



**MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS,
SECRETARIA DEL CONCEJO MUNICIPAL
APDO 13-4.400 CIUDAD QUESADA, SAN CARLOS
TEL. 24-01-09-15 / 24-01-09-16 FAX 24-01-09-75**

1 **ACTA 56-2023**

2 **SESIÓN EXTRAORDINARIA**

3
4 MIÉRCOLES TRECE DE SETIEMBRE DEL DOS MIL VEINTITRES A LAS
5 DIECISIETE HORAS EN EL SALÓN DE SESIONES DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN
6 CARLOS

7
8 **ASISTENCIA. –**

9 **MIEMBROS PRESENTES:**

10
11 **REGIDORES PROPIETARIOS, SEÑORES (AS):** Juan Diego González Picado
12 (Presidente Municipal), Ashley Tatiana Brenes Alvarado (Vicepresidente), María
13 Daniela Chacón Arce, Luis Fernando Porras Vargas, Marianela Murillo Vargas, Diana
14 María Corrales Morales, Luis Fernando Solís Sauma, José Pablo Rodríguez
15 Rodríguez, Vanessa Ugalde Quirós. --

16
17 **REGIDORES SUPLENTE, SEÑORES (AS):** Keilor Chavarría Peñaranda, Diego
18 Armando Chioldes López, María Luisa Arce Murillo, Isabel Rodríguez Vargas, Luis
19 Diego Bolaños Vargas.-

20
21 **SÍNDICOS PROPIETARIOS, SEÑORES (AS):** Hilda María Sandoval Galera, Xinia
22 María Gamboa Santamaría, María Mayela Rojas Alvarado, Leticia Campos Guzmán,
23 Thais Chavarría Aguilar, Anadis Huerta Méndez, Javier Campos Campos, Anayanzy
24 Hidalgo Jiménez, Carlos Chacón Obando. -

25
26 **SÍNDICOS SUPLENTE, SEÑORES (AS):** Víctor Hugo Gamboa Brenes, Wilson
27 Manuel Román López, Maikol Andrés Soto Calderón. –

28 **ALCALDESA MUNICIPAL:** Karol Cristina Salas Vargas. –

29 **SECRETARIA DEL CONCEJO MUNICIPAL:** Ana Patricia Solís Rojas. -

1 **ASISTENTES POR INVITACIÓN:** Carlos Villalobos Vargas, Director General
2 Municipal, Bernor Kopper Cordero, Director de Hacienda, Evelyn Vargas Rojas,
3 Encargada de Presupuesto Dirección de Hacienda, Fiorella Barrantes Barrantes,
4 Coordinadora a.i. Departamento de Desarrollo Estratégico.-

5 **VISITANTES:** ***NO***.-

6 **MIEMBROS AUSENTES (SIN EXCUSA):** Alexander Vargas Porras, Evaristo Arce
7 Hernández, Magally Herrera Cuadra, Álvaro Ignacio Esquivel Castro, Guillermo
8 Jiménez Vargas, Miguel Ángel Vega Cruz, Aurelio Valenciano Alpízar, Omer Salas
9 Vargas, Juan Pablo Gamboa Miranda, Marino Carvajal Villalobos, Margarita Herrera
10 Quesada, Hansel Gerardo Araya Jara, Laura Araya Vásquez, Isabel Cristina Chaverri
11 Hidalgo, Hellen María Chaves Zamora, Yania Esquivel Molina, Maybell Morales Ulate.-

12

13 **MIEMBROS AUSENTES (CON EXCUSA):** ***NO***. –

14

15

ARTÍCULO I.

16

LECTURA DEL ORDEN DEL DÍA. -

17

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

20

21 **1.-** Comprobación del Quórum. –

22

23 **2.-** Lectura del orden del día aprobado mediante el **Artículo N° X, Acuerdo N° 15,**
24 **Acta N°53** en la Sesión Ordinaria celebrada el lunes 04 de setiembre del 2023, en el
25 Salón de Sesiones de la Municipalidad de San Carlos.

26

27 **Tema a tratar:**

28

- 29 • Presentación y Aprobación del Presupuesto Ordinario 2024 y su respectivo
30 Plan Anual Operativo.

1 3.-Oración. –

2

3

ARTÍCULO II.

4

ORACIÓN. -

5

6

7 La señora María Luisa Arce Murillo, Regidora Municipal, dirige la oración. -

8

9 **Nota:** Al ser las 17:15 horas el señor Juan Diego González Picado, Presidente

10 Municipal decreta un receso de veinte minutos, retomando la sesión al ser las 17:35

11 horas.

12

13 **Nota:** Al ser las 17:35 horas el señor Juan Diego González Picado, Presidente

14 Municipal decreta un receso de quince minutos, retomando la sesión al ser las 17:50

15 horas.

16

17 **Nota:** Al ser las 17:50 horas el señor Juan Diego González Picado, Presidente

18 Municipal decreta un receso de veinte minutos, retomando la sesión al ser las 18:10

19 horas.

20

21 **Nota:** Al ser las 18:10 horas el señor Juan Diego González Picado, Presidente

22 Municipal, reinicia la sesión, contándose con todos los miembros del Concejo

23 Municipal presentes.-

24

25

26

ARTÍCULO III.

**PRESUPUESTO ORDINARIO 2024 Y SU RESPECTIVO PLAN ANUAL
OPERATIVO.-**

1
2
3
4
5 La señora Karol Cristina Salas Vargas, Alcaldesa Municipal, manifiesta: El día de hoy
6 la Administración Municipal se dispone a presentar la propuesta del Presupuesto
7 Ordinario 2024, estuvimos listos para iniciar con esta presentación como estaba
8 propuesta esta sesión a partir de las cinco de la tarde, sin embargo los Regidores
9 requirieron un tiempo para detallar algunos asuntos que ellos tomaron en sus
10 acuerdos, por eso se dio el tiempo de pausa, de tal forma que como ya lo indiqué
11 vamos a hacer la presentación de esta propuesta del Ordinario 2024 por 18.400
12 millones de colones y es importante referirme en esta presentación a que cada día
13 nos esforzamos más en consolidar las buenas prácticas de la planificación en la
14 Municipalidad de San Carlos y conforme avanzamos nos ajustamos aún más a la
15 implementación del Modelo de Gestión por Resultados en el Desarrollo en
16 cumplimiento a la Contraloría General de la República, trabajo que iniciamos en enero
17 2022, cabe destacar que entre muchos asuntos que se han cumplido en la nueva
18 planificación municipal se ha creado un Manual de Procedimientos sobre Gestión de
19 Portafolios de Proyectos, se ha trabajado muy detalladamente en este manual, ya este
20 manual fue entregado al Concejo Municipal y se encuentra en este momento en
21 trámite en el Concejo para su debida revisión y también para su aprobación, con este
22 Manual de Gestión de Portafolios de Proyectos podemos conocer para la
23 Municipalidad de San Carlos que es un proyecto ¿Cómo se formula y se presenta un
24 proyecto? y ¿Cuáles son las etapas para que este se realice? De igual forma es
25 importante destacar que toda esta propuesta de presupuesto que presentamos
26 cumple con las normas técnicas sobre presupuesto público N-1-2012-DC- DFOE
27 emitida igualmente por la Contraloría General de la República, esta propuesta del
28 Presupuesto Ordinario 2022 lleva meses de trabajo, trabajamos durante los meses de
29 abril, mayo, junio, julio y agosto para así formular y respaldar responsablemente cada
30 propuesta de línea presupuestaria, en lo cual trabajaron todos los Departamentos de

1 la Municipalidad y se destacan los profesionales en materia de Planificación,
2 Contabilidad, Finanzas y Administración, de áreas tan importantes como los
3 Departamentos de Desarrollo Estratégico, la Dirección Financiera, la Unidad de
4 Presupuesto y la Dirección General, en esta propuesta se presentan importantes
5 proyectos y actividades para generar productos y el mayor valor público posible n
6 beneficio de los sancarleños, los cuales explicaremos en la presentación, así como
7 también se incluyen transferencias importantes de gran impacto positivo tales como
8 442 millones para las Juntas de Educación del Ministerio de Educación Pública, 422
9 millones para el Comité Cantonal de Deportes para fortalecer esas actividades en
10 beneficio de los diferentes grupos de población niños, adolescentes, adultos, adultos
11 mayores, 73,7 millones dirigidos Asociaciones que atienden niños y jóvenes, además
12 esta propuesta implica un gran paso para ordenar aspectos administrativos como los
13 nombramientos especiales de más de dos años que están presentes en la
14 Municipalidad, convirtiendo estas plazas en plazas fijas para así respetar las garantías
15 de los trabajadores y para asegurar un buen funcionamiento de los departamentos,
16 todo con el fin de brindar el mejor servicio a los ciudadanos, en ese sentido se
17 proponen que 23 clases especiales que existen actualmente en diferentes
18 departamentos pasen a plazas fijas, eso es porque en años anteriores tenemos
19 funcionarios que tienen dos, tres y más años de estar trabajando en la Municipalidad
20 pero año con año su nombramiento es en la línea que se conoce como Plaza Especial,
21 realmente las Plazas Especiales no deben seguir, tener continuidad de años, estas
22 son para atender alguna gestión, alguna actividad o algún proyecto propiamente en
23 un corto plazo, así que lo correcto y según lo ha indicado la Contraloría es que estos
24 espacios, estas plazas pasen a ser plazas fijas y en las solicitudes de plazas nuevas
25 que igualmente se van a explicar, destacan la solicitud de la plaza de un abogado,
26 esto porque hay una gran acumulación y saturación de trabajo en el Departamento
27 Jurídico y es totalmente necesario para dar un mejor servicio, para atender todos los
28 trámites y sacarlos a tiempo y también destaca la solicitud que hace la Administración
29 de una plaza de Ingeniero y esta también es muy importante para la Municipalidad de
30 San Carlos para atender la infraestructura propia y para atender también

1 infraestructura comunal, recordemos que la Municipalidad cuenta con algunos
2 servicios de ingenieros pero ingenieros de caminos, que están nombrados en Unidad
3 Técnica que es para atender asuntos propios de caminos y de la Ley 8114 y un
4 ingeniero de Acueductos, pero la Municipalidad no tiene un ingeniero civil en la parte
5 administrativa, existen muchos edificios, infraestructuras propias de la Municipalidad
6 que deben revisarse, que debe atenderse como el Palacio Municipal, como el
7 Mercado, el Plantel, el edificio de Desarrollo Social, también el Relleno Sanitario o el
8 edificio del Centro Cívico ubicado en Aguas Zarcas, igualmente para dar un mejor
9 servicio a las Asociaciones, los servicios que se dan a las distintas agrupaciones
10 comunales igualmente como los Centros Educativos se facilitarían mucho ese servicio
11 para generarles proyectos y ayudas a estos grupos si tenemos un ingeniero que pueda
12 facilitar la documentación que se requiere para cada solicitud que ellos presentan. Así
13 que con gran respeto por la ciudadanía sancarleña procedemos a exponer la
14 propuesta del Presupuesto Ordinario 2024 y de esta forma cedo el espacio para que
15 los compañeros acá presentes de los diferentes departamentos Don Bernor, Doña
16 Evelyn, Doña Fiorella y Don Carlos procedan con la presentación, muchas gracias.

17

18

19 ➤ **Presentación y aprobación del Presupuesto Ordinaria 2024 y su respectivo**
20 **Plan Anual Operativo. –**

21

22

23 Se recibe a los señores Carlos Villalobos Vargas, Director General Municipal, Bernor
24 Kopper Cordero, Director de Hacienda, Evelyn Vargas Rojas, Encargada de
25 Presupuesto Dirección de Hacienda, Fiorella Barrantes Barrantes, Coordinadora a.i.
26 Departamento de Desarrollo Estratégico, quienes exponen ampliamente la
27 información que se detalla a continuación:

28

29



1
2
3
4
5
6
7
8

Presupuesto y Plan Anual Operativo 2024 según MSC-AM-1410-2023

9
10
11

LA PLANIFICACIÓN COMO MARCO DE REFERENCIA DEL PRESUPUESTO PÚBLICO

12 Planificar es saber con cierta probabilidad dónde estaremos en el futuro, en función
13 de las decisiones que tomemos hoy. Es decir, es la acción de decidir, antes de actuar,
14 lo que se desea hacer, cómo se hará, cuándo se realizará, quién ha de hacerlo, con
15 qué se hará y cómo se controlará en un período específico. Es un instrumento de
16 cambio y mejora continua, por lo que, se requiere coordinar actividades, tiempo y
17 recursos, así como personas responsables de las actividades con el fin de lograr los
18 objetivos propuestos con calidad y eficiencia.

19 El Plan Anual Operativo (PAO) es un instrumento utilizado de corto plazo y formulado
20 en concordancia con los planes municipales de mediano y largo plazo, en el cual se
21 concretan en base a los objetivos estratégicos del municipio, la definición de objetivos,
22 metas, indicadores y acciones que se deberán ejecutar durante el período.

23
24
25
26

METAS

Distribución de Metas PAO-2024



Productos por Programa: Administración y Servicios

Administración

- Acciones de seguimiento a necesidades cantonales y disposiciones legales
- Administración eficiente de los productos y servicios Municipales
- Eficiente tramitación de los procesos de contratación pública
- Custodia de Bienes y Activos Municipales
- Auditoría
- Cumplimiento de la Planificación Institucional y Gestión de proyectos
- Asesoría, canalización y mediación de los requerimientos de efectividad y continuidad
- Servicios de Tecnologías de Información
- Gestión Eficiente del Recurso Humano Institucional
- Aprovechamiento de servicios básicos para la operación municipal
- Promoción de la salud ocupacional de los funcionarios municipales
- Sistema de control interno
- Coordinación Interinstitucional Cantonal
- Transferencias
- Asesoría Legal

Servicios

- Prestación continua, sostenida y optimizada del servicio de aseo de vías y sitios públicos en el distrito de Quesada
- Recolección segregada de residuos sólidos
- Servicio Municipal de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario y Rehabilitación de Caminos y Calles
- Servicio del Cementerio Municipal
- Mantenimiento a propiedades municipales destinadas a parques infantiles
- Provisión de agua potable
- Administración y mantenimiento del Inmueble del Mercado
- Acciones para el fomento del arte, cultura, deporte y recreación
- Servicio de Regulación y Control de Estacionómetros
- Atención de incidentes y emergencias en la red vial cantonal

Productos por Programa: Inversiones



Productos: Programa III Inversiones

3.1.1 Edificios Adaptados según Ley 7600



3.2.33 Construcción de aceras, cordón y caño

3.2.34 Construcción de cordón y caño en el distrito de Ciudad Quesada



Productos: Programa III Inversiones

3.1.9 Mejoramiento y fortalecimiento de la infraestructura comunal en el cantón de San Carlos.

3.6.1.2 Desarrollo de Proyectos Comunales.

3.1.10 Acciones de mantenimiento del Proyecto Centro Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas

Donación de Parques Infantiles en el Cantón de San Carlos de valores de las propiedades del cantón



Comunidades beneficiarias

Materiales y suministros:

1. Plaza Santa Fe de Aguas Zarcas
2. Escuela de Achiote de Pocosol
3. Escuela La Ceiba de Florencia

Materiales y productos metálicos:

- 1- Obra Comunal B° Baltazar, Ciudad Quesada
- 2- Escuela Río Tico de Cutris
- 3- Plaza de Deportes Linda Vista de Venado
- 4- Escuela El Roble de Cutris
- 5- Escuela Platanar de Florencia
- 6- Obra Comunal B° Los Ángeles de Pital
- 7- Liceo Rural Los Almendros de Cutris

Materiales y productos plásticos:

1. Escuela El Roble de Cutris
2. Obra Comunal Coopevega de Cutris
3. Liceo Rural Juanilama de Pocosol

Parques Infantiles:

1. Parque Infantil Cuestillas Ron Ron, Florencia
2. Máquinas de hacer ejercicio al aire libre, Platanar de Florencia
3. Parque Infantil Peje Viejo de Florencia
4. Parque Infantil Alto Los Solís Porvenir, Ciudad Quesada.

Productos: Programa III Inversiones

3.2.1 Actividades administrativas y operativas de la UTGVM

3.2.31 Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario de caminos y calles y Rehabilitación de sistemas pluviales red vial cantonal

3.2.2 Inversiones en Obras de Infraestructura con Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario de caminos y calles y Rehabilitación de sistemas pluviales

3.2.35 Rehabilitación 6,2 km ruta Juanilama, Tres y Tres, San Martín de Pocosol



Metas/ productos Programa III Inversiones

3.5.10 Mejoras en el servicio de suministro de agua potable de consumo humano en cumplimiento del Plan Maestro

3.6.3 Actualización del Catastro Municipal

3.6.4 Mantenimiento e instalación de parques infantiles, 3.6.27 cementerio y 3.6.31 relleno municipal

3.6.6 Aporte de insumos escolares a estudiantes de escasos recursos del cantón

3.6.7.1 Gestión de la Administración Tributaria

3.6.11 Cercado de Propiedades Municipales



Metas Programa III Inversiones

3.6.9 Servicio de Seguridad ciudadana con presencia policial

3.7.7 Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia



PROYECTOS APROBADOS

COMISIÓN DE SELECCIÓN Y PRIORIZACIÓN DE PROYECTOS

| | | | |
|---|--|---|---|
|  | <p>Intervención de la superficie de ruede de los caminos de la red vial cantonal</p> <ul style="list-style-type: none">• Incrementar 646.4 Kms la transitabilidad en caminos y calles de la red vial cantonal mediante procesos de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico y Mantenimiento Rutinario de la superficie de ruede, con el propósito mejorar y mantener los caminos en óptimas condiciones para su transitabilidad, en el periodo 2024.• €2.880.000.000,00 | <p>Rehabilitación de sistemas pluviales en la red vial cantonal.</p> <ul style="list-style-type: none">• Realizar al menos en 130 caminos de la red vial cantonal la evacuación Pluvial, mediante la contratación de servicios y la participación de la maquinaria municipal, con el propósito de mantener el buen estado de los caminos para la transitabilidad durante las diferentes épocas del año, esto se realizará durante el año 2024.• €726.000.000,00 |  |
|  | <p>Mantenimiento de puentes en la Red Vial del cantón de San Carlos en el Periodo 2024</p> <ul style="list-style-type: none">• Invertir aproximadamente en 15 puentes mediante acciones de mantenimiento de puentes colgantes peatonales, vehiculares y puentes tipo vado de los caminos de la red vial cantonal, mediante los procesos de contratación y/o por administración municipal, con el propósito de mejorar el estado actual del inventario de puentes del cantón para evitar emergencias e imprevistos en estos.• €60.000.000,00 | <p>Construcción de puentes vehiculares en los caminos de la red vial cantonal</p> <ul style="list-style-type: none">• Construir 1 puentes en los caminos de la red vial en el cantón de San Carlos, mediante los procesos de contratación y/o por administración municipal, con la finalidad de permitir el traslado de usuarios a los diferentes poblados o distritos del cantón, esto se realizará durante el año 2024.• €240.000.000,00 |  |
|  | <p>Mantenimiento y mejoramiento del Centro Cívico por la Paz ubicado en el distrito de Aguas Zarcas, cantón San Carlos.</p> <ul style="list-style-type: none">• Implementar 5 actividades de mejoramiento y mantenimiento al Centro Cívico por la Paz, con el propósito de asegurar el funcionamiento idóneo del inmueble, durante el periodo 2024.• €13.531.000,00 | <p>Contratación de Médico de Empresa para el personal Municipal coordinado por el departamento de Salud ocupacional</p> <ul style="list-style-type: none">• Disponer de un servicio médico privado para los funcionarios municipales, con el propósito de contar con atención inmediata en la aplicación práctica y efectiva de la medicina laboral, procurando la salud integral, un estado de bienestar físico, mental y social del trabajador, durante el año 2024.• €19.658.491,60 |  |
|  | <p>Continuidad de las obras de remodelación y mejora del sistema eléctrico del Palacio Municipal ejecutadas por Servicios Generales.</p> <ul style="list-style-type: none">• Remodelar el sistema eléctrico de 20 equipos de aire acondicionado y una oficina en el Palacio Municipal de San Carlos, con base en los planos eléctricos para cumplir con el código eléctrico costarricense, en el año 2024.• €13.000.000,00 | <p>Pintar las paredes externas del edificio del Palacio Municipal y Feria del Agricultor por parte del departamento de Servicios Generales.</p> <ul style="list-style-type: none">• Mejorar las paredes externas de dos edificios municipales para prolongar la vida útil y embellecer dichos edificios municipales, mediante un proceso de contratación administrativo, durante el periodo 2024.• €6.000.000,00 |  |

PLAZAS

| SEGURIDAD CIUDADANA Y POLICIA MUNICIPAL | | | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------|---|----------------------------|---|------------|------------------------------|---|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Operativo Municipal 1 | Conserje (seguimiento) | €518 000 | MSCAM Ad SCPM-000223-2023 | Conserje, para el edificio Seguridad Ciudadana y Policía Municipal |
| 6 | Servicios Especiales | 5-03-07-07-00-01-03 | Inversiones | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Administrativo Municipal 3 | Vigilantes del Centro de Monitoreo (2 de seguimiento) | €1 036 000 | MSCAM Ad SCPM-000218-2023 | Importancia del Centro de Monitoreo, Mejora de la eficiencia y efectividad, Retención de talento y Continuidad en la formación y desarrollo |
| 8 | Servicios Especiales | 5-03-06-09-00-01-03 | Inversiones | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Policia Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | €777 000 | MSCAM Ad SCPM-000283-2023 | Agentes dedicados a Seguridad Ciudadana, Prevención y respuesta ante incidentes, rotación del patrimonio municipal y Atención y orientación a los visitantes |
| 2 | Servicios Especiales | 5-03-06-09-00-01-03 | Inversiones | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Policia Municipal 2 | Policia Municipal | €999 000 | MSCAM Ad SCPM PM-000215-2023 | Se justifica por el crecimiento de incidencia criminal en el cantón, la necesidad de mejorar la calidad del servicio, la realización de tareas específicas y especializadas, así como por la rotación y descanso adecuado del personal. |
| 1 | Servicios Especiales | 5-03-06-26-00-01-03 | Inversiones | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Administrativo Municipal 3 | Asistente Administrativo | €1 036 000 | MSCAM Ad SCPM-000221-2023 | Mejora en la atención al público, Centralización de la gestión de denuncias, Registro y archivo de denuncias y Coordinación con otras unidades de la policía |
| 18 | | | | | | | | | |

| NUEVAS | | | | | | | | | |
|----------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------|-------------------------|-----------|---------------|--|--|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Servicios Jurídicos | Profesional Municipal 3 | Abogado | €1 683 500,00 | MSCAM-SI-0721-2023 MSCAM-SI-0775-2023 | Procesos judiciales en los Juzgados Penal, Tránsito, Laboral, Contravencional, Contencioso Administrativo, Constitucional y procesos de Jerarquía Impropia |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Gestión de proyectos | Profesional Municipal 2 | Ingeniero | €1 517 000,00 | MSCAM-Ad-0036-2023 | Si bien es cierto que actualmente nuestro gobierno local tiene ingenieros en departamentos como la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, el Acueducto Municipal, Catastro y Bienes Inmuebles, la Administración Municipal, no cuenta con un profesional en el área de la Ingeniería que brinde asesoría, soporte y fiscalización a ciertas obras específicas de competencia e injerencia municipal, como lo son las obras que realizan las comunidades a través de los materiales que al efecto gestiona el departamento de Enlace Comunal, obras construidas por dicho departamento, así como otras infraestructura gestionadas por departamentos como Servicios Generales entre otras. Aunado a lo anterior, la Contraloría General de la República en criterios recientes ha instruido sobre la responsabilidad que tienen las Administraciones Municipales, de fiscalizar las obras deportivas gestionadas por el Comité Cantonal de Deportes ; demande el progreso local, ordenar el desarrollo del territorio, promover la participación ciudadana y el mejoramiento social y cultural de sus habitantes. |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.13

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| NUEVAS | | | | | | | | | |
|----------|----------------------|-----------------------|----------------|------------------------|----------------------------|------------------------------|---------------|-----------------------|--|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Servicios Especiales | 5 01 01 00 01 03 | Administración | Salud Ocupacional | Técnico Municipal 2 | Técnico en Salud ocupacional | €1 221 000,00 | MSC-AM SO-112-2023 | Soporte en Inspecciones, Inventarios, atención de denuncias, Informes de Inspecciones, colaboración en atención de actividades del INS. |
| 2 | Servicios Especiales | 5 01 01 00 01 03 | Administración | Inspectores | Técnico Municipal 2 | Inspector Municipal | €1 221 000,00 | MSCAM H AT I-239-2023 | Atender toda la fiscalización y normativa para denuncias, construcciones, patentes, operativos nocturnos, ventas ambulantes, entrega de cobros, facturas de gobierno, y todo lo relacionado a notificaciones de documentación Municipal. |
| 1 | Servicios Especiales | 5 02 09 00 01 01 | Servicios | Relaciones Públicas | Técnico Municipal 2 | Técnico en proveeduría | €1 221 000,00 | MSCAM RP 089-2023 | Funciones de un Técnico en Proveeduría, por la gran cantidad de contrataciones y responsabilidad de compras que debe asumir. |
| 1 | Servicios Especiales | 5 03 06 26 00 01 03 | Inversiones | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | €1 387 500,00 | MSCAM DE 0055-2023 | Contratación de una Plaza por Servicios Especiales de Asistente de Planificación, Profesional 1, para acciones de seguimiento e implementación del Manual de Gestión de Proyectos (Gestión de Portafolios) así como tareas de acompañamiento para la |
| 1 | Servicios Especiales | 5 01 01 00 01 03 | Inversiones | Secretaría del Concejo | Administrativo Municipal 3 | Administrativo 3 | €1 036 000,00 | MSCCM SC-1306-2023 | Apoyo administrativo |

8

| Seguimiento 2023 | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|-----------------------|----------------|------------------------|-------------------------|------------------------------|---------------|----------------------|---|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Fija | 5 01 01 00 01 01 | Administración | Cobros | Profesional Municipal 3 | Abogado | €1 683 500,00 | MSCAM H AT 0222-2022 | Para la gestión del proceso de cobro, debido a que ya se han realizado planes pilotos, con el servicio especial que se brindó a finales del 2022 y parte del 2023 |
| 1 | Fija | 5 01 01 00 01 01 | Administración | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | €1 387 500,00 | MSCAM CI 083-2023 | Solicitar los recursos necesarios para disponer de una persona que atienda a tiempo completo las actividades relacionadas con la Valoración de Riesgos de la Municipalidad de San Carlos |
| 1 | Fija | 5 01 01 00 01 01 | Administración | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | €1 387 500,00 | MSCAM CI 084-2023 | Se hace necesario atender la gestión por procesos de la Municipalidad, que dirija todo lo relacionado con la gestión por procesos de la institución, así como su verificación, actualización y demás implicaciones del proceso. |
| 1 | Fija | 5 01 01 00 01 01 | Administración | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | €1 387 500,00 | MSCAM DE 0055-2023 | Continuidad a la plaza de Servicios Especiales que se ha aprobado desde el año 2022 para seguimiento al proceso de implementación del Modelo de Gestión para Resultados en el Desarrollo (GPRD) y atención de disposiciones de informes de fiscalización de Control Interno, Auditoría Interna y Contraloría General de la República hacia el departamento de Desarrollo Estratégico y otras labores. |
| 1 | Fija | 5 01 01 00 01 01 | Administración | Tesorería | Técnico Municipal 2 | Técnico en Tesorería | €1 221 000,00 | MSC-AM H T-0247-2023 | Realizar las tareas de clasificación del Archivo de Gestión de la Tesorería (|

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

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.14

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| Seguimiento 2023 | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|-------------------------|---|---------------|----------------------------|---|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Fija | 5-01-01-00-01-01 | Administración | Proveeduría | Profesional Municipal 1 | Encargado de Compras | €1 387 500,00 | MSCAM Ad P 0686-2023 | Existe el derecho de mantener el equilibrio financiero de los contratos, en el sentido que cuando sucedan variaciones a los elementos iniciales establecidos en el mismo, el contratista y la administración (según sea el caso) tiene derecho a ser resarcido en forma justa, de manera que se mantengan las condiciones económicas originalmente pactadas. |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Tecnologías de Información | Profesional Municipal 1 | Asistente en Tecnologías de Información | €1 387 500,00 | MSCAM-TIC-031-2023 | Procesos o proyectos de alto nivel, por lo que cada uno de estos tópicos constituye, en sí mismo, un conjunto de actividades más amplio; de modo que algunos de estos temas podrían incluso requerir una dedicación del 100% del tiempo de un recurso humano, razón por la cual se estima que es vital incorporar al menos a un colaborador al apoyo de estas funciones. |
| 2 | Fija | 5-02-11-00-01-01 | Servicios | Parquímetros | Operativo Municipal 3 | Supervisor de Parquímetros | €777 000,00 | MSCAM Ad S CPM Pq-052-2023 | "Artículo 21. Supervisión: La verificación y control del sistema será responsabilidad de la Municipalidad, para lo cual nombrará funcionarios especializados, los cuales vigilarán que se cumpla cabalmente con las normas del presente Reglamento y las leyes aplicables. Estos funcionarios estarán investidos de autoridad, la cual será asignada por el alcalde y el Concejo Municipal [...]" |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | MSCAM Ad SG 091-2023 | Labores de limpieza en el palacio municipal |

| Seguimiento 2023 | | | | | | | | | |
|------------------|----------------------|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------|---|---------------|-----------------------|---|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Servicios Generales | Técnico Municipal 2 | Técnico en Proveeduría (seguimiento) | €1 221 000,00 | MSCAM-Ad-SG-090-2023 | Procesos de compra a todos los departamentos, |
| 1 | Servicios Especiales | 5-02-17-00-01-01 | Servicios | Servicios Generales | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y mantenimiento (seguimiento) | €529 000,00 | MSCAM-Ad-SG-091-2023 | Para mantenimientos de edificios es una medida justificada y necesaria debido a diversos factores importantes que afectan a los edificios municipales. |
| 1 | Servicios Especiales | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Acueductos | Técnico Municipal 2 | Escuela para el agua (seguimiento) | €1 221 000,00 | MSCAM-SP-048-2023 | Educación ambiental para el cuidado de las principales fuentes del Acueducto. |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Gestión de riesgos (seguimiento) | €1 221 000,00 | MSCAM-DE-0172-2022 | Labores administrativas del CME y criterios técnicos de la Ingeniería a cargo de las emergencias |
| 1 | Servicios Especiales | 5-03-06-02-00-01-03 | Inversiones | Plantel | Operativo Municipal 2 | Asistente Plantel | €529 000,00 | MSCAM-Ad-PL-0021-2023 | Asista en la ejecución de las tareas mencionadas anteriormente, las cuales demandan una importante cantidad de tiempo laboral, es de gran importancia para la Institución ya que, su postergación o no realización, acarrea la materialización de riesgos asociados a la pérdida de activos municipales, no registro de la información en tiempo y forma, así como el incumplimiento de acciones legales y administrativas. |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.15

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

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

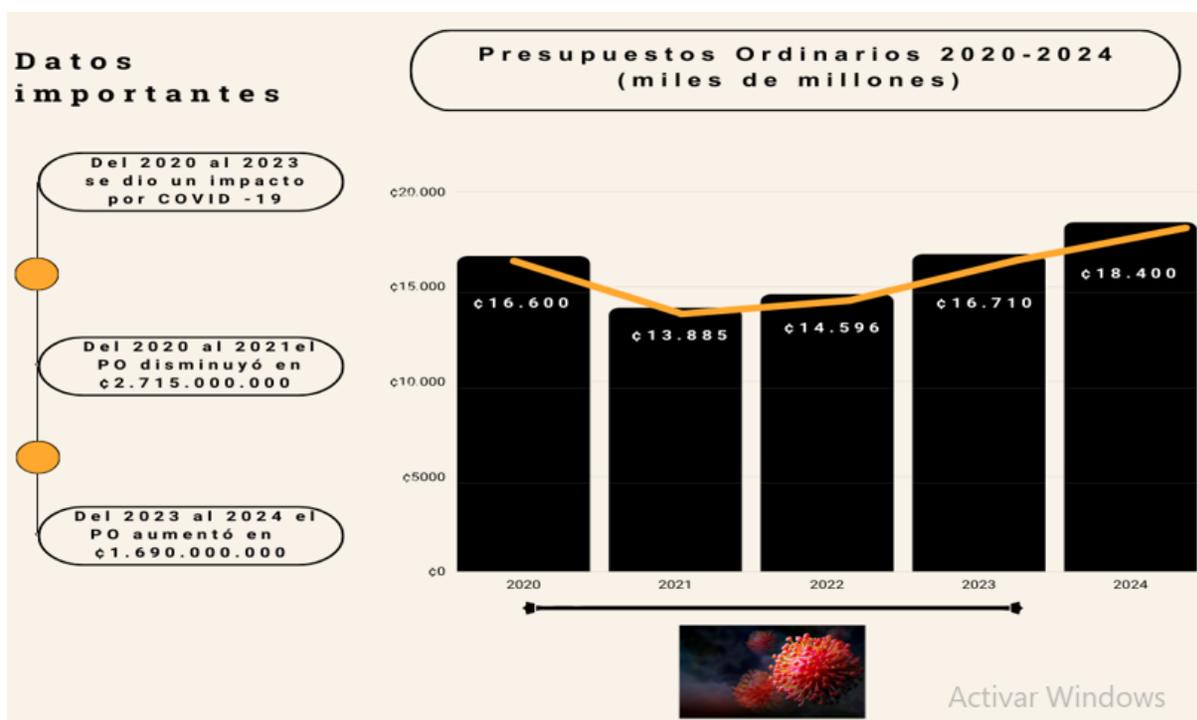
| Seguimiento con más de dos años de nombramiento | | | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------------------|-----------------------|-------------|-------------------|---|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 3 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Alcaldía | 1221 000,00 | MSC-AM-1404-2023 | Seguimiento de acuerdos, y tareas de la administración |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Alcaldía | Profesional Municipal 1 | Asistente de Alcaldía | 1387 500,00 | MSC-AM-1404-2023 | Seguimiento de acuerdos, y tareas de la administración |
| 1 | Servicios Especiales | 5-01-01-00-01-03 | Administración | Vicealcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Alcaldía | 1221 000,00 | MSC-AM-1404-2023 | Seguimiento de acuerdos, y tareas de la administración |
| 1 | Fija | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Mega Acueducto | Operativo Municipal 5 | Chofer de maquinaria | 980 500,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Servicio de calidad al abonado, el crecimiento de personal no ha sido consecuente con el crecimiento de la población a atender, es decir que desde hace casi siete años el personal del Acueducto es prácticamente el mismo, lo que evidentemente ha generado una necesidad de contratar de forma ocasional |
| 1 | Fija | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Mega Acueducto | Operativo Municipal 3 | Lector de hidrómetro | 777 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | |
| 1 | Fija | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Mega Acueducto | Operativo Municipal 4 | Fontanero | 962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | |
| 1 | Fija | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Mega Acueducto | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras | 629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | |
| 1 | Fija | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Acueductos | Operativo Municipal 4 | Chofer de vagoneta | 962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | |
| 2 | Fija | 5-02-06-00-01-01 | Servicios | Acueductos | Administrativo Municipal 3 | Atención al cliente | 1036 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | |

| Seguimiento con más de dos años de nombramiento | | | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|----------------------------------|------------|----------------------|--|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 2 | Fija | 5-01-01-00-01-01 | Administración | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | 518 000,00 | MSCAM-Ad-sg-091-2023 | Dar seguimiento al servicios de limpieza del palacio municipal. |
| 5 | Fija | 5-02-02-00-01-01 | Servicios | Recolección de residuos | Operativo Municipal 2 | Peón relleno | 629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Mantenimiento y operación del relleno sanitario |
| 2 | Fija | 5-02-09-00-01-01 | Servicios | Centro Cívico | Policia Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | 777 000,00 | MSCAM-PP-086-2023 | Se necesitan 4 guardas en el área con turnos rotativos. Cabe recalcar que estas plazas han estado en Jornales ocasionales por varios años. |
| 1 | Fija | 5-02-02-00-01-01 | Servicios | Recolección de residuos | Operativo Municipal 4 | Operador de equipo | 962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Requiere para la operación de una vagoneta para el relleno sanitario la cual es fundamental para el traslado de lastra para los caminos y el patio en las celdas de trabajo, |
| 1 | Fija | 5-02-07-00-01-01 | Servicios | Mercedado | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | 962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Mantenimiento general del mercado, en obras de mejoras en infraestructura y |
| 1 | Fija | 5-02-07-00-01-01 | Servicios | Mercedado | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | 629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Mantenimiento de la nueva planta de tratamiento de las aguas residuales |

