1.9.1.01.00.0.0.000	Timbres Municipales	100.000.000,00	I	01		**Administración General**	**100.000.000,00**				
						Remuneraciones	100.000.000,00	100.000.000,00			
						TOTAL	**100.000.000,00**				
1.1.9.1.02.00.0.0.000	Timbre Pro-parques Nacionales.	60.000.000,00	I	04		**CONAGEBIO(30% Ley 7788)**	**6.000.000,00**				
						Transferencias corrientes	6.000.000,00	6.000.000,00			
			I	04		**Fondo Parques Nacionales(70/ Ley 7788)**	**37.800.000,00**				
						Transferencias corrientes	37.800.000,00	37.800.000,00			
			II	25		**Proteccion Medio Ambiente**	**16.200.000,00**				
						Servicios	14.000.000,00	14.000.000,00			
						Materiales y suministros	2.200.000,00	2.200.000,00			
						TOTAL	**60.000.000,00**				

PAGINA No.20

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.3.1.1.05.00.0.0.000	Venta de agua	1.300.000.000,00	I	01		**Administración General**	**91.863.636,38**				
						Remuneraciones	91.863.636,38	91.863.636,38			
			III	05	10	**CONSTRUCCION Y MEJORAS EN EL ACUEDUCTO MUNICIPAL (Financiado con tarifa)**	**150.000.000,00**				
						Bienes duraderos	150.000.000,00		150.000.000,00		
			II	06		**Servicio de acueducto**	**1.058.136.363,64**				
						Remuneraciones	484.488.694,01	484.488.694,01			
						Servicios	202.068.181,82	202.068.181,82			
						Materiales y suministros	121.185.000,00	121.185.000,00			
						Intereses y Comisiones	81.000.000,00	81.000.000,00			
						Bienes duraderos	26.000.000,00		26.000.000,00		
						Transferencias corrientes	10.895.454,55	10.895.454,55			
						Amortizacion	120.500.000,00			120.500.000,00	
						Cuentas Especiales	11.999.033,26				11.999.033,26
						TOTAL	**1.300.000.000,00**				
1.3.1.2.04.01.1.0.000	Alquiler del Mercado	210.000.000,00	I	01		**Administración General**	**19.045.454,54**				
						Remuneraciones	19.045.454,54	19.045.454,54			
			II	07		**Servicio del mercado, plazas y ferias**	**190.954.545,46**				
						Remuneraciones	74.952.981,25	74.952.981,25			
						Servicios	21.650.000,00	21.650.000,00			
						Materiales y suministros	6.460.000,00	6.460.000,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	86.500.000,00		86.500.000,00		
						Transferencias corrientes	1.391.564,21	1.391.564,21			
						Amortizacion	0,00	0,00			
						TOTAL	**210.000.000,00**				
1.3.1.2.05.02.0.0.000	Servicios de instalación y derivación de agua	20.000.000,00	I	01		Administración General	**2.000.000,00**				
						Remuneraciones	2.000.000,00	2.000.000,00			
			II	06		**Servicio de acueducto**	**18.000.000,00**				
						Remuneraciones	18.000.000,00	18.000.000,00			
						TOTAL	**20.000.000,00**				
1.3.1.2.05.03.0.0.000	Servicios de cementerio	12.500.000,00	I	01		**Administración General**	**1.788.882,57**				
						Remuneraciones	1.788.882,57	1.788.882,57			
			II	04		**Servicio de cementerio**	**10.711.117,43**		0,00		
						Remuneraciones	4.309.371,93	4.309.371,93			
						Servicios	3.980.000,00	3.980.000,00			
						Materiales y suministros	1.927.245,02	1.927.245,02			
						Transferencias corrientes	394.500,48	394.500,48			
						Cuentas Especiales	100.000,00				100.000,00
						TOTAL	**12.500.000,00**				
							0,00				

PAGINA No.21

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicio de recolección de basura	1.480.000.000,00	I	01		**Administración General**	**112.436.363,63**				
						Remuneraciones	112.436.363,63	112.436.363,63			
			II	02		**Recolección de basura**	**1.219.063.636,37**				
						Remuneraciones	621.514.537,25	621.514.537,25			
						Servicios	323.650.000,00	323.650.000,00			
						Materiales y suministros	120.102.207,07	120.102.207,07			
						Intereses y Comisiones	43.000.000,00	43.000.000,00			
						Bienes duraderos	7.700.000,00		7.700.000,00		
						Transferencias corrientes	13.136.892,05	13.136.892,05			
						Amortizacion	87.000.000,00			87.000.000,00	
						Cuentas Especiales	2.960.000,00				2.960.000,00
			III	06	31	**Construccion, Mejoras en el Vertedero**	**148.500.000,00**				
						Remuneraciones	500.000,00	500.000,00			
						Servicios	40.000.000,00	40.000.000,00			
						Materiales y suministros	16.000.000,00	16.000.000,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	92.000.000,00		92.000.000,00		
						TOTAL	**1.480.000.000,00**				
							0,00				
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	215.000.000,00	I	01		**Administración General**	**17.545.454,55**				
						Remuneraciones	17.545.454,55	17.545.454,55			
			III	02	34	**Construccion de cordon y caño en Ciudad Quesada**	**22.000.000,00**				
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	22.000.000,00		22.000.000,00		
			II	01		**Aseo de Vias y Sitios Publicos**	**175.454.545,45**		0,00		
						Remuneraciones	156.933.539,99	156.933.539,99			
						Servicios	5.300.000,00	5.300.000,00			
						Materiales y suministros	10.750.000,00	10.750.000,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	0,00		0,00		
						Transferencias corrientes	1.650.000,00	1.650.000,00			
						Amortizacion	0,00			0,00	
						Cuentas Especiales	821.005,46				821.005,46
						TOTAL	**215.000.000,00**				
							0,00				

PAGINA No.22

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	150.000.000,00	I	01		**Administración General**	**12.272.727,27**				
						Remuneraciones	12.272.727,27	12.272.727,27			
			II	05		**Parques y Ornato**	**122.727.272,73**				
						Remuneraciones	89.411.408,62	89.411.408,62			
						Servicios	6.150.000,00	6.150.000,00			
						Materiales y suministros	7.750.000,00	7.750.000,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	15.000.000,00		15.000.000,00		
						Transferencias corrientes	4.025.864,11	4.025.864,11			
						Cuentas Especiales	390.000,00				390.000,00
						Amortizacion	0,00			0,00	
			III	06	4	**Mejoras en Parques Infantiles**	**15.000.000,00**				
						Materiales y suministros	800.000,00	800.000,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	14.200.000,00		14.200.000,00		
						TOTAL	**150.000.000,00**				
							0,00				
1.3.1.2.05.09.1.0.000	Fondo IMAS RED DE CUIDO	102.180.000,00	II	10	1	Servicios Sociales	**102.180.000,00**				
						Servicios	102.180.000,00	102.180.000,00			
1.3.1.3.01.01.1.0.000	Derecho de Estacionometros	80.000.000,00	I	01		**Administración General**	**7.272.727,28**				
						Remuneraciones	7.272.727,28	7.272.727,28			
			II	11		**Estacionamiento y Terminales**	**72.727.272,72**				
						Remuneraciones	17.521.626,44	17.521.626,44			
						Servicios	54.800.000,00	54.800.000,00			
						Transferencias corrientes	405.646,28	405.646,28			
						TOTAL	**80.000.000,00**				
1.3.1.3.02.03.1.0.000	Derecho de medidores	10.000.000,00	I	01		**Administración General**	**1.000.000,00**				
						Remuneraciones	1.000.000,00	1.000.000,00			
			II	06		**Servicio de acueducto**	**9.000.000,00**				
						Remuneraciones	9.000.000,00	9.000.000,00			
						TOTAL	**10.000.000,00**				

PAGINA No.23

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA			
								Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.3.1.3.02.09.1.0.000	Derechos de cementerio	92.000.000,00	I	01		**Administración General**	**6.761.117,44**				
						Remuneraciones	6.761.117,44	6.761.117,44			
			III	06	27	**Construccion y mejoras en el Cementerio**	**10.450.000,00**				
						Bienes duraderos	10.450.000,00		10.450.000,00		
			II	04		**Servicio de cementerio**	**74.788.882,57**				
						Remuneraciones	74.788.882,57	74.788.882,57			
						Servicios	0,00	0,00			
						Materiales y suministros	0,00	0,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	0,00		0,00		
						Transferencias corrientes	0,00	0,00			
						Amortizacion	0,00			0,00	
						TOTAL	**92.000.000,00**				
1.3.2.3.03.01.0.0.000	Intereses sobre cuentas corrientes y otros depositos en bancos	40.000.000,00	I	01		**Administración General**	**40.000.000,00**				
						Remuneraciones	40.000.000,00	40.000.000,00			
1.3.4.0.00.00.0.0.000	Intereses Moratorios	145.000.000,00	I	01		**Administración General**	**145.000.000,00**				
						Remuneraciones	145.000.000,00	145.000.000,00			
1.4.1.2.01.00.0.0.000	Aporte COSEVI Fondo de Seguridad Vial, multas por	70.800.000,00	II	22		**Seguridad Vial**	**70.800.000,00**				
						Remuneraciones	56.456.376,55	56.456.376,55			
						Servicios	8.130.000,00	8.130.000,00			
						Materiales y suministros	4.450.000,00	4.450.000,00			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	1.000.000,00		1.000.000,00		
						Transferencias corrientes	763.623,45	763.623,45			
						Amortizacion	0,00			0,00	
							0,00				
			II	03		**Caminos y Calles**	**10.647.040,68**				
						Materiales y suministros	10.647.040,68	10.647.040,68			
1.4.1.3.02.00.0.0.000	IFAM. Aporte Licores Nacionales	19.004.053,37	III	07	1	**Plan de Lotificación**	**8.357.012,69**				
						Bienes duraderos	8.357.012,69		8.357.012,69		
						TOTAL	**19.004.053,37**				

PAGINA No.24

CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS	INGRESO ESPECÍFICO	MONTO	Programa	Act/Serv/ Grupo	Proyecto	APLICACIÓN	MONTO	APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA Corriente	Capital	Transacciones Financieras	Sumas sin asignación
1.4.1.3.03.00.0.0.000	IFAM. Aporte Licores Extranjeros	26.128.169,36	II	03		**Caminos y Calles**	18.787.201,59				
						Materiales y suministros	18.787.201,59	18.787.201,59			
			III	07	1	**Plan de Lotificación**	**7.340.967,77**				
						Bienes duraderos	7.340.967,77		7.340.967,77		
						TOTAL	**26.128.169,36**				
							0,00				
2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recurso Ley 8114	3.833.181.078,00	III	02	1	**Unidad Tecnica de Gestion Vial**	**1.656.451.812,59**				
						Remuneraciones	468.550.547,30	468.550.547,30			
						Servicios	104.566.941,09	104.566.941,09			
						Materiales y suministros	69.672.499,66	69.672.499,66			
						Intereses y Comisiones	447.400.000,00	447.400.000,00			
						Bienes duraderos	5.500.000,00		5.500.000,00		
						Transferencias corrientes	3.411.824,54	3.411.824,54			
						Amortizacion	555.100.000,00			555.100.000,00	
						Cuentas Especiales	2.250.000,00				2.250.000,00
			III	02	2	**Mejoramiento y mantenimiento caminos vec**	**2.176.729.265,41**	0,00			
						Servicios	45.000.000,00	45.000.000,00			
						Materiales y suministros	131.729.265,41	131.729.265,41			
						Intereses y Comisiones	0,00	0,00			
						Bienes duraderos	2.000.000.000,00		2.000.000.000,00		
						TOTAL	**3.833.181.078,00**				
							0,00				
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909	9.234.673,41	II	03		**Caminos y Calles**	**9.234.673,41**				
						Materiales y suministros	9.234.673,41	9.234.673,41			
						TOTAL	**9.234.673,41**				
		14.600.000.000,00					14.600.000.000,00				
		0,00					0,00				

(1) Las municipalidades no podrán destinar los ingresos percibidos a

(2) El detalle a nivel de partida por objeto del gasto se requiere para la aplicación de todos

Yo (Bernor Kooper Cordero, Director de Hacienda, con cedula Nº 2-480-765 y responsable de elaborar este detalle, hago constar que los datos suministrados anteriormente corresponden a las aplicaciones dadas por la Municipalidad a la totalidad de los recursos con origen específico incorporados en el presupuesto ordinario 2022

Firma del funcionario responsable: _____

Fecha: 09-11-2020

Versión actualizada a julio de 2021

Estructura organizacional (Recursos Humanos)

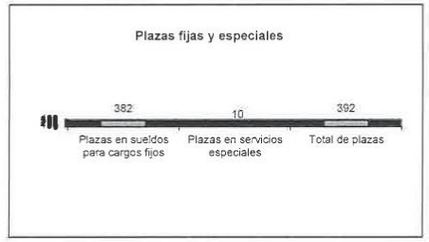
2022 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

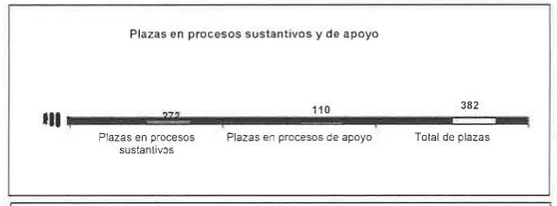
1. Año 2022

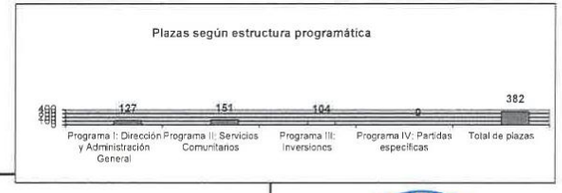
Nivel	Procesos sustantivos: Sueldos para cargos fijos	Procesos sustantivos: Servicios especiales	Diferencia	Por programa I	Por programa II	Por programa III	Por programa IV	Apoyo: Sueldos para cargos fijos	Apoyo: Servicios especiales: Puestos de confianza	Apoyo: Servicios especiales: Otros	Diferencia	Por programa I	Por programa II	Por programa III	Por programa IV
Nivel superior ejecutivo			0	0	0	0	0	2			0	2	0	0	0
Profesional	33	0	0	5	15	13	0	41	3	0	0	41	0	0	0
Técnico	54	0	0	9	26	19	0	38	5	0	0	38	0	0	0
Administrativo	16	2	0	0	6	10	0	18	0	0	0	18	0	0	0
De servicio	169	0	0	3	104	62	0	11		0	0	11	0	0	0
Total	**272**	**2**	**0**	**17**	**151**	**104**	**0**	**110**	**8**	**0**	**0**	**110**	**0**	**0**	**0**

RESUMEN:	
Plazas en sueldos para cargos fijos	382
Plazas en servicios especiales	10
Plazas en procesos sustantivos	272
Plazas en procesos de apoyo	110
Total de plazas	**392**

RESUMEN POR PROGRAMA:	
Programa I: Dirección y Administración General	127
Programa II: Servicios Comunitarios	151
Programa III: Inversiones	104
Programa IV: Partidas específicas	0
Total de plazas	**382**







3. Observaciones.

Se anotan veintiocho plazas según instrucciones en correo electronico del Director de Hacienda 18 plazas en propiedad y 10 plazas en servicios especiales, proyeccion para el año 2022

Elaborado por:	Carlos González Suárez
Jefa Recursos Humanos	Licenciada Yahaira Carvajal Camacho
Fecha:	15/09/2021