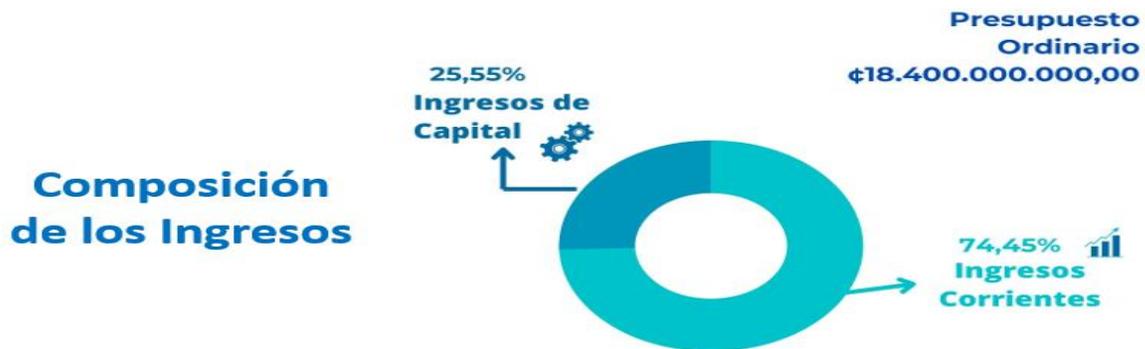
| Seguimiento con más de dos años de nombramiento | | | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------------------|-------------|---------------------------|-----------------------|----------------------------------|------------|--|--|
| Cantidad | Tipo de contratación | Código presupuestario | Programa | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Oficio referencia | Fin |
| 1 | Fija | 5-02-05-00-01-01 | Servicios | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | 962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | De labores de chapea, limpieza y ornato de lotes, parques, calles, zonas verdes y otros sitios públicos del cantón, además de la limpieza de cauces de ríos, cordón de caño y alcantarillas. |
| 1 | Fija | 5-02-05-00-01-01 | Servicios | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | 629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | |
| 1 | Fija | 5-02-10-00-01-01 | Servicios | Desarrollo Social | Policia Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | 777 000,00 | MSCAM-DS-079-2023 | Agente de seguridad en el edificio de Desarrollo Social |
| 1 | Fija | 5-02-01-00-01-01 | Servicios | Aseo de vías | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | 629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | El servicio de aseo de vías se ha incrementado debido a ampliaciones de rutas en diferentes barrios del distrito de Quesada, y para este año tenemos proyectado la apertura de las rutas en Urbanización la Torre, La Cuzuela y Urbanización la Paz; |
| 1 | Servicios Especiales | 5-03-01-10-00-01-03 | Inversiones | Enlace Comunal | Operativo Municipal 2 | Peón de mantenimiento | 629 000,00 | PAM Mantenimiento del Centro Recreativo La Central | Labores de Mantenimiento |

29

PRESUPUESTO 2024

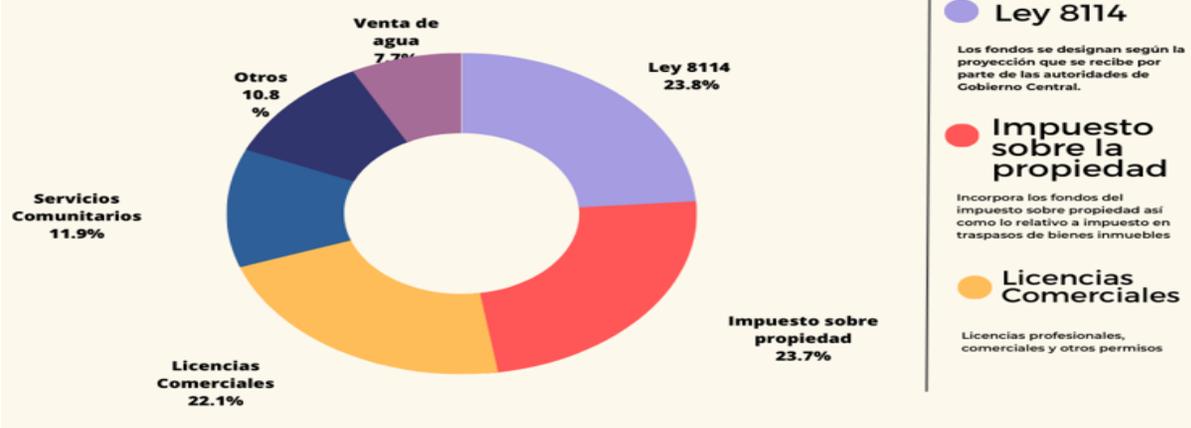


INGRESOS 2024



Principales Ingresos

Se reflejan las principales fuentes de ingresos para el año 2024

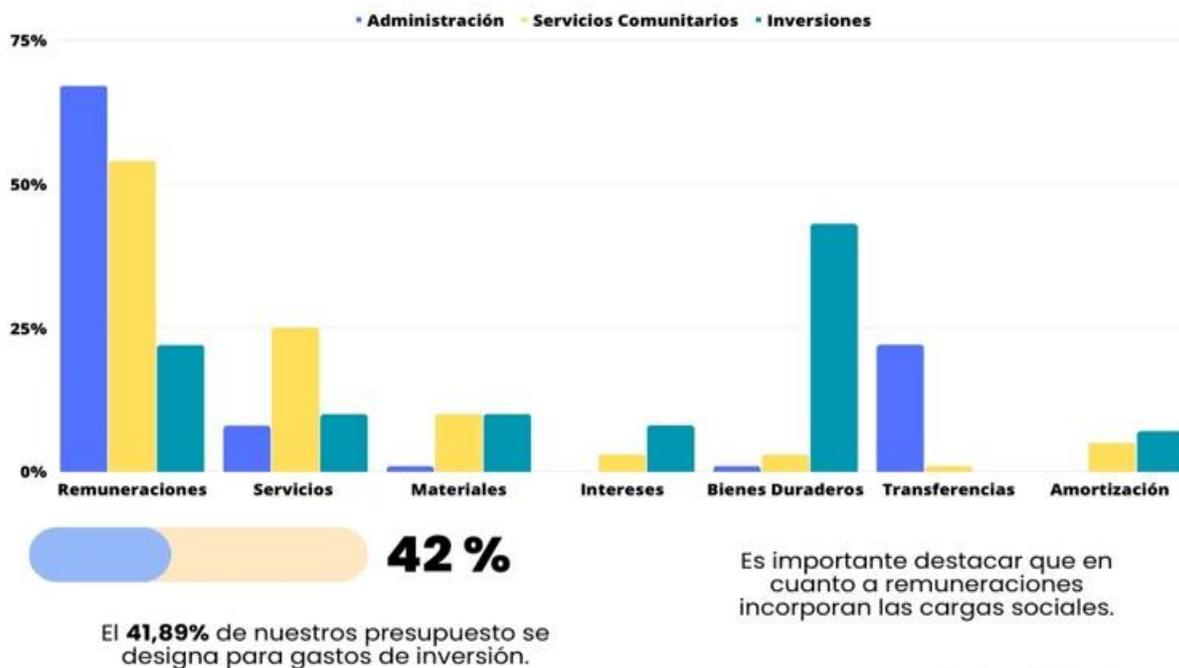


EGRESOS 2024

DISTRIBUCIÓN PRESUPUESTARIAS COMPARATIVA 2023-2024



Aspectos Globales del Presupuesto 2024



PROGRAMA ADMINISTRACIÓN ₡5.446.216.298,79



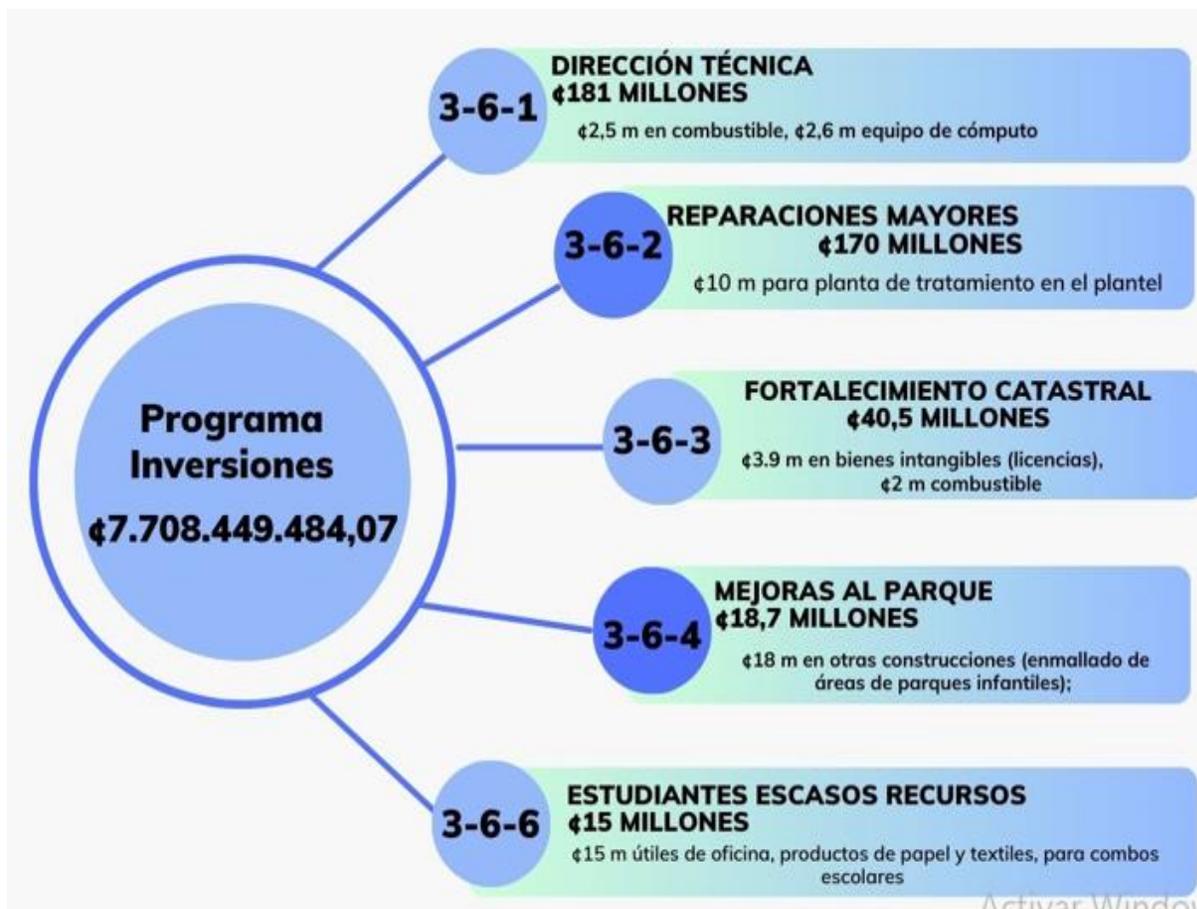
1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30



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



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





PRESUPUESTO PLURIANUAL**INFORMACIÓN PLURIANUAL 2024-2027**

| INGRESOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 13698,19 | 14010,17 | 14460,59 | 15005,15 |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 4370 | 4488,6 | 4621,9 | 4848,2 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 4436,25 | 4457,3 | 4664,3 | 4818,25 |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 180 | 198,5 | 208,82 | 224,1 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 4277,18 | 4407,5 | 4482,7 | 4613,5 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 65 | 65 | 71,6 | 75,2 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 120 | 130 | 138 | 140 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 135 | 150,27 | 153,27 | 160,9 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 114,76 | 117 | 120 | 125 |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 3. FINANCIAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 18400 | 18415 | 18940 | 19600 |

| GASTOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|--------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1. GASTO CORRIENTE | 14107 | 14225,48 | 14530,35 | 14869 |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 8166,84 | 8093,28 | 8174,35 | 8235 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 3886,51 | 3975,65 | 4108 | 4298 |
| 1.2.1 Intereses Internos | 782 | 812 | 893 | 945 |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 1099,72 | 1164,15 | 1173 | 1205 |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 171,93 | 180,4 | 182 | 186 |
| 2. GASTO DE CAPITAL | 3541 | 3494,52 | 3737,65 | 4127 |
| 2.1.1 Edificaciones | 38 | 20 | 26 | 30 |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2925,94 | 3094,52 | 3234,65 | 3632 |
| 2.1.4 Instalaciones | 41,4 | 30 | 36 | 40 |
| 2.1.5 Otras obras | 144,8 | 150 | 155 | 160 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 159,97 | 100 | 180 | 150 |
| 2.2.2 Terrenos | 141 | 0 | 0 | |
| 2.2.4 Intangibles | 89,89 | 100 | 106 | 115 |
| 3. TRANSACCIONES FINANCIERAS | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 3.3.1 Amortización interna | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 18400 | 18415 | 18940 | 19600 |

Acto
19600

CUADRO DE DIETAS 2024

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS CUADRO N.º 7 CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

| PRESUPUESTO INICIAL PRECEDENTE (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | | 12.314.730.716,00 |
|---|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | | 13.703.938.083,52 |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | | | | | 11,28% |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO (el aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal): | | | | | 11,28% | |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL | ANUAL | |
| 9 | 169.084,26 | 188.158,42 | 76 | 10.725.029,73 | 128.700.356,82 | |
| 9 | 84.542,13 | 94.079,21 | 76 | 5.362.514,87 | 64.350.178,41 | |
| 13 | 84.542,13 | 94.079,21 | 76 | 7.745.854,81 | 92.950.257,70 | |
| 13 | 42.271,07 | 47.039,60 | 76 | 3.872.927,40 | 46.475.128,85 | |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | 0,00 | |
| TOTAL | | | | 27.706.326,82 | 332.475.921,78 | |

(1) No deben considerarse para el cálculo, los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento (préstamos, superávit libre y superávit esp

(2) El aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal

ARTÍCULO IV.

PRESENTACIÓN DEL INFORME DE LA COMISIÓN MUNICIPAL PERMANENTE DE HACIENDA Y PRESUPUESTO.-

- Presentación del Informe de la Comisión Permanente de Hacienda y Presupuesto:

Se recibe al señor Luis Fernando Solís Sauma, Regidor Municipal, Coordinador de la

1 Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto, quien expone amplia y
2 detalladamente la siguiente información:

3
4 **Cuadro #1.** Comparativo de Presupuestos Asignados en Periodos 2023 y
5 2024 en las líneas de gastos de la JVC.
6

| Programa | Rubro | Presupuesto 2023 | Presupuesto 2024 | % |
|----------|--|-------------------------|-------------------------|---------------|
| II | Servicios de Caminos y Calles (2-3) | 570.353.373,32 | 629.673.677,28 | ↑10,4 |
| II | Atención de Emergencias Cantonales (2-28) | 11.500.000,00 | 22.928.878,38 | ↑99,3 |
| | Sub-Total P II | 581.853.373,00 | 652.602.555,66 | ↑ 12,2 |
| III | UTGVM, Ley 8114 (3-2-1) | 1.715.887.502,15 | 1.908.323.854,99 | ↑ 11,2 |
| III | Mejoramiento, Rehabilitación, Mantenimiento Periódico y rutinario de la Red Vial Cantonal Ley 8114 (3-2-2) | 2.679.381.781,85 | 2.466.503.416,01 | ↓ 8,0 |
| III | Obras de Infraestructura en caminos y calles (3-2-31) | 1.252.035.374,84 | 1.103.439.831,85 | ↓ 11,9 |
| III | Construcción de Aceras, Cordón y Caño (3-2-33) | 38.000.000,00 | 150.000.000,00 | ↑ 295,0 |
| III | Vías Comunicación Terrestre, Rehabilitación Vial (Juanilama Poccosol) (3-2-35) | 0,00 | 321.234.645,48 | ↑ |
| | Sub-Total P III | 5.685.304.658,85 | 5.949.501.748,32 | ↑ 4,7 |
| | TOTAL | 6.267.158.032,18 | 6.602.104.303,98 | |

7
8 **Gráfico #1:** Comportamiento de INGRESOS de la Ley 8114
9



Los ingresos de la Ley 8114 desde el año 2020 es el siguiente;

2020 - 4.324.000.000,00 colones

2021 - 3.902.000.000,00 colones, disminuyó 422.000.000 colones que representan un -9,8 %

2022 - 3.833.181.078,00 colones, disminuyó 69.000.000 colones que representan un -1,8 %

2023 - 4.395.269.284,00 colones, creció 562.088.206,00 colones que representan un 14,7 %

Cuadro #3. Comparativo de Asignación del Gasto entre el año 2023 y 2024

| Programas | Clasificación o Destino del Gasto | 2023 | 2024 | % |
|-----------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| II y III | Remuneraciones | 1.132.504.181,70 | 1.313.419.559,72 | ↑ 16,0 |
| II y III | Servicios Personales | 519.300.000,00 | 559.331.000,00 | ↑ 7,7 |
| II y III | Materiales y Suministros | 673.905.180,26 | 664.443.133,00 | ↓ -1,4 |
| II y III | Transferencias Corrientes | 17.566.888,36 | 20.064.541,93 | ↑ 14,2 |
| III | Intereses y Comisiones | 534.000.000,00 | 632.000.000,00 | ↑ 18,3 |
| III | Bienes Duraderos | 2.869.381.781,85 | 2.899.846.068,61 | ↑ 1,1 |
| III | Amortización a Créditos | 516.500.000,00 | 513.000.000,00 | ↓ -0,7 |
| | TOTAL | 6.267.158.032,18 | 6.602.104.303,98 | ↑ 5,3 |

Cuadro #4. Composición del INGRESO

| Tipo de Ingreso | 2023 | 2024 | % |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------|
| INGRESOS CORRIENTES (74,45%) | 12.305.638.700,57 | 13.698.187.280,84 | 11,3 |
| Ingreso Tributario | 7.964.535.169,06 | 8.986.246.691,98 | 12,8 |
| Ingreso No Tributario | 4.203.679.999,99 | 4.597.180.000,00 | 9,4 |
| Transferencias Corrientes | 137.423.531,51 | 114.760.588,86 | -16,5 |
| INGRESOS DE CAPITAL (25,55%) | 4.404.361.299,43 | 4.701.812.719,16 | 6,7 |
| Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114 | 4.395.269.284,00 | 4.374.827.271,00 | -0,5 |
| IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909 | 9.092.015,43 | 5.750.802,68 | -36,8 |
| Transferencia del INDER | 0,00 | 321.234.645,48 | |

Cuadro #7. Comportamiento porcentual del GASTO del Presupuesto Ordinario 2022, 2023 y 2024 y Distribución del Aumento de Los INGRESOS del Periodo 2024.

| Linea de GASTO | 2022 | 2023 | 2024 | INVERSIÓN | % |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|---------------|
| Remuneraciones | 42,1 | 41,1 | 44,4 | €1 290 030 529 | 76,3% |
| Servicios | 12,5 | 14,9 | 13,8 | €33 801 569 | 2,0% |
| Materiales y Suministros | 7,0 | 7,2 | 7,1 | €121 358 072 | 7,2% |
| Intereses y Comisiones | 4,0 | 4,0 | 4,3 | €115 000 000 | 6,8% |
| Bienes Duraderos | 21,2 | 21,2 | 19,2 | -€5 524 102 | -0,3% |
| Transferencias Corrientes | 8,1 | 7,1 | 6,9 | €95 733 945 | 5,7% |
| Transf de Capital | 0,0 | 0,0 | 0,0 | €0 | 0,0% |
| Amortización | 5,5 | 4,4 | 4,1 | €10 500 000 | 0,6% |
| Cuentas Espec. | 0,4 | 0,0 | 0,0 | €0 | 0,0% |
| PRESUPUESTO ORDINARIO ANUAL | 100,0 | 100,0 | 100,0 | €1 690 000 000 | 100,0% |

Cuadro #8. Asignación de Recursos para Vías de Comunicación Terrestre

| Vías de Comunicación | Código | 2023 | 2024 | Diferencia | % |
|--|----------|----------------|----------------|---------------|--------|
| Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114) | III-2-1 | €1 715 887 502 | €1 908 323 854 | €192 436 352 | 11,2% |
| Mejoramiento, Mantenimiento periódico y rutinario (8114) | III-2-2 | €2 679 381 782 | €2 466 503 416 | -€212 878 366 | -7,9% |
| Obras de infraestructura En caminos del cantón de San Carlos | III-2-31 | €1 252 035 375 | €1 103 439 832 | -€148 595 543 | -11,9% |
| Construcción de Infraestructura Peatonal (Ley 9976) | III-2-33 | €38 500 000 | €150 000 000 | €111 500 000 | 289,6% |
| Construcción y mantenimiento cordón y caño en C. Quesada | III-2-34 | €23 000 000 | €23 800 000 | €800 000 | 3,5% |
| | | €5 708 804 659 | €5 652 067 102 | -€56 737 557 | -1,0% |

CONCLUSIÓN FINAL

En este Cuadro comparativo, resalta principalmente en que decidió la Administración Municipal invertir el crecimiento de los INGRESOS entre el periodo 2023 y el 2024; prácticamente este Aumento de Presupuesto fue utilizado para cubrir GASTOS en el RECURSO HUMANO, que sumado al impacto del crecimiento del costo financiero en pago de intereses de los crédito, dejan sin posibilidades reales al Municipio a invertir en Obras Comunales, donde de los 1.690 millones de colones de Aumento solo quedo para atender Obras Comunales €149 635 539 (8,2%). Sin lugar a dudas este elemento deberá ser un factor de análisis en la Dirección de Hacienda y el Departamento de Desarrollo y Planificación; quienes en conjunto con la Alcaldía

1 Municipal deberán replantear el curso que han decidido dar a esta Municipalidad que
2 con estas decisiones de inversión o más bien gasto, es claro que se dirige a una
3 administración con una inversión más enfocada a la Administración hacia adentro de
4 la institución que hacia afuera, que es como debería ser y así favorecer con el
5 crecimiento de la recaudación que hacen a los contribuyentes hacia ellos mismos,
6 mediante la inversión en obras comunales, infraestructura vial y servicios sociales;
7 que por lo menos en este Presupuesto Ordinario no se observa y queda reflejado en
8 los resultados del Cuadro #7 presentado en este informe de Comisión Municipal.
9

10 ➤ **Informe de la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto.-**

11 Se recibe informe MSCCM-CMPHP-15-2023, emitido por los Regidores Luis
12 Fernando Solís Sauma, Juan Diego González Picado y José Pablo Rodríguez
13 Rodríguez, el cual se detalla a continuación:

14

15 Fechas de Sesiones de Comisión: Martes 05 de Setiembre del 2023

16 Jueves 07 de Setiembre del 2023

17 Viernes 08 de Setiembre del 2023

18 Regidores Miembros de

19 la Comisión: LUIS FERNANDO SOLIS SAUMA Coordinador

20 JUAN DIEGO GONZALEZ PICADO

21 JOSE PABLO RODRIGUEZ RODRIGUEZ

22 DIANA CORRALES MORALES

23 MARIA DANIELA CHACÓN ARCE

24 Convocados de

25 la Administración: Karol Salas Vargas Alcaldesa Municipal

26 Bernor Kooper Cordero Director de Hacienda

27 Evelyn Mayela Vargas Rojas Encargada de Presupuesto

28 Fiorella Barrantes Barrantes Jefe Desarrollo Estratégico

29 Carlos Villalobos Vargas Director Administrativo

30 Jefes de Departamentos

1 Inicio de Reuniones: 1.30 p.m.

2 Cierre de Sesiones: 5.00 p.m.

3

4 **TEMA ÚNICO A TRATAR:**

5

6 *Análisis y Recomendación de Acuerdos al Concejo Municipal de los*
7 *PRESUPUESTOS ORDINARIOS DEL PERIODO 2024 y sus PLANES*
8 *ANUALES OPERATIVOS (PAO) de la Municipalidad de San Carlos y de la*
9 *Junta Vial Cantonal (JVC).*

10 **Sesión de Comisión Municipal # 1:**

11

12 Día: Martes 05 de setiembre del 2023 Hora Inicio: 1.30 pm

13

14 Asisten: LUIS FERNANDO SOLIS SAUMA Coordinador Comisión

15 JUAN DIEGO GONZALEZ PICADO Miembro de Comisión

16

17 Karol Salas Vargas Alcaldesa Municipal

18 Bernor Kooper Cordero Director de Hacienda

19 Evelyn Mayela Vargas Rojas Presupuesto

20 Fiorella Fabiana Barrantes Barrantes Desarrollo Estratégico

21 Carlos Eduardo Villalobos Vargas Director Administrativo

22 Pablo Jiménez Araya Jefe UTGVM

23

24 Ausentes: JOSE PABLO RODRIGUEZ RODRIGUEZ Miembro de Comisión

25 DIANA CORRALES MORALES Miembro de Comisión

26 MARIA DANIELA CHACÓN ARCE Miembro de Comisión

27

28 Otros Asistentes: Vanessa Ugalde Quirós Regidora Municipal

29 Diego Chiroides López Regidor Suplente

30 Jimmy Segura Control Interno

1 AGENDA:

- 2 1. Apertura y bienvenida al ciclo de sesiones para atender Presupuesto Ordinario
3 2024 - *Coordinador de Comisión*
- 4 2. Atención Oficio **MSCCM-SC-1387-2023**, "*Proyecto de Presupuesto Ordinario*
5 *2024 y su respectivo Plan Anual Operativo*" y atender oficio **MSCCM-SC-1379-**
6 **2023**, "*Presupuesto Ordinario 2024 y el Plan Operativo 2024 de la Unidad*
7 *Técnica de Gestión Vial de la Municipalidad de San Carlos*" - *Coordinador de*
8 *Comisión*
- 9 3. Presentación del Presupuesto Ordinario 2024 y el PAO, por la Administración
10 Municipal - *Representantes de la Administración*
- 11 4. Revisión de las líneas presupuestarias de los 3 programas del PO-2024 -
12 *Director Hacienda*
- 13 5. Revisión del Presupuesto Ordinario y PAO de la JVC 2024 - *Director Hacienda*
14 *y Jefe de la UTGVM*
- 15 6. Presentar Estado Actual de los Proyectos Aprobados por el Concejo Municipal
16 en el Presupuesto Ordinario 2023 - *Representantes de la Administración*
 - 17 ✓ Proyecto de Ampliación y Mejoras del Techo de la Piscina del
18 Maracaná.
 - 19 ✓ Proyecto de Infraestructura de Gimnasio para Boxeo.
 - 20 ✓ Proyecto el Parque Público de Santa Rosa de Pocosol.
 - 21 ✓ Proyecto de Infraestructura del Gimnasio de Baloncesto de la Ciudad
22 Deportiva.
 - 23 ✓ Financiamiento de Agencia para el Desarrollo Integral de la Zona
24 Norte.
 - 25 ✓ Financiamiento de Asesoría Legal Externa para el Concejo Municipal.
 - 26 ✓ Financiamiento de Proyectos del Comité de la Persona Joven.
- 27 7. Presentar Estado Actual de la Contratación de las 10 Plazas Fijas, 16 Plazas
28 para Servicios Especiales y 26 Plazas de Jornales Ocasionales, aprobadas en
29 el Presupuesto Ordinario 2023 - *Jefe de Recursos Humanos*

- 1 8. Exponer Propuesta de contratación de 70 plazas entre fijas (31) y especiales
2 (39) que se aprueban por la Alcaldía - *Jefe de Recursos Humanos*

3 **Sesión de Comisión Municipal # 2:**

4
5 Día: Jueves 07 de setiembre del 2023 Hora Inicio: 1.30 pm

6
7 Asisten: LUIS FERNANDO SOLIS SAUMA Coordinador

8 Comisión

9 JUAN DIEGO GONZALEZ PICADO Miembro de Comisión

10

11 Bernor Kooper Cordero Director de Hacienda

12 Evelyn Mayela Vargas Rojas Presupuesto

13 Fiorella Fabiana Barrantes Barrantes Desarrollo Estratégico

14 Carlos Eduardo Villalobos Vargas Director Administrativo

15

16 Ausentes: JOSE PABLO RODRIGUEZ RODRIGUEZ Miembro de

17 Comisión

18 MARIA DANIELA CHACÓN ARCE Miembro de

19 Comisión

20 DIANA CORRALES MORALES Miembro de Comisión

21 Karol Salas Vargas Alcaldesa Municipal

22

23

24 Otros Asistentes: Vanessa Ugalde Quirós Regidora Municipal

25 Diego Chioldes López Regidor Suplente

26 Jimmy Segura Control Interno

27

28 **AGENDA:**

- 29 1. Coordinador de Comisión – Apertura de Segunda Sesión de Comisión

- 1 2. Jefes de Departamentos – Defensa de su propuesta de Inversiones y Gastos
2 para el periodo 2024, serán llamados según se les indique.

3

4 **Sesión de Comisión Municipal # 3:**

5

6 Día: Viernes 07 de setiembre del 2023 Hora Inicio: 1.30 pm

7

8 Asisten: LUIS FERNANDO SOLIS SAUMA Coordinador Comisión

9 JUAN DIEGO GONZALEZ PICADO Miembro de Comisión

10 JOSE PABLO RODRIGUEZ RODRIGUEZ Miembro de Comisión

11

12 Bernor Kooper Cordero Director de Hacienda

13 Evelyn Mayela Vargas Rojas Presupuesto

14 Fiorella Fabiana Barrantes Barrantes Desarrollo Estratégico

15 Carlos Eduardo Villalobos Vargas Director Administrativo

16

17 Ausentes: MARIA DANIELA CHACÓN ARCE Miembro de Comisión

18 DIANA CORRALES MORALES Miembro de Comisión

19 Karol Salas Vargas Alcaldesa Municipal

20

21

22 Otros Asistentes: Vanessa Ugalde Quirós Regidora Municipal

23 Jimmy Segura Control Interno

24

25 **AGENDA:**

26 1. Coordinador de Comisión – Apertura de Tercera Sesión de Comisión

27 1. Jefes de Departamentos – Defensa de su propuesta de Inversiones y Gastos
28 para el periodo 2024, serán llamados según se les indique.

29 2. Consultas generales de los miembros de la Comisión de Hacienda y

30 Presupuesto

1 3. Deliberación de la Comisión.

2 4. Reunión final con los representantes municipales

3

4 **Inicio de Sesiones de Comisión**

5

6 El señor Luis Fernando Solís Sauma, Coordinador de la Comisión de Hacienda y
7 Presupuesto da la bienvenida y agradece la asistencia a los señores Regidores
8 miembros de esta comisión, la Alcaldesa Municipal, así como a todos los convocados
9 de la Administración Municipal, a esta serie de sesiones para atender todo lo referente
10 al análisis, revisión y recomendaciones del PRESUPUESTO ORDINARIO 2024 y todo
11 lo referente al Plan Anual Operativo (PAO) tanto del general de la Municipalidad de
12 San Carlos como el de la Junta Vial Cantonal (JVC).

13

14 Esta Comisión atiende los siguientes oficios trasladados por parte del Concejo
15 Municipal;

16

17 **MSCCM-SC-1387-2023:** que indica *“El Concejo Municipal de San Carlos en su Sesión*
18 *Ordinaria celebrada el lunes 04 de setiembre del 2023, en el Salón de Sesiones de la*
19 *Municipalidad de San Carlos, Artículo N° IX, Acuerdo N° 10, Acta N° 53, **ACORDÓ:***
20 *Trasladar a la Comisión Permanente de Hacienda y Presupuesto para su análisis y*
21 *recomendación, oficio **MSC-AM-1410-2023** de la Administración Municipal remitiendo*
22 *Proyecto de Presupuesto Ordinario 2024 y su respectivo Plan Anual Operativo, por un*
23 *monto de **₡18.400.000.000** (Dieciocho mil cuatrocientos millones de colones).”*

24

25 **MSCCM-SC-1379-2023:** que indica *“El Concejo Municipal de San Carlos en su Sesión*
26 *Ordinaria celebrada el lunes 28 de agosto del 2023, en el Salón de Sesiones de la*
27 *Municipalidad de San Carlos, Artículo N° XII, Acuerdo N° 41, Acta N° 51, **ACORDÓ:***
28 *Trasladar a la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto para su*
29 *análisis y recomendación a este Concejo Municipal, oficio **MSCAM.JVC-0031-2023***
30 *emitido por la Junta Vial Cantonal, referente al Presupuesto Ordinario 2024 y el Plan*

1 *Operativo 2024 de la Unidad Técnica de Gestión Vial de la Municipalidad de San*
2 *Carlos.”*

3

4 El señor Solís Sauma se refiere a los oficios indicados en ambos acuerdos
5 municipales; el oficio **MSC-AM-1410-2023**, emitido por la Alcaldía Municipal que se
6 refiere a la Presentación del Proyecto Presupuesto Ordinario 2023, emitido con fecha
7 30 de agosto del 2023, que incluye el respectivo PAO y es por un monto de
8 18.400.000.000 colones (Dieciocho mil cuatrocientos millones de colones) para su
9 análisis y aprobación en cumplimiento del artículo 104 del Código Municipal. Además
10 del oficio **MSCAM-JVC-0031-2023**, emitido por la Junta Vial Cantonal (JVC), con
11 fecha 25 de agosto del 2023, donde solicita Aprobar el Presupuesto Ordinario 2023 y
12 su respectivo Plan Anual Operativo(PAO), por un monto total de **¢6.602.104.303,98**.

13

14 El señor Solis Sauma indica que toda la documentación referente a este Presupuesto
15 Ordinario para el Periodo 2024, fue enviada a la Secretaría del Concejo Municipal y a
16 todos los Regidores a sus correos electrónicos para su previa revisión. Esta
17 información está respaldada por los oficios emitidos por los responsables de la
18 Administración Municipal, **MSC-AM-H-P-040-2023** con fecha 30 de agosto del 2023
19 firmado por el Director de Hacienda Bernor Kooper Cordero, el Director General Carlos
20 Eduardo Villalobos Vargas, la Jefe a.i. de Desarrollo Estratégico Fiorella Fabiana
21 Barrantes Barrantes y la Encargada de la Oficina de Presupuesto Evelyn Mayela
22 Vargas Rojas; y el Plan Anual Operativo 2024 contemplado en el oficio **F-DPL-010-**
23 **2022** con fecha Agosto del 2023 del Departamento de Desarrollo Estratégico, firmado
24 por Fiorella Fabiana Barrantes Barrantes, Jefe a.i. del departamento.

25

26 No habiendo consultas previas para dar inicio a la revisión del Proyecto Presupuesto
27 Ordinario 2024, el señor Solis Sauma da la palabra a los señores de la administración
28 municipal Lic. Bernor Kooper Cordero Director de Hacienda, Evelyn Mayela Vargas
29 Rojas Encargada de Oficina de Presupuesto y Fiorella Fabiana Barrantes Jefe de
30 Desarrollo Estratégico y Planificación para que realicen la presentación respectiva.

1. Presupuesto Ordinario Periodo 2024 de la Junta Vial Cantonal (JVC) y su Plan Anual Operativo (PAO)

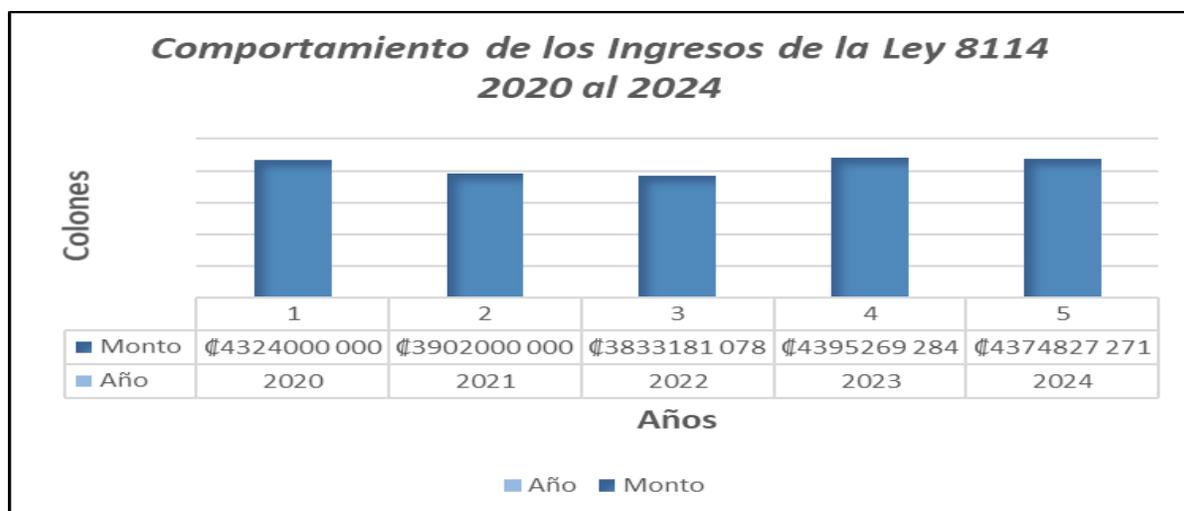
Se analizó y vieron los detalles del Presupuesto Ordinario y el Plan Anual Operativo (PAO) del Periodo 2024, de la Junta Vial Cantonal (JVC) de la Municipalidad de San Carlos, mismo que se encuentra incluido en el Presupuesto Ordinario Periodo 2024 de la Municipalidad de San Carlos. Este presupuesto está consignado en el Oficio N° **MSCAM.JVC-0031-2023** del 25 de agosto del 2023, por un monto de **6.602.104.303,98 colones** y está compuesto de la siguiente manera:

Cuadro #1. Comparativo de Presupuestos Asignados en Periodos 2023 y 2024 en las líneas de gastos de la JVC.

| Programa | Rubro | Presupuesto 2023 | Presupuesto 2024 | % |
|----------|--|-------------------------|-------------------------|---------------|
| III | Servicios de Caminos y Calles (2-3) | 570.853.373,32 | 629.673.677,28 | ↑ 10,4 |
| III | Atención de Emergencias Cantonales (2-28) | 11.500.000,00 | 22.928.878,38 | ↑ 99,3 |
| | Sub-Total P III | 581.853.373,00 | 651.601.555,66 | ↑ 12,2 |
| III | UTGVM, Ley 8114 (3-2-1) | 1.715.887.502,15 | 1.908.323.854,99 | ↑ 11,2 |
| III | Mejoramiento, Rehabilitación, Mantenimiento Periódico y rutinario de la Red Vial Cantonal Ley 8114 (3-2-2) | 2.679.381.781,85 | 2.466.503.426,01 | ↓ 8,0 |
| III | Obras de Infraestructura en caminos y calles (3-2-31) | 1.252.035.374,84 | 1.103.439.831,85 | ↓ 11,9 |
| III | Construcción de Aceras, Cordón y Caño (3-2-33) | 38.000.000,00 | 150.000.000,00 | ↑ 295,0 |
| III | Vías Comunicación Terrestre, Rehabilitación Vial (Jugos, Pozos, Pecesol) (3-2-35) | 0,00 | 321.234.645,48 | ↑ |
| | Sub-Total P III | 5.685.304.658,85 | 5.949.501.748,32 | ↑ 4,7 |
| | TOTAL | 6.267.158.032,18 | 6.602.104.303,98 | |

1 Los ingresos de la Ley 8114 desde el año 2020 es el siguiente;
2
3 2020 – 4.324.000.000,00 colones
4 2021 – 3.902.000.000,00 colones, disminuyó 422.000.000 colones que representan un -9,8 %
5 2022 - 3.833.181.078,00 colones, disminuyó 69.000.000 colones que representan un -1,8 %
6 2023 – 4.395.269.284,00 colones, creció 562.088.206,00 colones que representan un 14.7 %
7 2024 – 4.374.827.271,00 colones, se proyecta una disminución de 20.442.013,00 colones que
8 representan un -0,5 %
9

10 **Gráfico #1:** Comportamiento de INGRESOS de la Ley 8114



21
22 Este grafico muestra como desde el 2020 el monto de ingresos proveniente de la Ley
23 8114 es prácticamente el mismo, y que más bien del año 2023 al año 2024 más bien,
24 se experimenta una leve disminución de 20 millones de colones que representan un -
25 0,5%.
26

27 Este presupuesto de la JVC esta desglosada su inversión según la clasificación del
28 gasto en los siguientes apartados mostrados en los siguientes cuadros;
29

1 **Cuadro #2.** Asignación del Gasto según el destino de los Recursos Presupuesto
2 Ordinario 2024

| Programas | Clasificación o Destino del Gasto | Monto | % |
|-----------|-----------------------------------|-------------------------|------------|
| II y III | Remuneraciones | 1.313,419.559,72 | 19,9 |
| II y III | Servicios Personales | 559.331.000,00 | 8,5 |
| II y III | Materiales y Suministros | 664.443.133,00 | 10,1 |
| II y III | Transferencias Corrientes | 20.064.541.93 | 0,3 |
| III | Intereses y Comisiones | 632.000.000,00 | 9,6 |
| III | Bienes Duraderos | 2.899.846.068,61 | 43,9 |
| III | Amortización a Créditos | 513.000.000,00 | 7,7 |
| | TOTAL | 6.602.104.303,98 | 100 |

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

Cuadro #3. Comparativo de Asignación del Gasto entre el año 2023 y 2024

| Programas | Clasificación o Destino del Gasto | 2023 | 2024 | % |
|-----------|-----------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| II y III | Remuneraciones | 1.132.504.181,70 | 1.313,419.559,72 | ↓ 16,0 |
| II y III | Servicios Personales | 519.300.000,00 | 559.331.000,00 | ↑ 7,7 |
| II y III | Materiales y Suministros | 673.905.180,26 | 664.443.133,00 | ↓ -1,4 |
| II y III | Transferencias Corrientes | 17.566.888,36 | 20.064.541,93 | ↑ 14,2 |
| III | Intereses y Comisiones | 534.000.000,00 | 632.000.000,00 | ↑ 18,3 |
| III | Bienes Duraderos | 2.869.381.781,85 | 2.899.846.068,61 | ↑ 1,1 |
| III | Amortización a Créditos | 516.500.000,00 | 513.000.000,00 | ↓ -0,7 |
| | TOTAL | 6.267.158.032,18 | 6.602.104.303,98 | ↑ 5,3 |

El señor Luis Fernando Solís Sauma, coordinador de la comisión, indica que este presupuesto de la JVC experimenta un aumento del 2023 al 2024 de un **5,3%**, pasando de $\text{¢}6.267.158.032,18$ a $\text{¢}6.602.104.303,98$, lo cual aparenta un mayor monto para inversiones comunales; sin embargo, indica que lo lamentable es el comportamiento de la inversión por parte del Gobierno Central mediante la dotación de la Ley 8114, la cual tiene 5 años sin ningún crecimiento, donde en el año 2021 se tuvo el mismo aporte del que se obtendrá en el año 2024, afectando la inversión en infraestructura vial cantonal, ya que los costos si aumentan y eso afecta el monto final para inversión comunal. También indica el Regidor Solís Sauma que el crecimiento experimentado en el Presupuesto Ordinario del 2023 al 2024 por un monto de $\text{¢}334.946.271,81$, es prácticamente el mismo que significa la partida por transferencia del INDER para el proyecto de asfaltado en Pocosol por un monto de $\text{¢}321.234,645,48$, o sea, en

1 conclusión no hubo crecimiento del Presupuesto Ordinario del 2023 de la Junta Vial Cantonal
2 con respecto al 2024, lo cual es lamentable, tomando en cuenta las grandes necesidad de la
3 Red Vial Cantonal. Entre las partidas importantes a mencionar están las destinadas al
4 **Alquiler de Maquinaria** para atender y reforzar los trabajos en vías comunales, este gasto
5 está incluido en la línea de Servicios Personales y se está destinando un monto total en los
6 tres programas de 266.000.000,00 colones a diferencia de los 280.000.000,00 colones
7 presupuestados en el 2023, mostrando una **disminución** de un **5,2%**, estos rubros están
8 incluidos en las líneas II-3-1-01-02, III-2-2-1-01-02 y III-2-31-1-01-02.

9 También llama la atención que en el año 2023 se presupuestaron 300.000.000,00 colones
10 para las partidas de gastos en **Combustible y Lubricantes** del rubro de Materiales y
11 Suministros de las diferentes líneas; sin embargo, para el 2024 se presupuesta
12 280.000.000,00 colones mostrando una **disminución** de un **6,6%**, que corresponden al 100%
13 de los gastos proyectados para todo el año.

14 Este es un punto importante ya que llama la atención que ambas líneas presupuestarias que
15 son referentes de la **Inversión Comunal en infraestructura vial**, la primera refleja la
16 inversión en mejoras de la red vial vía contratación y la segunda con maquinaria municipal,
17 manifiestan **disminución** de la inversión, cuando lo esperado es mayor inversión de capital.

18 Sin embargo, cuando se trata del tema de la presupuestación para atender los costos de las
19 **Remuneraciones**, o sea, salarios y otros relacionados al gasto administrativo en pagos al
20 personal, el comportamiento es al alza, donde el año anterior este gasto proyectado fue de
21 1.132.504.181,70 colones, mientras que para el Periodo 2024, se propone 1.313,419.559,72
22 colones, experimentando un **aumento** de un **16%**, el cual es un porcentaje importante para
23 un solo año. El señor Coordinador de la Comisión de Hacienda, indica que estos resultados
24 anteriores, deben llamar la atención de la Administración Municipal, ya que está creciendo el
25 gasto Administrativo y disminuyendo el gasto de Inversión Comunal, cuando lo deseado es lo
26 contrario; indica que el factor del estancamiento de la inversión gubernamental por medio de
27 la Ley al Impuesto Único 8114 por 5 años, está golpeando los resultados económicos de la
28 UTGVM y por consecuencia está afectando la inversión municipal que deben recibir las
29 comunidades. Indica que es necesario llamar la atención del Ministerio de Hacienda y del
30 MOPT para que se respete los montos que corresponden a esta ley y sean trasladados los

1 montos reales a las Juntas Viales Cantonales, ya que esta maniobra de cálculo actual atenta
2 contra el Mantenimiento y Conservación de la Red Vial Cantonal de todo el país y con más
3 razón la del Cantón de San Carlos la cual es la más grandes del país y con la mayoría de
4 carreteras con superficies en lastre y tierra de alto uso de vehículos pesados por la actividad
5 productiva en su mayoría agropecuaria. Es importante indicar que en la en este presupuesto
6 presentado por la JVC, en la partida de gasto III-2-33-5-02-02 Bienes Duraderos de Vías de
7 Comunicación Terrestre, Construcción de Aceras, Cordón y Caño en el Cantón se muestra un
8 monto de 150.000.000,00 colones, que comparado a los 38.500.000,00 colones
9 presupuestados en el año anterior, proyecta un importante aumento de presupuesto, para
10 cumplir con la Ley 9976 Movilidad Peatonal para cumplir con plan de trabajo del proyecto de
11 Construcción de aceras, cordón y caño en el cantón del programa de la Unidad Técnica de
12 Gestión Vial Municipal.

13

14 **2. Presupuesto Ordinario Periodo 2024 de la Municipalidad de San Carlos y su Plan**
15 **Anual Operativo (PAO).**

16

17 Se conocieron y analizaron todos los detalles del Presupuesto Ordinario para el
18 Periodo 2024 de la Municipalidad de San Carlos, mediante toda la información enviada
19 previamente y atendiendo el Oficio de la Dirección de Hacienda **MSCAM-H-P-040-**
20 **2023** por un monto de **¢18.400.000.000** (dieciocho mil cuatrocientos millones de
21 colones), y de la Alcaldía Municipal **MSC-AM-1410-2023** con fecha 30 de agosto del
22 2023, y la presentación realizada por los señores Director de Hacienda Sr. Bernor
23 Kooper Cordero, Sra. Evelyn Vargas Rojas de la Oficina de Presupuesto y de la Sra.
24 Fiorella Barrantes Barrantes, Jefe a.i. del Departamento Desarrollo Estratégico y
25 Planificación, ante esta Comisión de Hacienda y Presupuesto.

26

27 Es importante conocer el comportamiento histórico de los Presupuestos Ordinarios
28 presentados por esta Municipalidad ante la Contraloría General de la República
29 (CGR), ya que en los años 2020 al 2022, se experimentó una situación atípica con lo
30 que respecta a los efectos de la pandemia COVID-19, que sin duda tuvo

1 repercusiones importantes en los ingresos proyectados de la institución y lo podemos
2 observar en la siguiente imagen;

3

4 **Diagrama #1.** Histórico de Presupuestos Ordinarios los últimos 5 años.

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

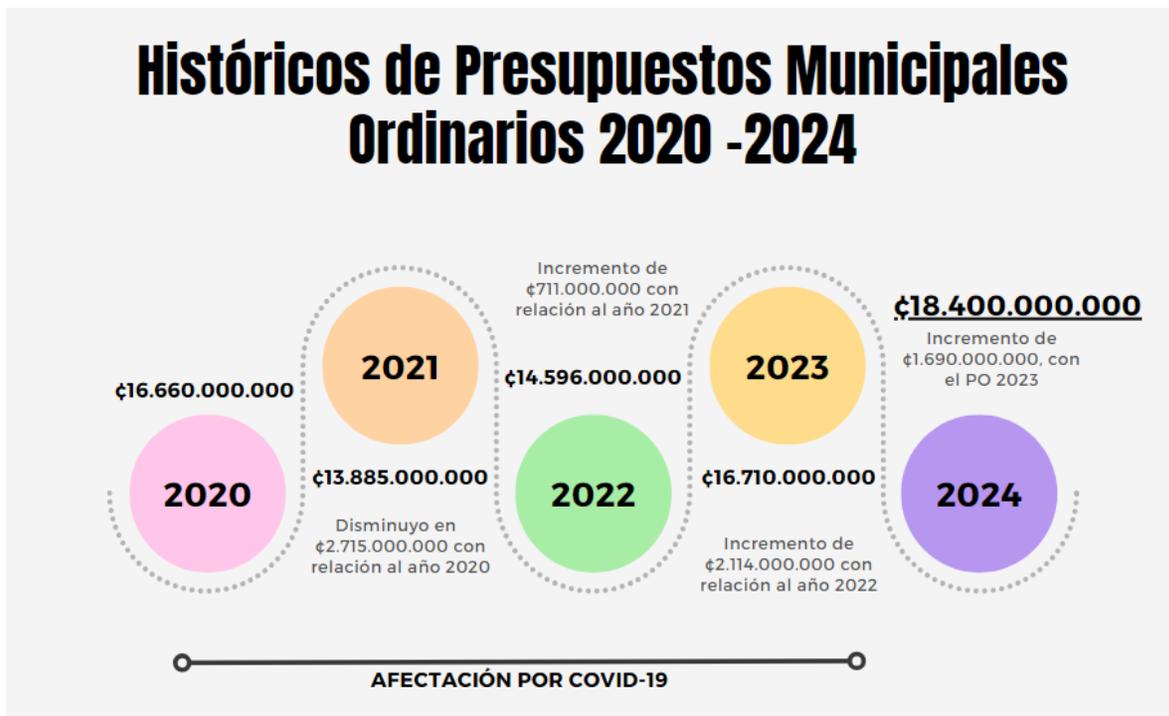
15

16

17

18

19



20 Se puede observar el efecto negativo de los años 2021 y 2022 de pandemia sobre los
21 ingresos proyectados, hasta en el periodo 2023 se logra una recuperación que alcanza
22 el nivel de crecimiento que se había experimentado hasta el periodo 2020, sin
23 embargo, tomando en cuenta los ingresos reales que se han estado experimentando
24 los ingresos son mayores que han permitido mayores inversiones en obras y mejoras
25 en las condiciones generales de la institución. Para el 2024, se espera un crecimiento
26 de 1.690.000.000,00 colones con respecto al 2023 y si se empieza a experimentar
27 una verdadera recuperación de las afectaciones de los años de pandemia.

28

29 También se puede observar en el siguiente cuadro el comportamiento histórico de los
30 ingresos de los Presupuestos Ordinarios del periodo 2017 al 2023;

1 Se consigna en este informe los datos más relevantes de la composición del
2 INGRESO, GASTO e INVERSIONES proyectadas para el Periodo 2023, los cuales se
3 muestran en los siguientes cuadros;

4

5 **Cuadro #4.** Composición del **INGRESO**

6

| <i>Tipo de Ingreso</i> | <i>2023</i> | <i>2024</i> | <i>%</i> |
|---|--------------------------|--------------------------|--------------|
| INGRESOS CORRIENTES (74,45%) | 12.305.638.700,57 | 13.698.187.280,84 | 11,3 |
| Ingreso Tributario | 7.964.535.169,06 | 8.986.246.691,98 | 12,8 |
| Ingreso No Tributario | 4.203.679.999,99 | 4.597.180.000,00 | 9,4 |
| Transferencias Corrientes | 137.423.531,51 | 114.760.588,86 | -16,5 |
| INGRESOS DE CAPITAL (25,55%) | 4.404.361.299,43 | 4.701.812.719,16 | 6,7 |
| Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114 | 4.395.269.284,00 | 4.374.827.271,00 | -0,5 |
| IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909 | 9.092.015,43 | 5.750.802,68 | -36,8 |
| Transferencia del INDER | 0,00 | 321.234.645,48 | |

24

25 Resalta el crecimiento del Ingreso Tributario el cual crecerá nuevamente con respecto
26 al año anterior en 1.021.711.522,92 colones, aumentando en un 12,8%, que
27 comparado al año 2023 con respecto al 2022 donde el crecimiento fue de
28 1.179.563.143,20 colones, representando un aumento del 14,8%, habla por sí solo del
29 buen trabajo que está realizando la Dirección de Hacienda y su departamento de
30 Administración Tributaria en cuanto a la recaudación de los tributos municipales. Igual

1 suerte corre los resultados de los Ingresos No Tributarios donde el crecimiento será
2 de 393.500.000,01 colones, aumentando un 9,4%; que comparado al crecimiento
3 experimentados del 2022 al 2023 que fue de 347.000.000,00 colones que representó
4 un aumento del 8,3%, el crecimiento es mayor. Estos resultados son el reflejo del
5 trabajo y las buenas decisiones tomadas desde el año 2020 y 2021, donde se acataron
6 una serie de recomendaciones de mejora en el marco de las consecuencias de los
7 años de pandemia que vienen a reflejarse en estos dos años de recuperación.

8

9 Contrario a los resultados de los Ingresos Ordinarios de esta Municipalidad, se puede
10 ver que los ingresos de Capital provenientes de las transferencias del Estado,
11 experimentan estancamientos importantes, principalmente los provenientes de la Ley
12 8114, explicados anteriormente y de la Ley 6909 de la Ley al Ruedo de la IFAM. El
13 aumento de la Transferencia del INDER de alguna manera oculta el estancamiento de
14 los aportes del Estado, ya que se trata de un inversión o transferencia única para un
15 proyecto de asfaltado que una vez ejecutado desaparece del cuadro de ingresos.

16

17 El señor Luis Fernando Solís indica que hay que tomar medidas sobre esta situación
18 que hasta el momento no ha sido advertida por la Administración Municipal, sin
19 embargo, si es de importancia en las conclusiones de esta Comisión Municipal y debe
20 ser de conocimiento del Concejo Municipal, ya que si hay un impacto con lo que
21 respecta al aumento de los egresos de la institución.

22

23 Con respecto a los **EGRESOS** que se proyectan en este Presupuesto Ordinario 2024,
24 se reflejan en la siguiente distribución según los tres programas que componen el
25 Presupuesto Ordinario;

26

27 **Cuadro #5.** Distribución del **EGRESO** por Programas

28

29

30

| Distribución Presupuestaria | Monto | Porcentaje |
|-----------------------------|---------------------------|-------------|
| Programa I - Administración | ₡5.446.216.298,79 | 29,6% |
| Programa II - Servicios | ₡5.245.334.217,16 | 28,5% |
| Programa III - Inversiones | ₡7.708.449.484,07 | 41,9% |
| | ₡18.400.000.000,00 | 100% |

En cuanto a las proporciones del Gasto se puede deducir que si bien es cierto hay un aumento importante en el monto de las asignaciones presupuestarias, la distribución porcentual es prácticamente la misma para cada programa, lo cual es favorable ya que la relación del gasto administrativo con respecto a las inversiones en bienes duraderos y servicios comunales se mantiene igual. La distribución del presupuesto por objeto de GASTO, se resume en el siguiente cuadro;

| RUBRO | ADMINISTRACIÓN P - I | SERVICIOS P - II | INVERSIONES P - III | MONTO | % |
|---------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|------------|
| Remuneraciones | 3.662.874.187 | 2.833.992.618 | 1.669.970.944 | 8.166.837.749 | 44,4 |
| Servicios | 458.768.800 | 1.275.886.121 | 796.350.000 | 2.531.004.921 | 13,8 |
| Materiales y Suministros | 44.413.474 | 501.895.000 | 774.103.134 | 1.320.411.608 | 7,1 |
| Intereses y Comisiones | 0 | 150.000.000 | 632.000.000 | 782.000.000 | 4,3 |
| Bienes Duraderos | 78.840.803 | 156.787.608 | 3.305.356.940 | 3.540.985.351 | 19,2 |
| Transferencias Corrientes | 1.201.319.036 | 58.772.880 | 17.568.466 | 1.277.660.382 | 6,9 |
| Transf de Capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Amortización | 0 | 239.000.000 | 513.000.000 | 752.000.000 | 4,1 |
| Cuentas Espec. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 5.446.216.299 | 5.245.334.217 | 7.708.449.484 | 18.400.000.000 | 100 |

1 El siguiente cuadro muestra el comparativo Porcentual del comportamiento de las
2 líneas de GASTO entre el periodo 2022, 2023 y 2024 y como la Administración
3 Municipal decidió invertir el excelente aumento de los INGRESOS.

4

5 **Cuadro #7.** Comportamiento porcentual del GASTO del Presupuesto Ordinario 2022,
6 2023 y 2024 y Distribución del Aumento de Los INGRESOS del Periodo 2024.

7

| Línea de GASTO | 2022 | 2023 | 2024 | INVERSIÓN | % |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|---------------|
| Remuneraciones | 42,1 | 41,1 | 44,4 | ₡1 290 030 529 | 76,3% |
| Servicios | 12,5 | 14,9 | 13,8 | ₡33 801 569 | 2,0% |
| Materiales y Suministros | 7,0 | 7,2 | 7,1 | ₡121 358 072 | 7,2% |
| Intereses y Comisiones | 4,0 | 4,0 | 4,3 | ₡115 000 000 | 6,8% |
| Bienes Duraderos | 21,2 | 21,2 | 19,2 | -₡5 524 102 | -0,3% |
| Transferencias Corrientes | 8,1 | 7,1 | 6,9 | ₡95 733 945 | 5,7% |
| Transf de Capital | 0,0 | 0,0 | 0,0 | ₡0 | 0,0% |
| Amortización | 5,5 | 4,4 | 4,1 | ₡10 500 000 | 0,6% |
| Cuentas Espec. | 0,4 | 0,0 | 0,0 | ₡0 | 0,0% |
| PRESUPUESTO ORDINARIO ANUAL | 100,0 | 100,0 | 100,0 | ₡1 690 000 000 | 100,0% |

15

16 En este Cuadro comparativo, resalta principalmente en que decidió la Administración
17 Municipal invertir el crecimiento de los INGRESOS entre el periodo 2023 y el 2024;
18 prácticamente este Aumento de Presupuesto fue utilizado para cubrir GASTOS en el
19 RECURSO HUMANO, que sumado al impacto del crecimiento del costo financiero en
20 pago de intereses de los crédito, dejan sin posibilidades reales al Municipio a invertir
21 en Obras Comunales, donde de los 1.690 millones de colones de Aumento solo quedo
22 para atender Obras Comunales ₡149 635 539 (8,2%). Sin lugar a dudas este
23 elemento deberá ser un factor de análisis en la Dirección de Hacienda y el
24 Departamento de Desarrollo y Planificación; quienes en conjunto con la Alcaldía
25 Municipal deberán replantear el curso que han decidido dar a esta Municipalidad que
26 con estas decisiones de inversión o más bien gasto, es claro que se dirige a una
27 administración con una inversión más enfocada a la Administración hacia adentro de
28 la institución que hacia afuera, que es como debería ser y así favorecer con el
29 crecimiento de la recaudación que hacen a los contribuyentes hacia ellos mismos,
30 mediante la inversión en obras comunales, infraestructura vial y servicios sociales;

1 que por lo menos en este Presupuesto Ordinario no se observa y queda reflejado en
2 los resultados del Cuadro #7 presentado en este informe de Comisión Municipal.

3

4 El siguiente cuadro muestra la distribución con lo que respecta al presupuesto en
5 INVERSIONES en Vías de Comunicación, el cual a su vez incluye los ingresos
6 estimados por las transferencias recibidas por la Ley 8114 (Ley de Simplificación
7 Tributaria) por un monto de ₡4.374.827.271,00.

8

9 **Cuadro #8.** Asignación de Recursos para Vías de Comunicación Terrestre

10

| Vías de Comunicación | Código | 2023 | 2024 | Diferencia | % |
|--|----------|----------------|----------------|---------------|--------|
| Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114) | III-2-1 | ₡1 715 887 502 | ₡1 908 323 854 | ₡192 436 352 | 11,2% |
| Mejoramiento, Mantenimiento periódico y rutinario (8114) | III-2-2 | ₡2 679 381 782 | ₡2 466 503 416 | -₡212 878 366 | -7,9% |
| Obras de infraestructura En caminos del cantón de San Carlos | III-2-31 | ₡1 252 035 375 | ₡1 103 439 832 | -₡148 595 543 | -11,9% |
| Construcción de Infraestructura Peatonal (Ley 9976) | III-2-33 | ₡38 500 000 | ₡150 000 000 | ₡111 500 000 | 289,6% |
| Construcción y mantenimiento cordón y caño en C. Quesada | III-2-34 | ₡23 000 000 | ₡23 800 000 | ₡800 000 | 3,5% |
| | | ₡5 708 804 659 | ₡5 652 067 102 | -₡56 737 557 | -1,0% |

19

20 En este Cuadro se refleja que NO hay crecimiento de un año a otro en las
21 transferencias del Gobierno por parte de la Ley 8114 denominada Ley de
22 Simplificación y Eficiencia Tributaria que dota a las Municipalidades de los recursos
23 para el mantenimiento de la Red Vial Cantonal y lo mismo sucede con la el aporte
24 municipal específicamente en la cuenta III-2-31 para las Obras de Infraestructura en
25 Caminos del Cantón, donde más bien se presenta una disminución importante de un
26 12% para realizar estas obras. Esa es la razón que explica porque el Presupuesto de
27 la JVC no experimenta ningún aumento, ya que quedaron recursos de los aumentos
28 del 2024 debido a lo explicado con el Cuadro #7; el aumento en el monto final de la
29 JVC por más de 300 millones de coles corresponde a la transferencia del INDER para
30 el proyecto de Pocosol; con esto se concluye que a pesar de que si hubo un aumento

1 en el Presupuesto Ordinario 2024 de la institución, este no se ve reflejado en la
2 Propuesta de la Administración para Obras Viales y Comunales.

3

4 **Ajuste de Pago para Dietas de Regidores y Síndicos.**

5

6 También se da por visto y revisado lo establecido en el Artículo 30 del Código
7 Municipal, con respecto a la actualización del monto pagado para las dietas de los
8 señores Regidores Propietarios correspondiente para el Presupuesto Ordinario del
9 2024, mismo que define el resto de la planilla de Regidores Suplentes y Sindicaturas.
10 El porcentaje de ajuste presentado en el oficio de la Dirección de Hacienda es de un
11 **11,28%**, dato que se obtiene de la diferencia porcentual entre el monto del
12 presupuesto precedente (2023) con respecto al presupuesto en estudio (2024) y se
13 muestra en la imagen del Cuadro #9 (Cuadro #7, según imagen)

14

15 **Cuadro #9.** Cálculo para el Ajuste de Dietas para los Miembros del Concejo Municipal

16

17

18

19

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO N.º 7
CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

| PRESUPUESTO INICIAL PRECEDENTE (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | | 12.314.730.716,00 |
|---|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | | 13.703.938.083,52 |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | | | | | 11,28% |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO (el aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal): | | | | | 11,28% | |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL | ANUAL | |
| 9 | 169.084,26 | 188.158,42 | 76 | 10.725.029,73 | 128.700.356,82 | |
| 9 | 84.542,13 | 94.079,21 | 76 | 5.362.514,87 | 64.350.178,41 | |
| 13 | 84.542,13 | 94.079,21 | 76 | 7.745.854,81 | 92.950.257,70 | |
| 13 | 42.271,07 | 47.039,60 | 76 | 3.872.927,40 | 46.475.128,85 | |
| DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | 0,00 | |
| TOTAL | | | | 27.706.326,82 | 332.475.921,78 | |

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

1 Se realizan una serie de consultas al respecto y se hace énfasis en que es necesario
2 realizar los ajustes que se consideren pertinentes, manteniendo un balance entre el
3 valor del dinero actualizado y la carga de responsabilidades que deben asumir los
4 señores Regidores en el cargo de sus funciones.

5
6 El señor Coordinador de la Comisión indica que tomando en cuenta factores
7 económicos como la TBP (Tasa Básica Pasiva) que hoy se encuentra en un 5,94% y
8 que la Inflación que ha denotado una importante caída en el año 2023 y que se ubica
9 en un rango del 3% (meta esperada para el III trimestre del año), propone que solo se
10 realice un aumento del 50% de la propuesta expresada por la Dirección de Hacienda;
11 además el señor Solís Sauma recuerda que ya para este periodo se había realizado
12 un ajuste para resolver los rezagos de los años de pandemia (14,42%), por tanto,
13 sugiere que el Aumento en las Dietas para el Concejo Municipal sea de solo el **5,64%**,
14 los demás regidores presentes concuerdan con esa propuesta que será recomendada
15 al Concejo Municipal.

16

17 **Plazas Nuevas y Especiales Solicitadas por la Alcaldía Municipal.**

18

19 Se revisa el tema de las PLAZAS FIJA , ESPECIALES, incluidas en este presupuesto
20 ordinario, haciendo la salvedad que las plazas fijas solo se pueden nombrar en este
21 presupuesto y por ello es de importancia incluir las que sean estrictamente necesarias.
22 La Alcaldía Municipal presenta en sus informes y exposición los siguientes cuadros
23 que incluyen las PLAZAS solicitadas con sus debidos detalles; en total solicitan para
24 poder cumplir con las acciones presupuestas un total de **70 PLAZAS**.

25

26 En los siguientes cuadros se presenta la propuesta que realiza la Administración
27 Municipal con respecto a su consideración para el nombramiento de dichas plazas
28 consideradas de prioridad; en esta propuesta la Administración Municipal solicita **31**
29 **Plazas Fijas, 39 Plazas Especiales**

30

1 Es importante aclarar que de este cuadro de solicitudes solo **9 Plazas son NUEVAS**,
 2 el resto de las **61 Plazas son contrataciones de SEGUIMIENTO**, o sea, son Plazas
 3 que vienen siendo contratadas desde años anteriores y hoy muchas de ellas se
 4 consideran que deben ser contratadas como Plazas Fijas y otras mantenerse como
 5 Plazas de Servicios Especiales.

6

7 A continuación, se presentan los Cuadros que incluyen las 70 Plazas solicitadas por
 8 la Alcaldía Municipal.

9

10 **Cuadro #10.** Plazas Solicitadas en el Presupuesto Ordinario 2024

11

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| PRESUPUESTO ORDINARIO 2024 | | | | | | | | |
| CUADRO DE PLAZAS PROPUESTAS | | | | | | | | |

12

13

| Cant. | Tipode Contrat. | Prog. | Depart. | Clase | Cargo | Salario | Meses | Monto anual |
|-------|----------------------|-------|---|-------------------------|---|---------------|-------|----------------|
| 1 | Fija | I | Cobros | Profesional Municipal 3 | Abogado | €1 683 500,00 | 12 | €20 202 000,00 |
| 1 | Fija | I | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Fija | I | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Fija | I | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 2 | Fija | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | 12 | €12 432 000,00 |
| 1 | Fija | I | Tesorería | Técnico Municipal 2 | Técnico en Tesorería | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 1 | Fija | I | Proveeduría | Profesional Municipal 1 | Encargado de Compras | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Jurídicos | Profesional Municipal 3 | Abogado | €1 683 500,00 | 12 | €20 202 160,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Tecnologías de Información | Profesional Municipal 1 | Asistente en Tecnologías de Información | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Gestión de proyectos | Profesional Municipal 2 | Ingeniero | €1 517 000,00 | 12 | €18 204 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Salud Ocupacional | Técnico Municipal 2 | Técnico en Salud ocupacional | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 2 | Servicios Especiales | I | Inspectores | Técnico Municipal 2 | Inspector Municipal | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | 12 | €6 216 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | 12 | €6 216 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Técnico Municipal 2 | Técnico en Proveeduría | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |

30

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 50

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | | | | | | | |
|---|----------------------|---|---|----------------------------|---------------------------|---------------|----|----------------|
| 2 | Servicios Especiales | I | Inspectores | Técnico Municipal 2 | Inspector Municipal | €1.221.000,00 | 12 | €29.304.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518.000,00 | 12 | €6.216.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518.000,00 | 12 | €6.216.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Técnico Municipal 2 | Técnico en Proveduría | €1.221.000,00 | 12 | €14.652.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Secretaría del Concejo | Administrativo Municipal 3 | Administrativo 3 | €1.086.000,00 | 12 | €12.432.000,00 |
| 3 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Alcaldía | €1.221.000,00 | 12 | €4.956.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Gestión de riesgos | €1.221.000,00 | 12 | €14.652.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Vicealcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Vicealcaldía | €1.221.000,00 | 12 | €14.652.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Profesional Municipal 1 | Asistente de Alcaldía | €1.387.500,00 | 12 | €16.650.000,00 |

| | | | | | | | | |
|---|----------------------|----|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------|----|----------------|
| 2 | Fija | II | Parquímetros | Operativo Municipal 3 | Supervisor de Parquímetros | €777.000,00 | 12 | €18.648.000,00 |
| 2 | Fija | II | Centro Cívico | Policía Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | €777.000,00 | 12 | €18.648.000,00 |
| 1 | Fija | II | Recolección de residuos | Operativo Municipal 4 | Operador de equipo | €962.000,00 | 12 | €11.544.000,00 |
| 5 | Fija | II | Recolección de residuos | Operativo Municipal 2 | Peón relleno | €629.000,00 | 12 | €7.548.000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 5 | Chofer de maquinaria | €980.500,00 | 12 | €11.766.000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 3 | Lector de hidrómetro | €777.000,00 | 12 | €9.324.000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 4 | Fontanero | €962.000,00 | 12 | €11.544.000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras | €629.000,00 | 12 | €7.548.000,00 |
| 1 | Fija | II | Acueductos | Operativo Municipal 4 | Chofer de vagoneta | €962.000,00 | 12 | €11.544.000,00 |
| 2 | Fija | II | Acueductos | Administrativo Municipal 3 | Atención al cliente | €1.036.000,00 | 12 | €24.864.000,00 |
| 1 | Fija | II | Mercado | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | €962.000,00 | 12 | €11.544.000,00 |
| 1 | Fija | II | Mercado | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras y Servicios | €629.000,00 | 12 | €7.548.000,00 |
| 1 | Fija | II | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | €962.000,00 | 12 | €11.544.000,00 |
| 1 | Fija | II | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras y Servicios | €629.000,00 | 12 | €7.548.000,00 |
| 1 | Fija | II | Desarrollo Social | Policía Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | €777.000,00 | 12 | €9.324.000,00 |
| 1 | Fija | II | Aseo de vías | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras y Servicios | €629.000,00 | 12 | €7.548.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Servicios Generales | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras y mantenimiento | €629.000,00 | 12 | €7.548.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Relaciones Públicas | Técnico Municipal 2 | Técnico en proveduría | €1.221.000,00 | 12 | €14.652.000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Acueductos | Técnico Municipal 2 | Escuela para el agua | €1.221.000,00 | 12 | €14.652.000,00 |

Acti
vía

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 51

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| | | | | | | | | |
|---|----|----------------------|-----|------------------------|----------------------------|------------------------------------|----|-----------------------|
| 1 | 1 | Servicios Especiales | III | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | 12 | 16 650 000,00 |
| 2 | 6 | Servicios Especiales | III | Policia Municipal | Administrativo Municipal 3 | Vigilantes del Centro de Monitoreo | 12 | 74 592 000,00 |
| 3 | 1 | Servicios Especiales | III | Enlace Comunal | Operativo Municipal 2 | Peón de mantenimiento | 12 | 7 548 000,00 |
| 4 | 1 | Servicios Especiales | III | Plantel | Operativo Municipal 2 | Asistente Plantel | 12 | 7 548 000,00 |
| 5 | 8 | Servicios Especiales | III | Policia Municipal | Policia Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | 12 | 74 592 000,00 |
| 6 | 2 | Servicios Especiales | III | Policia Municipal | Policia Municipal 2 | Policia Municipal | 12 | 23 976 000,00 |
| 7 | 1 | Servicios Especiales | III | Policia Municipal | Administrativo Municipal 3 | Asistente Administrativo | 12 | 12 432 000,00 |
| 8 | 70 | TOTAL PLAZAS | | | | | | 789 023 880,00 |

Los señores Regidores realizan una diversidad de consultas sobre este tema, las cuales son de discusión y análisis de este órgano, para ello además de todos los aportes realizados por los ejecutivos de la administración, esta comisión convocó a los jefes de estas áreas que solicitan estas plazas para determinar en conjunto con la información consignada en los oficios adjuntos donde se justifican estas contrataciones, escuchar a los responsables sobre su criterio, necesidad y conveniencia de realizar estos nombramientos como plazas fijas o especiales. También hay conciencia de que no todas las plazas fijas y especiales son nuevas, muchas de ellas entran en la categoría de plazas de continuidad; con respecto a este tema se delibera sobre la necesidad de continuar con el nombramiento las plazas especiales que tienen varios años de estar en esa condición como plazas fijas, las cuales fueron presentas por la Administración.

Después de un importante análisis por parte de la Comisión Municipal, se logra consensuar sobre la propuesta de Recomendación de Aprobación de Plazas, quedando los cambios de la siguiente manera;

Cuadro #11. Plazas NUEVAS Solicitadas y su estatus de Aprobación

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.52

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| Cantidad | Tipo de contratación | RECOMENDACIÓN CONCEJO | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Meses a contratar | Monto anual |
|----------|----------------------|-----------------------|------------------------|----------------------------|----------------------------|------------|-------------------|-------------|
| 1 | Servicios Especiales | NO | Servicios Jurídicos | Profesional Municipal 3 | Abogado | ₡1 683 500 | 12 | ₡10 292 160 |
| 1 | Servicios Especiales | NO | Gestión de proyectos | Profesional Municipal 2 | Ingeniero | ₡1 517 000 | 12 | ₡9 973 560 |
| 1 | Servicios Especiales | NO | Relaciones Públicas | Técnico Municipal 2 | Técnico en proveeduría | ₡1 221 000 | 12 | ₡14 652 000 |
| 1 | Servicios Especiales | NO | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | ₡1 387 500 | 12 | ₡16 650 000 |
| 1 | Servicios Especiales | NO | Policía Municipal | Administrativo Municipal 3 | Asistente Administrativo | ₡1 036 000 | 12 | ₡12 432 000 |
| 2 | Servicios Especiales | SI | Inspectores | Técnico Municipal 2 | Inspector Municipal | ₡1 221 000 | 12 | ₡29 304 000 |
| 1 | Servicios Especiales | SI | Secretaría del Concejo | Administrativo Municipal 3 | Administrativo 3 | ₡1 036 000 | 12 | ₡12 432 000 |
| 1 | Servicios Especiales | SI | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Gestión de riesgos | ₡1 221 000 | 12 | ₡14 652 000 |
| 9 | APROBADAS | 4 | | | | | | |
| | RECHAZADAS | 5 | | | | | | |

Esta Comisión considera por diferentes razones que de las Nueve (9) PLAZAS NUEVAS solicitadas, sean APROBADAS Cuatro (4) Plazas y se RECHAZAN Cinco (5) Plazas, 4 solicitadas para la Administración (Programa I) y 1 solicitada para la Policía Municipal (Programa III).

También esta Comisión recomienda se aprueben las dos (2) Plazas solicitadas por la Policía Municipal como Policías Municipales 2 para SERVICIOS ESPECIALES, se aprueben como PLAZAS FIJAS, según se muestra en el siguiente Cuadro;

Cuadro #12. Plazas Solicitadas como Servicios Especiales se Aprueban como Plazas Fijas.