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
RECURSOS HUMANOS

Pagina N° 26

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS			
CUADRO No. 3			
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA			
	2021	2021	
De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)	A/A	D/A	
a) Salario mayor pagado	Con las anualidades aprobadas	Más la anualidad del periodo con aumento	
(Auditor Municipal)	**20**	**21**	
Fecha de ingreso: 01-07-1996	**ACTUAL**	**PROPUESTO**	
Salario Base	**1.149.310,00**	**1.149.310,00**	
Anualidades	527.556,40	549.416,40	
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	747.051,50	747.051,50	
Carrera Profesional	245.976,00	245.976,00	
Total salario mayor pagado	2.691.753,90	2.691.753,90	
más:			
10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Cód	269.175,39	269.175,39	
Salario base del Alcalde	2.960.929,29	2.960.929,29	(3)
Más:			
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)	888.278,79	888.278,79	(4)
Total salario mensual	3.849.208,08	3.849.208,08	
b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal		**PROPUESTO**	
Monto del presupuesto ordinario		0,00	
Salario definido por tabla		0,00	(3)
Más:			
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)		0,00	(4)
Total salario mensual		0,00	
c) Con base en el 50% de la pensión del Alcalde/esa		**PROPUESTO**	
Monto de la pensión		0,00	
Gastos de representación (50% del monto de la		0,00	(5)
SALARIO DE VICEALCALDE/SA			
a) Con base en el 80% del salario base de Alcalde/sa			
		PROPUESTO	
Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal)	2.368.743,43	2.368.743,43	
Más:			
Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2)			
Total salario mensual	**2.368.743,43**	2.368.743,43	
b) Con base en el 50% de la pensión del Vicealcalde/sa			
		PROPUESTO	
Monto de la pensión		0,00	
Gastos de representación (50% del monto de la		0,00	(5)
(1) Las opciones a), b) y c) son excluyentes. Debe de llenarse solo la opción que se determine.			
(2) Aportar la base legal.			
(3) Debe ubicarse en la relación de puestos.			
(4) Debe clasificarse dentro de incentivos salariales en la subpartida 0.03.02			
Fe **01/09/2021**			

Jefa de Recursos Humanos: Licenciada Yahaira Carvajal Camacho

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
RECURSOS HUMANOS

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2022
CUADRO No. 4
DEUDA INTERNA Y EXTERNA

OPERACION N°	CONCEPTO	INTERESES	AMORTIZA-CION	TOTAL	SALDO PRESTAMO AL 31/12/2021	DESTINO
						CANCELACION PASIVO IFAM OP 2-PR-1364-0
BANCON NACIONAL OP 012-014-20929672	PROTECCION AL	1.000.000,00	23.500.000,00	24.500.000,00	17.601.986,51	PLAN REGULADOR EN LOS DISTRITOS
	AMBIENTE					VENECIA, PITAL, CUTRIS, MONTERREY,
						POCOSOL Y EL NORTE DE AGUAS ZARCAS
2-T-1373-1112	ACUEDUCTOS	4.500.000,00	20.000.000,00	24.500.000,00	76 029 610,83	ADQUISICION DE UN
						TERRENO PARA PROTECCION
						DEL ACUIFERO(FUENTE AGUILAR)
BANCO NACIONAL OP.012-014-30929698	ACUEDUCTOS	71.000.000,00	82.000.000,00	153.000.000,00	1.127.097.475,84	CANCELACION PASIVO 2-A-1381-0713
OP.2-PREINV.1410-0915 P.MAESTRO II ETAPA	ACUEDUCTOS	5.500.000,00	18.500.000,00	24.000.000,00	53.837.543,89	PLAN MAESTRO II ETAPA
BANCO NACIONAL OP 012-014-30796242	UNIDAD TECNICA	6.900.000,00	48.100.000,00	55.000.000,00	144.403.268,29	CANCELACION PASIVO CON BANCO POPULA
BANCO NACIONAL OP O12-014-30931383	UNIDAD TECNICA	300.000.000,00	290.000.000,00	590.000.000,00	5.105.094.464,92	MEJORAS DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL
BANCO NACIONAL 012-014-30796243	UNIDAD TECNICA	135.000.000,00	210.000.000,00	345.000.000,00	2.385.665.562,46	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EN LA
						RED VIAL CANTONAL DE SAN CARLOS
BANCO NACIONAL OP 012-014-30827901	UNIDAD TECNICA	5.500.000,00	7.000.000,00	12.500.000,00	80.802.331,77	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA EN LA
						RED VIAL DE SAN LUIS DE FLORENCIA
						CANCELACION PASIVO IFAM OP 2-RS-1391-0
BANCO NACIONAL OP 012-014-30929688	BASURA	24.000.000,00	29.000.000,00	53.000.000,00	396.512.503,99	OBRAS DEL CIERRE TECNICO DEL VERTEDE
						EN SAN LUIS DE FLORENCIA
2-MAQ-EQ-1449-0917	BASURA	19.000.000,00	58.000.000,00	77.000.000,00	391.960.333,17	COMPRA DE RECOLECTORES Y MAQUINARIA
BANCO POPULAR 006-983395	ADMINISTRACION	8.000.000,00	12.000.000,00	20.000.000,00	120.000.000,00	PRESTAMO PARA OBRAS EN LA PISTA ATLET
						DE LA CIUDAD DEPORTIVA
	TOTALES.....	**580.400.000,00**	**798.100.000,00**	**1.378.500.000,00**	**9.822.975.470,84**	

(1) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02
(2) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02 - -

Elaborado por_Bernor Kooper Cordero_____
Fecha:____15-09-2021_____

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS					PAGINA No. 28
CUADRO No. 5					
TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO					
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022					
Código de gasto	**NOMBRE DEL BENEFICIARIO CLASIFICADO SEGÚN PARTIDA Y GRUPO DE EGRESOS**	**Cédula Jurídica (entidad privada)**	**FUNDAMENTO LEGAL**	**MONTO**	**FINALIDAD DE LA TRANSFERENCIA**
6	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**			**57.000.000,00**	
6.04	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**			**57.000.000,00**	
6.04.01	Asociacion Amigos de la Fortuna de San Carlos	3-002-328170	Ley N 9702	**14.820.000,00**	Cumplir Con los fines de la Organización según el Perfil de Proyecto
6.04.01	Asociacion Mariano Juvenil	3-002-202273	Ley N 9702	**11.970.000,00**	Cumplir Con los fines de la Organización según el Perfil de Proyecto
6.04.01	Asociacion de Proteccion de la Infancia de San Carlos	3-002-092169	Ley N 9702	**30.210.000,00**	Cumplir Con los fines de la Organización según el Perfil de Proyecto
Código	Beneficiario				
7.03	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO**			**0,00**	
Código	Beneficiario				
Código	Beneficiario				
	TOTAL			**57.000.000,00**	
Elaborado por__Bernor Kooper Cordero					
Fecha: 15 de setiembre 2021					

Pág. N.º 29

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022

JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS

ESTIMACIÓN DE INGRESOS

1.1.2.1.00.00.0.0.000	Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley Nº 7729	¢ 3.108.472.025,86	21.29%

Se presupuesta sobre la base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos de los periodos 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

MUNICIPALIDAD DE ESTIMACIÓN DE INGRESOS 2022 COLONES						
CONCEPTO DE INGRESO	2016	2018	2019	2020	2021	ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004
Impuesto sobre bienes inmuebles	2.589.071.589,5	2.836.064.786,1	3.122.596.005,4	3.505.791.763,1	3.000.000.000,0	3.357.208.923,50
	21,6746	21,7657	21,8619	21,9777	21,8219	

Además de toma en consideración el oficio **MSCAM-H-AT-BI-326-2021,** por parte del Técnico Mauricio Clare Bolaños, Encargado de la sección de valoraciones, que indica lo siguiente:

IMPONIBLE IBI 2021	
Impuesto IBI=Imponible*0,25%	4.965.102.205,82
Menos:	
Posibles exoneraciones 2022 (17%)	844.067.374,99
20% Pendiente	993.020.441,16
Posibles Ingresos IBI: Impuesto IBI-Exoneraciones-Pendiente-Incremento Índice desempleo	**3.128.014.389,67**

Pág. N.º 30

1.1.2.4.00.00.0.0.000	**Impuesto sobre el traspaso de bienes inmuebles**	**¢ 115.000.000,00**	**0.79%**

Se toma parte de los recursos que ingresan por el pago de timbres municipales mediante el entero correspondiente emitido por el banco y de acuerdo a su naturaleza impositiva, se presupuesta sobre la base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos periodos 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

1.1.3.2.01.02.0.0.000	**Impuesto específico sobre la explotación de recursos naturales y minerales**	**¢ 40.000.000,00**	**0.27%**

Se toma de los recursos que ingresan por el pago del derecho de explotación de tajos y ríos del cantón de San Carlos según la tarifa establecida por el municipio, se presupuesta sobre la base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

1.1.3.2.01.5.0.0.000	**Impuesto específico sobre la construcción**	**¢ 240.000.000,00**	**1.64%**

Se presupuesta sobre la base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los periodos año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

1.1.3.2.02.3.0.0.000	**Impuesto específico a los servicios de diversión y esparcimiento**	**¢ 2.500.000,00**	**0.02%**

Se toma un monto de ¢ 1.000.000.00 como impuesto sobre espectáculos públicos 6% y de ¢ 1.500.000,00 por el impuesto sobre espectáculos públicos del 5%. Sobre la base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos de los periodos 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo. Además, se toma en consideración lo relativo al tema de la pandemia y las ordenes sanitarias que no permiten realizar actividades masivas.

Pág. N.º 31

1.1.3.3.01.00.0.0.000	**Licencias profesionales comerciales**	**¢ 3.115.000.000,00**	**21,34%**

Se procede a desglosar los montos presupuestados por cada uno de los ítems:

1.1.3.3.01.02.1.0.000	Patentes Municipales	2.850.000.000,00
1.1.3.3.01.09.0.0.000	Patentes Licores Ley 9047	265.000.000,00

Se toma en consideración el oficio MSCAM-H-AT-186-2021 del 15 julio del 2020 emitido por el Administrador Tributario Lic. Leonidas Vasquez Arias. Además, se toma muy en cuenta el ingreso sobre la del cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

CONCEPTO DE INGRESO	2016	2018	2019	2020	2021	ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004
Patentes Municipales	2.643.190.207,9	2.897.857.527,7	3.271.273.729,9	3.041.368.023,3	2.661.012.574,7	3.008.116.331,59
	21,6953	21,7872	21,9084	21,8356	21,7020	
Patentes Licores	273.714.599,1	299.027.861,9	336.125.557,2	292.758.135,8	260.000.000,0	293.017.312,28
	19,4276	19,5160	19,6330	19,4949	19,3762	

1.1.9.1.00.00.0.0.000	**Impuesto de Timbres**	**¢ 160.000.000.00**	**1.10%**

- Se toma un monto de ¢ 100.000.000.00 como parte del impuesto de timbres municipales.
- En Timbre Pro-Parques Nacionales por ¢ 60.000.000.00 como lo establece la ley.

Se toma en consideración los ingresos registrados según estimación de ingresos presupuestarios obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

Pág. N.º 32

1.3.1.1.05.00.0.0.000	**Venta de Agua**	**¢ 1.300.000.000.00**	**8.90%**

Con base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

1.3.1.2.04.01.0.0.000	**Alquiler de Edificio e instalaciones**	**¢ 210.000.000,00**	**1.44%**

Con base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo y que corresponden al ingreso por Alquiler del Mercado.

1.3.1.2.05.02.0.0.000	**Servicio Instalación y derivación de agua**	**¢ 20.000.000,00**	**0.14%**

Se toma el ingreso por el servicio de instalación de cañería a los usuarios que lo solicitan. El cobro es de acuerdo a la tarifa establecida por el municipio.

1.3.1.2.05.03.0.0.000	**Servicio de Cementerio**	**¢ 12.500.000,00**	**0.09%**

Con base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

1.3.1.2.05.04.0.0.000	**Servicios de saneamiento ambiental Código Municipal Nº 7794**	**¢ 1.845.000.000,00**	**12,54%**

Con base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021 según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

Se desglosa a nivel individual, los ingresos que se esperan recibir:

1.3.1.2.05.04.1.0.000	Servicios de recolección de basura	1.480.000.000,00
1.3.1.2.05.04.2.0.000	Servicios de aseo de vías y sitios públicos	215.000.000,00
1.3.1.2.05.04.4.0.000	Mantenimiento de parques y obras de ornato	150.000.000,00

1.3.1.2.05.09.9.0.000	**Fondo IMAS RED DE CUIDO**	**¢ 102.180.000,00**	**0,70%**

Se considera el oficio MSCAM-DS-091-2021 de la Dirección de Desarrollo Social, el cual se adjunta como parte de los documentos de respaldo, y donde se señala que por la atención en el CECUDI de Selva Verde de menores de 2 años se estaría recibiendo la suma de ¢ 23.580.000,00 y por la atención de niños de 2 a 6 años, el monto por recibir será de ¢ 78.600.000,00

1.3.1.3.01.01.1.0.000	**Derechos administrativos a los servicios de transporte**	**¢ 80.000.000,00**	**0.55%**

Se procede a proyectar una parte del ingreso en espera de la adjudicación del Cartel de Licitación, el ingreso por venta de boletas de parquímetro, según la publicación de la Tarifa en la Gaceta.

***LA GACETA* No 45 DEL 5 DE MARZO DEL 2019**

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

El Concejo Municipal de San Carlos en su sesión ordinaria celebrada el lunes 29 de octubre de 2018, en el Salón de Sesiones de ésta Municipalidad, mediante el artículo XV, acuerdo N.º 61, Acta N.º 68, acordó: con base en el oficio MSCCM-SC-0579-2018 emitido por la Secretaría del Concejo Municipal y documento sin número de oficio del Departamento de Seguridad Ciudadana Municipal, donde presentan el proyecto de Estacionamiento Cobrado en las Vías Públicas del cantón de San Carlos (Primer Estudio de Tarifas), se determina, aprobar la tarifa de 680 colones por hora de servicio de estacionómetro según los fundamentos presentados en oficio MSCCM-SC-0579-2018 y en apego a la Reglamentación Interna de la Municipalidad de San Carlos. Votación unánime. Acuerdo definitivamente aprobado.

1.3.1.3.02.03.0.0.000	**Derechos administrativos a actividades comerciales**	**¢ 102.000.000,00**	**0.70%**

Se toma el ingreso por el derecho de medidores por ¢ 10.000.000.00 por el pago del derecho.

También incluye ¢ 92.000.000.00 por el pago de derecho de cementerio.

1.3.2.3.03.01.0.0.000	**Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales.**	**¢ 40.000.000,00**	**0.27%**

Con base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021, según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo. También se considera la baja en las tasas de rendimiento y la disminución en los montos que pueden ser invertidos.

1.3.4.1.00.00.0.0.000	**Intereses Moratorios**	**¢ 145.000.000,00**	**0.99%**

Se incluye la suma de ¢ 115.000.000,00 como intereses moratorios por atraso en el pago de impuesto y de ¢ 30.000.000,00 como intereses moratorios por el atraso de bienes y servicios y con base en el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2017, 2018, 2019, 2020 y el proyectado para el 2021, según las estimaciones técnicas que se adjuntan como respaldo.

1.4.1.0.00.00.0.0.000	**Trasferencias corrientes sector publico**	**¢ 115.932.222,73**	**0.79%**

Se presenta el siguiente cuadro a nivel individual:

1.4.1.2.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Organos Desconcentrados		70.800.000,00	
1.4.1.2.01.00.0.0.000	Aporte COSEVI Fondo de Seguridad Vial, multas por infraccion Ley de			
	Transito Nº 9078 reformada según ley 9542	70.800.000,00		0,48
1.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales		45.132.222,73	0,31
1.4.1.3.02.00.0.0.000	IFAM. Aporte Licores Nacionales	19.004.053,37		
1.4.1.3.03.00.0.0.000	IFAM. Aporte Licores Extranjeros	26.128.169,36		

Para tal efecto se consideran los oficios del departamento de Dirección Hacendaria del IFAM DAH-0373-2021 y el DF-2021-0254 de la Dirección Financiera del COSEVI sobre el monto por transferir por la aplicación del articulo 234 inciso de la Ley 9078.

2.4.1.1.00.00.0.0.000	**Transferencias de capital del Gobierno Central**	**¢ 3.842.415.751,41**	**26.32%**

2.4.1.1.01.00.0.0.000	Recursos Provenientes de la Ley de Simplificacion Tributaria 8114	3.833.181.078,00		26,25
2.4.1.3.00.00.0.0.000	Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas No empresariales		9.234.673,41	0,06
2.4.1.3.01.00.0.0.000	IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909	9.234.673,41		
	Reformado por Ley 7097			

Se toman en consideración los oficios Circular DGPN-0503-2019 del Director General A.I del Presupuesto Nacional para lo relativo a la distribución de la Ley 8114 y sus reformas, así como el DAH-0293-2020 del IFAM, para financiar lo relativo al Impuesto al Ruedo.

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022
JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

PROGRAMA I

En este programa se incluyen los gastos atinentes a las actividades Administración General, Auditoria Interna, Administración de inversiones propias y Registro de deuda, fondos y transferencias.

REMUNERACIONES: Se incluye contenido económico para cubrir los sueldos para cargos fijos, así como para financiar las nuevas plazas fijas y las de servicios especiales, jornales ocasionales, suplencias, tiempo extraordinario, retribución años de servicio, pago de prohibición y dedicación exclusiva, además para el pago de recargo de funciones, el 8.333% del salario escolar, lo relativo a las cargas sociales (CCSS), decimotercer mes, otros incentivos salariales de los empleados de la Administración General y Auditoria Interna como también el contenido para el pago de dieta a los regidores municipales.

SERVICIOS: Se presupuesta para pago de alquiler de maquinaria y equipo, el derecho para telecomunicaciones, los servicios de energía eléctrica, Teléfono, correo, Internet, información por periódicos, publicidad y propaganda, impresión, encuadernación, comisiones y gastos por servicios financieros y cobro, así como para el pago de servicio de tecnología de información. Además, se incluye montos para el pago de servicios jurídicos, de ingeniera, en ciencias económicas, servicios generales, otros servicios de gestión y apoyo, para el pago de viáticos y transportes dentro del país, el pago de seguros, actividades de capacitación, actividades protocolarias y sociales, gastos de representación, mantenimiento y reparación del equipo de comunicación, mobiliario y equipo de oficina, equipo de cómputo, de otros equipos y para el pago de deducibles.

MATERIALES Y SUMINISTROS: Se presupuesta para la compra de combustible y lubricantes, productos farmacéuticos, tinturas, pinturas, otros productos químicos, herramientas e instrumentos. También para la compra de útiles y materiales de oficina y computo, productos de papel, impresos, textiles, vestuario, materiales de limpieza, materiales de resguardo y seguridad, así como de otros materiales y suministros

BIENES DURADEROS: Compra de equipo de comunicación, mobiliario de oficina, equipo y programas de cómputo, así como para la compra de maquinaria y equipo diverso.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Transferencias de ley al Órgano de Normalización Técnica el 1%, a la Junta Adtva. Registro Nacional del 3%, al CONAGEBIO, al Fondo de Parques Nacionales, a las Juntas de Educación, al Consejo Nacional de Personas con Discapacidad y al Comité Cantonal de Deportes. También se presupuesta una provisión por cesantía, para el pago de incapacidades, así como una provisión por indemnizaciones y para devoluciones por cobros indebidos y ayudas por Convención Colectiva vigente.

Se presupuesta el aporte a la Asociaciones de Protección a la Infancia de San Carlos como parte de la ley que otorga el 2% de lo recaudado por patentes.

CUENTAS ESPECIALES: Se presupuesta una provisión de recursos sin asignación aproximada al 0.94% para financiar el aumento de salario para el próximo año así como para ser utilizada por la Auditoria Interna en el momento que lo requiera para contratar los profesionales correspondientes según su necesidad y en acatamiento del oficio MSCCM-1097-2021 por lo aprobado según acuerdo 38 del Acta 49 del 16 de agosto 2021 y que establece congelar dos de las 4 plazas aprobadas en el presupuesto ordinario 2020 y que no han sido nombradas.

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022
JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

PROGRAMA II

En este programa se incluyen los gastos para los servicios, Aseo de Vías y Sitios Públicos, Servicio de Recolección de Basura, Mantenimiento de Caminos y calles, Cementerio, Parques y Ornato, Servicio de Acueductos, Mercado, Plazas y Ferias, Educativos, Culturales y Deportivos, Sociales y Complementarios, Estacionamiento y terminales, Mantenimiento de Edificios, Seguridad y vigilancia en la comunidad, Reparaciones menores de la maquinaria y equipo, Seguridad Vial, Protección al Medio Ambiente, Atención de Emergencias Cantonales , por incumplimiento de deberes de los propietarios de bienes.

REMUNERACIONES: Se incluye contenido económico para cubrir los sueldos fijos, servicios especiales, jornales ocasionales, retribución de años de servicio, pago de prohibición y dedicación exclusiva, suplencias, tiempo extraordinario, jornales ocasionales, otros incentivos salariales, cargas sociales (CCSS), decimotercer mes y el pago del 8.333% del salario escolar.

SERVICIOS: Para pago de alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario, los servicios de agua y alcantarillado, electricidad, Teléfono, información, publicidad y propaganda, impresión, encuadernación, comisiones y gastos por servicios financieros, servicios de tecnologías de la información. Además se incluye montos para el pago de servicios en ciencias de la salud, servicios de ingeniería, servicios generales y otros servicios de gestión y apoyo, para el pago de viáticos y transportes dentro del país, comisiones bancarias, el pago de seguros, actividades de capacitación y de protocolo, mantenimiento de equipo de producción, edificios, instalaciones, de vías de comunicación, de equipo de transporte, de equipo de comunicación, de mobiliario y equipo de oficina, de equipo de cómputo y de mantenimiento de otros equipos, así como para el pago de deducibles y servicios de regulación.

MATERIALES Y SUMINISTROS: Compra de combustible y lubricantes, productos farmacéuticos, tinturas, pinturas, otros productos químicos, productos metálicos, productos minerales y asfálticos, madera y sus derivados, productos eléctricos, telefónicos, productos de plástico, otros productos de uso en la construcción, herramientas e instrumentos, repuestos y accesorios. También para la compra de alimentos para animales necesarios para el control de bacterias en el relleno sanitario, de útiles y materiales de oficina y computo, productos de papel, impresos, textiles, vestuario, materiales de limpieza, materiales de resguardo y seguridad y otros materiales y suministros.

INTERESES Y COMISIONES: Se presupuesta para cubrir las obligaciones con el IFAM y el Banco Nacional, tanto de intereses corrientes de las operaciones que ya fueron giradas.

BIENES DURADEROS: Compra de equipo de equipo de comunicación, de mobiliario de oficina, equipo de cómputo equipo y mobiliario educacional, deportivo y maquinaria y equipo diverso. Además, se presupuesta para la contratación en construcción, adición y mejoras en edificios, obras en las vías de comunicación terrestre, instalaciones, otras construcciones, adiciones y mejoras.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES: Pago de prestaciones legales al personal ocasional, así como para el pago de incapacidades e indemnizaciones como previsión de eventuales condenas o Resoluciones Administrativas.

AMORTIZACION: Se presupuesta para cubrir las obligaciones con el IFAM y el Banco Nacional.

CUENTAS ESPECIALES: Se incluye una provisión de un 1% para el aumento de salarios en varios de los servicios para financiar el eventual aumento del 2022.

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2022
JUSTIFICACIÓN DE GASTOS

PROGRAMA III

En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en los grupos, Edificios, Vías de comunicación terrestre, instalaciones, otros proyectos y otros fondos e inversiones.

Contempla los proyectos financiados con los recursos de la ley N.º 8114 y sus reformas.

REMUNERACIONES: Se incluye contenido económico para cubrir los sueldos fijos, jornales ocasionales, servicios especiales, retribución por años servidos y de ejercicio liberal de la profesión, suplencias, tiempo extraordinario, recargo de funciones, otros incentivos, cargas sociales, decimotercer mes y el pago del 8.333% del salario escolar.

SERVICIOS:

Para pago de alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario, alquiler y derecho de telecomunicaciones, los servicios de electricidad, correo, teléfono, servicio de tecnología de la información, publicidad y propaganda, de ingeniería y otros servicios de gestión y apoyo, para el pago de viáticos y transportes dentro del país, el pago de seguros, actividades de capacitación, mantenimiento de equipo de producción, edificios, vías de comunicación, instalaciones, equipo de transporte, equipo de comunicación, mobiliario y equipo de oficina, equipo de computo, y otros servicios no especificados.

MATERIALES Y SUMINISTROS:

Compra de combustible y lubricantes, tinturas, pinturas, productos farmacéuticos, productos metálicos, productos minerales y asfálticos, madera y sus derivados, productos eléctricos, telefónicos, productos de plástico, herramientas e instrumentos, repuestos y accesorios. También la compra de útiles y materiales de oficina y computo, productos de papel, impresos, textiles, vestuario, materiales de limpieza, materiales de seguridad.

INTERESES Y COMISIONES: Pago de intereses para el préstamo con el Banco Nacional para la compra de maquinaria y proyectos viales. Se incluye el pago de la operación con el Banco Popular por obras en la Ciudad Deportiva.

BIENES DURADEROS:

Se presupuesta la compra de equipo y programas de cómputo, de oficina, maquinaria diversa y bienes intangibles. También para la para la contratación de obras en instalaciones, otras construcciones, adiciones y mejoras en parques infantiles del cantón y obras de comunicación terrestre., de bienes preexistentes como lo es el terreno para el Plan de Lotificación.

AMORTIZACION: Se incluye el pago del préstamo con el Banco Nacional para la compra de maquinaria y obras viales. Se incluye el pago de la operación con el Banco Popular por obras en la Ciudad Deportiva.

TRANSFERENCIAS CORRIENTES: El pago de prestaciones legales al personal ocasional contratado y de incapacidades.

CUENTAS ESPECIALES: Se incluye una provisión de un 1% para el aumento de salarios en varios de los servicios para financiar el eventual aumento del 2022.

Lic, Bernor Kooper Cordero

15-09-2021

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO Nº 1
RELACIÓN INGRESO GASTO EN SERVICIOS PÚBLICOS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

	Detalle Servicio	Aseo de vías y sitios públicos	Recolección de basura	Acueducto	Cementerio	Estacionam.	Parques	Alumbrado	Tratamiento de basura	MERCADO	Otro
1	Ingreso estimado según tasa	215.000.000,00	1.480.000.000,00	1.300.000.000,00	12.500.000,00	80.000.000,00	150.000.000,00	0,00	0,00	210.000.000,00	0,00
2	Egresos de operación del servicio (Renglón 7 cuadro siguiente)	193.000.000,00	1.236.800.000,00	1.043.500.000,00	94.050.000,00	80.000.000,00	135.000.000,00	0,00	0,00	209.500.000,00	0,00
3	Sobrante de ingreso por tasa, una vez financiado el servicio (1-2)	22.000.000,00	243.200.000,00	256.500.000,00	-81.550.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
4	Otros ingresos relacionados con el servicio	0,00	0,00	30.000.000,00	92.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Instalacion de cañerias	0,00	0,00	20.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Derechos	0,00	0,00	10.000.000,00	92.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Otros ingresos relacionados	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Total de ingresos disponibles para inversión (3+4)	22.000.000,00	243.200.000,00	286.500.000,00	10.450.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
6	Menos: Inversiones y servicio de la deuda del servicio	22.000.000,00	243.200.000,00	286.500.000,00	10.450.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
	Amortización deuda	0,00	87.000.000,00	120.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Maquinaria y equipo	0,00	7.700.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
	Proyectos (Prog. III-2-34, III-6-4 Y II	22.000.000,00	148.500.000,00	150.000.000,00	10.450.000,00	0,00	15.000.000,00		0,00	0,00	0,00
7	Superávit o déficit total del servicio (5-6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	% de gastos cubiertos por los ingresos del servicio (1+4) (2+6)	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!	100,00%	#¡DIV/0!

EGRESOS DE OPERACION DEL SERVICIO

	Detalle	Aseo de vías y sitios públicos	Recolección basura	Acueducto	Cementerios	Estacionam.	Parques	Alumbrado	Tratamiento de basura	MERCADO	Mataderos
1	Gasto del servicio	175.454.545,45	1.219.063.636,37	1.085.136.363,64	85.500.000,00	72.727.272,72	122.727.272,73			190.954.545,46	
2	Menos: Maquinaria y equipo y Amortización de la deuda.	0,00	94.700.000,00	136.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
	Maquinaria y equipo cargada al servicio	0,00	7.700.000,00	16.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
	Amortización de la deuda del Servicio	0,00	87.000.000,00	120.500.000,00	0,00						
5	Subtotal (2)	175.454.545,45	1.124.363.636,37	948.636.363,64	85.500.000,00	72.727.272,72	122.727.272,73	0,00	0,00	190.454.545,46	0,00
6	% gastos de administración (A)	17.545.454,55	112.436.363,64	94.863.636,36	8.550.000,00	7.272.727,27	12.272.727,27	0,00	0,00	19.045.454,55	0,00
7	Egresos de operación del servicio (subtotal + gastos de administración (B)	193.000.000,00	1.236.800.000,00	1.043.500.000,00	94.050.000,00	80.000.000,00	135.000.000,00	0,00	0,00	209.500.000,00	0,00

(A) El porcentaje se calculará sobre el ingreso del servicio) y será el que haya determinado, en los respectivos estudios, la Autoridad Reguladora de los Servicios Públicos, si la tasa o tarifa fue autorizada después del 5 de setiembre de 1996.

Antes de dicha fecha, para el caso de Acueducto, se tomará el porcentaje fijado en los estudios del SNE y en el caso de las tasas que fueron aprobadas por la Dirección General de Estudios Económicos de esta Contraloría General, se considerará un 10%.

(B) Este resultado debe trasladarse al renglón 2 del cuadro "Relación Ingreso-gasto en los servicios públicos".