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 53

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| Cantidad | Tipo de contratación | CONCEJO | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Meses a contratar | Monto anual | Estado actual |
|----------|----------------------|---------|---|---------------------|-------------------|----------|-------------------|-------------|---------------|
| 2 | Servicios Especiales | FUAS | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Policia Municipal 2 | Policía Municipal | ₡999 000 | 12 | ₡23 976 000 | Nuevas |

También esta Comisión recomienda que las plazas presentadas en el Cuadro #13 que fueron solicitadas como Plazas Fijas, se Aprueben, pero como Plazas de Servicios Especiales.

Cuadro #13. Plazas Solicitadas como Fijas se Aprueben como Servicios Especiales.

| Cantidad | Tipo de contratación | CONCEJO | Departamento | Clase | Cargo | Salario | Meses a contratar | Monto anual | Estado actual |
|----------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|----------------------------|------------|-------------------|-------------|---------------|
| 1 | Fija | SERVICIOS ESPECIALES | Cobros | Profesional Municipal 3 | Abogado | ₡1 683 500 | 12 | ₡20 202 000 | Seguimiento |
| 1 | Fija | SERVICIOS ESPECIALES | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | ₡1 387 500 | 12 | ₡16 650 000 | Seguimiento |
| 1 | Fija | SERVICIOS ESPECIALES | Tesorería | Técnico Municipal 2 | Técnico en Tesorería | ₡1 221 000 | 12 | ₡14 652 000 | Seguimiento |
| 1 | Fija | SERVICIOS ESPECIALES | Proveeduría | Profesional Municipal 1 | Encargado de Compras | ₡1 387 500 | 12 | ₡16 650 000 | Seguimiento |

En conclusión, esta Comisión Municipal, considera que de las 70 Plazas solicitadas por la Administración Municipal, se APRUEBEN 65 Plazas (93%) y solo se RECHAZAN 5 Plazas (7%).

Presupuesto Plurianual

El señor Bernor Kooper expone el cuadro del Presupuesto Plurianual de Ingresos de la Municipalidad de San Carlos de los periodos comprendidos del 2024 al 2027; (en millones de colones), y su vinculación con los objetivos de mediano y largo plazo del Plan de Desarrollo Cantonal del 2014 al 2024, para conocimiento de esta comisión.

Cuadro #14. Presupuesto **PLURIANUAL** Ingresos y Gastos periodos 2024-2027

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 54

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 (millones colones)

| 2 | INGRESOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|----|---|----------|----------|----------|----------|
| 3 | 1. INGRESOS CORRIENTES | 13698,19 | 14010,17 | 14460,59 | 15005,15 |
| 4 | 1.1.1.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS A LOS INGRESOS Y UTILIDADES | | | | |
| 5 | 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 4370 | 4486,6 | 4621,9 | 4848,2 |
| 6 | 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 4436,25 | 4457,3 | 4664,3 | 4818,25 |
| 7 | 1.1.4.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES | | | | |
| 8 | 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 180 | 196,5 | 208,82 | 224,1 |
| 9 | 1.2.1.0.00.00.0.0.000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | | | |
| 10 | 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 4277,18 | 4407,5 | 4482,7 | 4613,5 |
| 11 | 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 65 | 65 | 71,6 | 75,2 |
| 12 | 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 120 | 130 | 138 | 140 |
| 13 | 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 135 | 150,27 | 153,27 | 160,9 |
| 14 | 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | | |
| 15 | 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 114,76 | 117 | 120 | 125 |
| 16 | 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 17 | 1.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 18 | 2. INGRESOS DE CAPITAL | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 19 | 2.1.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | | | |
| 20 | 2.1.2.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES | | | | |
| 21 | 2.2.1.0.00.00.0.0.000 Vías de comunicación | | | | |
| 22 | 2.2.2.0.00.00.0.0.000 Instalaciones | | | | |
| 23 | 2.2.9.0.00.00.0.0.000 Otras obras de utilidad pública | | | | |
| 24 | 2.3.1.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PÚBLICO | | | | |
| 25 | 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 26 | 2.3.3.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 27 | 2.3.4.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS | | | | |
| 28 | 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 29 | 2.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 30 | 2.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO | | | | |
| | 2.5.0.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS DE CAPITAL | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.55

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 3. FINANCIAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1.1.0.00.00.0.0.000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | | | | |
| 3.1.2.0.00.00.0.0.000 CRÉDITO INTERNO DE PROVEEDORES | | | | |
| 3.1.3.0.00.00.0.0.000 COLOCACION DE TITULOS VALORES | | | | |
| 3.2.1.0.00.00.0.0.000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | | | | |
| 3.2.2.0.00.00.0.0.000 CREDITO EXTERNO DE PROVEEDORES | | | | |
| 3.2.3.0.00.00.0.0.000 COLOCACION DE TITULOS VALORES EN EL EXTERIOR | | | | |
| 3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit libre | | | | |
| 3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superávit específico | | | | |
| 3.4.1.0.00.00.0.0.000 Recursos de emisión monetaria | | | | |
| TOTAL | 18400 | 18415 | 18940 | 19600 |

| GASTOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------|------|------|------|------|
|--------|------|------|------|------|

| | | | | |
|---|----------|----------|----------|-------|
| 1. GASTO CORRIENTE | | | | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 14152,17 | 14225,48 | 14530,35 | 14889 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 8038,31 | 8093,28 | 8174,35 | 8235 |
| 1.2.1 Intereses Internos | 3901,14 | 3975,65 | 4108 | 4298 |
| 1.2.2 Intereses Externos | 782 | 812 | 893 | 945 |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 1259,19 | 1164,15 | 1173 | 1205 |
| 1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo | 171,53 | 180,4 | 182 | 186 |

| | | | | |
|---|---------|---------|---------|------|
| 2. GASTO DE CAPITAL | 3495,83 | 3494,52 | 3737,65 | 4127 |
| 2.1.1 Edificaciones | 38 | 20 | 26 | 30 |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2820,79 | 3094,52 | 3234,65 | 3632 |
| 2.1.3 Obras urbanísticas | | | | |
| 2.1.4 Instalaciones | 41,5 | 30 | 36 | 40 |
| 2.1.5 Otras obras | 204,8 | 150 | 155 | 160 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 159,85 | 100 | 180 | 150 |
| 2.2.2 Terrenos | 141 | 0 | 0 | |
| 2.2.3 Edificios | 0 | 0 | | |
| 2.2.4 Intangibles | 89,89 | 100 | 106 | 115 |
| 2.2.5 Activos de valor | | | | |
| 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | | | | |
| 2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado | | | | |
| 2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo | | | | |

| | | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 3. TRANSACCIONES FINANCIERAS | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | | | | |
| 3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES | | | | |
| 3.3.1 Amortización interna | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 3.3.2 Amortización externa | | | | |
| 3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 18400 | 18415 | 18940 | 19600 |

Además, se revisaron todas las **Metas del Plan Anual Operativo (PAO) 2024** de los tres programas que componen el presupuesto ordinario 2024, presentadas y explicadas por la Jefe a.i. Desarrollo Estratégico Lic. Fiorella Barrantes.

1 Se resume que las Metas del **Programa I** de Administración está compuesto por **27**
2 **metas**; el **Programa II** de Servicios está compuesto por **17 metas** y el **Programa III**
3 de Inversiones está compuesto por **34 metas**. Todas estas metas incluyen los
4 programas y/o proyectos que están incluidos en las respectivas fichas técnicas.

5

6 Finalmente se concluye con que el Presupuesto Ordinario del Periodo 2024 se cierra
7 con un monto de **18.400.000.000.00** millones de colones, aumentando en un **10,1%**
8 con respecto al del periodo anterior.

9

10 Una vez finalizada la revisión y análisis de los informes presentados por la
11 administración municipal y atendiendo los oficios correspondientes para atender el
12 PRESUPUESTO ORDINARIO DE LA MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS,
13 PRESUPUESTO ORDINARIO DE LA JUNTA VIAL CANTONAL, PLAZAS FIJAS y
14 PLAZAS DE SERVICIOS ESPECIALES PERIODO 2024 y el PRESUPUESTO
15 PLURIANUAL DE INGRESOS Y GASTOS 2024-2027, esta comisión recomienda al
16 Concejo Municipal realizar una serie de modificaciones a dicho Presupuesto Ordinario
17 2023 presentado por la Administración Municipal, justificando dichas modificaciones
18 como se detalla a continuación;

19

20 Con respecto a las Plazas que NO fueron Aprobadas para el Programa I, se
21 recomienda esas disminuciones utilizarlas para Reforzar otras Cuentas en las líneas
22 del Comité Cantonal de Deportes y el Proyecto del Parque Recreativo de Buena Vista;
23 para fortalecer la inversión en temas Sociales. En el caso de la Plaza NO Aprobada
24 en la Policía Municipal, esta disminución reforzará la cuenta del Proyecto de Video
25 Cámaras.

26

27 También se logra un Disminución en las Dietas para regidores, misma que reforzará
28 la cuenta del CCDR.

29

30 Se muestra en los siguiente Cuadros;

Cuadro #15. Resumen de Destino de las DISMINUCIONES por Plazas y en la Dietas de Regidores y AUMENTOS en Cuentas de CCDR y Proyecto Parque Recreativo Buena Vista.

| CODIGO | DESTINO | DESCRIPCIÓN | DISMINUCIÓN | AUMENTO | MONTO FINAL |
|--------------------|------------|---|------------------------|------------------------|-----------------|
| | | <i>Plazas Administrativas No Aprobadas</i> | ₡95 103 880,73 | | |
| | | <i>Rebajo en el Aumento de Dietas</i> | ₡19 212 815,96 | | |
| I-04-6-01-04-02-02 | CCDRSC | Servicios Eléctricos | | ₡27 600 000,00 | |
| I-04-6-01-04-02-03 | CCDRSC | Plaza para personal de mantenimiento | | ₡6 868 705,48 | |
| I-04-6-01-04-02-04 | CCDRSC | Cambio de Cancha Sintética | | ₡110 000 000,00 | |
| I-04-6-01-04-02-05 | CCDRSC | Mundial Universitario de Ciclismo | | ₡15 000 000,00 | |
| III-7-10-5-02-99 | PROY NUEVO | Proyecto Parque Recreativo Buena Vista | | ₡60 000 000,00 | |
| III-2-31-5-02-02 | | Vías de Comunicación Terrestre | ₡105 152 008,79 | | ₡105 452 008,79 |
| | | BALANCE | ₡219 468 705,48 | ₡219 468 705,48 | |
| CODIGO | | DESCRIPCIÓN | DISMINUCIÓN | AUMENTO | MONTO FINAL |
| | | <i>Plaza Policía Municipal No Aprobada</i> | ₡16 960 701,15 | | |
| III-7-7-1-04-06 | | Servicios Generales (Camaras de vigilancia) | | ₡16 960 701,15 | ₡261 960 701,15 |
| | | BALANCE | ₡16 960 701,15 | ₡16 960 701,15 | |

Cuadro #16. Descripción de Cuentas Disminuidas por Plazas NO Aprobadas, según los datos proporcionados por el Departamento de Presupuesto, mediante correo electrónico.

| Modificación al Proyecto de Presupuesto Ordinario 2024 | | |
|--|---|-----------------------|
| Cuenta | Descripción cuenta | Disminución (1) |
| DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | |
| | Servicios Especiales | |
| 5-01-01-00-01-01-03 | 1 Plaza, Profesional 2 Ingeniero Civil | ₡16 728 000,00 |
| 5-01-01-00-01-01-03 | 1 Plaza, Profesional 3, Abogado con prohibición | ₡19 788 000,00 |
| 5-01-01-00-03-03 | Decimotercer mes | ₡3 295 254,56 |
| 5-01-01-00-03-04 | Salario escolar | ₡3 042 878,28 |
| 5-01-01-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social | ₡4 054 785,02 |
| 5-01-01-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | ₡3 924 240,73 |
| 5-01-01-01-06-01 | Seguros | ₡1 095 480,00 |
| | | ₡51 928 638,59 |

| EDUCATIVOS, CULTURALES, DEPORTIVOS Y RECREATIVOS | | |
|--|--|----------------|
| 5-02-09-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 Plaza, Asistente Administrativo 3 | €13 464 000,00 |
| 5-02-09-00-03-03 | Decimotercer mes | €1 215 482,52 |
| 5-02-09-00-03-04 | Salario escolar | €1 121 955,12 |
| 5-02-09-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | €1 358 578,06 |
| 5-02-09-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €2 266 956,23 |
| 5-02-09-01-06-01 | Seguros | €403 920,00 |
| | | €19 830 901,93 |

| PROYECTO DE DESARROLLO ECONOMICO LOCAL Y GESTIÓN POR | | |
|--|--|----------------|
| 5-03-06-26-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 plaza, Profesional Planificación | €15 300 000,00 |
| 5-03-06-26-00-03-01 | Retribución por años servidos | €600 000,00 |
| 5-03-06-26-00-03-03 | Decimotercer mes | €1 424 949,00 |
| 5-03-06-26-00-03-04 | Salario Escolar | 1 424 949,00 |
| 5-03-06-26-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | €1 775 807,27 |
| 5-03-06-26-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €1 918 634,94 |
| 5-03-06-26-01-06-01 | Seguros | €500 000,00 |
| 5-03-06-26-06-03-99 | Otras prestaciones | €400 000,00 |
| | | €23 344 340,21 |

| PROYECTO DE POLICIA MUNICIPAL EN MATERIA DEL CONTROL DEL DELITO | | |
|---|--|----------------|
| 5-03-06-09-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 Plaza, Asistente Administrativo 3 | €11 424 000,00 |
| 5-03-06-09-00-03-03 | Decimotercer mes | €1 031 326,99 |
| 5-03-06-09-00-03-04 | Salario escolar | €951 961,92 |
| 5-03-06-09-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | €1 268 536,10 |
| 5-03-06-09-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €1 942 156,14 |
| 5-03-06-09-01-06-01 | Seguros | €342 720,00 |
| | | €16 960 701,15 |

Evacuadas todas las consultas y una finalizado este proceso de análisis, revisión y discusión de toda la información presentada en este Presupuesto Ordinario para el Periodo 2023, los miembros de esta Comisión Municipal acuerdan proponer al Concejo Municipal, las siguientes recomendaciones de acuerdos;

RECOMENDACIONES DE ACUERDOS PARA EL CONCEJO MUNICIPAL

ACUERDO # 1.

El Concejo Municipal acuerda **Aprobar** el informe de la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto oficio **MSCCM-CMPHP-15-2023**, “Análisis y Recomendación de Acuerdos al Concejo Municipal de los **PRESUPUESTOS ORDINARIOS DEL PERIODO 2024** y sus **PLANES ANUALES OPERATIVOS (PAO)**”

1 de la Municipalidad de San Carlos y de la Junta Vial Cantonal (JVC).

2 **ACUERDO # 2.**

3 Se recomienda al Concejo Municipal **aprobar** el Plan Anual Operativo (PAO)
4 correspondiente a el Presupuesto Ordinario de la Junta Vial Cantonal de la
5 Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2024, incluidas las modificaciones
6 realizadas por este Concejo Municipal.

7 **ACUERDO # 3.**

8 Se recomienda al Concejo Municipal **aprobar** el Presupuesto Ordinario de la Junta
9 Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2024, por un monto
10 de **6.496.952.295,19 colones** (Seis mil cuatrocientos noventa y seis millones
11 novecientos cincuenta y dos mil doscientos noventa y cinco colones con diecinueve
12 céntimos), tal y como consta en el Oficio **MSCAM.JVC-0031-2023** del 25 de agosto
13 del 2023 y realizadas las modificaciones acordadas por este Concejo Municipal.

14 **ACUERDO # 4.**

15 Se recomienda al Concejo Municipal **aprobar** el para el Periodo 2024, el ajuste para
16 las Dietas de los Regidores Propietarios, en un **5,64%**, que corresponde en el ajuste
17 permitido para el Periodo 2024, tal y como indica el Artículo 30 del Código Municipal.

18 **ACUERDO # 5.**

19 Se recomienda al Concejo Municipal **aprobar** para el Periodo 2024 el nombramiento
20 de **65 Plazas** en total de las 70 Plazas presentadas en el Cuadro #10 de este informe.
21 De las cuales 29 Plazas son Fijas y 36 Plazas para Servicios Especiales,
22 modificándose la propuesta de la Administración Municipal consignada el oficio
23 **MSCAM-H. 0136-2023**; las cuales se detallan en el siguiente cuadro;

24

25 **Cuadro #17.** Resumen de Plazas **FIJAS** Aprobadas

26

27

28

29

30

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 60

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| Cant. | Tipo de Contrat. | Prog. | Depart. | Clase | Cargo | Salario | Meses | Monto anual |
|-------|------------------|-------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------|-------|----------------|
| 1 | Fija | I | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Fija | I | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 2 | Fija | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | 12 | €12 432 000,00 |
| 2 | Fija | II | Parquímetros | Operativo Municipal 3 | Supervisor de Parquímetros | €777 000,00 | 12 | €18 648 000,00 |
| 2 | Fija | II | Centro Cívico | Policia Municipal 1 | Agende de Seguridad y vigilancia | €777 000,00 | 12 | €18 648 000,00 |
| 1 | Fija | II | Recoleccion de residuos | Operativo Municipal 4 | Operador de equipo | €962 000,00 | 12 | €11 544 000,00 |
| 5 | Fija | II | Recoleccion de residuos | Operativo Municipal 2 | Peón relleno | €629 000,00 | 12 | €37 740 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 5 | Chofer de maquinaria | €980 500,00 | 12 | €11 766 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 3 | Lector de hidrómetro | €777 000,00 | 12 | €9 324 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 4 | Fontanero | €962 000,00 | 12 | €11 544 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 1 | Fija | II | Acueductos | Operativo Municipal 4 | Chofer de vagoneta | €962 000,00 | 12 | €11 544 000,00 |
| 2 | Fija | II | Acueductos | Administrativo Municipal 3 | Atención al cliente | €1 036 000,00 | 12 | €24 864 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mercado | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | €962 000,00 | 12 | €11 544 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mercado | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 1 | Fija | II | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | €962 000,00 | 12 | €11 544 000,00 |
| 1 | Fija | II | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 1 | Fija | II | Desarrollo Social | Policia Municipal 1 | Agende de Seguridad y vigilancia | €777 000,00 | 12 | €9 324 000,00 |
| 1 | Fija | II | Aseo de vías | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 2 | Fija | III | Policia Municipal | Policia Municipal 2 | Policia Municipal | €999 000,00 | 12 | €23 976 000,00 |

Cuadro #18. Resumen de Plazas SERVICIOS ESPECIALES Aprobadas

| Cant. | Tipo de Contrat. | Prog. | Depart. | Clase | Cargo | Salario | Meses | Monto anual |
|-------|----------------------|-------|---|----------------------------|---|---------------|-------|----------------|
| 1 | Servicios Especiales | I | Tesorería | Técnico Municipal 2 | Técnico en Tesorería | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Proveeduría | Profesional Municipal 1 | Encargado de Compras | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Cobros | Profesional Municipal 3 | Abogado | €1 683 500,00 | 12 | €20 202 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Tecnologías de Información | Profesional Municipal 1 | Asistente en Tecnologías de Información | €1 387 500,00 | 12 | €9 074 160,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Salud Ocupacional | Técnico Municipal 2 | Tecnico en Salud ocupacional | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 2 | Servicios Especiales | I | Inspectores | Técnico Municipal 2 | Inspector Municipal | €1 221 000,00 | 12 | €29 304 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | 12 | €6 216 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | €518 000,00 | 12 | €6 216 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Técnico Municipal 2 | Técnico en Proveeduría | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Secretaría del Concejo | Administrativo Municipal 3 | Administrativo 3 | €1 036 000,00 | 12 | €12 432 000,00 |
| 3 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Alcaldía | €1 221 000,00 | 12 | €43 956 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Gestión de riesgos | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Vicealcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Vicealcaldía | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Profesional Municipal 1 | Asistente de Alcaldía | €1 387 500,00 | 12 | €16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Servicios Generales | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y mantenimiento | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Acueductos | Técnico Municipal 2 | Escuela para el agua | €1 221 000,00 | 12 | €14 652 000,00 |
| 6 | Servicios Especiales | III | Policia Municipal | Administrativo Municipal 3 | Vigilantes del Centro de Monitoreo | €1 036 000,00 | 12 | €74 592 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | III | Enlace Comunal | Operativo Municipal 2 | Peón de mantenimiento | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | III | Plantel | Operativo Municipal 2 | Asistente Plantel | €629 000,00 | 12 | €7 548 000,00 |
| 8 | Servicios Especiales | III | Policia Municipal | Policia Municipal 1 | Agende de Seguridad y vigilancia | €777 000,00 | 12 | €74 592 000,00 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 61

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 **ACUERDO # 6.**

2 Se recomienda al Concejo Municipal, dar por conocido y por visto el **Presupuesto**
 3 **Plurianual** de la Municipalidad de San Carlos, correspondientes a los periodos del
 4 2024 al 2027, y su Vinculación con los Objetivos y Metas de Mediano y Largo Plazo
 5 del Plan de Desarrollo Cantonal, expuestos en el **Cuadro #14** de este informe de
 6 Comisión.

7
 8 **Cuadro #14. Presupuesto PLURIANUAL Ingresos y Gastos periodos 2024-2027**
 9 (millones colones)

| INGRESOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|----------|----------|----------|----------|
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 13698,19 | 14010,17 | 14460,59 | 15005,15 |
| 1.1.1.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS A LOS INGRESOS Y UTILIDADES | | | | |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 4370 | 4486,6 | 4621,9 | 4848,2 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 4436,25 | 4457,3 | 4664,3 | 4818,25 |
| 1.1.4.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES | | | | |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 180 | 196,5 | 208,82 | 224,1 |
| 1.2.1.0.00.00.0.0.000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | | | |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 4277,18 | 4407,5 | 4482,7 | 4613,5 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 65 | 65 | 71,6 | 75,2 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 120 | 130 | 138 | 140 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 135 | 150,27 | 153,27 | 160,9 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | | |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 114,76 | 117 | 120 | 125 |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 1.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 2.1.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | | | |
| 2.1.2.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES | | | | |
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 Vías de comunicación | | | | |
| 2.2.2.0.00.00.0.0.000 Instalaciones | | | | |
| 2.2.9.0.00.00.0.0.000 Otras obras de utilidad pública | | | | |
| 2.3.1.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PÚBLICO | | | | |
| 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 2.3.3.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 2.3.4.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS | | | | |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 2.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 2.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 2.5.0.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS DE CAPITAL | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 62

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 3 FINANCIAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1.1.000.00.0.0000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | | | | |
| 3.1.2.000.00.0.0000 CRÉDITO INTERNO DE PROVEEDORES | | | | |
| 3.1.3.000.00.0.0000 COLOCACION DE TITULOS VALORES | | | | |
| 3.2.1.000.00.0.0000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | | | | |
| 3.2.2.000.00.0.0000 CRÉDITO EXTERNO DE PROVEEDORES | | | | |
| 3.2.3.000.00.0.0000 COLOCACION DE TITULOS VALORES EN EL EXTERIOR | | | | |
| 3.3.1.000.00.0.0000 Superávit libre | | | | |
| 3.3.2.000.00.0.0000 Superávit específico | | | | |
| 3.4.1.000.00.0.0000 Recursos de emisión monetaria | | | | |
| TOTAL | 18400 | 18415 | 18840 | 19800 |

| | | | | |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| GASTOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

| | | | | |
|---|----------|----------|----------|-------|
| 1 GASTO CORRENTE | 14152,17 | 14225,48 | 14530,35 | 14869 |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 8038,31 | 8093,28 | 8174,35 | 8239 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 3601,14 | 3975,65 | 4108 | 4298 |
| 1.2.1 Intereses Internos | 782 | 812 | 893 | 949 |
| 1.2.2 Intereses Externos | 0 | | | |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 1259,19 | 1164,15 | 1173 | 1209 |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 171,53 | 180,4 | 182 | 189 |
| 1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo | | | | |

| | | | | |
|---|---------|---------|---------|------|
| 2 GASTO DE CAPITAL | 3495,83 | 3494,52 | 3737,65 | 4127 |
| 2.1.1 Edificaciones | 38 | 20 | 25 | 30 |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2820,79 | 3094,52 | 3234,65 | 3632 |
| 2.1.3 Obras urbanísticas | | | | |
| 2.1.4 Instalaciones | 41,5 | 30 | 35 | 40 |
| 2.1.5 Otras obras | 204,8 | 150 | 155 | 160 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 159,85 | 100 | 180 | 150 |
| 2.2.2 Terrenos | 141 | 0 | 0 | |
| 2.2.3 Edificios | 0 | 0 | | |
| 2.2.4 Intangibles | 89,89 | 100 | 106 | 119 |
| 2.2.5 Activos de valor | | | | |
| 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | | | | |
| 2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado | | | | |
| 2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo | | | | |

| | | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 3 TRANSACCIONES FINANCIERAS | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | | | | |
| 3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES | | | | |
| 3.3.1 Amortización interna | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 3.3.2 Amortización externa | | | | |
| 3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTAL | 18400 | 18415 | 18840 | 19800 |

ACUERDO # 7.

Se recomienda al Concejo Municipal aprobar el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario Periodo 2024 de la Municipalidad de San Carlos, presentado por la Alcaldía Municipal en el oficio N° **MSC-AM-1410-2023**, consignado todos los cambios que sean necesarios para atender las modificaciones

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 63

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 presupuestarias recomendadas por la Comisión de Hacienda y Presupuesto y
2 aprobadas por el Concejo Municipal en este acto. Se trata de los siguientes
3 Programas;

4 *En el Programa I*

5 a) Se refuerza la Meta 01-04-6-01-04-02 (02,03,04,05), se incorporan 159 468 705,48 colones
6 para los Proyectos del Comité Cantonal de Deportes y Recreación en las Líneas Servicios
7 Eléctricos, una plaza para personal de mantenimiento, Cambio de Cancha Sintética del Estadio
8 Municipal Carlos Ugalde Álvarez y Mundial Universitario de Ciclismo.

9 *En el Programa III*

10 a) Se crea la Meta 03-7-10-5, se incorporan 60.000.000,00 colones para el proyecto de
11 Construcción de primera etapa del Parque de Buena Vista de San Carlos.

12 b) Se refuerza la Meta 03-7-7-1, se incorporan 16.960.701,15 colones para el Proyecto de
13 Cámaras de Vigilancia.

14

15 **ACUERDO # 8.**

16 Se recomienda al Concejo Municipal **aprobar** el Presupuesto Ordinario Periodo 2024
17 de la Municipalidad de San Carlos, consignado en el Oficio **MSC-AM-1410-2023** de la
18 Alcaldía Municipal con fecha 30 de agosto del 2023, por un monto de
19 18.400.000.000.00 colones (Dieciocho mil cuatrocientos millones de colones),
20 incluyendo las modificaciones expresadas en los Cuadros #15 y #16 de este Informe
21 de Comisión;

22 **Cuadro #15.** Resumen de Destino de las DISMINUCIONES por Plazas y en la Dietas
23 de Regidores y AUMENTOS en Cuentas de CCDR y Proyecto Parque Recreativo
24 Buena Vista.

25

| CODIGO | DESTINO | DESCRIPCIÓN | DISMINUCIÓN | AUMENTO | MONTO FINAL |
|--------------------|------------|---|------------------------|------------------------|-----------------|
| | | <i>Plazas Administrativas No Aprobadas</i> | ¢95 103 880,73 | | |
| | | <i>Rebajo en el Aumento de Dietas</i> | ¢19 212 815,96 | | |
| I-04-6-01-04-02-02 | CCDRSC | Servicios Eléctricos | | ¢27 600 000,00 | |
| I-04-6-01-04-02-03 | CCDRSC | Plaza para personal de mantenimiento | | ¢6 868 705,48 | |
| I-04-6-01-04-02-04 | CCDRSC | Cambio de Cancha Sintética | | ¢110 000 000,00 | |
| I-04-6-01-04-02-05 | CCDRSC | Mundial Universitario de Ciclismo | | ¢15 000 000,00 | |
| III-7-10-5-02-99 | PROY NUEVO | Proyecto Parque Recreativo Buena Vista | | ¢60 000 000,00 | |
| III-2-31-5-02-02 | | Vías de Comunicación Terrestre | ¢105 152 008,79 | | ¢105 452 008,79 |
| | | BALANCE | ¢219 468 705,48 | ¢219 468 705,48 | |
| CODIGO | | DESCRIPCIÓN | DISMINUCIÓN | AUMENTO | MONTO FINAL |
| | | <i>Plaza Policía Municipal No Aprobada</i> | ¢16 960 701,15 | | |
| III-7-7-1-04-06 | | Servicios Generales (Camaras de vigilancia) | | ¢16 960 701,15 | ¢261 960 701,15 |
| | | BALANCE | ¢16 960 701,15 | ¢16 960 701,15 | |

30

Cuadro #16. Descripción de Cuentas Disminuidas por Plazas NO Aprobadas, según los datos proporcionados por el Departamento de Presupuesto, mediante correo electrónico.

| Modificación al Proyecto de Presupuesto Ordinario 2024 | | |
|--|---|------------------|
| Cuenta | Descripción cuenta | Disminución (\$) |
| DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | |
| | Servicios Especiales | |
| 5-01-03-00-01-01-03 | 1 Plaza, Profesional 2 Ingeniero Civil | \$18 738 000,00 |
| 5-01-03-00-01-01-03 | 1 Plaza, Profesional 3, Abogado con prohibición | \$19 788 000,00 |
| 5-01-03-00-03-03 | Deci motercer mes | \$3 295 254,56 |
| 5-01-03-00-03-04 | Salario escolar | \$3 042 878,28 |
| 5-01-03-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social | \$4 084 785,03 |
| 5-01-03-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | \$3 824 240,73 |
| 5-01-03-01-06-01 | Seguros | \$1 095 480,00 |
| | | \$21 928 628,58 |

| EDUCATIVOS, CULTURALES, DEPORTIVOS Y RECREATIVOS | | |
|---|--|-----------------|
| 5-03-09-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 Plaza, Asistente Administrativo 3 | \$13 464 000,00 |
| 5-03-09-00-03-03 | Deci motercer mes | \$1 215 492,52 |
| 5-03-09-00-03-04 | Salario escolar | \$1 121 955,12 |
| 5-03-09-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | \$1 358 578,06 |
| 5-03-09-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | \$2 266 956,23 |
| 5-03-09-01-06-01 | Seguros | \$423 320,00 |
| | | \$19 850 301,93 |

| PROYECTO DE DESARROLLO ECONOMICO LOCAL Y GESTIÓN POR | | |
|---|--|-----------------|
| 5-03-06-28-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 plaza, Profesional Planificación | \$15 300 000,00 |
| 5-03-06-28-00-03-01 | Retribución por años servicios | \$800 000,00 |
| 5-03-06-28-00-03-03 | Deci motercer mes | \$1 424 949,00 |
| 5-03-06-28-00-03-04 | Salario Escolar | 1424949,00 |
| 5-03-06-28-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | \$1 775 807,27 |
| 5-03-06-28-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | \$1 918 634,04 |
| 5-03-06-28-01-06-01 | Seguros | \$300 000,00 |
| 5-03-06-28-04-03-99 | Otras prestaciones | \$420 000,00 |
| | | \$23 344 340,21 |

| PROYECTO DE POLICIA MUNICIPAL EN MATERIA DEL CONTROL DEL DELITO | | |
|--|--|-----------------|
| 5-03-06-09-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 Plaza, Asistente Administrativo 3 | \$11 424 000,00 |
| 5-03-06-09-00-03-03 | Deci motercer mes | \$1 031 326,99 |
| 5-03-06-09-00-03-04 | Salario escolar | \$981 981,92 |
| 5-03-06-09-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | \$1 268 536,10 |
| 5-03-06-09-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | \$1 942 156,14 |
| 5-03-06-09-01-06-01 | Seguros | \$342 720,00 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 65

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 Se cierra la última Sesión de esta Comisión de Hacienda y Presupuesto realizada el día
2 martes 12 de setiembre del 2022 al ser las 12.30 pm

3

4 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, da lectura de todas las
5 recomendaciones de acuerdos para el Concejo Municipal que emite la Comisión Permanente
6 de Hacienda y Presupuesto. Así mismo brinda el uso de la palabra a los miembros del Concejo
7 Municipal.

8

9 El señor José Pablo Rodríguez Rodríguez, Regidor Municipal, expresa: Quiero realmente
10 agradecer a Luis Fernando Solís, no solo por el arduo trabajo que hizo durante este análisis,
11 sino también por poner en números concretamente lo que he venido insistiendo y creo que no
12 solo yo, todos en general hemos venido insistiendo de que necesitamos más obra comunal y
13 no poner el énfasis solamente en los temas internos de la Municipalidad, necesitamos una
14 Municipalidad fuerte sin duda, pero ese no es el objetivo de la comunidad, la comunidad de
15 alguna manera pone los recursos en nuestras manos, para que nosotros podamos
16 devolvérselos en obra y hay que ser muy cuidadosos en eso, un incremento del 10% del
17 Presupuesto equivalente como lo mencionaron a 1.690 millones de colones, para ponerlo
18 perspectiva son 140 millones por mes de más que estamos recibiendo para el próximo año,
19 35 millones por semana, 5 millones de colones diarios de más que los sancarleños están
20 aportando o van a aportar y de eso me llama la atención que el 75% sea ingresos propios y
21 22% licencias comerciales, me llamo también la atención, entonces todo esto ¿Qué significa?
22 que se está haciendo muy buen trabajo de recaudación lo cual es de aplaudir, lo que significa
23 que los sancarleños están cumpliendo, poniendo dinero de sus bolsillos para el Gobierno
24 Local para que la comunidad mejore, pero la pregunta que me salta es ¿Será que el Gobierno
25 local está devolviéndole eso a la comunidad de manera adecuada? ¿Será que hay un balance
26 en la manera en que esos recursos que estamos recibiendo se los estamos devolviendo? creo
27 que la respuesta es no, y los números que Luis Fernando plantea están muy claros, estamos
28 metiendo más dinero adentro de la Municipalidad a costa de esa obra nueva que la ciudadanía
29 espera, también este tema sobra decirlo, pero todo el tema que acaba de pasar de los salarios
30 y la escala global, lo dije el viernes pasado me recuerda lo que pasó con el Estado

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 66

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 Costarricense que nos metió un problema de déficit fiscal y hago eco de las palabras de Luis
2 Fernando de que esto nos sirva para que rectifiquemos, de aquí para atrás no hay nada que
3 hacer, pero sí para que rectifiquemos de quién en adelante, ahora mencionaban por ahí el
4 tema del Manual de Proyectos, este Manual de Proyectos sale de un pronunciamiento de la
5 Contraloría General de la República que hace un estudio y se da cuenta que no se está
6 escuchando a las comunidades, hacen un estudio y se dan cuenta que la mayoría de cantones
7 del país, las comunidades de las Asociaciones de Desarrollo, los Distritos no se sienten
8 representados en la toma de decisiones de ¿Cómo se invierten los recursos municipales?,
9 entonces la Contraloría después de ese estudio emite esa directriz y le dice las
10 Municipalidades hagan un Manual de Proyectos para que se agregue valor público de una
11 manera con un enfoque participativo, resulta que esta Administración ya nos ha enviado tres
12 veces ese manual a este Concejo municipal, ya lo hemos rechazado dos veces y la razón por
13 la que lo hemos rechazado dos veces, es porque lo que dice el Código Municipal y hace eco
14 la Contraloría que esos presupuestos deben incorporar a la comunidad en ese manual no
15 venía y aquí lo discutimos, ya hay un tercer envío de ese manual, está en Jurídicos y vamos
16 a analizarlo a ver si ya se está tomando en cuenta lo que dice el Código Municipal, que es
17 que las comunidades, los Concejos de Distrito, los Síndicos deben ser tomados en cuenta en
18 la manera en que se invierten los recursos públicos, si ahora viene lo vamos aprobar y si no,
19 no me tiembla el pulso de rechazar una tercera vez, vamos a revisarlo con cuidado, ahora a
20 esta Administración con todo respeto lo voy a decir de verdad con el mayor de los respetos
21 que sé que hay hacia nosotros pero también hacia ustedes y lo voy a decir cumpliendo con
22 mi obligación de Regidor Municipal, a mí me parece que esta Administración le falta
23 innovación, le falta visión y le falta ver más allá de lo tradicional, en resumen creo que le falta
24 ideas y la razón por la que creo que le falta ideas, es porque necesita una mayor escucha,
25 una escucha activa de las comunidades y de esa manera podríamos ver aquí proyectos de
26 fondo y no simplemente hablar de plazas, creo que al final necesitamos mejorar en el tema
27 de obras de impacto, que es lo que la comunidad necesita, sí mencionaron el tema de Enlace
28 Comunal desde que entre en este Concejo Municipal y estoy en la Comisión de Jurídicos
29 recurrentemente hay convenios de Enlace Comunal, 500.000 para una mallita, un millón para
30 un techito, ayudémosle a las aulas, eso está súper bien y es de una manera global una

1 cantidad importante de dinero, pero eso no son proyectos de impacto, eso es ir ayudándole
2 un poquito a poco a las comunidades, pero la comunidad nos está poniendo para el siguiente
3 año 1.690 millones de más en nuestras manos y le vamos a seguir devolviendo un mallitas y
4 en cositas pequeñas, creo que no es justo para los sancarleños, quiero aplaudir y también
5 tengo que reconocer lo que es bueno, que esta Administración sí le ha dado énfasis al tema
6 Seguridad Ciudadana y eso si pudiera me pongo de pie y lo aplaudo, porque es una prioridad,
7 entonces ahí sí y debo reconocérselo también, soy suficientemente respetuoso en esto para
8 decir esta Administración sí ha puesto el dedo en el tema de seguridad y doña Karol
9 principalmente ha impulsado esto y el Concejo Municipal y Juan Diego impulsado esto, los
10 dos jercas han colaborado para decir implementemos un proyecto de videocámaras
11 suficientemente robusto para poder ayudar en la seguridad del cantón, termino con esto, he
12 sentido mucho tecnicismo, sí claro todo eso es importante, todo eso es fundamental, debemos
13 tener el principio de legalidad muy claro, pero como sancarleño, me voy a quitar el sombrero
14 de Regidor Municipal, si fuera un sancarleño más sentado aquí, lo que me gustaría preguntar
15 cuando veo tantos millones de colones es ¿Dónde están los gimnasios y la infraestructura
16 deportiva nueva para los distritos? para que los jóvenes no caigan en el crimen ¿Dónde está
17 la maquinaria? que tanto se quejan que no hay, que hace falta para responder la necesidad
18 de la ciudadanía ¿Dónde están los proyectos para mitigar el cambio climático? ¿Dónde están
19 los Bulevares para embellecer las ciudades? ¿Dónde están los parques recreativos para la
20 población? ¿Dónde están las iniciativas de impacto para la generación de empleo? ¿Qué
21 hacemos con las presas de Ciudad Quesada? ¿Dónde están las iniciativas de apoyo a los
22 emprendedores? ¿Dónde están los proyectos de fondo para impulsar la cultura y el arte como
23 una actividad económica y de recreación para la ciudadanía? ¿Qué lindo sería pensar en un
24 teatro de primer nivel en San Carlos? ¿Cómo hacemos para darle vuelta a esto compañeros?
25 ¿Cómo hacemos para que, sí fortalezcamos la Municipalidad? pero vean estamos creciendo
26 mucho en esa línea y no estamos de golpeando los sancarleños los recursos que están
27 poniendo en nuestras manos, hago un llamado a la conciencia de los que van a continuar
28 algunos ya llegamos hasta aquí no nos reelegiremos, pero los que van a continuar por favor
29 hagamos un alto y devolvamos a los sancarleños los recursos que nos dan de una manera
30 que impacte la calidad de vida de los sancarleños.

1 La señora Vanessa Ugalde Quirós, Regidora Municipal, indica: Quiero agradecerle a Luis
2 Fernando Solís por este trabajo que ha hecho en la Comisión de Hacienda y traernos la
3 evidencia en números porque los números no mienten de ¿Cuál es la situación real que
4 estamos teniendo los sancarleños en este municipio? y aquí quiero decirle a la gente que
5 llegue el Alcalde que llegue va a hacer calles o caminos llegue el Alcalde que llegue va a darle
6 láminas de zinc o ayudas a las Asociaciones de Desarrollo a las Escuelas, porque son dineros
7 que ya están destinados para esos fondos ¿Cuál es el reto acá? el reto acá es que una
8 Administración tenga la capacidad para captar más recursos sean del mismo Estado, sean de
9 Embajadas Internacionales, de donde sea, captar más recursos, reducir el gasto y devolverle
10 a la ciudadanía en inversión esos recursos por los cuales han pagado en impuestos, el
11 Concejo Municipal redujo las dietas y esto es importante decirlo y no es la primera vez que se
12 hace, se redujo a la mitad las dietas para disminuir y colaborar con esa disminución del gasto,
13 probablemente no es mucho pero es algo, eso es una actitud positiva ante una situación que
14 no es nada bonita la que tenemos porque ese panorama que nos dio Luis Fernando me
15 preocupa enormemente un aumento del del 76% en el tema de la remuneraciones y lo dije en
16 la sesión pasada cuando se vio lo del salario único, que nosotros no podemos tomar la
17 decisión y bueno votamos en contra, los demás votaron a favor, pero siendo consecuentes
18 con lo que estábamos visualizando y sospechando porque no tenía datos, pero lo estaba
19 visualizando y ya Luis Fernando lo viene a poner con números de que esto se puede salir de
20 las manos y hay que tener muchísimo cuidado, en Inglaterra la Municipalidad la más grande
21 quebró por un tema de salarios, hay que tener mucho cuidado compañeros y de verdad los
22 invito a que tomemos una revisión a esa sesión que realizamos para salvaguardar los recursos
23 a futuro, porque nos estamos comprometiendo e insto a la Administración para que ponga las
24 barbas en remojo y revisen, porque eso también es humanizar el proceso y es salvaguardar
25 las finanzas, aquí no es ir detrás de ningún funcionario, ni de salarios, ni mucho menos, simple
26 y llanamente es que sin chocolate no hay cacao y esto hay que protegerlo, hay que tener
27 mucho cuidado porque si bien es cierto las personas esperan una inversión en obra, en gasto
28 de capital y bien lo decía Luis Fernando, disminuyó un 11% el ingreso de la ley 8114, ¿A qué
29 se debe eso? bueno que hay dos municipalidades más no creo, porque ese ingreso tuvo que
30 haber aumentado, ¿Qué puede ser? que hay más carros eléctricos que de combustible, ¿Qué

1 es lo que está sucediendo? sería bueno e interesante importante investigarlo porque viene a
2 darnos un impacto directo en las finanzas y por ende en ese gasto capital que significa un
3 bienestar en la vida de todos los sancarleños y no sé cómo va a ser el Gobierno para hacer
4 esa transición, porque esto viene de una ley y sería bueno que las Municipalidades tengan un
5 colchón para amortiguar este golpe o este impacto o ir visualizando de qué manera se va a
6 dar ese cambio para que se le siga dando atención a las carreteras, porque de algún lado va
7 a tener que salir los recursos y ya para finalizar me parece importante, vuelvo a reiterarlo y a
8 subrayarlo, que esta Municipalidad tiene que ir más allá de un presupuesto municipal,
9 incrementando esos ingresos y disminuyendo los gastos y pueden ser ingresos propios, ni
10 siquiera estamos hablando de captar recursos del mismo Estado, sino los recursos propios y
11 eso creo que tienen una gran misión para este año que viene, porque este estamos en una
12 sintonía, no sé si es un tema de cobro, no sé si es un tema de servicios pero en el 2020 por
13 ejemplo había presentado una moción para que se hiciera un ordenamiento jurídico con las
14 propiedades que habían tanto cementerios, canchas de deportes y algunas otras cosas ahí
15 que perfectamente se pueden estar captando recursos que se nos están jugando y ya bien lo
16 dijo Luis Fernando en el informe, de manera tal compañeros que les pido que revisen lo que
17 están haciendo para futuro.

18

19 El señor Diego Armando Chiroldes López, Regidor Municipal, manifiesta: Agradecer a la
20 Administración, sé que tuvieron un gran trabajo para llevar a cabo esta propuesta de
21 presupuesto y realmente toda la Administración estuvo muy involucrada, sí hubiera sido muy
22 conveniente tomar en cuenta también un poco el asunto de los Regidores, involucrarlos tal
23 vez un poco más en algunas reuniones para poder incluir tal vez algunos otros proyectos, algo
24 que se ha dicho mucho de la parte de remuneraciones y sé que hubo una previsión también
25 que hay ahí de lo que es el salario único, eso también tal vez está inflando un poco el gasto y
26 eso hay que comentarlo, pero sí es claro que hay que hacer uso eficiente los recursos,
27 estamos en una Municipalidad donde estamos haciendo una muy buena recaudación, pero
28 en ¿Qué los estamos usando? es muy importante que el uso de estos sea el más eficiente,
29 que se vea en obras, en caminos claro hay que invertir, pero como dicen los compañeros
30 ocupamos tener más maquinaria, sino también hay que alquilarla, pero hay que usar esos

1 recursos, hay que ejecutarlos adecuadamente y la forma más correcta si se tienen tajos donde
2 se puede hacer el manejo más cercano de estos de estos materiales, todo eso es importante
3 para hacer uso eficiente los recursos. Al igual coincido en muchas cosas con Pablo en cuanto
4 a que falta mucho en inversión en los Distritos de menor desarrollo, creo que esos siguen
5 siendo y es una propuesta un poco más, es integral pero es un poco más de lo mismo que
6 hemos recibido tal vez desde que entramos acá, donde el enfoque es en los caminos, pero
7 sin embargo se sigue excluyendo un poco o bastante realmente temas de impacto en los
8 Distritos de menor desarrollo, propuestas de generación de empleo y atracción de inversiones
9 seguimos teniendo falencias en esa parte, sí se ha hecho ya algunos cambios en Seguridad
10 Ciudadana, se proponen para dar continuidad a lo del Proyecto de Videovigilancia, pero
11 ocupamos que se vea más invertido realmente los recursos en los ciudadanos, en eso estoy
12 muy de acuerdo con mis compañeros.

13

14 La señora Diana Corrales Morales, Regidora Municipal, expresa: Lo que iba a comentar en
15 gran medida ya lo han comentado también mis compañeros Regidores, coincido en la
16 necesidad de recapacitar en procesos como estos tan importantes un Presupuesto Ordinario,
17 es el último Presupuesto Ordinario que estamos trabajando en este Concejo Municipal, lo que
18 estamos es básicamente dejando las bases del trabajo que van a hacer las futura
19 Administración y los futuros Regidores que van a estar aquí en Concejo el próximo año y
20 realmente me duele ver la falta de visión que hay en una propuesta para un año como el 2024
21 en una Municipalidad tan grande, tan poderosa, tan capaz, con gente tan buena dentro de su
22 Municipalidad, de funcionarios tan buenos, pero que sin una visión desde arriba, desde las
23 cabezas de la Municipalidad no se logra realmente demasiado impacto como podría verse,
24 veo Municipalidades de otros compañeros no se puede comparar el 100% las cosas, pero uno
25 ve que con menos recursos y menos capacidad generan cosas más interesantes y más
26 positivas para sus comunidades y aquí estamos como en una operación, en una receta de lo
27 que se viene trabajando, porque como tuvimos un Alcalde por veinte años, como que la gente
28 se quedó en ese status quo, en ese razonamiento simplista de las cosas y no se ha logrado
29 cambiar esa visión y el ver que incluso la forma como se trabaja un presupuesto de estos me
30 duele tanto porque eso también lo he visto que en otras Municipalidades es un tema

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 71

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 constructivo, es un Gobierno Local eso no lo construye un Alcalde, no lo construye un
2 funcionario, lo construye todo el Concejo junto con la Administración y escuchar que están
3 trabajando con este tema desde abril, hace cinco meses y ver que la información nos llega a
4 nosotros a dos semanas de esta sesión, tener que correr la Comisión hacer reuniones en una
5 semana y verlo aún el día de la sesión, el día que hay que tomar la decisión, terminando un
6 informe a contra horas y todavía en plena sesión haciendo algunas últimas modificaciones,
7 me asusta de manera abominable el saber que esto se hizo con tiempo y no se nos involucró
8 hasta última hora, este Concejo tiene una capacidad muy buena, este Concejo tiene una muy
9 buena capacidad para aportar, para poder presentar proyectos, opciones, nosotros estamos
10 aquí sentados para transmitir lo que creemos que es la visión del pueblo de San Carlos, pero
11 si no se nos toma en cuenta y se nos viene a última hora presentar una propuesta y se enojan
12 si proponemos algún cambio en la propuesta de estamos mal, estamos mal porque este
13 Concejo parece estar pintado a una pared y no hay posibilidades de aportar, el pensar ego
14 centristamente que las ideas están solo en una cabeza y se van a transmitir en un
15 presupuesto, no se está haciendo cometer errores como esta falta de visión que los mismos
16 compañeros están mencionando y me da gracia ver a Juan Diego reírse de que no están en
17 la propuesta, pero hace un año tuvimos esta misma discusión y la respuesta en la Alcaldía
18 fue que estaba basado en un Plan de Gobierno que presentó Liberación Nacional y eso
19 tampoco viene ahí, esto que estamos diciendo que no viene, viene desde tiempo atrás y no
20 ha cambiado, es la misma receta con falta de propuestas de peso que haga un cambio
21 realmente significativo en el cantón de San Carlos, vemos ahí el presupuesto, ya el
22 presupuesto extraordinario enorme que tuvimos, hizo el señalamiento está en gran parte
23 enfocado en gastos administrativos internos, mejoras y está bien voy a apoyar esa propuesta
24 de la Administración, así lo dije la sesión del presupuesto extraordinario, pero tienen que tener
25 cuidado de que se vea más obra a lo público y pensé que el Ordinario iba a ir en esa medida,
26 pero no en la misma receta, mantenimiento rutinario de vías, parques comunales, aceras,
27 rehabilitación de sistemas pluviales, 60 millones para 15 puentes, díganme ustedes ¿Qué
28 impacto vamos a tener con cuatro millones en cada uno de los puentes con la enorme
29 necesidad de mejoras en puentes que hay en las comunidades de este cantón? no hay una
30 propuesta clara de lo que vamos a hacer realmente con los cantones, no veo proyectos de

1 inversión importantes, siguen siendo mejoras del Palacio Municipal, ahora el tema del médico
2 para los funcionarios, más temas de aires acondicionados, oficinas el tema de las plazas,
3 equipo inmobiliario, gestión documental, vamos inflando el monstruito y al final del cabo ese
4 monstruito no se va a poder ni mover, eso es lo que va a pasar si seguimos bajo esta
5 perspectiva de seguir creciendo y creciendo en gastos administrativos y no en inversión
6 cuando gracias a Dios y al cantón de San Carlos están llegando muchísimo más recursos,
7 realmente ese tema de las plazas ya me cansé, ya dije no apruebo más plazas, hice una
8 excepción la vez pasada porque eran plazas que se necesitaban que sé cuánto, pero en esta
9 ocasión definitivamente no puedo, sin un estudio que me diga si realmente esas plazas se
10 necesitan o no, esas personas están ahí esas personas merecen esa estabilidad laboral de la
11 que ustedes hablan, pero no podemos estar aprobando plazas fijas para que después nos
12 digan que resulta que esa plaza realmente no se ocupaba y esa persona ya tenía dos o tres
13 años de estar trabajando ahí, entonces creo que lo más responsable que podemos hacer es
14 en realidad parar hasta aquí porque si no la Administración va a seguir presentando
15 exactamente lo mismo año con año y presupuesto tras presupuesto, porque no le estamos
16 poniendo un freno en este Concejo Municipal, no hay impacto en temas ambientales, no hay
17 impacto en temas económicos importantes, relevantes, ni que hablar de cultura, ni que hablar
18 de deporte, desarrollo urbano, salud, educación, el mismo turismo, un cantón como este sin
19 una inversión clara en turismo, temas de género, de seguridad alimentaria, de población
20 diversa, de agricultura, de atracción, de inversiones, de apoyo a emprendimientos y no me
21 refiero a hacer una feria para que unas señoras vendan sus productos en día la madre, no me
22 estoy refiriendo a ese tipo de apoyo emprendimientos, definitivamente es algo que me duele
23 mucho tener que ver una propuesta como estas, en una operación de una receta que se
24 mantiene a lo largo del tiempo y no nos deja ver más allá, pero bueno eso es lo que hay y eso
25 es lo que vamos a votar.

26

27 El señor Luis Fernando Solís Sauma, Regidor Municipal, indica: Ya hice una participación
28 desde el punto de vista de la Comisión de Hacienda, del análisis del proyecto, ahorita me toca
29 hablar desde el punto de vista como Regidor, pienso que la mayoría, casi todas las leyes en
30 Costa Rica están bien diseñadas, tienen mucho pensamiento y algunas probablemente se

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 73

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 puedan equivocarse en algunos conceptos porque de la vida cambia, pero me he tomado el
2 tiempo para leer un poco sobre el Código Municipal y entre las cosas que tiene el Código
3 Municipal que considero que es sabio es el tema de cómo maneja el tema de la
4 presupuestación y del manejo del comportamiento administrativo, porque no aquí no estamos
5 aprobando solo el Presupuesto, estamos aprobando el Plan Anual Operativo, todas las metas
6 que esta Municipalidad se pone como retos para el año siguiente y entre las cosas sabias que
7 tiene es eso que al fin pone a la Administración al cargo de su Alcalde Municipal en esta y
8 todas las Municipalidades, en este caso de nuestra Alcaldesa al frente de presentar el
9 Proyecto de Presupuesto y Plan Anual Operativo para que sea de conocimiento, análisis y
10 revisión por parte del Concejo y posteriormente la aprobación y termina el Concejo Municipal
11 aprobando, tanta responsabilidad tiene la Administración de ejecutar una buena propuesta y
12 traer un buen proyecto que coincida con lo que la comunidad que es la que pone la plata al
13 final quiere, como el Concejo Municipal que al fin y al cabo son los representantes a nivel
14 cantonal de toda la comunidad del cantón aprobando y por eso esto hay que tomárselo en
15 serio, por lo menos me lo he tomado bien en serio y por eso creo que esto que estamos viendo
16 debe llamar a la meditación, podemos criticar y siempre habrá formas en un sistema como
17 ese tan grande, tan robusto siempre habrá falencias, pero sí creo que esto que vimos hoy,
18 estamos viendo nos tiene que llamar al análisis y a la apertura, a la conciliación, a realmente
19 sentarnos a hacer pensamientos sobre lo que estamos haciendo, es obligación de los que
20 estamos aquí, porque al fin de los que estamos sentados aquí nos pusieron a representar a
21 la comunidad, igual a los que están sentados en la parte alta de la Administración, en el caso
22 de la Alcaldías y Vicealcaldías, somos representantes y somos responsables, solamente
23 quiero terminar, creo que ya dejé claro ¿Cómo es que creo? ¿Cómo cree la Comisión de
24 Hacienda que está construido este presupuesto 2024? creo que nos deja una tarea de
25 pensamiento y sí considero como Regidor que el camino que estamos teniendo en cuanto a
26 ¿Cómo se está presupuestando en las diferentes líneas de gasto? tiene que ser objeto de un
27 análisis inteligente y si hay un recurso que tiene esta Municipalidad que es valioso y que vale
28 más que los 18.400 millones que estamos presupuestando, es el recurso humano que tiene,
29 la información que nosotros tenemos, de qué le sirve a una empresa tener toda la información
30 del mundo, si no la usa para tomar decisiones y aquí no se trata de si se molestan o no se

1 molestan, porque no se trata de eso, aquí se trata de dar resultados y sí creo que en el periodo
2 2024 cuando venga el próximo Presupuesto Extraordinario que si el año pasado fue de 4.000,
3 este año fue de 5.000, el próximo año no va a ser menos de 5.000, así que vamos a tener un
4 recurso bastante importante para asignar y sí creo que la tarea de esta Municipalidad es
5 empezar a bajar ese porcentaje de gasto que estamos teniendo en líneas que son líneas de
6 gasto corriente y líneas del gasto que se ocupa, que se quiere para tratar de generar mayor
7 cantidad de capital para dirigirlo a las comunidades, eso es una obligación y lo estoy diciendo
8 aquí nuevamente, lo dije como coordinador de Hacienda y lo estoy diciendo como Regidor y
9 eso no lo vamos a lograr si la Administración no tiene esa apertura de discusión con este
10 Concejo Municipal o este Concejo Municipal no se toma el rato y el tiempo para discutir con
11 la Administración y finalmente nada más quería que no se nos quede Bernor el tema del 40%
12 que toqué, porque sí es importante tener un indicador.

13

14 El señor Luis Fernando Porras Vargas, Regidor Municipal, indica: Creo que los compañeros
15 han sido claros, pero hay un punto el cual sí me gustaría tocar, que es el de las plazas, tengo
16 un pensamiento muy parecido al que tiene la señora compañera Diana en ese sentido y he
17 escuchado a la compañera Regidora en varias ocasiones aquí pedir que se nos informe sobre
18 las cargas de trabajo, para saber verdaderamente si estas plazas hacen falta o no hacen falta
19 y otra cosa que me preocupa a mí con respecto a votar estas estas plazas, es que hay un
20 montón de gente suspendida ganándose el sueldo en la casa y que llegan aquí y los vuelven
21 a mandar otros tres meses para la casa y que no hay nada resuelto y que algunos han vuelto
22 y han tenido que pagarle platas, entonces ahí es donde uno dice bueno vamos aprobar más
23 plazas y hay un montón de gente en la casa, en la parte legal hay como dos o tres abogados
24 en la casa y ahí están pidiendo plata para abogados, aquí se han pedido estudios, no hago
25 nada que Doña Fiorella con todo el gusto viene y nos va a hacer un informe de ¿Por qué las
26 plazas? si en realidad eso no me convence, eso no me dice a mí que tengo que votar, porque
27 esa es la realidad no, no, hace días se viene pidiendo eso y no lo pedí, lo pidió Diana varias
28 veces y una cosa también que noté en todas esas plazas, es que la mayoría son caciques y
29 muy pocos indios, todos ganan de un millón para arriba la mayoría del 80% lo que estoy
30 viviendo, será que me fijé mal, entonces eso me preocupa y quería hacer esa observación,

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 75

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 creo que tengo la misma posición de la compañera Diana, no estoy de acuerdo en votar algo
2 que no sé si realmente y me demuestran a mí que si ocupan verdaderamente y por eso
3 tenemos un gasto más elevado internamente.

4

5 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, manifiesta: Quería sumarme a
6 los agradecimientos a Don Luis Fernando Solís en primera instancia, sé que se toma esta
7 labor de liderar la Comisión Permanente de Hacienda y Presupuesto de una manera muy
8 profesional, por supuesto los funcionarios y a través de ustedes extenderle el agradecimiento
9 a muchos otros funcionarios que participan en la construcción de este Presupuesto, a Pablo
10 felicitarlo por esa intervención de verdad que refleja muy claramente que este es un
11 Presupuesto carente ideas y carente de innovación y no es porque lo digan unos cuantos
12 Regidores que han hecho uso la palabra, no se me olvidan una de las sesiones de la comisión
13 de Hacienda que Pablo ahí sentado le preguntó a Fiorella, le dijo Fiorella hay algún proyecto
14 de impacto aquí para la ciudadanía, algo que puede impactar a los Distritos más allá de lo
15 típicamente usual que hace la Municipalidad de San Carlos y la Directora de Planificación
16 Doña Fiorella Barrantes le dijo Pablo no hay, entonces eso no es un sentimiento nosotros, eso
17 es una realidad reflejada en un presupuesto y otras Municipalidades han avanzado hacia la
18 formulación participativa de presupuesto, que la ciudadanía se pueda vincular en la
19 formulación de presupuestos, eso no es ni innovar mucho, eso ya lo han hecho otras
20 Municipalidades, como la Municipalidad de Heredia por ejemplo y aquí más bien vamos como
21 el cangrejo, porque aquí la propuesta de Presupuesto ya ni siquiera toma en cuenta las
22 opiniones de los Regidores, se reúnen la Administración y ellos definen, aquí que no se meta
23 nadie, aquí tenemos la capacidad suficiente para plantear un Presupuesto y bueno esto es lo
24 que sucede, este es el reflejo de esas decisiones y luego la Administración se enoja, cuando
25 el Concejo Municipal decide hacer modificaciones para darle un rostro más de cara a la
26 ciudadanía, incluso al Distrito más pequeño en cantidad de población de este cantón y eso de
27 verdad que es lamentable, ojalá que las próximas autoridades municipales avancen hacia la
28 formulación de proyectos participativos con la ciudadanía y por supuesto con el Concejo
29 Municipal, porque al final la política es el arte de dialogar para conseguir mejores resultados
30 para la ciudadanía, Luis Fernando planteaba un cuadro ahí que es revelador de los 1.300

1 millones que se espera ingresar en esta Municipalidad además con respecto al año anterior,
2 la propuesta de gastar el 75% en remuneraciones y eso es porque no hay ideas, porque se
3 habla mucho de un Manual de Proyectos, se habla mucho de la nueva Gestión por Resultados
4 y esos resultados no se traducen en beneficio para la ciudadanía, seguimos haciendo lo
5 mismo lo básico y que ojalá no me lleguen a pedir de más, nosotros hicimos un ejercicio
6 responsable, planteamos algunos cambios, que debo decir son cambios pequeños, de hacer
7 una modificación de 200 millones, 216 millones de pesos en un presupuesto de 18.400 en
8 realidad es un impacto menor, nos hubiera gustado hacerlo de la mano de la Administración,
9 nos hubiera gustado trabajar en eso desde hace dos meses y no tener que venirlo a hacer
10 aquí a la carrera y a la fuerza, pero bueno esa es la posición Doña Karol y así lo ha sostenido
11 en reuniones, aquí no me lo estoy inventando, lo ha dicho aquí en sesiones del Concejo
12 Municipal no, no, yo con ustedes no tengo nada que hablar, no tengo nada que negociar, yo
13 presento eso y si no me prueban lo que yo presento me enojo además, bueno ahí está el
14 resultado de esas decisiones.

15

16 La señora Karol Cristina Salas Vargas, Alcaldesa Municipal, indica: Agradezco a todos los
17 funcionarios de cada uno de los departamentos de la Municipalidad, a quienes hoy prepararon
18 esta exposición tan detallada de la propuesta de Presupuesto Ordinario 2024, a todos los que
19 han estado involucrados, efectivamente trabajamos durante largos meses en esta
20 construcción del Presupuesto, no son ocurrencias que salen de un día para el otro, sino que
21 se trabaja con los diferentes departamentos y hay toda una metodología de planificación que
22 se implementa para justificar cada una de las líneas, la semana anterior se atendieron tres
23 sesiones de Comisión de Hacienda, el martes 05 de septiembre, el jueves 07 de septiembre,
24 el viernes 08 de septiembre, en la sesión del martes 05 estuve presente, se hizo toda la
25 presentación a la Comisión de Hacienda a los Regidores de esta propuesta de presupuesto,
26 en las siguientes sesiones del jueves y del viernes que ya referí los compañeros que hoy
27 mismo expusieron y otros funcionarios de cada departamento evacuaron las consultas de los
28 Regidores. el Código Municipal es claro que la Administración es quien presenta el
29 Presupuesto, el Código Municipal es claro y la normativa también legal del país que es la
30 Administración, que es la Alcaldía quién propone un Plan de Gobierno, se proponen los

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 77

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

1 proyectos y la Alcaldía los trae acá al Concejo Municipal para presentarlos, el Concejo
2 Municipal, revisa, evalúa, consulta y aprueba o desaprueba, no puede ser ya lo explicado en
3 diferentes momentos, que el Concejo sea parte de la formulación de los proyectos, porque
4 luego el Concejo sería también parte de la aprobación de los mismos, entonces sería juez y
5 parte, y la normativa legal lo que hace es definir que la Municipalidad o las Municipalidades
6 trabajan en esta balanza, donde la Administración propone y donde el Concejo es quien revisa
7 para hacer la aprobación y en ese sentido como ya lo expliqué en otras sesiones y hoy mismo
8 venimos implementando un nuevo modelo de planificación, porque no existía, porque no había
9 quien la Municipalidad y no porque lo diga yo, porque lo dice la Contraloría en el informe 005
10 remite a la Municipalidad en julio del 2021 y en atención y cumplimiento a ese informe se ha
11 implementado un modelo de planificación, existen gravísimas situaciones que afectan a la
12 Municipalidad, que afectan a los ciudadanos sancarleños, que afectan los fondos públicos
13 cuando no se planifica y de esos casos ya hemos dado ejemplo acá en otras sesiones, el más
14 clarísimo, el más reciente, el caso del Proyecto de la Caporal en Aguas Zarcas y por lo tanto
15 recalco y agradezco todos los esfuerzos que se han llevado adelante para que exista la
16 planificación real, verdadera, justificada, respaldar, documentada en la Municipalidad y se han
17 tenido que llevar diferentes capacitaciones con los funcionarios, con los departamentos, se ha
18 trabajado arduamente, desde el departamento de Desarrollo estratégico, desde el
19 departamento Financiero, desde el departamento de Dirección General y en ese sentido este
20 Presupuesto 2024 y también lo fue así el presupuesto 2023 tienen una formulación totalmente
21 diferente a lo que aquí se formulaba en años pasados. Así que como Alcaldesa y como
22 Administración nos sentimos bastante orgullosos, contiene el Presupuesto numerosos
23 proyectos para generar valor público, numerosas actividades, hoy fueron bastante detalladas,
24 se puede ampliar más, pero sí contiene proyectos dirigidos a las comunidades y también es
25 necesario ordenar, no queda de otra, hay que resolver, hay que ordenar el desastre que viene
26 arrastrándose administrativamente y eso por cumplimiento de ley, el asunto de normalizar los
27 nombramientos acá en la Administración, los nombramientos especiales que se vienen
28 arrastrando por muchísimos años y que no son procedentes, igualmente reforzar algunos
29 departamentos para dar un buen servicio a los ciudadanos, eso es totalmente necesario, dice
30 el Regidor José Pablo Rodríguez que los Manuales de Procedimientos de los Portafolios de

1 Proyectos se han rechazado porque no contenían la participación ciudadana comunal,
2 rechazo es acusación y en una próxima sesión vamos a exponer ¿Qué contenían esos
3 manuales? la primer propuesta, la segunda propuesta y de hecho el debate por lo cual no se
4 aprobaron esos manuales en su primera y segunda versión, era la insistencia de los Regidores
5 de que ellos tenían que participar en la formulación de los proyectos, lo veremos en otra sesión
6 y rechazo también la acusación que hace el Regidor Juan Diego González porque todo lo
7 contrario Don Juan Diego han sido pesadísimas las sesiones de Comisión de Hacienda, por
8 parte del comportamiento de los Regidores ofensivas para los funcionarios de la Municipalidad
9 y ofensivas igualmente para mi persona, hemos cumplido de forma responsable, hemos
10 presentado hoy el Presupuesto Ordinario y nos sentimos como Administración muy
11 satisfechos de hacer esta propuesta para los ciudadanos sancarleños.

12

13 La señora Vanessa Ugalde Quirós, Regidora Municipal, expresa: Debo de decir lo siguiente,
14 no pertenezco a la Comisión de Hacendarios, pero he participado en los presupuestos
15 pasados y en esta no fui tanto porque me avisaron muy tarde y obviamente tengo
16 compromisos que atender, pero en ninguna, en ninguna de las Comisiones de Hacienda se le
17 ha faltado el respeto a ningún funcionario municipal y doña Karol déjeme decirle que usted
18 está faltando a la verdad, porque eso no es así y de hecho le voy a decir una cosa y vea qué
19 fácil va a ser demostrárselo, están grabadas, por si usted no lo sabía, va a ser facilísimo de
20 mostrárselos a sancarleños porque no está diciendo la verdad y si eso fuera así, sería la
21 primera en denunciar una cosa de esas, me parece lo que este Concejo ha querido decirle a
22 usted, es que no es que queremos coadministrar, se le ha dicho de muchas formas y maneras
23 que aproveche la colaboración y la apertura que tiene este Concejo para el cantón de San
24 Carlos y usted lo siente como una intromisión y seguramente su ego vuela y cree que nosotros
25 o no tenemos capacidad o no tenemos competencia o no nos corresponde, pero resulta que
26 después ese Presupuesto viene aquí el Concejo Municipal y ahí sí tenemos que andar
27 corriendo, tan así, que esta sesión es extraordinaria y fuera de tiempo, porque usted convocó
28 a una para lo de los salarios este únicos fuera de tiempo, sí señora afuera tiempo, porque ya
29 las dos extraordinarias de este mes el Concejo las tenía aprobadas, si usted planifica como
30 dice, usted anticipadamente sabiendo que tiene que presentar eso y está contra el tiempo,

1 usted la solicita, no así de emergencia y el Código se lo se lo permite no hay problema y
2 nosotros venimos sin problema, pero una cosa es que usted diga que nosotros le faltamos el
3 respeto a usted o le faltamos el respeto a los funcionarios y otra que sea cierto eso no es
4 cierto y los sancarleños tienen que saber que este Concejo Municipal le ha variado a usted el
5 Presupuesto no una un montón de veces para ser balanceados, porque usted pareciera que
6 la gente no le interesa, no le importa si usted analiza y los números no mienten, ahí están
7 quien quiera verlo esto es información pública, qué fácil es venir aquí y salirse sin fundamento
8 y decir cosas que no son ciertas, porque no tienes ¿Cómo responder todas las preguntas y
9 todas las apreciaciones que nosotros hemos hecho acá? No, no son apreciaciones son
10 certeras las cosas que hemos dicho, porque Luis Fernando lo dijo con números, no tienes
11 fundamento para veniros a debatir a nosotros y te inventas un montón de cosas que no son
12 ciertas para confundir a la gente, eso no es justo señora, eso no es justo, ya es suficiente
13 Doña Karol de que usted nos esté poniendo en mal contra la gente, estamos hablando de
14 Presupuesto Municipal, estamos hablando de finanzas de un Municipio, de una de las
15 Municipalidades más grandes que hay y usted está carente de propuestas y un montón de
16 cosas y se lo estamos diciendo con respeto de educación, si a usted no le parece y no le gusta
17 es otra cosa, pero eso es lo que usted está presentando acá, me parece más bien una falta
18 de respeto para este Concejo Municipal la forma en la que usted presenta las cosas y en la
19 que ha venido ejecutando todo este trabajo que no nos lleva a ningún lado.

20

21 El señor Diego Armando Chioldes López, Regidor Municipal, manifiesta: Reitero el
22 agradecimiento a la Administración y ojalá que realmente no solo esto que están presentando
23 sea un Presupuesto que se queda ahí, sino que realmente ejecuten esos proyectos y ojalá si
24 proponen más en el Extraordinario que eso es lo que esperaríamos, realmente fueran
25 ejecutados a como debe ser, también fui parte de varias sesiones de la Comisión de Hacienda
26 y en ninguna se le faltó al respeto a ninguno de los funcionarios de la Administración,
27 realmente eso también debo decirlo, si me gustaría si realmente la Municipalidad tenía
28 desastres que no lo dudo que realmente se ha corregido muchas cosas de lo que ha venido
29 careciendo hace muchos años y se ha mejorado en la parte de Planificación, creo que
30 entonces si la veo como una máquina, esa máquina se está puliendo, se está afinando, pero

1 todavía está trabada, todavía no ha caminado, esperaríamos que empiece a caminar más
2 fuertemente en ejecución, en generación de ideas de proyectos y así veamos realmente un
3 San Carlos mejor para todos.

4

5 El señor Luis Fernando Solís Sauma, Regidor Municipal, indica: Creo que es obligación de
6 nosotros, que somos los que representamos con mucha honorabilidad y con mucha
7 responsabilidad todo un cantón, venir aquí a hacer propuestas y generar cosas de valor para
8 hacer crecer esta Municipalidad, vuelvo a reiterar de que tenemos resultados muy buenos,
9 igual que cualquier institución, cualquier empresa, igual tiene retos importantes que sacar
10 adelante, sí creo que si queremos mejorar esta Municipalidad tenemos que dejar de ver para
11 atrás, ya dejar de ver el tema del pasado y empezar a ver hacia el futuro y eso fue lo que dije
12 hoy, replantearnos lo que estamos haciendo, eso no se trata de criticar, se trata de buscar
13 soluciones, si hay algo de lo que me iré de esta Municipalidad y me voy a ir contento es del
14 trabajo que se ha hecho en la Comisión de Hacienda, estoy en otras comisiones y son muy
15 buenas también, pero la de Hacienda es una Comisión que se maneja con un alto nivel de
16 profesionalismo y se tiene que discutir y se tiene que hablar estamos hablando del
17 Presupuesto de esta Municipalidad, estamos hablando de miles de millones de inversión y por
18 supuesto que todos tenemos que aportar decir y defender, sí creo que es hora de que
19 maduremos, así como representantes Municipales que somos, sea de la Alcaldesa o sea de
20 un regidor que está al frente de la toma de decisiones en un momento determinado, porque
21 es muy serio venir aquí como Comisión a recomendarle a un Concejo Municipal ante la
22 Contraloría General de la república un montón de decisiones, esto es muy serio y echar a
23 perder y manchar con expresiones y con motivaciones negativas no me parece que eso esté
24 bien, replanteémonos bien señores de veras, empecemos a pensar, empecemos a ver para
25 adelante, la gente quiere ver un cambio y no vamos a tener ningún cambio mientras sigamos
26 alimentando la división, que es lo que veo constantemente y los Jerarcas de esta
27 Municipalidad, la Alcaldesa Municipal y los miembros de este Concejo Municipal tienen la
28 obligación de consensuar y buscar puntos de convergencia y de equilibrio, porque de ahí van
29 a salir los resultados.

30

1 El señor José Pablo Rodríguez Rodríguez, Regidor Municipal, expresa: Creo que vale la pena
2 la aclaración, creo que la democracia está sustentada en diferencias, en foros como este, que
3 deben ser siempre sustentados con la verdad, el Manual de Proyectos que nos remitieron y
4 que ha sido rechazado dos veces, usted está diciendo que lo rechazamos porque nosotros
5 queríamos ser parte.

6

7 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, por el orden interrumpe al señor
8 Regidor José Pablo Rodríguez Rodríguez, indicando: No quisiera que se enfrasque la
9 discusión en el tema del Manual de proyectos, sino que las centremos en el tema del
10 Presupuesto para para evitar alguna improbación de la contraloría General de la República
11 por lo que consigne en el acta.