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
DIRECCIÓN DE HACIENDA

Elaborado por; Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15 Setiembre 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO Nº 2
DETALLE DEL 20% DE LOS INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

Gastos de sanidad (20% (Artículo 47 Ley No. 5412-73)	
MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO	14.600.000.000,00
Menos ingresos de aplicación específica:	
24% impuesto sobre bienes inmuebles Ley Nº 7509	0,00
14% impuesto sobre bienes inmuebles Ley Nº 7729	435.186.083,62
10% impuesto territorial	0,00
Detalle de caminos y calles V.A.	0,00
Impuesto destace de ganado	0,00
Impuesto del cemento destinado a obras (Libre para guanacaste)	4.000.000,00
51% patentes licores nacionales y extranjeros	0,00
Espectáculos públicos (6%)	1.000.000,00
Timbre parques nacionales	60.000.000,00
Cánones nuevas concesiones milla marítima	0,00
Aporte I.F.A.M. Ley No. 6909	9.234.673,41
Ventas terrenos plan lotificación	0,00
Transferencias corrientes	45.132.222,73
Transferencias de capital	3.833.181.078,00
Recursos del crédito	0,00
Aportes corrientes sector privado para fines específicos	0,00
Aporte de capital sector privado	0,00
Seguridad Vial - multas	70.800.000,00
Recursos de Vigencias Anteriores (libre y específico)	0,00
TOTAL INGRESOS ESPECIFICOS	**4.458.534.057,76**
Saldo para calcular el 20% para gastos de sanidad	**10.141.465.942,24**
Suma que se debe de aplicar a gastos de sanidad (20% de recursos propios	**2.028.293.188,45**
Suma aplicada según siguiente de Detalle	**3.437.575.620,91**

Servicio, proyecto relacionado con sanidad	Código presupuestario	Monto Presupuestado
Servicio aseo vias	II-01	197.454.545,45
Servicio basura	II-02	1.367.563.636,37
Acueducto	II-06	1.235.136.363,64
Cementerio	II-04	95.950.000,00
PARQUE Y ORNATO	II-05	137.727.272,73
Aporte al Comité de Deportes	I-	349.909.708,12
Aporte a la Cruz Roja	I-	0,00
Aporte Consejo Nacional de Rehabilitación	I-	53.834.094,61
Total Gastos destinados a sanidad		**3.437.575.620,91**

Diferencia	**-1.409.282.432,47 (1)**

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

Elaborado por_Bernor Kooper Cordeo

Fecha:__15 setiembre 2021

Visto bueno del Alcalde, Intendente o Director Ejecutivo _____

Fecha:_15 setiembre 2021

PAG Nº 41

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
Cuadro N.° 6
CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

PRESUPUESTO PRECEDENTE:					**9.982.631.592,00**
PRESUPUESTO EN ESTUDIO:					**10.766.818.922,00**
PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO					7,86%
PORCENTAJE QUE APRUEBA EL CONCEJO: (1)			**3,93%**		
NUMERO DE REGIDORES	VALOR DIETA ACTUAL	VALOR DIETA PROPUESTA	SESIONES ORDI-EXTRA	MENSUAL	ANUAL
9	142.217,62	147.803,58	76	8.424.804,33	101.097.651,95
9	71.108,81	73.901,79	76	4.212.402,16	50.548.825,97
13	71.108,81	73.901,79	76	6.084.580,90	73.014.970,85
13	35.554,41	36.950,90	76	3.042.290,45	36.507.485,43
DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)					0,00
TOTAL				21.764.077,85	261.168.934,19

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

Elaborado por___Bernor Kooper Cordero_____
Fecha:__15-09-2021_____

Versión actualizada a julio de 2021

PAG Nº 42

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO 4
CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2022

CONTRIBUCIONES PATRONALES						
MONTO DE CALCULO	**Caja Costarricense de Seguro Social**		**Ahorro Obligatorio al Banco Popular**	**Régimen Obligatorio de Pensiones**	**Fondo de Capitalización Laboral**	**TOTAL**
	Invalidez Vejez y Muerte	**Enfermedad y Maternidad**				
	5,25%	**9,25%**	**0,50%**	**1,50%**	**3%**	
4.755.421.627,97	249.659.635,47	439.876.500,59	23.777.108,14	71.331.324,42	142.662.648,84	**927.307.217,45**
	249.659.635,47 (3)	**439.876.500,59** (1)	**23.777.108,14** (2)	**71.331.324,42** (5)	**142.662.648,84** (4)	**927.307.217,45**

(1) Clasificado como Contribución Patronal al Seguro Salud de la Caja Costarricense de Seguro Social (0.04.01)
(2) Clasificado como Contribución Patronal al Banco Popular y Desarrollo Comunal (0.04.05)
(3) Clasificarlo como Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense del Seguro Social (0.05.01)
(4) Clasificarlo como Contribución Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (0.05.04)
(5) Clasficarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

DECIMOTERCER MES	
MONTO DE CALCULO	**8,33%**
4.755.421.627,97	396.285.119,81
TOTAL	396.285.119,81 (5)

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

INS
142.662.648,84 (6)

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15 de setiembre 2021

PAG Nº 43

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO 5
Gastos de información y publicidad por radio y televisión
Ley No. 4325

Gastos de información y publicidad por radio y televisión		
Por radio y televisión	**17.800.000,00**	**100%**
Programas de producción nacional (Mínimo un 30%)	13.000.000,00	73%
Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%)	4.800.000,00	27%

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15 de setiembre 2021

PAG Nº44

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO N.° 5
Aportes en especie para servicios y proyectos comunales.

BENEFICIARIO	FUNDAMENTO LEGAL	PARTIDA	MONTO
TOTAL (Debe ser igual al Servicio 31: Aportes en especie para servicios y proyectos).			0,00

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15 de setiembre 2021

Versión actualizada a julio de 2021

PAG Nº 45

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO 7

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

PARTIDAS	MONTO
1 SERVICIOS	1.774.276.066,77
2 MATERIALES Y SUMINISTROS	1.026.585.800,76
5 BIENES DURADEROS	3.140.513.070,92
TOTAL	5.941.374.938,45

Elaborado por____Bernor Kooper Cordero_____
Fecha: 15 de setiembre 2021

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

INCENTIVOS SALARIALES RECONOCIDOS A LOS FUNCIONARIOS

INCENTIVO SALARIAL	BASE LEGAL	JUSTIFICACION	PUESTO QUE RIGE	CANTIDAD
Prohibición	Ley 5867, 6008 y 7333	65 % sobre la base	Profesional 1	1
			Profesional 2	2
	65% Profesionales con Licenciatura		Profesional 3	3
	45% Egresados de Licenciatura		Profesional 4	3
	30% Bachilleres Universitarios		Sin Clase	0
	25% 3er año Universitario		Jefe 1	0
			Jefe 2	1
			Jefe 3	1
			Jefe 4	1
			Jefe 5	2
		55 % sobre la Base	Profesional 1	0
			Profesional 2	5
			Profesional 3	3
			Profesional 4	2
	55% Profesionales con Licenciatura		Jefe 1	1
	35% Bachilleres Universitarios		Jefe 2	2
			Jefe 3	3
			Jefe 4	0
			Jefe 5	1
		35 % sobre la Base	Profesional 1	4
			Profesional 2	0
			Profesional 3	0
			Profesional 4	0
			Jefe 1	1
		30 % sobre la Base	Profesional 2	2
			Sin Clase	1
		25 % sobre la Base	Profesional 2	1
Carrera Profesional	Reglamento de Carrera Profesional de la Municipalida de San Carlos	Conforme a Reglamento	Todos los puestos profesionales	44
Anualidad	Ley 6835, se paga un 2%, conforme acuerdo municpal.	Conforme a Ley	Todos los puestos	323

Elaborado por: Carlos Francisco González Suárez
Asistente en RRHH

Fecha: 07/09/2021

Revisado por: Licenciada: Yahaira Carvajal Camacho.
Jefa de Recursos Humanos

Pag Nº 47

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2022
Cuadro de Clasificacion economica del gasto consolidada

	Monto Aprobado Egreso 2021	Monto Aprobado Egreso 2022	Diferencia Gasto Corriente
1.0.0.0 - GASTOS CORRIENTES	**₡10.091.617.854,77**	**₡10.597.591.720,79**	**₡505.973.866,02**
0.00.00 - REMUNERACIONES	₡5.935.620.968,58	₡6.190.611.140,14	
1.00.00 - SERVICIOS	₡1.644.553.071,20	₡1.774.276.066,77	**Tasa de crecimiento gasto corriente**
2.00.00 - MATERIALES Y SUMINISTROS	₡976.178.487,77	₡1.026.585.800,76	**5,01%**
3.00.00 - INTERESES Y COMISIONES	₡665.500.000,00	₡580.400.000,00	
6.00.00 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡869.765.327,22	₡1.025.718.713,13	
2.0.0.0 - GASTOS DE CAPITAL	**₡3.030.541.673,11**	**₡3.140.513.070,92**	
5.00.00 - BIENES DURADEROS	₡3.030.541.673,11	₡3.140.513.070,92	
7.00.00 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡0,00	₡0,00	
3.0.0.0 - TRANSACCIONES FINANCIERAS	**₡671.500.000,00**	**₡798.100.000,00**	
8.00.00 - AMORTIZACION	₡671.500.000,00	₡798.100.000,00	**Tasa de crecimiento total**
4.0.0.0 - SUMAS SIN ASIGNACION	**₡91.340.472,14**	**₡63.795.208,33**	**5,15%**
9.00.00 - CUENTAS ESPECIALES	₡91.340.472,14	₡63.795.208,33	
Total general	**₡13.885.000.000,00**	**₡14.600.000.000,00**	**₡715.000.000,00**

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15-09-2021

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2020
CUADRO DEL CONVERTIDOR DEL GASTO

TABLA DE EQUIVALENCIA

CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO			Código por CE	Código por OBG	CLASIFICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO	MONTO
1	**GASTOS CORRIENTES**	**10.597.591.720,76**				
					TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO	**14. 600. 000. 000, 00**
1.1	**GASTOS DE CONSUMO**	**8.991.473.007,63**				
1.1.1	**REMUNERACIONES**	**6.190.611.140,11**		**0**	**REMUNERACIONES**	**6.190.611.140,11**
1.1.1.1	Sueldos y salarios	5.026.460.961,82				
			1.1.1.1	**0.0 1**	**REMUNERACIONES BÁSICAS**	**2.902.565.000,00**
			1.1.1.1	0.01.01	Sueldos para cargos fijos	2. 708. 665. 000, 00
			1.1.1.1	0.01.02	Jornales	81. 300. 000, 00
			1.1.1.1	0.01.03	Servicios especiales	65. 500. 000, 00
			1.1.1.1	0.01.04	Sueldos a base de comisión	-
			1.1.1.1	0.01.05	Suplencias	47. 100. 000, 00
			1.1.1.1	**0.02**	**REMUNERACIONES EVENTUALES**	**343.379.333,85**
			1.1.1.1	0.02.01	Tiempo extraordinario	67. 840. 000, 00
			1.1.1.1	0.02.02	Recargo de funciones	4. 500. 000, 00
			1.1.1.1	0.02.03	Disponibilidad laboral	-
			1.1.1.1	0.02.04	Compensación de vacaciones	-
			1.1.1.1	0.02.05	Dietas	271. 039. 333, 85
			1.1.1.1	**0.03**	**INCENTIVOS SALARIALES**	**1.780.516.627,97**
			1.1.1.1	0.03.01	Retribución por años servidos	639. 580. 000, 00
			1.1.1.1	0.03.02	Restricción al ejercicio liberal de la profesión	263. 500. 000, 00
			1.1.1.1	0.03.03	Decimotercer mes	416. 446. 731, 34
			1.1.1.1	0.03.04	Salario escolar	384. 989. 896. 63
			1.1.1.1	0.03.99	Otros incentivos salariales	76. 000. 000, 00
			1.1.1.1	**0.99**	**REMUNERACIONES DIVERSAS**	
			1.1.1.1	0.99.01	Gastos de representación personal	-
			1.1.1.1	0.99.99	Otras remuneraciones	-
1.1.1.2	Contribuciones sociales	1.164.150.178,28				
			1.1.1.2	**0.04**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURI**	**466.770.539,54**
			1.1.1.2	0.04.01	Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense de	436. 314. 763, 07
			1.1.1.2	0.04.02	Contribución Patronal al Instituto Mixto de Ayuda Social	-
			1.1.1.2	0.04.03	Contribución Patronal al Instituto Nacional de Aprendizaje	-
			1.1.1.2	0.04.04	Contribución Patronal al Fondo de Desarrollo Social y Asignaciones F	-
			1.1.1.2	0.04.05	Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal	30. 455. 776, 47
			1.1.1.2	**0.05**	**CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OT**	**697.379.638,74**
			1.1.1.2	0.05.01	Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricens	245. 924. 979, 03
			1.1.1.2	0.05.02	Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementaria	77. 791. 587, 02
			1.1.1.2	0.05.03	Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral	157. 220. 183, 17
			1.1.1.2	0.05.04	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes público	-
			1.1.1.2	0.05.05	Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes privado	216. 442. 889, 53

										Pag Nº 49
			1.1.2	ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	2.800.861.867,53	1.1.2	1	SERVICIOS		1.774.276.066,77
						1.1.2	1.01	ALQUILERES		224.500.000,00
						1.1.2	1.01.01	Alquiler de edificios, locales y terrenos		-
						1.1.2	1.01.02	Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario		224. 200. 000, 00
						1.1.2	1.01.03	Alquiler de equipo de cómputo		-
						1.1.2	1.01.04	Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones		300. 000, 00
						1.1.2	1.01.99	Otros alquileres		-
						1.1.2	1.02	SERVICIOS BÁSICOS		146.650.000,00
						1.1.2	1.02.01	Servicio de agua y alcantarillado		2. 500. 000, 00
						1.1.2	1.02.02	Servicio de energía eléctrica		86. 000. 000, 00
						1.1.2	1.02.03	Servicio de correo		15. 050. 000, 00
						1.1.2	1.02.04	Servicio de telecomunicaciones		43. 100. 000, 00
						1.1.2	1.02.99	Otros servicios básicos		-
						1.1.2	1.03	SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS		263.168.389,59
						1.1.2	1.03.01	Información		9. 380. 000, 00
						1.1.2	1.03.02	Publicidad y propaganda		17. 800. 000, 00
						1.1.2	1.03.03	Impresión, encuadernación y otros		16. 200. 000, 00
						1.1.2	1.03.04	Transporte de bienes		-
						1.1.2	1.03.05	Servicios aduaneros		-
						1.1.2	1.03.06	Comisiones y gastos por servicios financieros y comerciales		194. 788. 389, 59
						1.1.2	1.03.07	Servicios de tecnologías de información		25. 000. 000, 00
						1.1.2	1.04	SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO		614.615.741,09
						1.1.2	1.04.01	Servicios en ciencias de la salud		4. 100. 000, 00
						1.1.2	1.04.02	Servicios jurídicos		5. 500. 000, 00
						1.1.2	1.04.03	Servicios de ingeniería y arquitectura		21. 450. 000, 00
						1.1.2	1.04.04	Servicios en ciencias económicas y sociales		5. 500. 000, 00
						1.1.2	1.04.05	Servicios informáticos		-
						1.1.2	1.04.06	Servicios generales		185. 998. 181, 82
						1.1.2	1.04.99	Otros servicios de gestión y apoyo		392. 067. 559, 27
						1.1.2	1.05	GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE		38.066.940,45
						1.1.2	1.05.01	Transporte dentro del país		-
						1.1.2	1.05.02	Viáticos dentro del país		38. 066. 940, 45
						1.1.2	1.05.03	Transporte en el exterior		-
						1.1.2	1.05.04	Viáticos en el exterior		-
						1.1.2	1.06	SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES		184.944.995,00
						1.1.2	1.06.01	Seguros		184. 944. 995, 00
						1.1.2	1.07	CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO		89.300.000,00
						1.1.2	1.07.01	Actividades de capacitación		36. 300. 000, 00
						1.1.2	1.07.02	Actividades protocolarias y sociales		52. 000. 000, 00
						1.1.2	1.07.03	Gastos de representación institucional		1. 000. 000, 00
						1.1.2	1.08	MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN		191.830.000,64
						1.1.2	1.08.01	Mantenimiento de edificios, locales y terrenos		39. 300. 000, 00
						1.1.2	1.08.02	Mantenimiento de vías de comunicación		-
						1.1.2	1.08.03	Mantenimiento de instalaciones y otras obras		-
						1.1.2	1.08.04	Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de producción		38. 000. 000, 00
						1.1.2	1.08.05	Mantenimiento y reparación de equipo de transporte		97. 980. 000, 00
						1.1.2	1.08.06	Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación		1. 300. 000, 00
						1.1.2	1.08.07	Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina		2. 400. 000, 00
						1.1.2	1.08.08	Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de inf		3. 900. 000, 00
						1.1.2	1.08.99	Mantenimiento y reparación de otros equipos		8. 950. 000, 64

			Pag Nº 50
1.1.2	**1.99**	**SERVICIOS DIVERSOS**	**21.200.000,00**
1.1.2	1.99.01	Servicios de regulación	20. 000. 000, 00
1.1.2	1.99.02	Intereses moratorios y multas	-
1.1.2	1.99.03	Gastos de oficinas en el exterior	-
1.1.2	1.99.04	Gastos de misiones especiales en el exterior	-
1.1.2	1.99.05	Deducibles	1. 200. 000, 00
1.1.2	1.99.99	Otros servicios no especificados	-
1.1.2	**2**	**MATERIALES Y SUMINISTROS**	**1.026.585.800,76**
1.1.2	**2.01**	**PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS**	**371.034.788,17**
1.1.2	2.01.01	Combustibles y lubricantes	331. 099. 788, 17
1.1.2	2.01.02	Productos farmacéuticos y medicinales	4. 835. 000, 00
1.1.2	2.01.03	Productos veterinarios	-
1.1.2	2.01.04	Tintas, pinturas y diluyentes	11. 400. 000, 00
1.1.2	2.01.99	Otros productos químicos y conexos	23. 700. 000, 00
1.1.2	**2.02**	**ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS**	**500.000,00**
1.1.2	2.02.01	Productos pecuarios y otras especies	-
1.1.2	2.02.02	Productos agroforestales	-
1.1.2	2.02.03	Alimentos y bebidas	-
1.1.2	2.02.04	Alimentos para animales	500. 000, 00
1.1.2	**2.03**	**MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y M**	**361.289.060,84**
1.1.2	2.03.01	Materiales y productos metálicos	93. 329. 265, 41
1.1.2	2.03.02	Materiales y productos minerales y asfálticos	205. 667. 784, 79
1.1.2	2.03.03	Madera y sus derivados	5. 000. 000, 00
1.1.2	2.03.04	Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo	10. 750. 000, 00
1.1.2	2.03.05	Materiales y productos de vidrio	-
1.1.2	2.03.06	Materiales y productos de plástico	33. 300. 000, 00
1.1.2	2.03.99	Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimie	13. 242. 010, 64
1.1.2	**2.04**	**HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS**	**176.166.136,02**
1.1.2	2.04.01	Herramientas e instrumentos	17. 750. 000, 00
1.1.2	2.04.02	Repuestos y accesorios	158. 416. 136, 02
1.1.2	**2.05**	**BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN**	**-**
1.1.2	2.05.01	Materia prima	
1.1.2	2.05.02	Productos terminados	
1.1.2	2.05.03	Energía eléctrica	
1.1.2	2.05.99	Otros bienes para la producción y comercialización	
1.1.2	**2.99**	**ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS**	**117.595.815,73**
1.1.2	2.99.01	Útiles y materiales de oficina y cómputo	8. 050. 000, 00
1.1.2	2.99.02	Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación	-
1.1.2	2.99.03	Productos de papel, cartón e impresos	13. 660. 000, 00
1.1.2	2.99.04	Textiles y vestuario	50. 350. 000, 00
1.1.2	2.99.05	Útiles y materiales de limpieza	14. 077. 245, 02
1.1.2	2.99.06	Útiles y materiales de resguardo y seguridad	29. 400. 000, 00
1.1.2	2.99.07	Útiles y materiales de cocina y comedor	-
1.1.2	2.99.99	Otros útiles, materiales y suministros diversos	2. 058. 570, 71

									Pag Nº 51
							3	**INTERESES Y COMISIONES**	
						1.1.2	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	
						1.1.2	3.04.01	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos	
						1.1.2	3.04.02	Comisiones y otros gastos sobre títulos valores del sector externo	
						1.1.2	3.04.03	Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos	
						1.1.2	3.04.04	Comisiones y otros gastos sobre préstamos del sector externo	
							9	**CUENTAS ESPECIALES**	
						1.1.2	**9.01**	**CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS**	
						1.1.2	9.01.01	Gastos confidenciales	
1.2	**INTERESES**				**580.400.000,00**		**3**	**INTERESES Y COMISIONES**	**580.400.000,00**
	1.2.1	Internos			580.400.000,00				
						1.2.1	**3.01**	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	**-**
						1.2.1	3.01.01	Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo	-
						1.2.1	3.01.02	Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo	-
						1.2.1	**3.02**	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	**580.400.000,00**
						1.2.1	3.02.01	Intereses sobre préstamos del Gobierno Central	-
						1.2.1	3.02.02	Intereses sobre préstamos de Órganos Desconcentrados	-
						1.2.1	3.02.03	Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Em	29. 000. 000, 00
						1.2.1	3.02.04	Intereses sobre préstamos de Gobiernos Locales	-
						1.2.1	3.02.05	Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financieras	-
						1.2.1	3.02.06	Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financieras	551. 400. 000, 00
						1.2.1	3.02.07	Intereses sobre préstamos del Sector Privado	-
						1.2.1	**3.03**	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**	**-**
						1.2.1	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
						1.2.1	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
						1.2.1	**3.04**	**COMISIONES Y OTROS GASTOS**	**-**
						1.2.1	3.04.05	Diferencias por tipo de cambio	
	1.2.2	Externos			-				
						1.2.2	**3.01**	**INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES**	
						1.2.2	3.01.03	Intereses sobre títulos valores del sector externo de corto plazo	
						1.2.2	3.01.04	Intereses sobre títulos valores del sector externo de largo plazo	
						1.2.2	**3.02**	**INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS**	
						1.2.2	3.02.08	Intereses sobre préstamos del Sector Externo	
						1.2.2	**3.03**	**INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES**	
						1.2.2	3.03.01	Intereses sobre depósitos bancarios a la vista	
						1.2.2	3.03.99	Intereses sobre otras obligaciones	
1.3	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**				**1.025.718.713,13**	**1.3**	**6**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES**	**1.025.718.713,13**
	1.3.1	Transferencias corrientes al Sector Públic			882.729.886,35	**1.3.1**	**6.01**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO**	**882.729.886,35**
						1.3.1	6.01.01	Transferencias corrientes al Gobierno Central	31. 084. 720, 26
						1.3.1	6.01.02	Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados	137. 054. 160, 78
						1.3.1	6.01.03	Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empr	364. 681. 297, 20
						1.3.1	6.01.04	Transferencias corrientes a Gobiernos Locales.	349. 909. 708, 12
						1.3.1	6.01.05	Transferencias corrientes a Empresas Públicas no Financieras	-
						1.3.1	6.01.06	Transferencias corrientes a Instituciones Públicas Financieras	-

									Pag Nº 52
		1.3.2	Transferencias corrientes al Sector Priva	142.988.826,78	**1.3.2**	**6.02**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS**		**7.390.000,00**
					1.3.2	6.02.01	Becas a funcionarios		-
					1.3.2	6.02.02	Becas a terceras personas		-
					1.3.2	6.02.03	Ayudas a funcionarios		7.390.000,00
					1.3.2	6.02.99	Otras transferencias a personas		-
					1.3.2	**6.03**	**PRESTACIONES**		**64.868.417,18**
					1.3.2	6.03.01	Prestaciones legales		22.068.624,57
					1.3.2	6.03.02	Pensiones y jubilaciones contributivas		-
					1.3.2	6.03.03	Pensiones no contributivas		-
					1.3.2	6.03.04	Decimotercer mes de jubilaciones y pensiones		-
					1.3.2	6.03.99	Otras prestaciones		42.799.792,61
					1.3.2	**6.04**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FIN**		**57.000.000,00**
					1.3.2	6.04.01	Transferencias corrientes a asociaciones		57.000.000,00
					1.3.2	6.04.02	Transferencias corrientes a fundaciones		
					1.3.2	6.04.03	Transferencias corrientes a cooperativas		
					1.3.2	6.04.04	Transferencias corrientes a otras entidades privadas sin fines de lucro		
					1.3.2	**6.05**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES A EMPRESAS PRIVADAS**		
					1.3.2	6.05.01	Transferencias corrientes a empresas privadas		
					1.3.2	**6.06**	**OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO**		**13.730.409,60**
					1.3.2	6.06.01	Indemnizaciones		13.000.000,00
					1.3.2	6.06.02	Reintegros o devoluciones		730.409,60
		1.3.3	Transferencias corrientes al Sector Externo		**1.3.3**	**6.07**	**TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR EXTERNO**		
					1.3.3	6.07.01	Transferencias corrientes a organismos internacionales		
					1.3.3	6.07.02	Otras transferencias corrientes al sector externo		
2	**GASTOS DE CAPITAL**			**3.140.513.070,92**	**2**	**5**	**BIENES DURADEROS**		**3.140.513.070,92**
	2.1	**FORMACIÓN DE CAPITAL**		**2.906.316.228,69**		**5.02**	**CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS**		**2.906.316.228,69**
		2.1.1	Edificaciones	-	2.1.1	5.02.01	Edificios		-
		2.1.2	Vías de comunicación	2.617.666.228,69	2.1.2	5.02.02	Vías de comunicación terrestre		2.617.666.228,69
					2.1.2	5.02.03	Vías férreas		-
					2.1.2	5.02.04	Obras marítimas y fluviales		-
		2.1.3	Obras urbanísticas		2.1.3	5.02.06	Obras urbanísticas		-
		2.1.4	Instalaciones	246.000.000,00	2.1.4	5.02.07	Instalaciones		246.000.000,00
		2.1.5	Otras obras	42.650.000,00	2.1.5	5.02.99	Otras construcciones adiciones y mejoras		42.650.000,00
	2.2	**ADQUISICIÓN DE ACTIVOS**		**234.196.842,23**					
		2.2.1	Maquinaria y equipo	107.498.861,77	**2.2.1**	**5.01**	**MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO**		**107.498.861,77**
					2.2.1	5.01.01	Maquinaria y equipo para la producción		-
					2.2.1	5.01.02	Equipo de transporte		100.000,00
					2.2.1	5.01.03	Equipo de comunicación		4.750.000,00
					2.2.1	5.01.04	Equipo y mobiliario de oficina		6.600.000,00
					2.2.1	5.01.05	Equipo de cómputo		72.198.861,77
					2.2.1	5.01.06	Equipo sanitario, de laboratorio e investigación		-
					2.2.1	5.01.07	Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo		11.000.000,00
					2.2.1	5.01.99	Maquinaria, equipo y mobiliario diverso		12.850.000,00

									Pag N° 53
					2.2.1	**5.99**	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**		
					2.2.1	5.99.01	Semovientes		-
						5.03	**BIENES PREEXISTENTES**		**102.697.980,46**
	2.2.2	Terrenos		102.697.980,46	2.2.2	5.03.01	Terrenos		102. 697. 980, 46
	2.2.3	Edificios			2.2.3	5.03.02	Edificios preexistentes		-
					2.2.3	5.03.99	Otras obras preexistentes		-
						5.99	**BIENES DURADEROS DIVERSOS**		**24.000.000,00**
	2.2.4	Intangibles		24.000.000,00	2.2.4	5.99.03	Bienes intangibles		24. 000. 000, 00
	2.2.5	Activos de valor		-	2.2.5	5.99.02	Piezas y obras de colección		-
					2.2.5	5.99.99	Otros bienes duraderos		-
2.3	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**			-	**2.3**	**7**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL**		**-**
	2.3.1	Transferencias de capital al Sector Público			**2.3.1**	**7.01**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO**		
					2.3.1	7.01.01	Transferencias de capital al Gobierno Central		
					2.3.1	7.01.02	Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados		
					2.3.1	7.01.03	Transferencias de capital a Instituciones Descentralizadas no Empresariales		
					2.3.1	7.01.04	Transferencias de capital a Gobiernos Locales		
					2.3.1	7.01.05	Transferencias de capital a Empresas Públicas no Financieras		
					2.3.1	7.01.06	Transferencias de capital a Instituciones Públicas Financieras		
					2.3.1	7.01.07	Fondos en fideicomiso para gasto de capital		
	2.3.2	Transferencias de capital al Sector Privad		-	**2.3.2**	**7.02**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A PERSONAS**		**-**
					2.3.2	7.02.01	Transferencias de capital a personas		
					2.3.2	**7.03**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FIN**		**-**
					2.3.2	7.03.01	Transferencias de capital a asociaciones		-
					2.3.2	7.03.02	Transferencias de capital a fundaciones		-
					2.3.2	7.03.03	Transferencias de capital a cooperativas		-
					2.3.2	7.03.99	Transferencias de capital a otras entidades privadas sin fines de luc		-
					2.3.2	**7.04**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS PRIVADAS**		**-**
					2.3.2	7.04.01	Transferencias de capital a empresas privadas		
	2.3.3	Transferencias de capital al Sector Extern		-	**2.3.3**	**7.05**	**TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR EXTERNO**		
					2.3.3	7.05.01	Transferencias de capital a Organismos Internacionales		
					2.3.3	7.05.02	Otras transferencias de capital al sector externo		

								Pag Nº 54
3	TRANSACCIONES FINANCIERAS			798.100.000,00	3	4	ACTIVOS FINANCIEROS	
	3.1	CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS		-	3.1	4.01	PRÉSTAMOS	
					3.1	4.01.01	Préstamos al Gobierno Central	
					3.1	4.01.02	Préstamos a Órganos Desconcentrados	
					3.1	4.01.03	Préstamos a Instituciones Descentralizadas no Empresariales	
					3.1	4.01.04	Préstamos a Gobiernos Locales	
					3.1	4.01.05	Préstamos a Empresas Públicas no Financieras	
					3.1	4.01.06	Préstamos a Instituciones Públicas Financieras	
					3.1	4.01.07	Préstamos al Sector Privado	
					3.1	4.01.08	Préstamos al Sector Externo	
	3.3	AMORTIZACIÓN		798.100.000,00	3.3	8	AMORTIZACION	798.100.000,00
		3.3.1	Amortización interna	798.100.000,00				
					3.3.1	8.01	AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES	-
					3.3.1	8.01.01	Amortización de títulos valores internos de corto plazo	
					3.3.1	8.01.02	Amortización de títulos valores internos de largo plazo	
					3.3.1	8.02	AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS	798.100.000,00
					3.3.1	8.02.01	Amortización de préstamos del Gobierno Central	-
					3.3.1	8.02.02	Amortización de préstamos de Órganos Desconcentrados	-
					3.3.1	8.02.03	Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Em	96. 500. 000, 00
					3.3.1	8.02.04	Amortización de préstamos de Gobiernos Locales	-
					3.3.1	8.02.05	Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras	-
					3.3.1	8.02.06	Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras	701. 600. 000, 00
					3.3.1	8.02.07	Amortización de préstamos del Sector Privado	-
					3.3.1	8.03	AMORTIZACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES	-
					3.3.1	8.03.01	Amortización de otras obligaciones	
	3.4	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		-	3.4	4.99	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	
					3.4	4.99.01	Aportes de Capital a Empresas	
					3.4	4.99.99	Otros activos financieros	
						9	CUENTAS ESPECIALES	63.795.208,33
4	SUMAS SIN ASIGNACIÓN			63.795.208,33		9.02	SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA	63.795.208,33
					4	9.02.01	Sumas libres sin asignación presupuestaria	29. 748. 454, 19
					4	9.02.02	Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria	34. 046. 754, 14

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15-09-2021

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO PLURIANUAL DE INGRESOS
En millones de colones corrientes

INGRESOS	2022	2023	2024	2025
1. INGRESOS CORRIENTES	10.572,58	11.433,00	12.200,00	12.800,00
1.1.2.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre la propiedad	3.223,47	3.445,89	3.721,56	3.918,86
1.1.3.0.00.00.0.0.000 Impuestos sobre bienes y servici	3.401,50	3.628,75	3.898,99	4.110,51
1.1.9.0.00.00.0.0.000 Otros Ingresos No Tributrios	160,00	169,60	179,78	190,56
1.3.1.0.00.00.0.0.000 Venta de bienes y servicios	3.671,68	3.855,26	4.048,03	4.209,95
1.3.2.0.00.00.0.0.000 Ingresos de la propiedad	0,00	44,00	45,76	47,59
1.3.3.0.00.00.0.0.000 Multas, Sanciones,remates	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.4.0.00.00.0.0.000 Intereses Moratorios	0,00	159,50	165,88	172,52
1.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias corrientes del Sector Publico	115,93	130,00	140,00	150,00
2. INGRESOS DE CAPITAL	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
2.4.1.0.00.00.0.0.000 Transferencias de ca	3.842,42	4.517,00	4.700,00	5.000,00
3. FINANCIAMIENTO	1.250,00	1.050,00	800,00	700,00
3.1.1.0.00.00.0.0.000 Prestamos Directos	0,00	200,00	0,00	0,00
3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superavit libre	500,00	350,00	200,00	150,00
3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superavit especifico	750,00	500,00	600,00	550,00
TOTAL	15.665,00	17.000,00	17.700,00	18.500,00

VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO

Implementar un programa efectivo de recaudación de impuestos municipales y gestión de cobro.