12

13 El señor José Pablo Rodríguez Rodríguez, Regidor Municipal, manifiesta: Claro el tema del
14 Manual de Proyectos que tiene que ver con la presentación que hizo la señora Alcaldesa que
15 está sustentado en lo que fundamentó el Presupuesto y a eso es lo que me estoy refiriendo y
16 la señora Alcaldesa manifiesta que es que queríamos estar en esa Comisión, nada más debo
17 decir que el Director de Control Interno nos dio la razón de que el concepto estimado de
18 proyectos para la formulación de proyectos para el Presupuesto estaba mal como estaba
19 planteada, no sé de quién fue la idea, no sé si fue suya Doña Karol, no sé quién si fue, pero
20 el mismo el Director de Control Interno Jimmy Segura dijo, que sí, que había que hacer la
21 modificación y entiendo que esta tercera versión ya trae la modificación, tengo que revisarlo,
22 entonces no es cierto que es porque queríamos participar nosotros en eso y tan es cierto que
23 ni siquiera voy a reelegirme como Regidor, entonces que interés puedo tener de estar en un
24 manual de proyectos de un periodo que ni siquiera voy a estar en esta Municipalidad, creo
25 que con eso va ser suficiente para desmentir lo que usted está diciendo, ahora es claro que
26 esta Municipalidad requiere que los Jerarcas colaboren y si algo ha faltado en este
27 Presupuesto es colaboración, entonces creo que más bien con todo respeto Doña Karol si
28 usted abriera las puertas de la Alcaldía al Concejo Municipal, no es tarde todavía, es
29 complicado porque viene la campaña, pero no es tarde para que estas propuestas
30 presupuestarias, para que todo este tema por lo menos en los presupuestos que vienen en el

1 Extraordinario el otro año, qué es lo que nos queda, por lo menos en ese se sienta que hay
2 un cambio de colaboración para que los proyectos tengan más impacto, creo que el que se
3 niega que los proyectos tengan impacto en la comunidad, no sé en qué mundo estará viviendo
4 porque es lo que todos queremos, ahora que se presentaron algunos proyectos sí, yo mismo
5 lo dije que había proyectos ahí interesantes como el tema de seguridad, pero falta y ese es el
6 punto que estamos queriendo plantear acá, creo que en lugar de tener una actitud de poner
7 un muro, más bien siendo líder de este cantón, debemos tener una actitud de decir bueno
8 mira puede ser que algo, por lo menos un poquito de eso que dijeron Regidores algo deben
9 tener razón, si nueve están diciéndolo o la mayoría está diciendo alguna razón han de tener
10 y tener la escucha activa para que podamos mejorar como cantón.

11

12 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, indica: Doña Karol afirma en
13 esta sesión del Concejo Municipal que los Regidores ofenden a los funcionarios en las
14 sesiones de la Comisión de hacienda, debe ser que alguien se lo contó a doña Karol, porque
15 la Comisión de Hacienda sesionó 19 horas y doña Karol solo estuvo una hora, entonces debe
16 ser que alguien se lo contó, que ella no lo pudo haber presenciado porque no estuvo en las
17 sesiones de la Comisión de Hacienda, yo estuve en todas y puedo dar fe de que eso es una
18 mentira, pero no solo puedo dar fe yo, ahí están las grabaciones de esas sesiones de la
19 Comisión de Hacienda, Doña Karol escúchelas va a durar un buen rato, pero si las escucha
20 usted se dará cuenta de que eso que le contaron a usted, de que los Regidores ofendían a
21 los funcionarios durante las sesiones de la Comisión es mentira y como es información pública
22 cualquier persona que quiera también puede pedir esas grabaciones las tiene Patricia y estoy
23 seguro que ella muy amablemente las puede compartir con cualquiera, sea funcionario
24 municipal o sea un ciudadano. Cuando uno no puede debatir las ideas, cuando uno no puede
25 debatir los números, como fue el caso de la intervención que hizo Doña Karol, no pudo debatir
26 los números que dijo Luis Fernando, no pudo debatir las realidades que mencionó Pablo o
27 Diana, aquí lo mejor es tiremos una cortina de humo y así no me tengo que referir a los temas
28 de fondo y bueno la cortina de humo de hoy fue decir que el Regidor Luis Fernando Solís
29 Sauma Coordinador de la Comisión de Hacienda permite en las sesiones de comisión que los
30 Regidores ofendan a los funcionarios.

1 La señora Karol Cristina Salas Vargas, Alcaldesa Municipal, manifiesta: En relación a lo que
2 se ha referido Don Juan Diego González, la primer sesión de Comisión de Hacienda fue el
3 martes 05 de septiembre como antes referí la fecha, llegué a la 1:30 de la tarde y me fui a las
4 4:40 de la tarde Don Juan Diego se lo recuerdo, está en la grabación que usted refiere, la
5 apertura, la presentación del Presupuesto y el momento también donde me retiro, así que se
6 equivoca usted en el dato, no sé si es que no lo recuerda, no estuvo muy concentrado en la
7 sesión, pero no es cierto lo que usted dice, que solo estuve una hora y ahí están las
8 grabaciones como dice usted, ofrezco la grabación del viernes 08 de septiembre para que
9 busquemos lo que realmente sucedió ese día, en relación a lo que propone los Regidores
10 para aprobar este Presupuesto Ordinario 2024, voy a referirme a un par de temas, tres en
11 realidad y es la necesidad que tiene la Administración de contar con un refuerzo de un
12 funcionario más, de una plaza más en servicios jurídicos, en el departamento de Jurídicos hay
13 muchísimo trabajo, en otras sesiones como ya lo he explicado se han tenido que atender
14 asuntos que vienen de años pasados 2016, 2017 hay amplios expedientes para analizar,
15 muchísimos trámites y se requiere de este refuerzo para dar un mejor servicio para los
16 cumplimientos de ley que tiene atender la Municipalidad de San Carlos, por otro lado muy
17 importante también la propuesta que hace la Administración, el requerimiento que tiene la
18 Administración de una plaza de Ingeniero como lo expliqué en la apertura y presentación de
19 este Presupuesto es totalmente necesario, esos edificios son bastante antiguos requieren un
20 mantenimiento constante, una atención constante y también las proyecciones en las
21 comunidades requieren el respaldo de un profesional en Ingeniería, como lo explicaba las
22 normativa porque estamos aplicando los reglamentos y las leyes como corresponden, le piden
23 a las Asociaciones o a los comités y Juntas de Educación que cuando van a solicitar una
24 colaboración o van a hacer un trámite de solicitud de materiales en la Municipalidad tienen
25 deben presentar el respaldo documental de un Ingeniero, si tenemos el Ingeniero en la
26 Municipalidad podemos facilitarle esta documentación, ese trámite a las Asociaciones sobre
27 todo a las que tienen menos capacidad económica para hacer estas gestiones. También
28 referirme a que en la propuesta que están leyendo, que han leído los Regidores y que se
29 exponen a votar proponen la disminución de 105 millones en vías de comunicación terrestre,
30 le manifiesto con el debido respeto a todos los Regidores que sería un gravísimo error afectar

1 la cuenta de atención de caminos, este dinero es necesario, recordarles que la atención de
2 los caminos en los primeros meses del año, que son los meses de verano es muy necesario
3 que existan los recursos, recordarles que los depósitos de la ley 8114 que envía el Gobierno
4 Central vienen por tractos, inician a veces en febrero, marzo según el Gobierno Central lo
5 disponga y por lo tanto la Administración que debe iniciar las atenciones de caminos desde el
6 primer día de enero 2024, requiere de estos fondos y como bien se refirió son totalmente
7 necesarios para los proyectos de puentes, vados, lastrados, las conformaciones, inclusive
8 asfaltados que se requieren tanto en las comunidades, más aún en las más alejadas que son
9 los Distritos Fronterizos como son Pocosol, Cutris o los sectores de Pital, hacerles el llamado
10 a la reflexión para que reconsideren no hacer la disminución de 105 millones en la línea de
11 caminos.

12

13 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, indica: Gracias señora
14 Alcaldesa, en honor la verdad debo ofrecerle una disculpa, sí, usted no estuvo una hora,
15 estuvo tres de las quince tal vez que sesionamos, de los cuatro días que sesionamos, usted
16 nos acompañó un día en las sesiones de Comisión, le ofrezco una disculpa, usted no estuvo
17 una hora, estuvo tres, tiene razón.

18

19 El señor Luis Fernando Porras Vargas, Regidor Municipal, propone una moción por el orden,
20 manifestando que es bastante tarde.

21

22 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, al respecto indica que se
23 procederá a la votación de las recomendaciones de acuerdos por parte de la Comisión de
24 Hacienda y Presupuesto planteadas en el informe presentado.

25

26 La señora Diana María Corrales Morales, Regidora Municipal, indica que agradece se vote
27 una por una las recomendaciones de acuerdo, para hacer una votación diferenciada.

28

29 El señor Juan Diego González Picado, Presidente Municipal, manifiesta que la votación se
30 hará así, uno por uno.

1 **ACUERDO N° 01.-**

2

3 1. Aprobar el informe de la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto
4 oficio **MSCCM-CMPHP-15-2023**, "Análisis y Recomendación de Acuerdos al Concejo
5 Municipal de los **PRESUPUESTOS ORDINARIOS DEL PERIODO 2024** y sus
6 **PLANES ANUALES OPERATIVOS (PAO)** de la Municipalidad de San Carlos y de la
7 Junta Vial Cantonal (JVC). **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE**
8 **APROBADO.-**

9 2. Aprobar el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario de
10 la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San Carlos para el Periodo 2024,
11 incluidas las modificaciones realizadas por este Concejo Municipal. **Votación**
12 **unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO.-**

13 3. Aprobar el Presupuesto Ordinario de la Junta Vial Cantonal de la Municipalidad de San
14 Carlos para el Periodo 2024, por un monto de **6.496.952.295,19** colones (Seis mil
15 cuatrocientos noventa y seis millones novecientos cincuenta y dos mil doscientos
16 noventa y cinco colones con diecinueve céntimos), tal y como consta en el Oficio
17 **MSCAM.JVC-0031-2023** del 25 de agosto del 2023 y realizadas las modificaciones
18 acordadas por este Concejo Municipal. **Votación unánime. ACUERDO**
19 **DEFINITIVAMENTE APROBADO.-**

20 4. Aprobar el para el Periodo 2024, el ajuste para las Dietas de los Regidores
21 Propietarios, en un **5,64%**, que corresponde en el ajuste permitido para el Periodo
22 2024, tal y como indica el Artículo 30 del Código Municipal. **Ocho votos a favor y un**
23 **voto en contra de la Regidora Diana María Corrales Morales. ACUERDO**
24 **DEFINITIVAMENTE APROBADO.-**

25 5. Aprobar para el Periodo 2024 el nombramiento de **65 Plazas** en total de las 70 Plazas
26 presentadas en el Cuadro #10 de este informe. De las cuales 29 Plazas son Fijas y 36
27 Plazas para Servicios Especiales, modificándose la propuesta de la Administración
28 Municipal consignada el oficio **MSCAM-H. 0136-2023**; las cuales se detallan en el
29 siguiente cuadro;

30

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 86

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

Cuadro #17. Resumen de Plazas FIJAS Aprobadas

| Cant. | Tipo de Contrat. | Prog. | Depart. | Clase | Cargo | Salario | Meses | Monto anual |
|-------|------------------|-------|---------------------------|----------------------------|----------------------------------|---------------|-------|----------------|
| 1 | Fija | I | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | ¢1 387 500,00 | 12 | ¢16 650 000,00 |
| 1 | Fija | I | Control Interno | Profesional Municipal 1 | Asistente de Control Interno | ¢1 387 500,00 | 12 | ¢16 650 000,00 |
| 2 | Fija | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | ¢518 000,00 | 12 | ¢12 432 000,00 |
| 2 | Fija | II | Parquímetros | Operativo Municipal 3 | Supervisor de Parquímetros | ¢777 000,00 | 12 | ¢18 648 000,00 |
| 2 | Fija | II | Centro Civico | Policia Municipal 1 | Agende de Seguridad y vigilancia | ¢777 000,00 | 12 | ¢18 648 000,00 |
| 1 | Fija | II | Recoleccion de residuos | Operativo Municipal 4 | Operador de equipo | ¢962 000,00 | 12 | ¢11 544 000,00 |
| 5 | Fija | II | Recoleccion de residuos | Operativo Municipal 2 | Peón relleno | ¢629 000,00 | 12 | ¢37 740 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 5 | Chofer de maquinaria | ¢980 500,00 | 12 | ¢11 766 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 3 | Lector de hidrómetro | ¢777 000,00 | 12 | ¢9 324 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 4 | Fontanero | ¢962 000,00 | 12 | ¢11 544 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mega Acueducto | Operativo Municipal 2 | Peón de Obras | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 1 | Fija | II | Acueductos | Operativo Municipal 4 | Chofer de vagoneta | ¢962 000,00 | 12 | ¢11 544 000,00 |
| 2 | Fija | II | Acueductos | Administrativo Municipal 3 | Atención al cliente | ¢1 036 000,00 | 12 | ¢24 864 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mercado | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | ¢962 000,00 | 12 | ¢11 544 000,00 |
| 1 | Fija | II | Mercado | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 1 | Fija | II | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 4 | Operario de Obras | ¢962 000,00 | 12 | ¢11 544 000,00 |
| 1 | Fija | II | Parques y Obras de Ornato | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 1 | Fija | II | Desarrollo Social | Policia Municipal 1 | Agende de Seguridad y vigilancia | ¢777 000,00 | 12 | ¢9 324 000,00 |
| 1 | Fija | II | Aseo de vías | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y Servicios | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 2 | Fija | III | Policia Municipal | Policia Municipal 2 | Policia Municipal | ¢999 000,00 | 12 | ¢23 976 000,00 |

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

Cuadro #18. Resumen de Plazas SERVICIOS ESPECIALES Aprobadas

| Cant. | Tipo de Contrat. | Prog. | Depart. | Clase | Cargo | Salario | Meses | Monto anual |
|-------|----------------------|-------|---|----------------------------|---|---------------|-------|----------------|
| 1 | Servicios Especiales | I | Tesorería | Técnico Municipal 2 | Técnico en Tesorería | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Proveeduría | Profesional Municipal 1 | Encargado de Compras | ¢1 387 500,00 | 12 | ¢16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Cobros | Profesional Municipal 3 | Abogado | ¢1 683 500,00 | 12 | ¢20 202 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Desarrollo Estratégico | Profesional Municipal 1 | Asistente de Planificación | ¢1 387 500,00 | 12 | ¢16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Tecnologías de Información | Profesional Municipal 1 | Asistente en Tecnologías de Información | ¢1 387 500,00 | 12 | ¢9 074 160,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Salud Ocupacional | Técnico Municipal 2 | Técnico en Salud ocupacional | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢14 652 000,00 |
| 2 | Servicios Especiales | I | Inspectores | Técnico Municipal 2 | Inspector Municipal | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢29 304 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | Operativo Municipal 1 | Conserje | ¢518 000,00 | 12 | ¢6 216 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Operativo Municipal 1 | Conserje | ¢518 000,00 | 12 | ¢6 216 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Servicios Generales | Técnico Municipal 2 | Técnico en Proveeduría | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Secretaría del Concejo | Administrativo Municipal 3 | Administrativo 3 | ¢1 036 000,00 | 12 | ¢12 432 000,00 |
| 3 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Alcaldía | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢43 956 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Gestión de riesgos | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Vicealcaldía | Técnico Municipal 2 | Asistente de Vicealcaldía | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢14 652 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | I | Alcaldía | Profesional Municipal 1 | Asistente de Alcaldía | ¢1 387 500,00 | 12 | ¢16 650 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Servicios Generales | Operativo Municipal 2 | Peon de Obras y mantenimiento | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | II | Acueductos | Técnico Municipal 2 | Escuela para el agua | ¢1 221 000,00 | 12 | ¢14 652 000,00 |
| 6 | Servicios Especiales | III | Policía Municipal | Administrativo Municipal 3 | Vigilantes del Centro de Monitoreo | ¢1 036 000,00 | 12 | ¢74 592 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | III | Enlace Comunal | Operativo Municipal 2 | Peón de mantenimiento | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 1 | Servicios Especiales | III | Plantel | Operativo Municipal 2 | Asistente Plantel | ¢629 000,00 | 12 | ¢7 548 000,00 |
| 8 | Servicios Especiales | III | Policía Municipal | Policía Municipal 1 | Agente de Seguridad y vigilancia | ¢777 000,00 | 12 | ¢74 592 000,00 |

Siete votos a favor y dos votos en contra de los Regidores Luis Fernando Porras Vargas y Diana María Corrales Morales. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO.-

6. Dar por conocido y por visto el **Presupuesto Plurianual** de la Municipalidad de San Carlos, correspondientes a los periodos del 2024 al 2027, y su Vinculación con los Objetivos y Metas de Mediano y Largo Plazo del Plan de Desarrollo Cantonal, expuestos en el **Cuadro #14** en el informe de Comisión de Hacienda y Presupuesto, que se detalla a continuación:

1 **Cuadro #14.** Presupuesto **PLURIANUAL** Ingresos y Gastos periodos 2024-2027
 2 (millones colones)

| INGRESOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---|----------|----------|----------|----------|
| 1. INGRESOS CORRIENTES | 13698,19 | 14010,17 | 14460,59 | 15005,15 |
| 1.1.1.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS A LOS INGRESOS Y UTILIDADES | | | | |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 4370 | 4486,6 | 4621,9 | 4848,2 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 4436,25 | 4457,3 | 4664,3 | 4818,25 |
| 1.1.4.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE COMERCIO EXTERIOR Y TRANSACCIONES INTERNACIONALES | | | | |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 180 | 196,5 | 208,82 | 224,1 |
| 1.2.1.0.00.00.0.0.000 CONTRIBUCIONES A LA SEGURIDAD SOCIAL | | | | |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 4277,18 | 4407,5 | 4482,7 | 4613,5 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 65 | 65 | 71,6 | 75,2 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 120 | 130 | 138 | 140 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 135 | 150,27 | 153,27 | 160,9 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | | | |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 114,76 | 117 | 120 | 125 |
| 1.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 1.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 2. INGRESOS DE CAPITAL | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 2.1.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS FIJOS | | | | |
| 2.1.2.0.00.00.0.0.000 VENTA DE ACTIVOS INTANGIBLES | | | | |
| 2.2.1.0.00.00.0.0.000 Vías de comunicación | | | | |
| 2.2.2.0.00.00.0.0.000 Instalaciones | | | | |
| 2.2.9.0.00.00.0.0.000 Otras obras de utilidad pública | | | | |
| 2.3.1.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PÚBLICO | | | | |
| 2.3.2.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 2.3.3.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE PRÉSTAMOS AL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 2.3.4.0.00.00.0.0.000 RECUPERACIÓN DE INVERSIONES FINANCIERAS | | | | |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 4701,81 | 4404,83 | 4479,41 | 4594,85 |
| 2.4.2.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PRIVADO | | | | |
| 2.4.3.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR EXTERNO | | | | |
| 2.5.0.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS DE CAPITAL | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 89

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | | | | |
|----|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 1 | 3. FINANCIAMIENTO | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 3.1.1.0.00.00.0.0.000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | | | | |
| 3 | 3.1.2.0.00.00.0.0.000 CRÉDITO INTERNO DE PROVEEDORES | | | | |
| 4 | 3.1.3.0.00.00.0.0.000 COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES | | | | |
| 5 | 3.2.1.0.00.00.0.0.000 PRÉSTAMOS DIRECTOS | | | | |
| 6 | 3.2.2.0.00.00.0.0.000 CRÉDITO EXTERNO DE PROVEEDORES | | | | |
| 7 | 3.2.3.0.00.00.0.0.000 COLOCACIÓN DE TÍTULOS VALORES EN EL EXTERIOR | | | | |
| 8 | 3.3.1.0.00.00.0.0.000 Superávit libre | | | | |
| 9 | 3.3.2.0.00.00.0.0.000 Superávit específico | | | | |
| 10 | 3.4.1.0.00.00.0.0.000 Recursos de emisión monetaria | | | | |
| 11 | TOTAL | 18400 | 18415 | 18940 | 19600 |

| GASTOS | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|

| | | | | | |
|----|---|----------|----------|----------|-------|
| 12 | 1. GASTO CORRIENTE | 14152,17 | 14225,48 | 14530,35 | 14869 |
| 13 | 1.1.1 REMUNERACIONES | 8038,31 | 8093,28 | 8174,35 | 8235 |
| 14 | 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 3901,14 | 3975,65 | 4108 | 4298 |
| 15 | 1.2.1 Intereses Internos | 782 | 812 | 893 | 945 |
| 16 | 1.2.2 Intereses Externos | 0 | | | |
| 17 | 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 1259,19 | 1164,15 | 1173 | 1205 |
| 18 | 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 171,53 | 180,4 | 182 | 186 |
| 19 | 1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo | | | | |

| | | | | | |
|----|---|---------|---------|---------|------|
| 20 | 2. GASTO DE CAPITAL | 3495,83 | 3494,52 | 3737,65 | 4127 |
| 21 | 2.1.1 Edificaciones | 38 | 20 | 26 | 30 |
| 22 | 2.1.2 Vías de comunicación | 2820,79 | 3094,52 | 3234,65 | 3632 |
| 23 | 2.1.3 Obras urbanísticas | | | | |
| 24 | 2.1.4 Instalaciones | 41,5 | 30 | 36 | 40 |
| 25 | 2.1.5 Otras obras | 204,8 | 150 | 155 | 160 |
| 26 | 2.2.1 Maquinaria y equipo | 159,85 | 100 | 180 | 150 |
| 27 | 2.2.2 Terrenos | 141 | 0 | 0 | |
| 28 | 2.2.3 Edificios | 0 | 0 | | |
| 29 | 2.2.4 Intangibles | 89,89 | 100 | 106 | 115 |
| 30 | 2.2.5 Activos de valor | | | | |
| 31 | 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | | | | |
| 32 | 2.3.2 Transferencias de capital al Sector Privado | | | | |
| 33 | 2.3.3 Transferencias de capital al Sector Externo | | | | |

| | | | | | |
|----|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 34 | 3. TRANSACCIONES FINANCIERAS | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 35 | 3.1 CONCESIÓN DE PRESTAMOS | | | | |
| 36 | 3.2 ADQUISICIÓN DE VALORES | | | | |
| 37 | 3.3.1 Amortización interna | 752 | 695 | 672 | 604 |
| 38 | 3.3.2 Amortización externa | | | | |
| 39 | 3.4 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS | | | | |
| 40 | 4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 41 | TOTAL | 18400 | 18415 | 18940 | 19600 |

Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO.-

7. Aprobar el Plan Anual Operativo (PAO) correspondiente a el Presupuesto Ordinario Periodo 2024 de la Municipalidad de San Carlos, presentado por la Alcaldía Municipal

1 en el oficio N° **MSC-AM-1410-2023**, consignado todos los cambios que sean
 2 necesarios para atender las modificaciones presupuestarias recomendadas por la
 3 Comisión de Hacienda y Presupuesto y aprobadas por el Concejo Municipal en este
 4 acto. Se trata de los siguientes Programas;

5 *En el Programa I*

6 b) Se refuerza la Meta 01-04-6-01-04-02 (02,03,04,05), se incorporan 159 468 705,48
 7 colones para los Proyectos del Comité Cantonal de Deportes y Recreación en las
 8 Líneas Servicios Eléctricos, una plaza para personal de mantenimiento, Cambio de
 9 Cancha Sintética del Estadio Municipal Carlos Ugalde Álvarez y Mundial Universitario
 10 de Ciclismo.

11 *En el Programa III*

12 c) Se crea la Meta 03-7-10-5, se incorporan 60.000.000,00 colones para el proyecto de
 13 Construcción de primera etapa del Parque de Buena Vista de San Carlos.

14 d) Se refuerza la Meta 03-7-7-1, se incorporan 16.960.701,15 colones para el Proyecto
 15 de Cámaras de Vigilancia.

16 **Votación unánime. ACUERDO DEFINITIVAMENTE APROBADO.-**

17
 18 **8.** Aprobar el Presupuesto Ordinario Periodo 2024 de la Municipalidad de San Carlos,
 19 consignado en el Oficio **MSC-AM-1410-2023** de la Alcaldía Municipal con fecha 30 de
 20 agosto del 2023, por un monto de **18.400.000.000.00** colones (Dieciocho mil
 21 cuatrocientos millones de colones), incluyendo las modificaciones expresadas en los
 22 Cuadros #15 y #16 en el Informe de Comisión de Hacienda y Presupuesto, que se
 23 detallan a continuación:

24 **Cuadro #15.** Resumen de Destino de las DISMINUCIONES por Plazas y en la Dietas de
 25 Regidores y AUMENTOS en Cuentas de CCDR y Proyecto Parque Recreativo Buena Vista.

| CODIGO | DESTINO | DESCRIPCIÓN | DISMINUCIÓN | AUMENTO | MONTO FINAL |
|--------------------|------------|---|------------------------|------------------------|-----------------|
| | | Plazas Administrativas No Aprobadas | ¢95 103 880,73 | | |
| | | Rebajo en el Aumento de Dietas | ¢19 212 815,96 | | |
| I-04-6-01-04-02-02 | CCDRSC | Servicios Eléctricos | | ¢27 600 000,00 | |
| I-04-6-01-04-02-03 | CCDRSC | Plaza para personal de mantenimiento | | ¢6 868 705,48 | |
| I-04-6-01-04-02-04 | CCDRSC | Cambio de Cancha Sintética | | ¢110 000 000,00 | |
| I-04-6-01-04-02-05 | CCDRSC | Mundial Universitario de Ciclismo | | ¢15 000 000,00 | |
| III-7-10-5-02-99 | PROY NUEVO | Proyecto Parque Recreativo Buena Vista | | ¢60 000 000,00 | |
| III-2-31-5-02-02 | | Vías de Comunicación Terrestre | ¢105 152 008,79 | | ¢105 452 008,79 |
| | | BALANCE | ¢219 468 705,48 | ¢219 468 705,48 | |
| CODIGO | | DESCRIPCIÓN | DISMINUCIÓN | AUMENTO | MONTO FINAL |
| | | Plaza Policía Municipal No Aprobada | ¢16 960 701,15 | | |
| III-7-7-1-04-06 | | Servicios Generales (Camaras de vigilancia) | | ¢16 960 701,15 | ¢261 960 701,15 |
| | | BALANCE | ¢16 960 701,15 | ¢16 960 701,15 | |

Cuadro #16. Descripción de Cuentas Disminuidas por Plazas NO Aprobadas, según los datos proporcionados por el Departamento de Presupuesto, mediante correo electrónico.

| Modificación al Proyecto de Presupuesto Ordinario 2024 | | |
|--|---|-----------------|
| Cuenta | Descripción cuenta | Disminución (1) |
| DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | |
| | Servicios Especiales | |
| 5-01-01-00-01-01-03 | 1 Plaza, Profesional 2 Ingeniero Civil | €16 728 000,00 |
| 5-01-01-00-01-01-03 | 1 Plaza, Profesional 3, Abogado con prohibición | €19 788 000,00 |
| 5-01-01-00-03-03 | Decimotercer mes | €3 295 254,56 |
| 5-01-01-00-03-04 | Salario escolar | €3 042 878,28 |
| 5-01-01-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo y la seguridad social | €4 054 785,02 |
| 5-01-01-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €3 924 240,73 |
| 5-01-01-01-06-01 | Seguros | €1 095 480,00 |
| | | €51 928 638,59 |

| EDUCATIVOS, CULTURALES, DEPORTIVOS Y RECREATIVOS | | |
|---|--|----------------|
| 5-02-09-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 Plaza, Asistente Administrativo 3 | €13 464 000,00 |
| 5-02-09-00-03-03 | Decimotercer mes | €1 215 492,52 |
| 5-02-09-00-03-04 | Salario escolar | €1 121 955,12 |
| 5-02-09-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | €1 358 578,06 |
| 5-02-09-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €2 266 956,23 |
| 5-02-09-01-06-01 | Seguros | €403 920,00 |
| | | €19 830 901,93 |

| PROYECTO DE DESARROLLO ECONOMICO LOCAL Y GESTIÓN POR | | |
|---|--|----------------|
| 5-03-06-26-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 plaza, Profesional Planificación | €15 300 000,00 |
| 5-03-06-26-00-03-01 | Retribución por años servidos | €600 000,00 |
| 5-03-06-26-00-03-03 | Decimotercer mes | €1 424 949,00 |
| 5-03-06-26-00-03-04 | Salario Escolar | 1 424 949,00 |
| 5-03-06-26-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | €1 775 807,27 |
| 5-03-06-26-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €1 918 634,94 |
| 5-03-06-26-01-06-01 | Seguros | €500 000,00 |
| 5-03-06-26-06-03-99 | Otras prestaciones | €400 000,00 |
| | | €23 344 340,21 |

| PROYECTO DE POLICIA MUNICIPAL EN MATERIA DEL CONTROL DEL DELITO | | |
|--|--|----------------|
| 5-03-06-09-00-01-03 | Sueldos Especiales | |
| | 1 Plaza, Asistente Administrativo 3 | €11 424 000,00 |
| 5-03-06-09-00-03-03 | Decimotercer mes | €1 031 326,99 |
| 5-03-06-09-00-03-04 | Salario escolar | €951 961,92 |
| 5-03-06-09-00-04 | Contribuciones patronales al desarrollo | €1 268 536,10 |
| 5-03-06-09-00-05 | Contribuciones patronales a fondos pensiones | €1 942 156,14 |
| 5-03-06-09-01-06-01 | Seguros | €342 720,00 |
| | | €16 960 701,15 |

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

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | |
|--|----------------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2024 | |
| INDICE | |
| CONTENIDO | PAGINAS |
| Sección de Ingresos..... | 1- 3 |
| Sección de Egresos por partida general y por programas..... | 4 |
| Sección de Egresos por partida general y por programas..... | 5-14 |
| Cuadro N° 1 Detalle de origen y aplicación de recursos específicos | 15-25 |
| Cuadro N° 3 Estructura Organizacional de Recursos Humanos | 26 |
| Cuadro N° 4 Salario del Alcalde/sa..... | 27 |
| Cuadro N° 4 Cuadro Salario del Vice -Alcalde/sa..... | 28 |
| Cuadro N° 5 Detalle de la Deuda | 29 |
| Cuadro Transferencias Corrientes..... | 30 |
| Justificación de los ingresos..... | 31-49 |
| Justificación de los egresos..... | 50-174 |
| Relación Ingreso-Gasto en los servicios públicos..... | 175 |
| Cuadro 20 % Sanidad..... | 176 |
| Cuadro N° 7 - Dietas Regidores..... | 177 |
| Contribuciones Patronales, Decimotercer mes y Seguros..... | 178 |
| Gastos de información y publicidad..... | 179 |
| Cuadro N° 6 Aportes en Especie para servicios y proyectos comunales.... | 180 |
| Adquisición de Bienes y Servicios..... | 181 |
| Incentivos Salariales que se reconocen en la entidad | 182-183 |
| Cuadro de Clasificación económica del gasto consolidada | 184 |
| Cuadro del Convertidor del gasto | 185-191 |
| Capitalización del Gasto Corriente | 192 |
| Capitalización del Gasto Corriente Ley 8114 | 193 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 93

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | |
|--|--|------------------|--------------------------|--------------------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2024 | | | | |
| SECCION DE INGRESOS | | | | |
| CODIGO | DETALLE | | MONTO | ORCENTAJE RELATIVO |
| | INGRESOS TOTALES | | 18 400 000 000,00 | 100,00 |
| 1.0.0.0.00.0.0.0.0 | INGRESOS CORRIENTES | | 13 698 187 280,84 | 74,45 |
| 1.1.0.0.00.0.0.0.0 | INGRESOS TRIBUTARIOS | | 8 986 246 691,98 | 48,84 |
| 1.1.2.0.00.0.0.0.0 | IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | | 4 370 000 000,00 | 23,75 |
| 1.1.2.1.00.0.0.0.0 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | | 4 220 000 000,00 | 22,93 |
| 1.1.2.1.01.00.0.0.0.0 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729 | 4 220 000 000,00 | - | - |
| 1.1.2.3.00.0.0.0.0 | Impuesto sobre el patrimonio | | - | - |
| 1.1.2.4.00.0.0.0.0 | Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles | | 150 000 000,00 | 0,82 |
| 1.1.3.0.00.0.0.0.0 | IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | | 4 436 246 691,98 | 24,11 |
| 1.1.3.2.00.0.0.0.0 | IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS | | 375 000 000,00 | - |
| 1.1.3.2.01.00.0.0.0.0 | IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES | | 355 000 000,00 | 1,93 |
| 1.1.3.2.01.02.0.0.0.0 | Impuestos específicos sobre la explotación de recursos naturales y minerales | | 35 000 000,00 | 0,19 |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.0.0 | Impuestos específicos sobre la construcción | | 320 000 000,00 | 1,74 |
| 1.1.3.2.02.00.0.0.0.0 | IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE SERVICIOS | | 20 000 000,00 | 0,11 |
| 1.1.3.2.02.03.0.0.0.0 | Impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento | | 20 000 000,00 | 0,11 |
| 1.1.3.2.02.03.1.0.0.0 | Impuesto sobre espectáculos públicos 6% | 10 000 000,00 | | |
| 1.1.3.2.02.03.9.0.0.0 | Otros impuestos específicos a los servicios de diversión y esparcimiento. | 10 000 000,00 | | |
| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | |
| PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2024 | | | | |
| SECCION DE INGRESOS | | | | |
| CODIGO | DETALLE | | MONTO | ORCENTAJE RELATIVO |
| 1.1.3.3.00.0.0.0.0 | OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y | | 4 061 246 691,98 | 22,07 |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.0.0 | Licencias profesionales comerciales y otros permisos | | 4 061 246 691,98 | 22,07 |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.0.0 | Patentes Municipales | | | |
| 1.1.3.3.01.02.1.0.0.0 | Patentes Municipales | 3 685 000 000,00 | | |
| 1.1.3.3.01.09.0.0.0.0 | Patentes Licores Ley 9047 | 376 246 691,98 | | |
| 1.1.9.0.00.0.0.0.0 | OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | | 180 000 000,00 | 0,98 |
| 1.1.9.1.00.0.0.0.0 | IMPUESTO DE TIMBRES | | 180 000 000,00 | 0,98 |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.0.0 | Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | 100 000 000,00 | | |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.0.0 | Timbre Pro-parques Nacionales. | 80 000 000,00 | | |
| 1.3.0.0.00.0.0.0.0 | INGRESOS NO TRIBUTARIOS | | 4 597 180 000,00 | 24,98 |
| 1.3.1.0.00.0.0.0.0 | VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | | 4 277 180 000,00 | 23,25 |
| 1.3.1.1.00.0.0.0.0 | VENTA DE BIENES | | 1 410 000 000,00 | 7,66 |
| 1.3.1.1.05.00.0.0.0.0 | Venta de agua | | 1 410 000 000,00 | 7,66 |
| 1.3.1.1.09.00.0.0.0.0 | Venta de otros bienes | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 94

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

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

| | | | | |
|----------------------|---|------------------|------------------|-------|
| 1.3.1.2.00.00.0.0.00 | VENTA DE SERVICIOS | | 2 431 180 000,00 | 13,21 |
| 1.3.1.2.04.00.0.0.00 | ALQUILERES | | 235 000 000,00 | 1,28 |
| 1.3.1.2.04.01.0.0.00 | Alquiler de edificios e instalaciones | | 235 000 000,00 | 1,28 |
| 1.3.1.2.04.01.1.0.00 | Alquiler del Mercado | 235 000 000,00 | | |
| 1.3.1.2.05.00.0.0.00 | SERVICIOS COMUNITARIOS | | 2 196 180 000,00 | 11,94 |
| 1.3.1.2.05.02.0.0.00 | Servicios de instalación y derivación de agua | | 32 000 000,00 | 0,17 |
| 1.3.1.2.05.03.0.0.00 | Servicios de cementerio | | 14 000 000,00 | 0,08 |
| 1.3.1.2.05.04.0.0.00 | Servicios de saneamiento ambiental | | 2 048 000 000,00 | 11,13 |
| 1.3.1.2.05.04.1.0.00 | Servicios de recolección de basura | 1 623 000 000,00 | | |
| 1.3.1.2.05.04.2.0.00 | Servicios de aseo de vías y sitios públicos | 238 000 000,00 | | |
| 1.3.1.2.05.04.4.0.00 | Mantenimiento de parques y obras de ornato | 187 000 000,00 | | |
| 1.3.1.2.05.09.9.0.00 | Fondo IMAS RED DE CUIDO | | 102 180 000,00 | 0,56 |
| 1.3.1.3.00.00.0.0.00 | DERECHOS ADMINISTRATIVOS | | 436 000 000,00 | 2,37 |
| 1.3.1.3.01.01.0.0.00 | Derechos administrativos a los servicios de Transporte | | 320 000 000,00 | 1,74 |
| 1.3.1.3.01.01.1.0.00 | Derecho de Estacionometros | 320 000 000,00 | | |
| 1.3.1.3.02.03.0.0.00 | Derechos administrativos a actividades comerciales | | 16 000 000,00 | 0,09 |
| 1.3.1.3.02.03.1.0.00 | Derecho de medidores | 16 000 000,00 | | |
| 1.3.1.3.02.09.0.0.00 | Otros derechos administrativos a otros servicios públicos | | 100 000 000,00 | 0,54 |
| 1.3.1.3.02.09.1.0.00 | Derechos de cementerio | 100 000 000,00 | | |
| 1.3.2.3.00.00.0.0.00 | RENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS | | 65 000 000,00 | 0,35 |
| 1.3.2.3.03.00.0.0.00 | OTRAS RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS | | 65 000 000,00 | 0,35 |
| 1.3.2.3.03.01.0.0.00 | Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Públicos | | 65 000 000,00 | 0,35 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.00 | MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES | | 120 000 000,00 | 0,65 |
| 1.3.3.1.00.00.0.0.00 | MULTAS Y SANCIONES | | 120 000 000,00 | 0,65 |
| 1.3.3.1.01.00.0.0.00 | Multas de transito-Infracción parquímetros | | 120 000 000,00 | 0,65 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.00 | INTERESES MORATORIOS | | 135 000 000,00 | 0,73 |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.00 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | | 80 000 000,00 | 0,43 |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.00 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | | 25 000 000,00 | 0,14 |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.00 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios (Infracciones parquímetros) | | 30 000 000,00 | 0,16 |
| 1.3.4.9.00.00.0.0.00 | Otros intereses moratorios | | | |
| 1.4.0.0.00.00.0.0.00 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | | 114 760 588,86 | 0,62 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.00 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO | | 114 760 588,86 | 0,62 |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.00 | Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados | | 75 000 000,00 | |
| 1.4.1.2.01.00.0.0.00 | Aporte COSEVI Fondo de Seguridad Vial, multas por infracción Ley de Transito N.º 9078 reformada según ley | 75 000 000,00 | | 0,41 |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.00 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no | | 39 760 588,86 | 0,22 |
| 1.4.1.3.02.00.0.0.00 | IFAM. Aporte Licores Nacionales | 21 489 613,58 | | |
| 1.4.1.3.03.00.0.0.00 | IFAM. Aporte Licores Extranjeros | 18 270 975,28 | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 95