Gestionar programas de optimización de procesos y simplificación de trámites y requisitos de la gestión municipal.

Fortalecer los vínculos y alianzas estratégicas de la municipalidad con otros entes públicos y privados

Formular e implementar un plan de mantenimiento, mejoramiento, habilitación y embellecimiento de la infraestructura pública

Notas.

(1) Se toma como referencia el Marco Fiscal de Corto y Mediano Plazo para los ingresos corrientes

(2) En financiamiento se considera lo relativo al superavit del ejercicio anterior para todos los años

Elaborado por:
Lic. Bernor Kooper Cordero
Director de Hacienda

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO PLURIANUAL DE EGRESOS
En millones de colones corrientes

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025	VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
					Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024
1 .GASTOS CORRIENTES	**11.483,86**	**12.023,30**	**12.262,03**	**12.446,79**	Promover el desarrollo integral del cantón de San Carlos a través del mejoramiento, construcción e implementación de infraestructura, equipamiento y servicios
1.1 GASTOS DE CONSUMO	**9.759,80**	**10.195,40**	**10.412,66**	**10.581,27**	Implementar una gestión ambiental eficiente y eficaz para cumplir con la normativa vigente, permitiendo un adecuado manejo de los residuos sólidos, la protección del recurso hídrico y las áreas de conservación mediante la coordinación interinstitucional y la participación ciudadana logrando un cantón limpio y verde.
1.1.1 REMUNERACIONES	**6.276,09**	**6.433,00**	**6.593,82**	**6.705,14**	Implementar estrategias que promuevan un abordaje integral en las responsabilidades como Gobierno Local de San Carlos; para una atención eficiente y eficaz de la población.
1.1.1.1 Sueldos y salarios	5.094,77	5.222,14	5.352,69	5.432,99	Impulsar el desarrollo económico y sostenible de San Carlos, a través de iniciativas generadoras de empleo, diversificación de la economía del cantón, a fin de garantizar la calidad de vida de las y
1.1.1.2 Contribuciones sociales	1.181,32	1.210,85	1.241,13	1.272,15	Impulsar condiciones que incidan de manera positiva en la calidad de vida de las y los ciudadanos del cantón; en condiciones de igualdad y equidad
					Cubrir con la totalidad del territorio de San Carlos bajo Marco de Planes Reguladores
1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS	**3.483,71**	**3.762,41**	**3.818,84**	**3.876,13**	**Políticas Plan Alcalde Municipal**
					Impulzar el desarrollo social y económico
1.2 INTERESES	**630,40**	**700,00**	**690,61**	**675,00**	Proteger y conservar el patrimonio público
1.2.1. Internos	630,40	700,00	690,61	675,00	Eficiencia y eficacia de las operaciones y el cumplimiento del
1.2.2. Externos					Innovación y seguridad de la información municipal
					Ofrecer oportunidades en la entrega de información y servicios
1.3 TRANSFERENCIAS CORRIENTES	**1.093,66**	**1.127,89**	**1.158,76**	**1.190,52**	Eficiencia en la recaudación mediante tecnología de punta
1.3.1. Transferencias corrientes al Sect	950,80	979,32	1.008,70	1.038,96	Garantizar la cantidad y calidad del agua administrado por
1.3.2. Transferencias corrientes al Sect	142,86	148,57	150,06	151,56	Implementar acciones del plan para la gestión integrada de
1.3.3. Transferencias corrientes al Sector Externo					Promover la regeneración y conservación del ecosistema en las zonas de protección y áreas segregadas del cantón.
					Promover propuestas de desarrollo local

POSIBLES EGRESOS	2022	2023	2024	2025	VINCULACION CON OBJETIVOS Y METAS DE MEDIANO Y LARGO PLAZO
2 .GASTOS DE CAPITAL	**3.588,24**	**4.182,21**	**4.587,05**	**5.022,40**	Promover propuestas de desarrollo local
2.1 FORMACION DE CAPITAL	**3.308,32**	**3.993,33**	**4.384,17**	**4.662,40**	Apoyo a la pequeña y mediante empresa
2.1.1. Edificaciones	13,00	25,00	33,00	30,00	Promover el desarrollo integral de la Región Huetar Norte a través de la mejora en la equidad y acceso a la educación superior
2.1.2. Vias de Comunicación	2.996,67	3.683,33	4.186,17	4.422,40	Promocionar a San Carlos como cantón propulsor de la cultura, el arte, el deporte y la recreación.
2.1.3. Obras Urbanisticas	-	-	-		Apoyo el mejoramiento de obras comunales y educativas
2.1.4. Instalaciones	251,00	250,00	125,00	150,00	integral.
2.1.5. Otras Obras	47,65	35,00	40,00	60,00	Gestionar y ejecutar los Planes Reguladores en todo el cantón.
					Mejorar el servicio de agua potable a toda la población, incluyendo la adquisición y protección de fuentes de agua en todo el cantón.
2.2 ADQUISICION DE ACTIVOS	**279,93**	**188,87**	**202,89**	**360,00**	Implementar el adecuado manejo de los desechos sólidos y el óptimo funcionamiento del relleno sanitario
					iniciativas tendientes a estimular la pequeña y la mediana empresa y el fortalecimiento del sector agropecuario, pequeño y mediano productor.
2.2.1. Maquinaria y Equipo	127,50	133,87	137,89	200,00	Promover proyectos que estimulen, apoyen y fortalezcan el desarrollo de la cultura y el deporte.
2.2.2. Terrenos	122,43	20,00	20,00	100,00	
2.2.3. Edificios					**Proyectos de Inversion mediante financiamiento**
2.2.4. Intangibles	30,00	35,00	45,00	60,00	
2.2.5. Activos de valor	-				
					Mejoras en las instalaciones del Mercado Municipal (2022-2024)
3 TRANSACCIONES FINANCIERAS	**748,10**	**755,59**	**800,92**	**960,82**	Mejoras en las instalaciones de la Ciudad Deportiva (Pista de Atletism
3.3. AMORTIZACION	**748,10**	**755,59**	**800,92**	**960,82**	
3.3.1. Amortizacion Interna	748,10	755,59	800,92	960,82	
3.4. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS					
4 SUMAS SIN ASIGNACION	**29,79**	**38,92**	**50,00**	**70,00**	
TOTAL GASTOS PROYECTADOS	**15.850,00**	**17.000,01**	**17.700,00**	**18.500,00**	
Ingresos-gastos	- 185,00	- 0,00	0,00	- 0,00	

Análisis de Resultados de proyecciones de ingresos y gastos: Según lo analizado el marco fiscal de corto y mediano plazo, se proyectan los ingresos valorando que para el proximo periodo 2022, se cuente con un aumento en la recaudacion de los ingresos sobre todo en los impuestos de bienes inmuebles y patentes, de lo cual tambien se acompaña en una reducccion de la Transferencia de fondos por parte de lo correspondiente a la Ley 8114,

Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos: Se utilizaron los datos proyectados según el Marco Fiscal de Corto y Mediano Plazo para poyectar los ingresos, acompñanados de la politica Macroeconomica del BCCR para los peridos del 2021-2022, asi como un eventual aumento en las concidiones economicas del pais a partir del periodo 2023 al 2025, asi como para los egresos, se repeta el tema de la Regla fiscal en lo que corresponde y se incorporara eventuales superavit de los periodos

Elaborado por:
Lic. Bernor Kooper Cordero
Director de Hacienda

Pag Nº 58

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2022
Cuadro de Clasificacion economica del gasto consolidada ley Nº 8114

	Monto Aprobado Egreso 2021	Monto Aprobado Egreso 2022	Diferencia Gasto Corriente
1.0.0.0 - GASTOS CORRIENTES	**₡1.381.574.562,74**	**₡1.093.601.812,61**	**-₡287.972.750,13**
0.00.00 - REMUNERACIONES	₡447.002.062,44	₡468.550.547,30	
1.00.00 - SERVICIOS	₡129.900.000,64	₡104.566.941,09	**Tasa de crecimiento gasto corriente**
2.00.00 - MATERIALES Y SUMINISTROS	₡278.672.499,66	₡69.672.499,66	**-20,84%**
3.00.00 - INTERESES Y COMISIONES	₡523.000.000,00	₡447.400.000,00	
6.00.00 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES	₡3.000.000,00	₡3.411.824,56	
2.0.0.0 - GASTOS DE CAPITAL	**₡2.038.725.895,28**	**₡2.182.229.265,41**	
5.00.00 - BIENES DURADEROS	₡2.038.725.895,28	₡2.182.229.265,41	
7.00.00 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL	₡0,00	₡0,00	
3.0.0.0 - TRANSACCIONES FINANCIERAS	**₡479.500.000,00**	**₡555.100.000,00**	
8.00.00 - AMORTIZACION	₡479.500.000,00	₡555.100.000,00	**Tasa de crecimiento total**
4.0.0.0 - SUMAS SIN ASIGNACION	**₡2.567.950,00**	**₡2.250.000,00**	**-1,77%**
9.00.00 - CUENTAS ESPECIALES	₡2.567.950,00	₡2.250.000,00	
Total general	**₡3.902.368.408,00**	**₡3.833.181.078,00**	**₡69.187.330,00**
Tasa de crecimiento autorizado por la STAF			**1,96%**

Elaborado por: Bernor Kooper Cordero
Fecha: 15-09-2021

PLAN ANUAL OPERATIVO

MARCO GENERAL
(Aspectos estratégicos generales)

1. Nombre de la institución. **MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS**

2. Año del POA. **2022**

3. Marco filosófico institucional.

3.1 Misión:	Promover y guiar el desarrollo integral del cantón de San Carlos a través de la prestación de servicios y obras de calidad con la participación equitativa de la población y la articulación de los actores presentes en el cantón
3.2 Visión:	Ser un gobierno local modelo que promueve la calidad de vida de sus habitantes, a través del fortalecimiento del tejido social, el balance del paisaje urbano-rural y la resiliencia al cambio climático tomando sus desafíos como oportunidades de innovación para el desarrollo responsable del cantón

3.3 Políticas institucionales:	**Desarrollo Económico Local**	Promocionar e implementar iniciativas de Desarrollo Económico Local en el cantón, en articulación con actores del sector público y privado.
		Impulsar proyectos que contribuyan a la competitividad, producción, innovación e inversión en el cantón.
		Incentivar la Responsabilidad Social Empresarial como eje transversal para el desarrollo sustentable del cantón.
		Promover la actividad turística local para contribuir a la valorización de los activos territoriales del cantón de San Carlos.
		Garantizar la recaudación efectiva de tributos e impuestos para favorecer el desarrollo del cantón.

Infraestructura, equipamiento y servicios	Promover la construcción, mantenimiento, mejoramiento de infraestructura vial rural y urbana del cantón.
	Se debe favorecer la calidad de vida de los ciudadanos del cantón por medio del mejoramiento de la infraestructura comunal y educativa.
	Los Acueductos Municipales serán los encargados del suministro de agua potable en las comunidades que son atendidas por el sistema municipal.
	Por medio del uso razonable de los recursos municipales se debe administrar las infraestructuras gubernamentales cedidas
	Los servicios públicos municipales deben garantizar la excelencia satisfaciendo las necesidades de los pobladores del cantón de San Carlos.
	La Municipalidad debe gestionar el acceso de los ciudadanos a servicios esenciales para el desarrollo del cantón, como los son la educación superior y servicios públicos.
	Promover gestiones con otras instituciones para realizar proyectos de impacto social.
	Gestionar nuevos medios para acceso y salida del cantón, por ejempló: trenes y aeropuerto.
	Se debe dar seguimiento y control a cada uno de los proyectos y actividades ejecutados en el área.

Gestión Institucional	Incorporación de la igualdad y equidad de género en toda la gestión municipal.
	Orientar la prestación de servicios a la comunidad hacia un mejoramiento continuo de la calidad de vida de la población.
	Orientar el mejoramiento, mantenimiento y rehabilitación de espacios públicos del cantón.
	Potenciar el desarrollo cantonal con la participación ciudadana.
	Integración de la filosofía de responsabilidad ambiental en el desarrollo organizacional y operativo de la municipalidad y la sociedad civil.
	Fomentar la coordinación entre instituciones y empresas para la atención de problemáticas en el cantón.
	Aprovechamiento de tecnologías para mejorar la gestión municipal.
	Satisfacer la carencia de infraestructura pública, económica, social y cultural de las comunidades del cantón.

Ordenamiento territorial	Ubicar de forma óptima, dentro del territorio cantonal, las actividades productivas, los asentamientos humanos, las zonas de uso público y recreativo, las redes de comunicación y transporte, las áreas silvestres y otras obras vitales de infraestructura, como unidades energéticas y distritos de riego y avenamiento. b.
	Servir de guía para el uso sostenible de los elementos del ambiente.
	Equilibrar el desarrollo sostenible de las diferentes zonas del cantón.

Gestión ambiental	Sensibilizar de manera articulada con el sector público, privado y sociedad civil
	Promocionar la incorporación de tecnologías limpias y energías renovables en el sector residencial, productivo, comercial e institucional en el cantón.
	Promover el manejo óptimo de los residuos sólidos y aguas residuales.
	Propiciar el equilibrio del desarrollo residencial, comercial y productivo a través de una adecuada planificación urbana y ordenamiento territorial.
	Impulsar la gestión del riesgo (regeneración, acciones sostenibles) como un eje transversal en el desarrollo del cantón.

4. Plan de Desarrollo Municipal.

	Nombre del Área es	Objetivo (s) Estratégico (s) del Área
1	Infraestructura, Equipamiento y Servicios	Desarrollar y mejorar continuamente la infraestructura, equipamiento y servicios que ofrece la Municipalidad de forma eficiente y económicamente sostenibles a lo largo del tiempo, para ofrecer mejores condiciones en el servicio al cliente cantonal y contribuir con el desarrollo económico y social bajo modelos de conectividad, compacidad y eficiencia.
2	Gestion Ambiental	Promover la gestión ambiental integral acorde a las tendencias ambientales mundiales para contribuir a su sostenibilidad y competitividad.
3	Gestión Institucional	Promover el desarrollo organizacional, en procura de brindar servicios que optimicen eficiente y eficazmente los recursos en beneficio de la calidad de vida de los ciudadanos, y el desarrollo económico y social del cantón.
4	Desarrollo Económico Local	Promover la atracción de inversión y generación de empleo para incentivar la competitividad, participación ciudadana y eliminación de brechas en el cantón, que permitan reactivar los sectores dinámicos del aparato económico local bajo un modelo de desarrollo económico responsable.
5	Política Social Local	Promover la inclusión social y reducción de inequidades en el cantón de San Carlos para el bienestar general de la población.
6	Ordenamiento Territorial	Promover la actualización catastral y el ordenamiento territorial acorde a toma de decisiones coordinadas y articuladas, con el fin de garantizar un desarrollo adecuado de los asentamientos humanos, la gestión integral de los recursos naturales y el desarrollo económico en el territorio.

5. Observaciones.

DIXIE LORENA AMORES SABORIO (FIRMA)

Firmado digitalmente por DIXIE LORENA AMORES SABORIO (FIRMA)
Fecha: 2021.08.30 16:35:13 -06'00'

Elaborado por: Dixie Amores Saborio

Fecha: 30/8/2021

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
2022
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL

MISIÓN: Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, asi como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión
Producción relevante: Acciones Administrativas

PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL													
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	ACTIVIDAD	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I semestre	%	II semestre	%			I SEMESTRE	II SEMESTRE
Gestión Institucional	4.Propiciar la articulación de los diferentes sectores respetando y haciendo respetar la autonomía institucional, estableciendo estrategias que la fortalezcan para el cumplimiento de objetivos comunes	Operativo	1.1	100 % del programa de la administración ejecutado en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Carlos Villalobos	Administración General	₡ 620 667 911,83	₡ 741 047 867,71
Gestión Institucional	1.Desarrollar una cultura de planificación institucional para responder a los objetivos estratégicos del gobierno local.	Operativo	1.2	100 % del programa de desarrollo estratégico y planificación ejecutado en cumplimiento de los lineamientos y criterios de la CGR, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Dixie Amores	Administración General	₡ 28 506 769,54	₡ 42 461 921,29
Gestión Institucional	Mejorar el servicio virtual de atención a los contribuyentes y usuarios cumpliendo con la normativa emitida por la Contraloría General de la República.	Operativo	1.3	100 % del programa de tecnologías de información y comunicación, ejecutado en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Henry Brenes	Administración General	₡ 72 929 116,90	₡ 82 929 116,90
Gestión Institucional	7.Contar con un equipo de trabajo competitivo, capacitado, motivado, comprometido con la institución para alcanzar los resultados esperados.	Operativo	1.4	100 % del programa de Gestión del Talento Humano ejecutado en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional en el periodo 2022	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Yahaira Carvajal	Administración General	₡ 33 380 434,56	₡ 50 070 651,84
Gestión Institucional	Velar por la preservación del patrimonio documental del Gobierno Local y Facilitar el acceso a dicho patrimonio de quien lo requiera.	Operativo	1.5	100% del programa de Archivo Central ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Marlene Zamora	Administración General	₡ 12 797 200,26	₡ 13 297 200,26

Gestión Institucional	Mantener la seguridad y vigilancia en todos los edificios municipales resguardando los activos y bienes municipales contribuyendo con el orden y la seguridad de las personas.	Operativo	1.6	100% del programa de Vigilancia Municipal ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Keylor Castro	Administración General	₡ 15 911 092,08	₡ 15 911 092,08
Gestión Institucional	14.Asegurar el aprovisionamiento de insumos y servicios necesarios para el efectivo funcionamiento de la institución	Operativo	1.7	100% del programa de Servicios Generales ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Roy Cedeño	Administración General	₡ 133 878 564,84	₡ 214 495 663,11
Gestión Institucional	8.Promover y mantener el más alto grado de bienestar físico y social de los trabajadores para el adecuado desarrollo de sus funciones.	Operativo	1.8	100% del programa de Salud Ocupacional ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Maria Elena Rojas	Administración General	₡ 15 589 603,94	₡ 16 889 603,94
Gestión Institucional	10.Establecer procesos adecuados que permitan optimizar costos y evitar que se haga mal uso de los recursos para garantizar el bienestar de los colaboradores y satisfacer las necesidades institucionales.	Operativo	1.9	100% del programa de Control Interno ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Jimmy Segura	Administración General	₡ 19 110 960,09	₡ 23 357 840,11
Gestión Institucional	4.Propiciar la articulación de los diferentes sectores respetando y haciendo respetar la autonomía institucional, estableciendo estrategias que la fortalezcan para el cumplimiento de objetivos comunes.	Operativo	1.10	100% del programa del Consejo Cantonal Coordinador Interinstitucional de San Carlos ejecutado, en cumplimiento de la Ley General de transferencia de competencias del Poder Ejecutivo a las Municipalidades en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Karol Salas	Administración General	₡ 18 326 151,71	₡ 18 326 151,71
Gestión Institucional	2.Promover la corresponsabilidad y fortaleciendo de espacios de comunicación entre el municipio y la ciudadanía, para aumentar la transparencia y rendición de cuentas.	Operativo	1.11	100% del programa de Relaciones Públicas, información y comunicación ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Walter Hernández	Administración General	₡ 31 584 318,27	₡ 30 584 318,27
Gestión Institucional	3.Atender asuntos legales que surjan respecto a las actividades de la institución, normas internas y relación con otras entidades para garantizar la legalidad de las funciones institucionales.	Operativo	1.12	100% del programa de Asesoría Jurídico - Legal ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Gabriela González	Administración General	₡ 25 488 333,67	₡ 31 152 407,81
Gestión Institucional		Operativo	1.13	100% del programa de programa del Concejo Municipal ejecutado, en cumplimiento de la Ley General de transferencia de competencias del Poder Ejecutivo a las Municipalidades en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Patricia Solis	Administración General	₡ 171 446 576,29	₡ 171 446 576,29

Gestión Institucional	5.Maximizar el uso de los recursos a través del incremento en la productividad y la racionalidad del gasto, para garantizar un equilibrio entre lo económico y el desarrollo cantonal.	Operativo	1.14	100% del programa de Hacienda Municipal ejecutado, en cumplimiento de las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes de la gestión institucional, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Bernor Kopper	Administración General	₡ 53 262 692,55	₡ 65 098 846,45
Gestión Institucional	Garantizar la mejor prestación de los servicios públicos a los vecinos y el equilibrio entre la Administración Pública nacional y la administración pública municipal.	Operativo	1.15	100% del programa de Transferencias ejecutado según ordenamiento jurídico en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	Bernor Kopper	Registro de deuda, fondos y aportes	₡ 106 104 903,25	₡ 137 988 481,98
Política Social Local	Promover el deporte y la recreación a través de adecuadas instalaciones deportivas o recreativas en el Cantón	Operativo	1.16	100% del programa de Transferencias al Comité Cantonal de Deportes de San Carlos en cumplimiento del periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Bernor Kopper	Registro de deuda, fondos y aportes	₡ 141 121 383,25	₡ 208 788 324,87
Política Social Local	Cumplir con el Programa de transferencias a la Asociación de Protección a la Infancia de San Carlos,	Operativo	1.17	100% del programa de Transferencias a las Juntas de Educación según el ordenamiento jurídico del periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	30%	30%	70%	70%	Bernor Kopper	Registro de deuda, fondos y aportes	₡ 64 334 831,66	₡ 246 512 370,93
Política Social Local	Brindar una alternativa de protección no familiar, que garantice la atención integral de nuestra población atendida	Operativo	1.18	100% del programa de transferencias a la Asociación de Protección a la Infancia de San Carlos, en cumplimiento con el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pilar Porras	Registro de deuda, fondos y aportes	₡ 12 084 000,00	₡ 18 126 000,00
Política Social Local	Contribuir en al bienestar de la niñez sancarleña	Operativo	1.19	100% del programa de transferencias a la Asociación Amigos de los niños, según el ordenamiento jurídico ejecutado en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pilar Porras	Registro de deuda, fondos y aportes	₡ 7 410 000,00	₡ 7 410 000,00
Política Social Local	Contribuir en la atención integral de mujeres adolescentes en vulnerabilidad social, con edades de 12 y 18 años	Operativo	1.20	100% del programa de transferencias a la Asociación Mariano Juvenil, según el ordenamiento jurídico del periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pilar Porras	Registro de deuda, fondos y aportes	₡ 4 788 000,00	₡ 7 182 000,00
Gestión Institucional	Proporcionar seguridad razonable sobre el quehacer Municipal a la Administración y Ciudadanía Sancarleña, brindando recomendaciones para el mejoramiento contenido en especial del control interno institucional.	Operativo	1.21	100% del programa de la Auditoria Interna, en cumplimiento con el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Fernando Chaves	Auditoría Interna	₡ 131 500 000,00	₡ 131 500 000,00
	SUBTOTALES						**10,2**		**10,9**			**1 720 222 844,70**	**2 274 576 435,56**
TOTAL POR PROGRAMA							**48%**		**52%**				
0%	**Metas de Objetivos de Mejora**						**0%**		**0%**				
100%	**Metas de Objetivos Operativos**						**48%**		**52%**				
21,0	**Metas formuladas para el programa**												

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
2022
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

ACIÓN ESTR	PLANIFICACIÓN OPERATIVA														
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL ESTRATÉ	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA				FUNCIONARIO RESPONSABLE	SERVICIOS	División de servicios 09 - 31	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
		Código	No.	Descripción		I Semestr	%	II Semest	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE
Gestión Ambiental	5. Garantizar un servicio eficaz y eficiente en la limpieza de vías y sitios públicos, para mantener una ciudad limpia, un ambiente sano y ecológicamente equilibrado.	Operativo	2.1	100% del programa de Aseo de Vías y Sitios Públicos ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	William Arce	01 Aseo de vías y sitios públicos.	Otros	₡ 87 727 272,73	₡ 87 727 272,72
Gestión Ambiental	4. Procurar el bienestar de la población mediante la recolección de residuos sólidos valorizables.	Operativo	2.2	100% del programa de Recolección y Tratamiento de desechos sólidos y valorizables ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	Harold Herra	02 Recolección de basura	Otros	₡ 548 578 636,37	₡ 670 485 000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	1. Mejorar la condición de la superficie de ruedo de la red vial cantonal para beneficio directo de los usuarios y mejorar la accesibilidad en diferentes comunidades.	Operativo	2.3.1	100% de la gestión administrativa del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pablo Jiménez	03 Mantenimiento de caminos y calles	Otros	₡ 170 000 000,00	₡ 216 499 999,99

Infraestructura, Equipamiento y Servicios	1. Mejorar la condición de la superficie de ruedo de la red vial cantonal para beneficio directo de los usuarios y mejorar la accesibilidad en diferentes comunidades.	Mejora	2.3.2	100% de los proyectos de superficie de ruedo, sistemas pluviales, mantenimiento y construcción de puentes de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	49%	49%	51%	51%	Pablo Jiménez	03 Mantenimiento de caminos y calles	Otros	₡ 80 000 000,00	₡ 25 367 784,79
Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.4	100% del programa de Cementerio ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Esteban Valenciano	04 Cementerios	Otros	₡ 42 750 000,00	₡ 42 750 000,00
Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.5	100% del programa de Parques y Obras de Ornato ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	William Arce	05 Parques y obras de ornato	Centros deportivos y de recreación	₡ 61 363 636,36	₡ 61 363 636,37
Gestión Ambiental	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.6	100% del programa de Acueductos ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Jeffry Miranda	06 Acueductos	Otros	₡ 434 054 545,45	₡ 651 081 818,19
Desarrollo Económico Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.7	100% del programa de Mercado ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	Pablo Chacón	07 Mercados, plazas y ferias	Otros	₡ 85 929 545,46	₡ 105 025 000,00

Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.9	100% del programa de promoción del arte, cultura, deporte y recreación ejecutado y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Walter Hernández	09 Educativos, culturales y deportivos	Culturales	₡ 109 957 406,96	₡ 162 403 611,40
Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.10	100% del programa de Desarrollo Social de la Municipalidad de San Carlos ejecutado, así como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pilar Porras	10 Servicios Sociales y complementarios.	Otros	₡ 177 078 516,41	₡ 177 078 516,42
Ordenamiento Territorial	1. Mejorar la condición de la superficie de ruedo de la red vial cantonal para beneficio directo de los usuarios y mejorar la accesibilidad en diferentes comunidades.	Operativo	2.11	100% del programa de Servicio de Regulación y Control de Estacionómetros en las Vías Públicas ejecutado y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	William Arce	11 Estacionamientos y terminales	Otros	₡ 29 090 909,09	₡ 43 636 363,63
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Mejora	2.17	100% del programa de mantenimiento y mejoras de Edificios Municipales ejecutado, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Roy Cedeño	17 Mantenimiento de edificios	Otros	₡ 5 000 000,00	₡ 5 000 000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.18	100% del programa de la Flotilla Administrativa Municipal ejecutado, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	Roy Cedeño	18 Reparaciones menores de maquinaria y equipo	Otros	₡ 9 000 000,00	₡ 11 000 000,00

Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los c adanos.	Operativo	2.22	100% del programa de Seguridad Ciudadana y Policía Municipal ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	Keilor Castro	22 Seguridad Vial	Educativos	₡ 54.583.571,15	₡ 66.713.253,63
Gestión Ambiental	5. Garantizar un servicio eficaz y eficiente en la limpieza de vías y sitios públicos, para mantener una ciudad limpia, un ambiente sano y ecológicamente equilibrado.	Operativo	2.25	100% del programa Gestión Ambiental ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Andrey Salas	25 Protección del medio ambiente	Otros	₡ 56.400.000,00	₡ 84.600.000,00
Desarrollo Económico Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.27	100% del programa de Servicios Públicos ejecutado, y las disposiciones administrativas vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	William Arce	27 Dirección de servicios y mantenimiento	Otros	₡ 35.100.000,00	₡ 42.900.000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	2.28	100% del programa de la Comisión Municipal de Emergencias de San Carlos ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	0%	0%	100%	100%	Pablo Jiménez	28 Atención de emergencias cantonales	Otros	₡ -	₡ 3.000.000,00
Gestión Institucional	9. Contar con los métodos, procesos, canales y sistemas más adecuados para asegurar los flujos de información con absoluta calidad y responsabilidad entre departamentos.	Operativo	2.29	100% del programa de Bienes inmuebles ejecutado, y las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de servicios, en el periodo 2022.	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Leonidas Vásquez	29 Por incumplimiento de deberes a los propietarios de bienes inmuebles	Otros	₡ 800.000,00	₡ 1.200.000,00
	SUBTOTALES						**7,74**		**10,3**				**₡ 1.987.414.039,98**	**₡ 2.457.832.257,15**
TOTAL POR PROGRAMA							**43%**		**57%**					
			11%	**Metas de Objetivos de Mejora**			**50%**		**51%**					
			89%	**Metas de Objetivos Operativos**			**42%**		**58%**					
			18,0	**Metas formuladas para el programa**										

PLAN OPERATIVO ANUAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
2022
MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMÁTICO
PROGRAMA III: INVERSIONES

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

Producción final: Proyectos de inversión

NIFICACIÓN ESTRATÉG	PLANIFICACIÓN OPERATIVA														
PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL	OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS	META			INDICADOR	PROGRAMACIÓN DE LA META				FUNCIONARIO RESPONSABLE	GRUPOS	SUBGRUPOS	ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META	
AREA ESTRATÉGICA		Código	No.	Descripción		I Semestre	%	II Semestre	%				I SEMESTRE	II SEMESTRE
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Mejora	3.1.1	100% del proyecto de Adaptación y Mejoras de los Edificios Municipales según Ley 7600 del programa de Servicios Generales ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-1-1	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Erwin Castillo	01 Edificios	Otros Edificios	₡ 2 000 000,00	₡ 4 000 000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios		Mejora	3.1.4	100% del Proyecto de Mejoramiento a Instalaciones Estadio Carlos Ugalde del programa de Servicios Generales ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-1-4	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Erwin Castillo	01 Edificios	Centros deportivos y de recreación	₡ 4 000 000,00	₡ 6 000 000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	Contribuir al mejoramiento y fortalecimiento de la infraestructura comunal y educativa del cantón para brindar servicios de calidad a los ciudadanos.	Mejora	3.1.9	100% del Proyecto de Mejoramiento de Obras Comunales del programa general de Enlace Comunal ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-1-9	% de cumplimiento del programa	60%	60%	40%	40%	Dixie Amores	01 Edificios	Otros proyectos	₡ 25 255 206,35	₡ 16 836 804,26
Desarrollo Económico Local		Mejora	3.1.10	Ejecución del 100% del programa de obras de desarrollo integral del período 2022. Proy 3-1-10	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Dixie Amores	2 Edificios	Otros proyectos	₡ 22 840 000,00	₡ 34 260 000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	1. Mejorar la condición de la superficie de ruedo de la red vial cantonal para beneficio directo de los usuarios y mejorar la accesibilidad en diferentes comunidades.	Operativo	3.2.1	100% de las Gestión Administrativa del Programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, así como las disposiciones administrativas vinculantes al área de infraestructura vial, en el periodo 2022. Proy 3-2-1	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pablo Jiménez	02 Vías de comunicación terrestre	Mantenimiento periódico red vial	₡ 500 000 000,00	₡ 1 156 451 812,59
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	6. Planificar la movilidad cantonal bajo un enfoque sistémico de articulación de las áreas urbanas, rurales y entre distritos.	Mejora	3.2.2	100% de los proyectos de superficie de ruedo, sistemas pluviales, mantenimiento y construcción de puentes de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022. Proy 3-2-2	% de cumplimiento del programa	42%	42%	58%	58%	Pablo Jimenez	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	₡ 500 000 000,00	₡ 1 676 729 265,41

Infraestructura, Equipamiento y Servicios	6. Planificar la movilidad cantonal bajo un enfoque sistémico de articulación de las áreas urbanas, rurales y entre distritos.	Mejora	3.2.31.1	100% de refuerzo en la gestión administrativa de los proyectos de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022. Proy 3-2-31	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Pablo Jimenez	02 Vías de comunicación terrestre	Mantenimiento periódico red vial	₡ 175 000 000,00	₡ 233 608 053,06
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	1. Mejorar la condición de la superficie de ruedo de la red vial cantonal para beneficio directo de los usuarios y mejorar la accesibilidad en diferentes comunidades.	Mejora	3.2.31.2	100% refuerzo de los proyectos de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022. Proy 3-2-1Proy 3-2-31	% de avance del cumplimiento de los proyectos	60%	60%	40%	40%	Pablo Jimenez	02 Vías de comunicación terrestre	Mantenimiento periódico red vial	₡ 230 000 000,00	₡ 597 166 228,69
Infraestructura, Equipamiento y Servicios		Mejora	3.2.33	100% del proyecto de Construcción de aceras, cordón y caño en el cantón del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022. Proy 3-2-33	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Erwin Castillo	02 Vías de comunicación terrestre	Mejoramiento red vial	₡ 2 500 000,00	₡ 2 500 000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	3.2.34	100% del proyecto de Construcción de 550 metros lineales de cordón y caño en Ciudad Quesada del programa de la Unidad Tecnicia de Gestión Vial Municipal ejecutado, correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2022. Proy 3-2-33	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Erwin Castillo	02 Vías de comunicación terrestre	Alcantarillado pluvial	₡ 11 000 000,00	₡ 11 000 000,00
Gestion Ambiental		Mejora	3.5.10	100% del proyecto de construcciones, adiciones y mejoras al sistema de suministro de agua potable, programa del Acueducto Municipal ejecutado, asi como las disposiciones administrativas, tecnicas y legales vinculantes, en el periodo 2022. Proy 3-5-10	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Jeffry Miranda	03 Obras maritimas y fluviales	Acueductos	₡ 60 000 000,00	₡ 90 000 000,00
Ordenamiento Territorial	2. Propiciar el equilibrio del desarrollo residencial, comercial y productivo a través de una adecuada planificación urbana y ordenamiento territorial.	Operativo	3.6.1.1	100% del programa de Desarrollo y control urbano ejecutado, asi como las disposiciones administrativas, técnicas y legales vinculantes al área de infraestructura y servicios, en el periodo 2022. Proy 3-6-1	% de cumplimiento del programa	40%	40%	60%	60%	Erwin Castillo	04 Obras urbanisticas	Otras obras urbanisticas	₡ 36 522 856,25	₡ 58 284 284,37
Desarrollo Económico Local	1. Promover la participación activa de los habitantes y la sociedad organizada en la elaboración y aplicación de los planes de ordenamiento territorial y en los planes reguladores de los distritos.	Operativo	3.6.1.2	100% de seguimiento a las acciones en relación al plan de visión 2040 establecido para el periódo 2022. Proy 3-6-1	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Dixie Amores	06 Otros proyectos	Otros proyectos	₡ 3 000 000,00	₡ 1 000 000,00

| | | |

Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Mejora	3.6.11	100% del proyecto de Cercado de propiedades municipales, del programa de Parques y obras de ornato ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-6-11	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	William Arce	04 Obras urbanísticas	Parques y zonas verdes	₡ 1.500.000,00	₡ 1.500.000,00
Gestion Ambiental	5. Garantizar un servicio eficaz y eficiente en la limpieza de vías y sitios públicos, para mantener una ciudad limpia, un ambiente sano y ecológicamente equilibrado.	Operativo	3.6.13	100% del plan de "Prevención del dengue" del programa de Recolección, ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-6-13	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	William Arce	04 Obras urbanísticas	Disposición de desechos sólidos	₡ 1.500.000,00	₡ 1.500.000,00
Gestión Institucional	11. Adoptar herramientas de uso continuo y sistemático para disminuir los niveles de riesgo en la institución y promover el logro de los objetivos.	Mejora	3.6.19	100% del proyecto de "Desarrollo, mantenimiento y soporte de Sistemas" del programa de Tecnologías de Información ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-6-19	% de cumplimiento del programa	45%	45%	55%	55%	Henry Brenes	06 Otros proyectos	Otros proyectos	₡ 30.166.940,45	₡ 37.166.940,45
Desarrollo Económico Local	13. Desarrollar e implementar acciones a futuro que permitan alcanzar los propósitos institucionales para aprovechar al máximo el potencial existente y establecer una ruta crítica definiendo reglas, lineamientos y procesos inteligentes	Operativo	3.6.26	100% del plan de "Seguimiento al Plan de Desarrollo Cantonal 2014-2024" del programa Desarrollo Estratégico ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-6-26	% de cumplimiento del programa	50%	50%	50%	50%	Dixie Amores	06 Otros proyectos	Otros proyectos	₡ 6.361.984,04	₡ 6.361.984,04
Política Social Local	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Mejora	3.6.27	100% del proyecto de "Mejoramiento de las instalaciones del Cementerio Municipal" del programa de Cementerio ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-6-27	% de cumplimiento del programa	60%	60%	40%	40%	Esteban Valenciano	01 Edificios	Cementerios	₡ 6.270.000,00	₡ 4.180.000,00
Gestion Ambiental	1. Implementar acciones que permitan mitigar el impacto ambiental para promover procesos sostenibles y la protección efectiva del ambiente en el cantón.	Mejora	3.6.31	100% del proyecto de "Construcciones y Mejoras en el Vertedero Municipal" del programa del Recolección ejecutado, en el periodo 2022. Proy 3-6-31	% de cumplimiento del programa	55%	55%	45%	45%	Harold Herra	05 Instalaciones	Disposición de desechos sólidos	₡ 81.675.000,00	₡ 66.825.000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios	4. Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos.	Operativo	3.6.40	100% de las operaciones crediticias del proyeco "Obras en la Pista Atlética de la Ciudad Deportiva" en el periodo 2022. Proy 3-6-40	% de las operaciones crediticias realizadas	60%	60%	40%	40%	Tracy Delgado	05 Instalaciones	Centros deportivos y de recreación	₡ 12.000.000,00	₡ 8.000.000,00
Infraestructura, Equipamiento y Servicios		Mejora	3.7.1	100% de acciones para proyecto Plan de lotificación Proy 3-7-1	% de cumplimiento del programa	100%	100%	0%	0%	Erwin Castillo	04 Obras urbanísticas	Otras obras urbanísticas	₡ 15.697.980,46	₡ -
	SUBTOTALES						**14,0**		**14,0**				**1.937.926.772,02**	**4.222.027.650,58**
TOTAL POR PROGRAMA							**50%**		**50%**					
		54%	**Metas de Objetivos de Mejora**				**51%**		**49%**					
		46%	**Metas de Objetivos Operativos**				**48%**		**52%**					
		28,0	**Metas formuladas para el programa**											

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

INDICADORES GENERALES												
INDICADORES		NOMBRE DEL INDICADOR	FÓRMULA DEL INDICADOR	INDICADOR META	METAS PROPUESTAS		METAS ALCANZADAS		RESULTADO DEL INDICADOR		
					I Semestre	II Semestre	I Semestre	II Semestre	I Semestre	II Semestre	ANUAL
INSTITUCIONALES	1.1	Grado de cumplimiento de metas	Sumatoria de los % de avance de las metas / Número total de metas programadas	100%	47%	53%	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%	34%	33%	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%	46%	54%	0%	0%	0,00%	0,00%	0,00%
	1.2	Ejecución del presupuesto	(Egresos ejecutados / Egresos presupuestados)* 100	100%	5 645 563 656,70	8 954 436 343,29	-	-	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%	46%	54%			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%	1 000 000 000,00	2 833 181 078,00			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

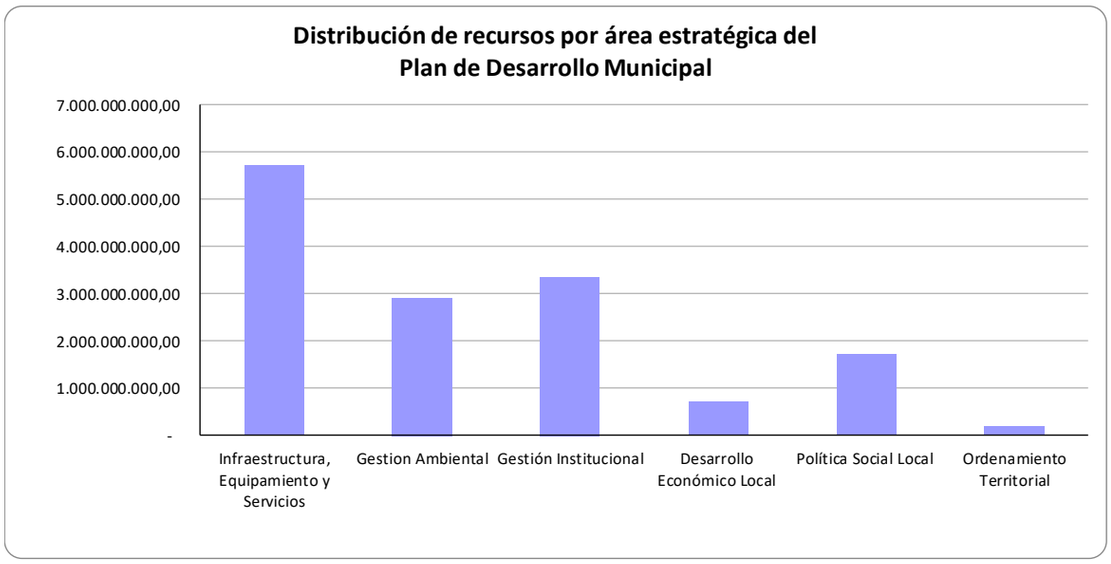
	% Cumplimiento Metas
Programa 1	0,0%
Programa 2	0,0%
Programa 3	0,0%
Programa 4	#¡DIV/0!

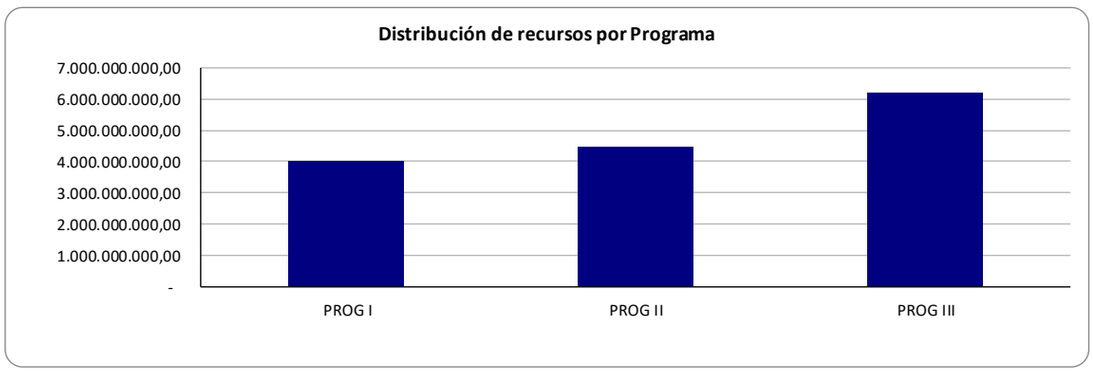
RESUMEN:
II SEMESTRE

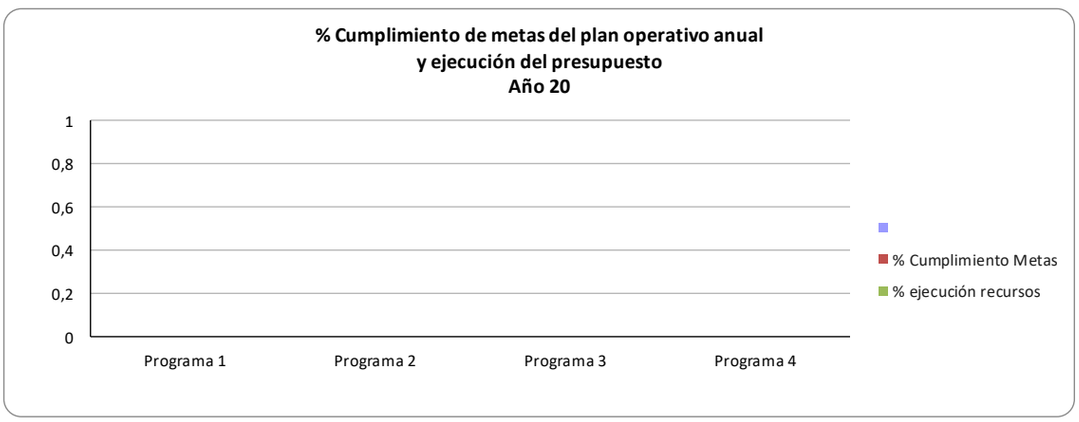
	% Cumplimiento Metas
Programa 1	0,0%
Programa 2	0,0%
Programa 3	0,0%
Programa 4	#¡DIV/0!

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS
2022

AREAS ESTRATÉGICAS	PROG I	PROG II	PROG III	TOTAL	%
Infraestructura, Equipamiento y Servi	-	524.867.784,78	5.189.745.350,82	5.714.613.135,60	39%
Gestion Ambiental	-	2.620.654.545,46	301.500.000,00	2.922.154.545,46	20%
Gestión Institucional	3.277.042.369,55	2.000.000,00	67.333.880,90	3.346.376.250,45	23%
Desarrollo Económico Local	-	268.954.545,46	433.118.050,26	702.072.595,72	5%
Política Social Local	717.756.910,71	956.042.148,70	39.450.000,00	1.713.249.059,41	12%
Ordenamiento Territorial	-	72.727.272,72	128.807.140,62	201.534.413,34	1%
TOTAL	**3.994.799.280,26**	**4.445.246.297,13**	**6.159.954.422,60**	**14.599.999.999,99**	
%	**27%**	**30%**	**42%**		







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

AL 30 DE JUNIO DE 2022

Variable	Cumplimiento de metas					
	Mejora		Operativas		General	
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	0%	0%	48%	0%	48%	0%
Programa II	50%	0%	42%	0%	43%	0%
Programa III	51%	0%	48%	0%	50%	0%
Programa IV	0%	0%	0%	0%	0%	0%
General (Todos los programas)	**34%**	**0%**	**46%**	**0%**	**35%**	**0%**

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

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

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Variable	Cumplimiento de metas					
	Mejora		Operativas		General	
	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado	Programado	Alcanzado
Programa I	0%	0%	100%	0%	100%	0%
Programa II	100%	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)	**50%**	**0%**	**75%**	**0%**	**75%**	**0%**

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

AL SER LAS DIECISIETE HORAS CON TREINTA Y SIETE MINUTOS EL SEÑOR PRESIDENTE, DA POR CONCLUIDA LA SESIÓN. –

Juan Diego González Picado **Ana Patricia Solís Rojas**
PRESIDENTE MUNICIPAL **SECRETARIA DEL CONCEJO MUNICIPAL.**

Alfredo Córdoba Soro
ALCALDE MUNICIPAL