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| CODIGO | DETALLE | MONTO | ORCENTAJE RELATIVO |
|---------------------|--|------------------|--------------------|
| 2.0.0.0.00.0.0.0.0 | INGRESOS DE CAPITAL | 4 701 812 719,16 | 25,55 |
| 2.4.0.0.00.0.0.0.0 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 4 701 812 719,16 | 25,55 |
| 2.4.1.0.00.0.0.0.0 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO | 4 701 812 719,16 | 25,55 |
| 2.4.1.1.00.0.0.0.0 | Transferencias de capital del Gobierno Central | 4 374 827 271,00 | 23,78 |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.0 | Recursos Provenientes de la Ley de Simplificación Tributaria 8114 | 4 374 827 271,00 | 23,78 |
| 2.4.1.3.00.0.0.0.0 | Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas No | 326 985 448,16 | 1,78 |
| 2.4.1.3.01.00.0.0.0 | IFAM. Impuesto al Ruedo Ley 6909 Reformado por Ley 7097 | 5 750 802,68 | |
| 2.4.1.3.02.00.0.0.0 | Transferencia del Instituto de Desarrollo Rural (INDER) Aporte para caminos | 321 234 645,48 | |

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
PRESUPUESTO ORDINARIO, PARA EL PERIODO 2024
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 | 5 534 543 549,72 | 5 225 503 315,22 | 7 639 953 135,06 | 18 400 000 000,00 | 100% |
| 0 <u>REMUNERACIONES</u> | 3 592 828 212,29 | 2 814 565 636,04 | 1 630 908 623,46 | 8 038 302 471,79 | 43,69% |
| 1 <u>SERVICIOS</u> | 457 673 320,00 | 1 305 482 201,62 | 812 467 981,15 | 2 575 623 502,77 | 14,00% |
| 2 <u>MATERIALES Y SUMINISTROS</u> | 44 413 473,85 | 506 895 000,00 | 774 203 133,73 | 1 325 511 607,58 | 7,20% |
| 3 <u>INTERESES Y COMISIONES</u> | - | 150 000 000,00 | 632 000 000,00 | 782 000 000,00 | 4,25% |
| 5 <u>BIENES DURADEROS</u> | 78 840 802,53 | 156 787 607,63 | 3 260 204 930,98 | 3 495 833 341,14 | 19,00% |
| 6 <u>TRANSFERENCIAS CORRIENTES</u> | 1 360 787 741,08 | 52 772 869,94 | 17 168 465,75 | 1 430 729 076,76 | 7,78% |
| 8 <u>AMORTIZACION</u> | - | 239 000 000,00 | 513 000 000,00 | 752 000 000,00 | 4,09% |

Activar Windows

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 96

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| <u>MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS</u> | | | | | | |
|--|--|---|---|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|
| <u>PRESUPUESTO ORDINARIO, PARA EL PERIODO 2024</u> | | | | | | |
| <u>SECCION DE EGRESOS POR PARTIDA</u> | | | | | | |
| <u>GENERAL Y POR PROGRAMAS</u> | | | | | | |
| | | PROGRAMA I: DIRECCION ADMINISTRACION GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | % RELATIVO |
| | | - | - | 0,00 | - | |
| | TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO | 5 534 543 549,72 | 5 225 503 315,22 | 7 639 953 135,06 | 18 400 000 000,00 | 100% |
| 0 | REMUNERACIONES | 3 592 828 212,29 | 2 814 565 636,04 | 1 630 908 623,46 | 8 038 302 471,77 | 43,69% |
| 01 | REMUNERACIONES BÁSICAS | 1 654 464 000,00 | 1 464 408 000,00 | 830 212 640,00 | 3 949 084 640,00 | |
| 01 | Sueldos para cargos fijos | 1 403 088 000,00 | 1 403 608 000,00 | 659 752 640,00 | 3 466 448 640,00 | 18,84% |
| 02 | Jornales | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 03 | Servicios especiales | 238 476 000,00 | 20 400 000,00 | 150 960 000,00 | 409 836 000,00 | 2,23% |
| 05 | Suplencias | 12 900 000,00 | 40 400 000,00 | 19 500 000,00 | 72 800 000,00 | 0,40% |
| 02 | REMUNERACIONES EVENTUALES | 336 534 435,32 | 56 300 000,00 | 46 900 000,00 | 439 734 435,32 | |
| 01 | Tiempo extraordinario | 11 400 000,00 | 56 300 000,00 | 43 600 000,00 | 111 300 000,00 | 0,60% |
| 02 | Recargo de funciones | 7 900 000,00 | 0,00 | 3 300 000,00 | 11 200 000,00 | 0,06% |
| 04 | Compensación de vacaciones | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 05 | Dietas | 317 234 435,32 | 0,00 | 0,00 | 317 234 435,32 | 1,72% |
| 03 | INCENTIVOS SALARIALES | 991 389 010,45 | 752 909 659,92 | 429 808 956,41 | 2 174 107 626,78 | |
| 01 | Retribución por años servidos | 340 000 000,00 | 314 850 000,00 | 162 000 000,00 | 816 850 000,00 | 4,44% |
| 02 | Retribución al ejercicio liberal de la profesión | 201 000 000,00 | 55 500 000,00 | 43 000 000,00 | 299 500 000,00 | 1,63% |
| 03 | Decimotercer mes | 224 209 216,44 | 191 275 807,33 | 109 133 066,91 | 524 618 090,69 | 2,85% |
| 04 | Salario escolar | 189 179 794,01 | 170 783 852,59 | 104 875 889,49 | 464 839 536,09 | 2,53% |
| 99 | Otros incentivos salariales | 37 000 000,00 | 20 500 000,00 | 10 800 000,00 | 68 300 000,00 | 0,37% |
| 04 | CONTRIBUCION PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 262 786 540,63 | 230 257 348,72 | 132 832 004,40 | 625 875 893,76 | |
| 01 | Contribución Patronal al Seguro de salud de C. | 236 441 512,28 | 205 852 379,31 | 118 348 938,98 | 560 642 830,58 | 3,05% |
| 05 | Contribución Patronal al Banco Popular y Desa | 26 345 028,35 | 24 404 969,41 | 14 483 065,42 | 65 233 063,19 | 0,35% |

| | | PROGRAMA I: DIRECCION T ADMINISTRACION GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | % RELATIVO |
|----|--|---|---|--------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 05 | CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL | 347 654 225,87 | 310 690 627,39 | 191 155 022,65 | 849 499 875,91 | |
| 01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones C.C.S.S | 140 952 713,68 | 122 940 913,10 | 71 966 467,62 | 335 860 094,40 | 1,83% |
| 02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio Pensión Com. | 74 228 313,82 | 62 970 255,58 | 40 454 655,88 | 177 653 225,28 | 0,97% |
| 03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | 37 114 156,91 | 31 735 127,79 | 17 975 754,32 | 86 825 039,01 | 0,47% |
| 05 | Contrib. Patronal a otros fondos adm. Por entes privac | 95 359 041,45 | 93 044 330,92 | 60 758 144,83 | 249 161 517,20 | 1,35% |
| 1 | SERVICIOS | 457 673 320,00 | 1 305 482 201,62 | 812 467 981,15 | 2 575 623 502,77 | 13,86% |
| 01 | ALQUILERES | 35 420 000,00 | 150 000 000,00 | 172 350 000,00 | 357 770 000,00 | |
| 01 | Alquiler de edificios, locales y terrenos | 26 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 26 000 000,00 | 0,14% |
| 02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 5 420 000,00 | 142 500 000,00 | 166 350 000,00 | 314 270 000,00 | 1,71% |
| 03 | Alquiler de equipo de computo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 04 | Alquiler de equipo y derecho para telecomunicac | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 99 | Otros alquileres | 4 000 000,00 | 7 500 000,00 | 6 000 000,00 | 17 500 000,00 | 0,10% |
| 02 | SERVICIOS BASICOS | 53 550 000,00 | 48 310 000,00 | 24 200 000,00 | 126 060 000,00 | |
| 01 | Servicio de agua y alcantarillado | 0,00 | 5 500 000,00 | 200 000,00 | 5 700 000,00 | 0,03% |
| 02 | Servicio de energía eléctrica | 31 000 000,00 | 29 910 000,00 | 13 400 000,00 | 74 310 000,00 | 0,40% |
| 03 | Servicio de correo | 50 000,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 5 050 000,00 | 0,03% |
| 04 | Servicio de telecomunicaciones | 22 500 000,00 | 12 900 000,00 | 5 600 000,00 | 41 000 000,00 | 0,22% |
| 03 | SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 242 400 000,00 | 51 040 000,00 | 21 200 000,00 | 314 640 000,00 | |
| 01 | Información | 36 800 000,00 | 2 800 000,00 | 1 200 000,00 | 40 800 000,00 | 0,22% |
| 02 | Publicidad y propaganda | 10 000 000,00 | 9 700 000,00 | 1 000 000,00 | 20 700 000,00 | 0,11% |
| 03 | Impresión, encuadernación y otros | 5 500 000,00 | 4 300 000,00 | 6 800 000,00 | 16 600 000,00 | 0,09% |
| 04 | Transporte de bienes | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 06 | Comisiones y gastos por servi. financieros y co | 148 000 000,00 | 22 000 000,00 | 3 000 000,00 | 173 000 000,00 | 0,94% |
| 07 | Servicios de tecnologías de información | 42 100 000,00 | 12 240 000,00 | 9 200 000,00 | 63 540 000,00 | 0,35% |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 97

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | PROGRAMA I: DIRECCION T | PROGRAMA II: | PROGRAMA III: | TOTALES | % | |
|----|----|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------|
| | | ADMINISTRACION GENERAL | SERVICIOS COMUNALES | INVERSIONES | | RELATIVO | |
| 1 | | | | | | | |
| 2 | 04 | SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 47 100 000,00 | 657 280 000,00 | 360 160 701,15 | 1 064 540 701,15 | |
| | 01 | Servicios en ciencias de la salud | 3 800 000,00 | 8 300 000,00 | 7 300 000,00 | 19 400 000,00 | 0,11% |
| | 02 | Servicios jurídicos | 10 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 0,05% |
| 3 | 03 | Servicios de Ingeniería y arquitectura | 7 500 000,00 | 16 000 000,00 | 65 000 000,00 | 88 500 000,00 | 0,48% |
| | 04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 9 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 9 000 000,00 | 0,05% |
| 4 | 05 | Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 0,00 | 0,00 | 22 000 000,00 | 22 000 000,00 | 0,12% |
| | 06 | Servicios generales | 1 500 000,00 | 85 800 000,00 | 262 160 701,15 | 349 460 701,15 | 1,90% |
| | 99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 15 300 000,00 | 547 180 000,00 | 3 700 000,00 | 566 180 000,00 | 3,08% |
| 5 | 05 | GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE | 16 300 000,00 | 13 280 000,00 | 31 500 000,00 | 61 080 000,00 | |
| | 02 | Viáticos dentro del país | 16 300 000,00 | 13 280 000,00 | 31 500 000,00 | 61 080 000,00 | 0,33% |
| 6 | 06 | SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 30 904 520,00 | 92 348 201,62 | 77 257 280,00 | 200 510 001,62 | |
| 7 | 01 | Seguros | 30 904 520,00 | 92 348 201,62 | 77 257 280,00 | 200 510 001,62 | 1,09% |
| 8 | 07 | CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 17 248 800,00 | 127 864 000,00 | 9 200 000,00 | 154 312 800,00 | |
| | 01 | Actividades de capacitación | 12 100 000,00 | 38 364 000,00 | 7 200 000,00 | 57 664 000,00 | 0,31% |
| | 02 | Actividades protocolarias y sociales | 4 148 800,00 | 89 500 000,00 | 2 000 000,00 | 95 648 800,00 | 0,52% |
| 9 | 03 | Gastos de representación institucional | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,01% |
| 10 | 08 | MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 14 350 000,00 | 144 460 000,00 | 116 400 000,00 | 275 210 000,00 | |
| | 01 | Mantenimiento de edificios y locales | 300 000,00 | 47 500 000,00 | 12 200 000,00 | 60 000 000,00 | 0,33% |
| | 04 | Mantenimiento y reparación de maquinaria y equipo de Producción | 0,00 | 3 000 000,00 | 60 000 000,00 | 63 000 000,00 | 0,34% |
| 11 | 05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 500 000,00 | 84 210 000,00 | 38 500 000,00 | 123 210 000,00 | 0,67% |
| | 06 | Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 2 000 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 0,02% |
| | 07 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 2 800 000,00 | 2 200 000,00 | 200 000,00 | 5 200 000,00 | 0,03% |
| 12 | 08 | Mant. y rep. de equipo de cómputo y sistemas informáticos | 6 500 000,00 | 200 000,00 | 1 300 000,00 | 8 000 000,00 | 0,04% |
| | 99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 2 250 000,00 | 6 250 000,00 | 4 200 000,00 | 12 700 000,00 | 0,07% |
| 13 | 99 | SERVICIOS DIVERSOS | 400 000,00 | 20 900 000,00 | 200 000,00 | 21 500 000,00 | |
| 14 | 01 | Servicios de Regulación | 0,00 | 20 000 000,00 | 0,00 | 20 000 000,00 | 0,11% |
| | 05 | Deducibles | 400 000,00 | 900 000,00 | 200 000,00 | 1 500 000,00 | 0,01% |

| | | PROGRAMA I: DIRECCION T | PROGRAMA II: | PROGRAMA III: | TOTALES | % | |
|----|----|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--------------|
| | | ADMINISTRACION GENERAL | SERVICIOS COMUNALES | INVERSIONES | | RELATIVO | |
| 15 | | | | | | | |
| 16 | 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 44 413 473,85 | 506 895 000,00 | 774 203 133,73 | 1 325 511 607,58 | 7,21% |
| 17 | 01 | PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 11 950 000,00 | 223 195 000,00 | 277 060 000,00 | 512 205 000,00 | |
| | 01 | Combustibles y lubricantes | 8 700 000,00 | 188 020 000,00 | 252 700 000,00 | 449 420 000,00 | 2,44% |
| 18 | 02 | Productos farmacéuticos y medicinales | 650 000,00 | 6 650 000,00 | 2 160 000,00 | 9 460 000,00 | 0,05% |
| | 03 | Productos Veterinarios | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,01% |
| 19 | 04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 1 100 000,00 | 4 600 000,00 | 19 500 000,00 | 25 200 000,00 | 0,14% |
| | 99 | Otros productos químicos | 1 500 000,00 | 22 925 000,00 | 2 700 000,00 | 27 125 000,00 | 0,15% |
| 20 | 02 | ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00% |
| | 04 | Alimentos para animales | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00% |
| 21 | 03 | MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO | 1 700 000,00 | 104 350 000,00 | 338 093 133,73 | 444 143 133,73 | |
| 22 | 01 | Materiales y productos metálicos | 300 000,00 | 17 400 000,00 | 141 300 000,00 | 159 000 000,00 | 0,86% |
| | 02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 0,00 | 41 100 000,00 | 170 793 133,73 | 211 893 133,73 | 1,15% |
| 23 | 03 | Madera y sus derivados | 0,00 | 2 000 000,00 | 7 000 000,00 | 9 000 000,00 | 0,05% |
| | 04 | Materiales y prod. eléctricos, telefónicos y comunicaciones | 1 000 000,00 | 9 500 000,00 | 1 500 000,00 | 12 000 000,00 | 0,07% |
| 24 | 06 | Materiales y productos de plástico | 200 000,00 | 32 850 000,00 | 10 500 000,00 | 43 550 000,00 | 0,24% |
| | 99 | Otros mat. y productos de uso en la construcción | 200 000,00 | 1 500 000,00 | 7 000 000,00 | 8 700 000,00 | 0,05% |
| 25 | 04 | HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 1 650 000,00 | 98 100 000,00 | 99 600 000,00 | 199 350 000,00 | |
| 26 | 01 | Herramientas e instrumentos | 1 500 000,00 | 15 950 000,00 | 3 900 000,00 | 21 350 000,00 | 0,12% |
| | 02 | Repuestos y accesorios | 150 000,00 | 82 150 000,00 | 95 700 000,00 | 178 000 000,00 | 0,97% |
| 27 | 99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 29 113 473,85 | 81 250 000,00 | 58 650 000,00 | 169 013 473,85 | |
| 28 | 01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 5 014 673,85 | 2 890 000,00 | 3 650 000,00 | 11 554 673,85 | 0,06% |
| | 03 | Productos de papel, cartón e impresos | 6 148 800,00 | 5 110 000,00 | 8 950 000,00 | 20 208 800,00 | 0,11% |
| | 04 | Textiles y vestuario | 11 450 000,00 | 36 500 000,00 | 31 050 000,00 | 79 000 000,00 | 0,43% |
| 29 | 05 | Útiles y materiales de limpieza | 3 000 000,00 | 12 250 000,00 | 300 000,00 | 15 550 000,00 | 0,08% |
| | 06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 2 500 000,00 | 21 400 000,00 | 13 500 000,00 | 37 400 000,00 | 0,20% |
| 30 | 99 | Otros útiles, materiales y suministros | 1 000 000,00 | 3 100 000,00 | 1 200 000,00 | 5 300 000,00 | 0,03% |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG. 98

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | PROGRAMA I: DIRECCION T ADMINISTRACION GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | % RELATIVO |
|----|---|---|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|
| 3 | INTERESES Y COMISIONES | 0,00 | 150 000 000,00 | 632 000 000,00 | 782 000 000,00 | 4,25% |
| 02 | INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 0,00 | 150 000 000,00 | 632 000 000,00 | 782 000 000,00 | |
| 03 | Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales (IFAM) | 0,00 | 22 000 000,00 | 0,00 | 22 000 000,00 | 0,12% |
| 06 | Intereses sobre préstamos de Instituciones Publicas Financieras (Banco Nacional) | 0,00 | 128 000 000,00 | 632 000 000,00 | 760 000 000,00 | 4,13% |
| 5 | BIENES DURADEROS | 78 840 802,53 | 156 787 607,63 | 3 260 204 930,98 | 3 495 833 341,14 | 19,49% |
| 01 | MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 24 402 495,79 | 63 358 099,66 | 72 090 781,63 | 159 851 377,08 | |
| 02 | Equipo de transporte | 0,00 | 1 000 000,00 | 40 250 000,00 | 41 250 000,00 | 0,22% |
| 03 | Equipo de comunicación | 950 000,00 | 9 200 000,00 | 2 150 000,00 | 12 300 000,00 | 0,07% |
| 04 | Equipo y mobiliario de oficina | 8 680 000,00 | 5 100 000,00 | 6 350 000,00 | 20 130 000,00 | 0,11% |
| 05 | Equipo y programas de cómputo | 14 092 495,79 | 14 558 099,66 | 14 840 781,63 | 43 491 377,08 | 0,24% |
| 06 | Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 120 000,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000,00 | 0,00% |
| 07 | Equipo y mobiliario educacional, deportivo y rec | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,02% |
| 99 | Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 560 000,00 | 30 500 000,00 | 8 500 000,00 | 39 560 000,00 | 0,21% |
| 02 | CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORA: | 100 000,00 | 89 500 000,00 | 3 015 486 052,70 | 3 105 086 052,70 | |
| 01 | Edificios | 0,00 | 38 000 000,00 | 0,00 | 38 000 000,00 | 0,21% |
| 02 | Vías de Comunicación terrestre | 0,00 | 10 000 000,00 | 2 810 786 052,70 | 2 820 786 052,70 | 15,33% |
| 07 | Instalaciones | 0,00 | 31 500 000,00 | 10 000 000,00 | 41 500 000,00 | 0,23% |
| 99 | Otras construcciones, adiciones y mejoras | 100 000,00 | 10 000 000,00 | 194 700 000,00 | 204 800 000,00 | 1,11% |
| 03 | BIENES PREEXISTENTES | 0,00 | 0,00 | 141 000 000,00 | 141 000 000,00 | |
| 01 | Terrenos | 0,00 | 0,00 | 141 000 000,00 | 141 000 000,00 | 0,77% |
| 99 | BIENES DURADEROS DIVERSOS | 54 338 306,74 | 3 929 507,97 | 31 628 096,65 | 89 895 911,36 | 0,49% |
| 03 | Bienes Intangibles | 54 338 306,74 | 3 929 507,97 | 31 628 096,65 | 89 895 911,36 | 0,49% |

| | | PROGRAMA I: DIRECCION T ADMINISTRACION GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | % RELATIVO |
|----|---|---|-------------------------------------|------------------------------|-------------------------|---------------|
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1 360 787 741,08 | 52 772 869,94 | 17 168 465,75 | 1 430 729 076,76 | 7,78% |
| 01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO | 1 259 193 450,11 | 0,00 | 0,00 | 1 259 193 450,11 | |
| 01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | | | | | |
| 01 | Organo de Normalización Técnica (1% IBI) | 42 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 42 200 000,00 | 0,23% |
| 02 | Transferencias corrientes Órganos Desconcent | | | | | |
| 01 | Aporte Junta Advta. Registro Nacional 3% IBI | 84 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 84 400 000,00 | 0,46% |
| 02 | CONAGEBIO (30% de la Ley 7788) | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 8 000 000,00 | 0,04% |
| 03 | Fondo de Parques Nacionales (70% Ley 7788) | 50 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 50 400 000,00 | 0,27% |
| 03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | | | | | |
| 01 | Juntas de Educación 10% Impuesto Bienes Inmu | 422 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 422 000 000,00 | 2,29% |
| 02 | Consejo Nacional de Personas con Discapacida | 70 145 863,65 | 0,00 | 0,00 | 70 145 863,65 | 0,38% |
| 04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | | | | | |
| 01 | Federación de Municipalidades Fronterizas Nica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% |
| 02 | Comité Cantonal de Deportes de San Carlos | 582 047 586,46 | 0,00 | 0,00 | 582 047 586,46 | 3,16% |
| 02 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 8 319 600,00 | 0,00 | 0,00 | 8 319 600,00 | |
| 01 | Becas a funcionarios | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 03 | Ayudas a funcionarios | 8 319 600,00 | 0,00 | 0,00 | 8 319 600,00 | 0,05% |
| 03 | PRESTACIONES | 12 490 234,84 | 39 960 122,02 | 17 168 465,75 | 69 618 822,61 | |
| 01 | Prestaciones legales | 5 710 822,39 | 12 972 157,44 | 600 000,00 | 19 282 979,83 | 0,10% |
| 99 | Otras prestaciones | 6 779 412,45 | 26 987 964,58 | 16 568 465,75 | 50 335 842,78 | 0,27% |

| | | PROGRAMA I: DIRECCION T ADMINISTRACION GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES | % RELATIVO |
|----|--|---|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------|---------------|
| 04 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | | | | | |
| 01 | Transferencias corrientes a asociaciones | | | | | |
| 02 | Aporte Asociación de protección a la infancia | 39 061 000,00 | 0,00 | 0,00 | 39 061 000,00 | 0,21% |
| 03 | Aporte Asoc. Amigos de los niños de la Fortuna | 19 162 000,00 | 0,00 | 0,00 | 19 162 000,00 | 0,10% |
| 04 | Aporte Asoc. Mariano Juvenil | 15 477 000,00 | 0,00 | 0,00 | 15 477 000,00 | 0,08% |
| 06 | OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | 7 084 456,13 | 12 812 747,92 | 0,00 | 19 897 204,05 | |
| 01 | Indemnizaciones | 5 000 000,00 | 12 812 747,92 | 0,00 | 17 812 747,92 | 0,10% |
| 02 | Reintegros o devoluciones | 2 084 456,13 | 0,00 | 0,00 | 2 084 456,13 | 0,01% |
| 8 | AMORTIZACION | 0,00 | 239 000 000,00 | 513 000 000,00 | 752 000 000,00 | 4,09% |
| 02 | AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS | 0,00 | 239 000 000,00 | 513 000 000,00 | 752 000 000,00 | |
| 03 | Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales (IFAM) | 0,00 | 97 000 000,00 | 0,00 | 97 000 000,00 | 0,53% |
| 06 | Amortización sobre préstamos de Instituciones Publicas Financieras (Banco Nacional) | 0,00 | 142 000 000,00 | 513 000 000,00 | 655 000 000,00 | 3,56% |

| <u>MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS</u> | | | |
|---|--|-------------------------|---------------|
| <u>AUMENTAR EGRESOS</u> | | | |
| <u>PRESUPUESTO ORDINARIO 2024</u> | | | |
| <u>Programa I: Dirección y Administración General</u> | | | |
| Clasificación de egresos | | Asignación (en colones) | % |
| Gastos de administración | | 3 821 232 182,32 | 69,04 |
| Auditoria Interna | | 299 102 658,64 | 5,40 |
| Administración de Inversiones Propias | | 74 230 802,53 | 1,34 |
| Registro de deuda, Fondos y Transferencias | | 1 339 977 906,23 | 24,21 |
| Total Programa I | | 5 534 543 549,71 | 100,00 |
| <u>Programa II: Servicios Comunes</u> | | | |
| Código S | Servicios | Asignación (en colones) | % |
| 1 | Servicio de Aseo de Vías | 194 727 272,73 | 3,73 |
| 2 | Servicio de Recolección de Basura | 1 336 485 175,76 | 25,58 |
| 3 | Mantenimiento de caminos y calles | 629 673 677,28 | 12,05 |
| 4 | Servicio de Cementerio | 93 272 727,27 | 1,78 |
| 5 | Parques y Obras de Ornato | 153 000 000,00 | 2,93 |
| 6 | Servicio de Acueducto | 1 211 103 357,58 | 23,18 |
| 7 | Servicios Mercado, Plazas y Ferias | 213 636 363,64 | 4,09 |
| 9 | Educativos, Culturales y Deportivos | 326 104 741,00 | 6,24 |
| 10 | Servicios Sociales Complementarios | 377 000 000,00 | 7,21 |
| 11 | Estacionómetros y Terminales | 211 500 000,00 | 4,05 |
| 17 | Mantenimiento de edificios | 48 000 000,00 | 0,92 |
| 18 | Reparaciones menores de maquinaria y equip | 18 000 000,00 | 0,34 |
| 22 | Seguridad Vial | 158 000 000,00 | 3,02 |
| 23 | Seguridad y vigilancia en la comunidad | - | 0,00 |
| 23 | Seguridad y vigilancia en la comunidad | - | 0,00 |
| 25 | Protección al Medio Ambiente | 135 500 000,00 | 2,59 |
| 27 | Servicios Públicos y Mantenimiento | 96 500 000,00 | 1,85 |
| 28 | Atención de Emergencias Cantonales | 23 000 000,00 | 0,44 |
| Total Programa II | | 5 225 503 315,23 | 100,00 |

| <u>Programa III: Inversión</u> | | | | |
|--------------------------------|----|---|-------------------------|--------------|
| Pr. | O. | Proyectos y obras | Asignación (en colones) | % |
| 1 | | Edificios | 103 146 853,20 | 1,35 |
| | | <i>Obras por administración</i> | | |
| | 1 | Construcción y mejoras de Edificios Mples para personas con discapacidad (Art. 56 Ley 7600) | 8 000 000,00 | 0,10 |
| | 4 | Mejoras en el Estadio Municipal | - | 0,00 |
| | 9 | Construcción y repar Obras Comunes del cant | 82 000 000,00 | 1,07 |
| | 10 | Proyectos de Desarrollo Economico Integral | 13 146 853,20 | 0,17 |
| 2 | | Vías de comunicación | 5 868 149 739,53 | 76,81 |
| | | <i>Obras por administración</i> | | |
| | 1 | Unidad Técnica de Gestión Vial (Ley 8114) | 1 908 323 854,99 | 24,98 |
| | 2 | Mejoramiento, Mantenimiento periodico y rutinas vias en la red vial cantonal , Ley 8114 | 2 466 503 416,01 | 32,28 |
| | 31 | Obras de infraest. En caminos de el cantón de : | 998 287 823,06 | 13,07 |
| | 33 | Construccion de Infraestructura peatonal Ley N | 150 000 000,00 | 1,96 |
| | 34 | Construccion y mant. de cordon y caño en Ciud | 23 800 000,00 | 0,31 |
| | 35 | Rehabilitación Vial de 5,2 km en la ruta Juanilam Tres y Tres y San Martin de Pocosol. (Fondos Inder) | 321 234 645,48 | 4,20 |
| 5 | | Instalaciones | 141 000 000,00 | 1,85 |
| | | <i>Obras por contrato</i> | | |
| | 10 | Construccion y mejoras en el Acueducto Munic | 141 000 000,00 | 1,85 |
| 6 | | Otros Proyectos | 1 077 695 841,17 | 14,11 |
| | 1 | Dirección Técnica y Estudio | 181 000 000,00 | 2,37 |
| | 2 | Reparaciones mayores en la maquinaria y equip | 170 000 000,00 | 2,23 |
| | 3 | Fortalecimiento Catastral | 40 500 000,00 | 0,53 |
| | 4 | Mejoras en Parques central y parques infantiles | 18 700 000,00 | 0,24 |
| | 6 | Proyecto educativo estudiantes bajos recursos | 15 000 000,00 | 0,20 |
| | 7 | Proyecto Gestion Optima Tributaria | 163 000 000,00 | 2,13 |
| | 8 | Proyecto valoraciones de propiedad en el cant | 103 500 000,00 | 1,35 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.100

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| | | | | |
|--|----|---|----------------|------|
| | 9 | Proyecto Policia Municipal en materia de control del delito y otras según Ley de parquímetros | 187 413 296,16 | 2,45 |
| | 11 | Proyecto cercado propiedades municipales | 3 000 000,00 | 0,04 |
| | 19 | Programa Desarrollo de Software | 1 882 544,99 | 0,02 |
| | 26 | Proyecto de desarrollo economico local | - | 0,00 |
| | 27 | Constuccion y mejoras en el Cementerio | 11 400 000,00 | 0,15 |
| | 31 | Construccion y mejoras en le vertedero municip | 166 300 000,00 | 2,18 |
| | 32 | Mejoras y Construccion de Parques infantiles d | 16 000 000,00 | 0,21 |

Cuadro N° 5
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
AUMENTAR EGRESOS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024
Programa III: Inversión

| | | | | |
|----------------------------|----|--|--------------------------|---------------|
| 7 | | Otros Fondos e Inversiones | 449 960 701,15 | 5,89 |
| | 6 | Fortalecimiento de sistemas de informacion para incrementar la transparencia atraves de un sistema de recursos empresariales, implementacion de normas tecnicas MICIT y sitios WEB | 20 000 000,00 | 0,26 |
| | 7 | Proyecto Centro de video vigilancia y atencion de la seguridad ciudadana e instalaciones municipales | 369 960 701,15 | 4,84 |
| | 10 | Construccion del parque recreativo de Buena Vista | 60 000 000,00 | 0,79 |
| Total Programa III | | | 7 639 953 135,06 | 100,00 |
| TOTAL PRESUPUESTADO | | | 18 400 000 000,00 | |

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (LIBRES Y ESPECÍFICOS)

PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

| Código SEGÚN CLASIFICADOR DE | GRESO ESPECÍFICO | MONTO | Progr ama | Acti/Se rv/Gr upo | Proy ecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|------------------------------|-----------------------------------|-------|-----------|-------------------|-----------|--|-----------------------|------------------------------------|--------------|----------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transaccion es | Sumas sin asignación |
| | | | I | 04 | | Junta de Educación 10z | 422 000 000,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 422 000 000,00 | 422 000 000,00 | | | |
| 1.1.2.1.01.00.0.0 | Impuesto de bienes inmuebles, Ley | ***** | I | 01 | | Administración General 10z | 422 000 000,00 | 422 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 422 000 000,00 | | | | |
| | | | I | 04 | | O.N.T. (1z) | 42 200 000,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 42 200 000,00 | 42 200 000,00 | | | |
| | | | I | 04 | | Regístra Nacional (2z) | 84 400 000,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 84 400 000,00 | 84 400 000,00 | | | |
| | | | I | 04 | | Aporte Comité Cantonal de Deportes para obras | 110 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 110 000 000,00 | 110 000 000,00 | | | |
| | | | II | 03 | | Caminos y Calles | 629 673 677,28 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 358 060 929,36 | 358 060 929,36 | | | |
| | | | | | | Servicios | 146 300 000,00 | 146 300 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 116 000 000,00 | 116 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 9 312 747,92 | 9 312 747,92 | | | |
| | | | II | 22 | | Seguridad Vial | 83 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 67 177 527,11 | 67 177 527,11 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 11 850 000,00 | 11 850 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 2 333 106,12 | | 2 333 106,12 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 633 366,77 | 1 633 366,77 | | | |
| | | | II | 25 | | Protección del Medio Ambiente | 113 900 000,00 | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | Remuneraciones | 95 826 222,17 | 95 826 222,17 | | | |
| | | | | | | Servicios | 5 710 000,00 | 5 710 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 9 820 000,00 | 9 820 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 358 659,18 | | 358 659,18 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 2 185 118,65 | 2 185 118,65 | | | |
| | | | II | 9 | | Educativa, Cultural y | 306 104 741,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 170 738 122,34 | 170 738 122,34 | | | |
| | | | | | | Servicios | 101 746 080,00 | 101 746 080,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 22 525 000,00 | 22 525 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 8 318 893,71 | | 8 318 893,71 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 2 116 644,35 | 2 116 644,35 | | | |
| | | | II | 10 | | Servicio Social | 16 424 293,69 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 16 424 293,69 | 16 424 293,69 | | | |

Activar Windows
Ve a Configuración de

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.101

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | | | | | | | |
|--|--|--|----|---------------------------|-----------------------------------|----------------------|---------------|--|
| | | | | Remuneraciones | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | Servicios | 1640 272,06 | 1640 272,06 | | |
| | | | | Materiales y suministros | 10 300 000,00 | 10 300 000,00 | | |
| | | | | Bienes duraderos | 3 418 435,71 | 3 418 435,71 | | |
| | | | | Transferencias corrientes | 1 065 531,32 | 1 065 531,32 | | |
| | | | | | | | | |
| | | | II | 17 | Mantenimiento de edificios | 48 000 000,00 | | |
| | | | | | Remuneraciones | 21 133 542,81 | 21 133 542,81 | |
| | | | | | Servicios | 18 000 000,00 | 18 000 000,00 | |
| | | | | | Materiales y suministros | 7 500 000,00 | 7 500 000,00 | |
| | | | | | Transferencias corrientes | 1 366 457,19 | 1 366 457,19 | |

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (LIBRES Y ESPECÍFICOS)

PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

| Código SEGÚN CLASIFICADOR DE | INGRESO ESPECÍFICO | MONTO | Progr ama | Act/Se rv/Gr upo | Proy ecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|------------------------------|--------------------|-------|-----------|------------------|-----------|--|-----------------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transacciones | Sumas sin asignación |
| | | | II | 28 | | Atención de Emergencias | 23 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 9 737 878,38 | 9 737 878,38 | | | |
| | | | | | | Servicios | 8 202 121,62 | 8 202 121,62 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | | | |
| | | | III | 01 | 1 | Construc y rep de edificios para mejorar su | 8 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | | | |
| | | | III | 06 | 9 | Proyecto de Policía Municipal en materia de control de delictos y otras según fuesen de la Ley de | 78 313 236,15 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 78 313 236,15 | 78 313 236,15 | | | |
| | | | III | 1 | 9 | Construc. y Repar. Obras comunales del cantón | 82 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 82 000 000,00 | 82 000 000,00 | | | |
| | | | III | 1 | 10 | Proyecto de Desarrollo | 13 146 853,20 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 11 246 853,20 | 11 246 853,20 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 100 000,00 | 100 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 800 000,00 | 800 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 0,00 | | 0,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | III | 02 | 31 | Obras de infraestructura en Caminos y Calles del Cantón | 952 776 431,52 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 363 646 638,12 | 363 646 638,12 | | | |
| | | | | | | Servicios | 164 800 000,00 | 164 800 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 263 393 133,73 | 263 393 133,73 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 143 336 539,67 | | 143 336 539,67 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 5 000 000,00 | 5 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | |
| | | | III | 02 | 33 | Construcción de infraestructura nacional Ley N° 9976 (tz. IBI) | 150 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 150 000 000,00 | | 150 000 000,00 | | |

Activar Windows 0,00
Ver Configuración para a

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.102

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (LIBRES Y ESPECÍFICOS)
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

| CODIGO SEGUN CLASIFICADOR DE INGRESOS | DESCRIPCIÓN ESPECÍFICA | MONTO | Programa | Act/Se rv/Gra do | Proy ecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------|-------|----------|------------------|-----------|---|-------------------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------------|--|--|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transaccione s | Sumas sin asignación | | |
| | | | III | 06 | 2 | Reparaciones mayores en Maquinaria y | 170 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 132 124 966,13 | 132 124 966,13 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 18 300 000,00 | 18 300 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 6 650 000,00 | 6 650 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | | 0,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 12 283 115,38 | | 12 283 115,38 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 641 317,83 | 641 317,83 | | | | | |
| | | | III | 6 | 6 | Proyecto Educativo estudiantil bajar | 15 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 15 000 000,00 | 15 000 000,00 | | | | | |
| | | | III | 6 | 8 | Proyecto Velocizar de propiedades | 103 500 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 40 677 143,19 | 40 677 143,19 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 28 050 000,00 | 28 050 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 8 560 000,00 | 8 560 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 25 600 000,00 | | 25 600 000,00 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 612 850,81 | 612 850,81 | | | | | |
| | | | III | 6 | 32 | Mejorar y construcción en parque | 16 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Infantil del Cantón | 16 000 000,00 | | 16 000 000,00 | | | | |
| | | | III | 7 | 6 | Fortalecimiento de tecnología de | 20 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | información para incrementar la | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | transparencia y dar abstrar otros | | | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 20 000 000,00 | 20 000 000,00 | | | | | |
| | | | III | 7 | 7 | Proyecto Centro de vida vigilancia y | 243 360 701,15 | | | | | | |
| | | | | | | atención de la seguridad ciudadana e | 243 360 701,15 | 243 360 701,15 | | | | | |
| | | | | | | instalaciones | | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 104 853 380,63 | 104 853 380,63 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 141 360 701,15 | 141 360 701,15 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 140 019,31 | 1 140 019,31 | | | | | |
| | | | III | 7 | 8 | Construcción de Parque en Santa Rosa | 60 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | de Pascual | 60 000 000,00 | | 60 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 60 000 000,00 | | 60 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 4 220 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | | | |

CUADRO No. 1
DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (LIBRES Y ESPECÍFICOS)
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

| CODIGO SEGUN CLASIFICADO | DESCRIPCIÓN ESPECÍFICA | MONTO | Programa | Act/Se rv/Gra do | Proy ecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------|------------------|-----------|--|-----------------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------------|--|------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transaccione s | Sumas sin asignación | | |
| 1.1.2.4.00.00.0 | Impuestos | 150 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 30 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 30 000 000,00 | 30 000 000,00 | | | | | |
| | | | III | 06 | 3 | Fortalecimiento Central | 40 500 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 23 276 563,14 | 23 276 563,14 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 5 100 000,00 | 5 100 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 6 600 000,00 | 6 600 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 4 392 401,83 | | 4 392 401,83 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 531 029,03 | 531 029,03 | | | | | |
| | | | III | 6 | 7 | Gestión Óptima de la Administración | 19 500 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 19 500 000,00 | | 19 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 150 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | | | |
| 1.1.3.2.01.02.0.0.000 | Ingresos específicos sobre explotaciones de recursos naturales minerales | 35 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 35 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 35 000 000,00 | 35 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 35 000 000,00 | | | | | | |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Ingresos específicos sobre explotaciones de recursos naturales hidrocarburíferos | 320 000 000,00 | III | 06 | 1 | Dirección Técnica y Estudios | 181 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 157 777 365,83 | 157 777 365,83 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 12 400 000,00 | 12 400 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 6 050 000,00 | 6 050 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | | 0,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 3 785 785,02 | | 3 785 785,02 | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 386 243,03 | 386 243,03 | | | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | Transferencias de capital | | | | | | | |
| | | | I | 01 | | Administración General | 139 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 139 000 000,00 | 139 000 000,00 | | | | | |
| | | | I | 02 | | Auditoría Interna | 0,00 | | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 320 000 000,00 | | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.103

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS (LIBRES Y ESPECÍFICOS) | | | | | | | | | | | | |
|---|---|------------------|----------|----------|----------|--|----------------------|------------------------------------|---------------|---------|-----------|------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO 2024 | | | | | | | | | | | | |
| Codigo Clasificador de Ingresos | SEGÚN DESCRIPCIÓN DE | MONTO | Programa | Subprogr | Proyecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transac | Sumas sin | |
| 11.3.2.02.03.1.0.00 | Ingresos sobre regalías | 10 000 000,00 | II | | 03 | Educación, Cultura y Deportes I Cultural - Educación, Cultura y | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 10 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 10 000 000,00 | | | | | |
| 11.3.2.02.03.3.0.00 | Otras impuestos específicos a la actividad y duración | 10 000 000,00 | II | | 03 | Educación, Cultural y Departam | 10 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 10 000 000,00 | 10 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 10 000 000,00 | | | | | |
| 11.3.3.01.02.1.0.00 | Patente | 3 685 000 000,00 | I | | 01 | Administración General | 3 126 014 796,36 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 1 938 034 358,30 | 1 938 034 358,30 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 429 803 320,00 | 429 803 320,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 41 063 473,85 | 41 063 473,85 | | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 74 230 802,53 | | 74 230 802,53 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 100 628 730,37 | 100 628 730,37 | | | | |
| | | | | | | Aporte Comité Cantonal de Deportes | 472 047 586,46 | 472 047 586,46 | | | | |
| | | | | | | Aporte CONAPDIS | 70 145 863,65 | 70 145 863,65 | | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | | | | | 02 | Auditoría Interna | 299 102 658,64 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 262 307 158,64 | 262 307 158,64 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 27 870 000,00 | 27 870 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 3 350 000,00 | 3 350 000,00 | | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 4 610 000,00 | | 4 610 000,00 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 365 500,00 | 365 500,00 | | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | | 0,00 |
| | | | | | 27 | Servicio Público y Mantenimiento | 36 500 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 30 137 219,41 | 30 137 219,41 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 3 300 000,00 | 3 300 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 173 329,59 | | 173 329,59 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 083 451,00 | 1 083 451,00 | | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | | 0,00 |

| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | ESO ESPEC | MONTO | Programa | Subprogr | Proyecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | | |
|---------------------------------------|--------------------|----------------|----------|----------|----------|-------------------------------------|-------------------------|------------------------------------|--------------|---------|-----------|--|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transac | Sumas sin | |
| | | | III | 6 | 7 | Gestión Óptima de la Administración | 143 500 000,01 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 71 955 389,56 | 71 955 389,56 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 47 600 000,00 | 47 600 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 22 700 000,00 | 22 700 000,00 | | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 449 568,33 | | 449 568,33 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 795 042,12 | 795 042,12 | | | | |
| | | | III | 6 | 19 | Proyecto Desarrollo de Software | 1 882 545,00 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 1 882 545,00 | 1 882 545,00 | | | | |
| | | | II | 18 | | Reparaciones menores maquinaria y | 18 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 12 000 000,00 | 12 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 3 685 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | | |
| 11.3.01.03.0.0.00 | Patente de | 376 246 691,98 | I | | 01 | Administración General | 114 850 991,69 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 114 850 991,69 | 114 850 991,69 | | | | |
| | | | II | 10 | | Servicios Sociales Complementarios | 258 395 700,30 | | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 172 871 972,36 | 172 871 972,36 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 85 523 727,94 | 85 523 727,94 | | | | |
| | | | III | 6 | 11 | Proyecto Cercado de Propiedades | 3 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 3 000 000,00 | | 3 000 000,00 | | | |
| | | | | | | TOTAL | 376 246 691,98 | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | | |
| 11.9.101.00.0.0.000 | Timbres | 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 | | | | | |
| 11.9.102.00.0.0.000 | Timbre Pro-parques | 80 000 000,00 | I | | 04 | CONAGEBIO(30% Ley 7788) | 8 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 8 000 000,00 | 8 000 000,00 | | | | |
| | | | I | | 04 | Fondo Parques Nacionales(70% Ley | 50 400 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 50 400 000,00 | 50 400 000,00 | | | | |
| | | | II | 25 | | Protección Medio Ambiente | 21 600 000,00 | | | | | |
| | | | | | | Servicios | 13 800 000,00 | 13 800 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 7 800 000,00 | 7 800 000,00 | | | | |
| | | | | | | TOTAL | 80 000 000,00 | | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.104

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS | ESO ESPEC | MONTO | Programa | Act/ser/v/Grupo | Proyecto | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------|----------|-----------------|----------|---|-------------------------|------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transacciones | Sumas sin asignación |
| 13.11.05.00.0.0.000 | Venta de agua | 1410 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 86 696 642,44 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 86 696 642,44 | 86 696 642,44 | | | |
| | | | III | 05 | 10 | CONSTRUCCION Y MEJORAS EN EL ACUEDUCTO MUNICIPAL (Finaciado) | 141 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 141 000 000,00 | | 141 000 000,00 | | |
| | | | II | 06 | | Servicio de acueducto | 1 182 303 357,58 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 566 104 399,03 | 566 104 399,03 | | | |
| | | | | | | Servicios | 218 400 000,00 | 218 400 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 124 800 000,00 | 124 800 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 97 000 000,00 | 97 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 48 914 028,22 | | 48 914 028,22 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 13 084 330,33 | 13 084 330,33 | | | |
| | | | | | | Amortizacion | 114 000 000,00 | | | 114 000 000,00 | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | | | | TOTAL | 1 410 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 13.12.04.01.10.000 | Alquiler del | 235 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 21 363 636,36 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 21 363 636,36 | 21 363 636,36 | | | |
| | | | II | 07 | | Servicio del mercado, plazas y ferias | 213 636 363,64 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 99 707 196,37 | 99 707 196,37 | | | |
| | | | | | | Servicios | 35 200 000,00 | 35 200 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 5 460 000,00 | 5 460 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 70 559 776,53 | | 70 559 776,53 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 2 709 390,14 | 2 709 390,14 | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | | | | TOTAL | 235 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 13.12.05.02.0.0.000 | Servicios de instalación y | 32 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 3 200 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 3 200 000,00 | 3 200 000,00 | | | |
| | | | II | 06 | | Servicio de acueducto | 28 800 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 28 800 000,00 | 28 800 000,00 | | | |
| | | | | | | TOTAL | 32 000 000,00 | | | | |
| 13.12.05.03.0.0.000 | Servicios de canteaterio | 14 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 1 400 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | | | |
| | | | II | 04 | | Servicio de canteaterio | 12 600 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 7 838 583,63 | 7 838 583,63 | | | |
| | | | | | | Servicios | 2 830 000,00 | 2 830 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 1 440 000,00 | 1 440 000,00 | | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 491 416,37 | 491 416,37 | | | |
| | | | | | | TOTAL | 14 000 000,00 | | | | |
| 13.12.05.04.10.000 | Servicio de recolección de | 1 623 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 120 214 824,23 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 120 214 824,23 | 120 214 824,23 | | | |
| | | | II | 02 | | Recolección de basura | 1 336 485 175,76 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 628 377 506,52 | 628 377 506,52 | | | |
| | | | | | | Servicios | 346 850 000,00 | 346 850 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 159 950 000,00 | 159 950 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 53 000 000,00 | 53 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 9 635 815,98 | | 9 635 815,98 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 13 671 853,26 | 13 671 853,26 | | | |
| | | | | | | Amortizacion | 125 000 000,00 | | | 125 000 000,00 | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | III | 06 | 31 | Costrucción, Mejoras en el Vertedero | 166 300 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 76 000 000,00 | 76 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 86 300 000,00 | | 86 300 000,00 | | |
| | | | | | | TOTAL | 1 623 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 13.12.05.04.2.0.000 | Servicios de aseo de vías y | 238 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 19 472 727,27 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 19 472 727,27 | 19 472 727,27 | | | |
| | | | III | 02 | 34 | Costrucción de cordos y caño en Ciudad Quesada | 23 800 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 600 000,00 | 600 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 23 200 000,00 | | 23 200 000,00 | | |
| | | | II | 01 | | Aseo de Vías y Sitios Públicos | 194 727 272,73 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 186 714 210,82 | 186 714 210,82 | | | |
| | | | | | | Servicios | 2 760 000,00 | 2 760 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 4 550 000,00 | 4 550 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 0,00 | | 0,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 703 061,91 | 703 061,91 | | | |
| | | | | | | Amortizacion | 0,00 | | | 0,00 | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | | | | TOTAL | 238 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.105

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| CODIGO SEGUN CLASIFICADOR DE INGRESOS | ESO ESPEC | MONTO | Progr ama | Act/Serv v/Grup o | Proyec to | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|----------------|-----------|-------------------|-----------|---|-----------------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transaccio nes | Sumas sin asignación |
| 13.12.05.04.4.0.000 | Mantenimiento de parques y obras de | 187 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 15 300 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 15 300 000,00 | 15 300 000,00 | | | |
| | | | II | 05 | | Parques y Ornato | 153 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 122 243 763,81 | 122 243 763,81 | | | |
| | | | | | | Servicios | 6 850 000,00 | 6 850 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 11 500 000,00 | 11 500 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 10 000 000,00 | | 10 000 000,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 2 406 236,20 | 2 406 236,20 | | | |
| | | | | | | Cuentas Especiales | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | | | | Amortización | 0,00 | | | | 0,00 |
| | | | III | 06 | 4 | Mejoras en Parques Infantiles | 18 700 000,00 | | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 700 000,00 | 700 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 18 000 000,00 | | 18 000 000,00 | | |
| | | | | | | TOTAL | 187 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 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 | | | |
| 13.13.01.01.10.000 | Derecho de Estacionometro | 320 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 0,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | II | 11 | | Estacionamiento y Terminales | 211 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 47 393 233,47 | 47 393 233,47 | | | |
| | | | | | | Servicios | 160 100 000,00 | 160 100 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 600 000,00 | 600 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 2 463 562,59 | | 2 463 562,59 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 943 203,94 | 943 203,94 | | | |
| | | | III | 06 | 9 | Proyecto de Policía Municipal en materia de control de delitos y otros según foados de la Ley de | 108 500 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 57 866 704,38 | 57 866 704,38 | | | |
| | | | | | | Servicios | 5 457 280,00 | 5 457 280,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 3 800 000,00 | 3 800 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 40 000 000,00 | | 40 000 000,00 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 1 376 015,62 | 1 376 015,62 | | | |
| | | | | | | TOTAL | 320 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 13.13.02.03.10.000 | Derecho de | 16 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 16 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 16 000 000,00 | 16 000 000,00 | | | |

| CODIGO SEGUN CLASIFICADOR DE INGRESOS | RESO ESPECIF | MONTO | Progr ma | Act/Serv v/Grup o | Proyec to | APLICACIÓN | MONTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------------|---|----------------|----------|-------------------|-----------|---|-----------------------|------------------------------------|---------------|----------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transaccio nes | Sumas sin asignación |
| 13.13.02.09.10.000 | Derechos de cementerio | 100 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 7 927 272,74 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 7 927 272,74 | 7 927 272,74 | | | |
| | | | III | 06 | 27 | Costrucción y mejoras en el Cementerio | 11 400 000,00 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 11 400 000,00 | | 11 400 000,00 | | |
| | | | II | 04 | | Servicio de cementerio | 80 672 727,27 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 80 672 727,27 | 80 672 727,27 | | | |
| | | | | | | TOTAL | 100 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 13.2.3.03.01.0.0.000 | Intereses sobre cuentas corrientes y | 65 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 65 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 65 000 000,00 | 65 000 000,00 | | | |
| 1.3.3.1.01.00.0.0.000 | Multas de transito-Infracción | 120 000 000,00 | III | 07 | 7 | Proyecto Centro de video vigilancia y atención de la seguridad ciudadana e instalaciones municipales | 120 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Servicios | 120 000 000,00 | 120 000 000,00 | | | |
| 13.4.0.00.00.0.0.000 | Intereses | 135 000 000,00 | I | 01 | | Administración General | 135 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 135 000 000,00 | 135 000 000,00 | | | |
| 14.12.01.00.0.0.000 | Aporte COSEVI Fondo de Seguridad Vial, mulbazos | 75 000 000,00 | II | 22 | | Seguridad Vial | 75 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 60 910 000,00 | 60 910 000,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 14 090 000,00 | 14 090 000,00 | | | |
| 14.13.02.00.0.0.000 | IFAM. Aporte Licores Nacionales | 21 489 613,58 | III | 02 | 31 | Obras de infraestructura en Caminos y Calles del Cantón | 21 489 613,58 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 21 489 613,58 | | 21 489 613,58 | | |
| | | | | | | TOTAL | 21 489 613,58 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 14.13.03.00.0.0.000 | IFAM. Aporte Licores Extranjeros | 18 270 975,28 | III | 02 | 31 | Obras de infraestructura en Caminos y Calles del Cantón | 18 270 975,28 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 18 270 975,28 | | 18 270 975,28 | | |
| | | | | | | TOTAL | 18 270 975,28 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.106

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| CODIGO CLASIFICADOR DE INGRESOS | SEGUNDO ESPECÍFICO | MOMTO | Programa | Act/Serv /Grepo | Proyecto | APLICACIÓN | MOMTO | APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA | | | |
|---------------------------------|---|------------------|----------|-----------------|----------|---|--------------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | Corriente | Capital | Transacciones Financieras | Sumas sin asignación |
| 2.4.1.1.01.00.0.0.000 | Recurso Ley 8 | 4 374 827 271,00 | III | 02 | 1 | Unidad Técnica de Gestion Vial | 1 908 323 854,99 | | | | |
| | | | | | | Remuneraciones | 576 680 505,98 | 576 680 505,98 | | | |
| | | | | | | Servicios | 120 000 000,00 | 120 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 54 450 000,00 | 54 450 000,00 | | | |
| | | | | | | Intereses y Comisiones | 632 000 000,00 | 632 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 7 108 007,12 | | 7 108 007,12 | | |
| | | | | | | Transferencias corrientes | 5 085 341,89 | 5 085 341,89 | | | |
| | | | | | | Amortización | 513 000 000,00 | | | 513 000 000,00 | |
| | | | III | 02 | 2 | Mejoramiento y mantenimiento cam | 2 466 503 416,01 | 0,00 | | | |
| | | | | | | Servicios | 120 000 000,00 | 120 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Materiales y suministros | 225 000 000,00 | 225 000 000,00 | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 2 121 503 416,01 | | 2 121 503 416,01 | | |
| | | | | | | TOTAL | 4 374 827 271,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |
| 2.4.1.3.01.00.0.0.000 | IFAM. Impuesto al Predio Ley | 5 750 802,68 | III | 02 | 31 | Obras de infraestructura en Caminos y Calles del Cantón | 5 750 802,68 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 5 750 802,68 | | 5 750 802,68 | | |
| | | | | | | TOTAL | 5 750 802,68 | | | | |
| 2.4.1.3.02.00.0.0.000 | Transferencia del Instituto de Desarrollo Rural (INDER) Rehabilitación Vial de 5,2 km en la ruta Juanilama, Tres y Tres | 321 234 645,48 | III | 02 | 35 | Rehabilitación Vial de 5,2 km en la ruta Juanilama, Tres y Tres y San Martín de Poccosol. | 321 234 645,48 | | | | |
| | | | | | | Bienes duraderos | 321 234 645,48 | | 321 234 645,48 | | |
| | | | | | | TOTAL | 18 400 000 000,00 | | | | |
| | | | | | | | 0,00 | | | | |

(1) Las municipalidades no podrán destinar los ingresos percibidos a remuneraciones, ni a consultorías (artículo 3 de la Ley N: 7313).
 (2) El detalle a nivel de partida por objeto del gasto se requiere para la aplicación de todos

Yo (Bernor Kooper Cordero, Director de Hacienda, con cedula N° 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 incorporados en el presupuesto ordinario 2024.

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
 CUADRO N.º 3
ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL (RECURSOS HUMANOS)

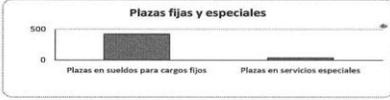
| Nivel | Procesos sustantivos -cantidad de plazas- | | | | | | Procesos de Apoyo -cantidad de plazas- | | | | | | |
|--------------------------|---|----------------------|--------------|------------|-----------|----------|--|----------------------|-----------|--------------|-----------|-----------|----------|
| | Detalle general | | Por programa | | | | Detalle general | | | Por programa | | | |
| | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | I | II | III | IV | Sueldos para cargos fijos | Servicios especiales | Otros | I | II | III | IV |
| Nivel superior ejecutivo | 2 | 0 | | 2 | | 0 | 0 | 0 | | | | | 0 |
| Profesional | 18 | 1 | 10 | 4 | 8 | 0 | 70 | 1 | 3 | 57 | 8 | 6 | 0 |
| Técnico | 57 | 2 | 36 | 10 | 14 | 0 | 35 | 4 | 13 | 31 | 9 | 11 | 0 |
| Administrativo | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 37 | 0 | 7 | 24 | 12 | 8 | 0 |
| De servicio | 148 | 2 | 1 | 97 | 49 | | 53 | 0 | 3 | 18 | 29 | 12 | 0 |
| Total | 226 | 5 | 48 | 113 | 71 | 0 | 195 | 5 | 26 | 130 | 58 | 37 | 0 |

RESUMEN

| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|------------|
| Plazas en sueldos para cargos fijos | 421 |
| Plazas en servicios especiales | 36 |
| Total de plazas | 457 |

| Plazas en procesos sustantivos y de apoyo | |
|---|------------|
| Plazas en procesos sustantivos | 231 |
| Plazas en procesos de apoyo | 226 |
| Total de plazas | 457 |

| RESUMEN POR PROGRAMA: | |
|--|------------|
| Programa I: Dirección y Administración General | 178 |
| Programa II: Servicios Comunitarios | 171 |
| Programa III: Inversiones | 108 |
| Programa IV: Partidas específicas | 0 |
| Total de plazas | 457 |





| Tipo de plaza | CANTIDAD DE PLAZAS | | | | | | Observaciones |
|----------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|------------|--------------------------|----------------------------|---|
| | Presupuesto Inicial 2023 | Presupuestos extraordinarios 2023 | Modificaciones 2023 | Total 2023 | Presupuesto Inicial 2024 | Variación de un año a otro | |
| Cargos fijos | 392 | 0 | 0 | 392 | 421 | 29 | Se realiza un ajuste y valoración a las plazas con la nueva herramienta |
| Servicios especiales | 16 | 15 | 0 | 31 | 36 | 5 | |
| Procesos sustantivos | 279 | 10 | 0 | 289 | 231 | -58 | |
| Procesos de apoyo | 129 | 5 | 0 | 134 | 226 | 92 | |

Funcionario responsable: Yahaira Carvajal Camacho, Jefa Recursos Humanos
 Fecha: 21/09/2023
 Firma: _____

Versión actualizada a setiembre de 2023



MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO N.º 4
SALARIO DEL ALCALDE/SA Y VICEALCALDE/SA

SALARIO DEL ALCALDE/SA

De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1)

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

| a) Salario mayor pagado | | |
|---|-------------------------------|------------------------------|
| | Con las anualidades aprobadas | Más la anualidad del periodo |
| (Auditor Municipal) | ACTUAL | PROPUESTO |
| Fecha de ingreso: 01-07-1996 | | |
| Salario Base | 1 297 200,00 | 1 297 200,00 |
| Anualidades | 658 208,00 | 680 088,00 |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 843 180,00 | 843 180,00 |
| Carrera Profesional | 245 976,00 | 245 976,00 |
| Otros incentivos salariales | 0,00 | 0,00 |
| Total salario mayor pagado | 3 044 564,00 | 3 066 424,00 |
| más: | | |
| 10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 304 456,40 | 306 642,40 |
| Salario base del Alcalde | 3 349 020,40 | 3 373 066,40 (1) |
| Más: | | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 | 0,00 (2) |
| Total salario mensual | 3 349 020,40 | 3 373 066,40 |

| b) Con base en la tabla establecida en el art. 20 del Código Municipal | |
|--|------------------|
| | PROPUESTO |
| Monto del presupuesto ordinario | |
| 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/sa | |
|--|------------------|
| | PROPUESTO |
| Monto de la pensión | 0,00 |
| Gastos de representación (50% del monto de la pensión) | 0,00 (5) |

SALARIO DEL VICEALCALDE/SA

| a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa | |
|---|---------------------|
| | PROPUESTO |
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) | 2 698 453,12 |
| Más: | |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 1 484 149,22 |
| Total salario mensual | 4 182 602,34 |

| 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 pensión) | 0,00 (5) |

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

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

(3) Debe ubicarse en la relación de puestos

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

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

Elaborado por: Licda. Yahaira Carvajal Camacho
 Fecha: 21/09/2023
 Firmado digitalmente por YAHAIRA VANESSA CARVAJAL CAMACHO (FIRMA)
 Fecha: 2023.09.21 10:10:32 -06'00'

Versión actualizada a julio de 2023

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.108

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO N.º 5
DETALLE DE LA DEUDA

PAG Nº 29

| SERVICIO DE LA DEUDA | | | | | | | | | |
|---|--------------------|---|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|--|-------------------------|
| ENTIDAD PRESTATARIA | Nº OPERACIÓN | FECHA DE FORMALIZACIÓN (fecha firmada entre las partes) | AÑO DE PRIMER DESEMBOLO | COMISIONES (1) | INTERESES (2) | AMORTIZACIÓN (3) | TOTAL | OBJETIVO DEL PRÉSTAMO | SALDO |
| IFAM | 2-T-1373-1112 | 28-12-2012 | 2013 | 0,00 | 2.000.000,00 | 23.000.000,00 | 25.000.000,00 | Compra de Terreno Protección Nacientes Fuentes Aguilar | 40.951.382,74 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 012-014-30829898 | 21-12-2017 | 2017 | 0,00 | 93.000.000,00 | 82.000.000,00 | 175.000.000,00 | Cancelación operación del IFAM Nº 2-A-1381-0713 | 983.133.320,07 |
| IFAM | 2-PREINV.1410-0915 | 08-04-2016 | 216 | 0,00 | 2.000.000,00 | 9.000.000,00 | 11.000.000,00 | Actualización del plan maestro del Acueducto Mpl. C. Q. II ETAPA | 3.192.442,45 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 012-014-30798242 | 13-03-2016 | 2015 | 0,00 | 6.000.000,00 | 55.000.000,00 | 61.000.000,00 | Cancelación de Pasivo en el Banco Popular De Desarrollo Social | 86.996.555,98 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 012-014-30891383 | 11-01-2018 | 2018 | 0,00 | 430.000.000,00 | 255.000.000,00 | 685.000.000,00 | Infraestructura Vial del Cantón | 4.753.121.339,37 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 012-014-30798243 | 17-08-2015 | 2015 | 0,00 | 190.000.000,00 | 195.000.000,00 | 385.000.000,00 | Obras de Infraestructura Vial Cantonal | 2.104.475.156,44 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 012-014-30827901 | 25-04-2016 | 2016 | 0,00 | 6.000.000,00 | 8.000.000,00 | 14.000.000,00 | los caminos 2-210-020, 2-210-021, 2-210-914, 2-210-915 | 74.789.527,55 |
| Banco Nacional de Costa Rica | 012-014-30929888 | 21-12-2017 | 2017 | 0,00 | 35.000.000,00 | 60.000.000,00 | 95.000.000,00 | Cancelación total operación del IFAM Nº 2-RS-1391-0514 | 291.296.190,84 |
| IFAM | 2-MAQ-EQ-1449-091 | 08-11-2017 | 2017 | 0,00 | 18.000.000,00 | 65.000.000,00 | 83.000.000,00 | Compra Recolectores y Maquinaria para recolección y Tratamientos de residuos | 286.442.201,83 |
| TOTALES | | | | 0,00 | 782.000.000,00 | 752.000.000,00 | 1.534.000.000,00 | | 8.666.284.117,27 |
| PRESUPUESTO INICIAL 2024 / EXTRAORDINARIO X-2024 | | | | 0,00 | 782.000.000,00 | 752.000.000,00 | 1.534.000.000,00 | | |
| DIFERENCIA | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |

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

Elaborado por: Bemor Kooper Cardero

Fecha: 21 setiembre 2023

Versión actualizada a julio de 2023



| | | | | | |
|---------|---|--------------|------------|---------------|--|
| 6.04.01 | Asociacion Amigos de la Fortuna de San Carlos | 3-002-328170 | Ley N 9702 | 19 162 000,00 | Cumplir Con los fines de la Organización según el Perfil de Proyecto |
| 6.04.01 | Asociacion Mariano Juvenil | 3-002-202273 | Ley N 9702 | 15 477 000,00 | 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 | 39 061 000,00 | 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 | | | 73 700 000,00 | |

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
JUSTIFICACION DE INGRESOS
PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2024

A continuación, se presenta el detalle de cada una de las partidas de ingresos con sus respectivas justificaciones legales, técnicas y financieras

| | | | |
|---------------------|--|--------------------|--------|
| 1.1.2.1.00.00.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley N.º 7729 | ¢ 4.220.000.000,00 | 22.93% |
|---------------------|--|--------------------|--------|

Se presupuesta tomando el dato de los ingresos reales obtenidos de los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 (Con el dato de recaudación al 31 de julio 2023) según las estimaciones técnicas de regresiones que se adjuntan como respaldo.

Tabla 1

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Impuesto sobre bienes inmuebles | 3.122.596.005,4 21,8619 | 3.505.791.763,1 21,9777 | 3.778.865.562,5 22,0527 | 3.874.084.895,0 22,0776 | 4.369.595.781,3 22,1979 | 4.311.934.627,68 |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023.

Se incorpora la Estudio Integral de Ingresos (ver tabla 2) donde se refleja el ingreso al cierre del año 2023, (Con el dato de recaudación al 31 de julio 2023) considerando las acciones realizadas para aumentar los ingresos, esto en virtud de los nuevos avalúos que se incluyeron en este año y actualizaron los valores de las propiedades durante los tres primeros meses cuando se presentó una importante cantidad de personas a exonerar. Además, en el extraordinario 02-2023 se incluyó un monto para continuar con la licitación de contratación por demanda existente para realizar avalúos con peritos externos para actualizar los valores que estén con alguna necesidad de ajuste y que se reflejaran en el 2024, esto según la licitación aprobada por demanda que actualmente está vigente

Tabla 2

| Detalle del ingreso | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
| | Aprobado P.O. Definitivo | PRESUPUESTO promedio por mes 1/12 | Recaudado al 31-07-2023 Acumulado | Recaudación promedio por mes (4/ #MESES) | Proyección al 31-12-2023 | Diferencias Promedios Mensual | Posible situación al 31-12-2023 |
| | | | 4 x 12 | 4-1 | 1-5 | | |
| Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles, Ley No. 7729 * | 4.180.000.000,00 | 348.333.333,33 | 2.730.997.363,34 | 364.132.981,78 | 4.369.595.781,34 | 15.799.648,45 | 189.595.781,34 |

Fuente: Estudio Integral de Ingresos al 31-07-2023

También es importante adicionar que este incremento obedece a las acciones realizadas el año anterior en la activación de los cobros judiciales, los cuales han permitido que varios contribuyentes cancelen

1 deudas y que, con la creación de una plaza especial para este año en el área legal para que continúe
2 la labor de recuperación tanto con la estrategia de centro de atención telefónica como de notarios
3 institucionales que verifiquen y controlen los procesos de cobro judicial, misma plaza que se propone
4 para el 2024 como fija para continuar con el proceso. Para calcular el monto propuesto, se realizó un
5 análisis de varios escenarios los cuales se proyectan en la tabla 3 considerando el oficio **MSCAM-H-**
6 **AT-BI-521-2023** por parte de la Administración Tributaria y el Jefe de Valoraciones, de lo cual se
7 procede a realizar el siguiente análisis:

Tabla 3

| | |
|---|--------------------------|
| Imponible IBI 2024 | |
| Impuesto IBI= Imponible IBI | €5.654.928.082,38 |
| Posibles Exoneraciones (14,5%) | €819 964 571,95 |
| Posible Pendiente (15%) | €848 239 212,36 |
| Posibles Ingresos por IBI= Impuesto IBI - Exoneraciones - Pendiente- Incremento Índice desempleo | €3 986 724 298,08 |

Fuente: MSCAM-H-AT-BI-521-2023

Tabla 4

| Base | Miles de Millones |
|--|---------------------------|
| Monto Indicado por el Administrador Tributario | €3.986.724.298,08 |
| Monto Proyectado al 31-12-2023 | €4.369.595.781,34 |
| Monto Indicado por el Estimacion tecnica | €4.311.934.627,68 |
| TOTAL | €12.668.254.707,10 |
| Promedio | €4.222.751.569,03 |
| Mas: | |
| Recuperacion del 5% de Morosidad años anteriores | €211.137.578,45 |
| Total Ingresos | €4.433.889.147,49 |

Fuente: Cuadro de Calculo de ingresos de Patentes de la Direccion de Hacienda.

18 En este caso se toma como referencia para establecer el monto posible de ingresos, (Tabla 4), el estudio
19 realizado por el Encargado de la sección de valoraciones el cual bajo los supuestos de un aumento en
20 la solicitud de exoneraciones y de morosidad por la falta de pago por parte de los contribuyentes, que si
21 bien es cierto la estimación de regresión logarítmica y la recaudación actual proyectan un monto superior
22 a lo estimado por el encargado, se valoró el tema de que los ingresos de este periodo están mostrando
23 un comportamiento positivo por el pago de los tributos atrasados y por la campaña de recuperación que
24 actualmente el municipio está realizando. Esta última situación permite que para el 2023 se presupueste
25 un monto mayor (+ € 40 millones) de lo presupuestado definitivamente en este 2023 (€ 4.180 millones),
26 para lo cual se reseña que en el 2022 se cerró el año con un ingreso por € 3.874 millones , lo que estaría
27 significando un aumento en el ingreso por € 346 millones con lo propuesto con el 2024 lo que
28 porcentualmente se incrementa el ingreso en un 8% con relación al cierre al 31-12-2022, sobre todo por
29 la puesta al cobro por trimestre que al cierre del segundo trimestre 2023, donde se logra identificar un
30 aumento de € 126 millones adicionales (ver tabla 4) de los que normalmente se tienen en la base de
31 datos de lo cual es claro, no todo ingresa en forma efectiva por lo que no se toma en consideración el
32 monto total proyectado de € 4.433 millones de colones.

34 En la tabla 5 se puede observar el aumento en la puesta al cobro en el segundo trimestre 2023, lo cual
35 sumado a lo del primer trimestre, más lo que se incrementa durante el II semestre 2023, va a generar
36 los números que se esperar obtener al final del periodo 2023 (€4.369 millones incluyendo recuperación
37 de morosidad)

Tabla 5



Fuente: Informe II trimestre 2023. MSCAM-H-AT-0293-2023

Se indica que para los próximos años se están considerando reforzar los servicios de ingeniería, para la contratación de avalúos con el fin de realizar 35.000 avalúos, en un plazo de 438 días, para un crecimiento de la Base Imponible de ¢525.000.000.000,00 y una Recaudación Esperada de ¢1.312.500.000,00. Lo anterior, debido a que por año con peritos de oficina se están realizando aproximadamente 1650 avalúos, y que actualmente el hecho de no actualizar los valores de las fincas figura como una causa en el riesgo más importante de la unidad de Bienes Inmuebles que sería no lograr un Incremento en la puesta al cobro del IBI según el análisis de riesgos hechos por medio de la plataforma SEVRI de control interno. Actualmente se cuenta con el proceso de contratación administrativo para dicho servicio según 2022LA-000007-000360001 la cual corresponde a una Licitación Abreviada por un plazo de 4 años bajo la modalidad por demanda o hasta que se supere el límite para dicho procedimiento.

| | | | |
|---------------------|--|------------------|-------|
| 1.1.2.4.00.00.0.000 | Impuesto sobre el traspaso de bienes inmuebles | ¢ 150.000.000,00 | 0.82% |
|---------------------|--|------------------|-------|

Según lo establece el artículo N.º 93 del Código Municipal donde se indica que, en todo traspaso de inmuebles, constitución de sociedad, hipoteca y cédulas hipotecarias, se pagarán timbres municipales en favor de la municipalidad del cantón o, proporcionalmente, de los cantones donde esté situada la finca. Estos timbres se agregarán al respectivo testimonio de la escritura y sin su pago el Registro Público no podrá inscribir la operación. Para este fin se toma la parte proporcional que ingresan por el pago de timbres municipales y se presupuesta sobre los ingresos reales de los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 (Con el dato de recaudación al 31 de julio 2023) según las estimaciones técnicas de regresiones que se adjunta en la tabla 6:

Tabla 3

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| Timbres Municipales | 234.055.571,4 | 220.563.569,4 | 232.390.125,0 | 289.099.023,5 | 242.669.463,9 | 260.564.701,29 |
| | 19,2711 | 19,2117 | 19,2639 | 19,4823 | 19,3072 | |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023.

Para el año 2024, se valoró el comportamiento del ingreso del periodo 2023 el cual presenta un importante incremento con relación al 2022, por cuanto se ha evidenciado un aumento en las transacciones que dan origen al ingreso, así como el repunte en la actividad económica del país, por lo

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.112

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

que se el monto definitivo recomendado es levemente inferior que el monto que registra el resultado de la aplicación de la fórmula de regresión logarítmica. También se valora el análisis del Marco Fiscal de Corto y Mediano Plazo para proyectar un ingreso promedio y de acuerdo al comportamiento por el pago de timbres a la fecha. Es importante indicar que este rubro también tiene relación con el monto presupuestado en el código presupuestario 1.1.9.1.00.00.0.0.000 denominado Impuesto de Timbres, por lo que en definitiva este concepto de timbres municipales se subdivide así:

Tabla 4

| | | |
|-----------------------|--|----------------|
| 1.1.2.4.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles | 150.000.000,00 |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | 100.000.000,00 |

Fuente: Ingresos detallados Ordinario 2024.

| | | | |
|-----------------------|--|-----------------|-------|
| 1.1.3.2.01.02.0.0.000 | Impuesto específico sobre la explotación de recursos naturales y minerales | ¢ 35.000.000,00 | 0.19% |
|-----------------------|--|-----------------|-------|

En este caso se toma en consideración el Artículo 40. De la Ley N.º 8246 que modifica la Ley N.º 6797 y que indica:Los concesionarios de canteras pagarán a la municipalidad correspondiente según la ubicación del sitio de extracción, el equivalente a un treinta por ciento (30%) del monto total que se paga mensualmente por concepto de impuesto de ventas, generado por la venta de metros cúbicos de arena, piedra, lastre y derivados de estos. En caso de que no se produzca venta debido a que el material extraído forma parte de materiales destinados a fines industriales del mismo concesionario, se pagará un monto de cuarenta colones (¢40,00) por metro cúbico extraído, monto que será actualizado anualmente con base en el índice de precios al consumidor, calculado por el Instituto Nacional de Estadística y Censos. Las tasas serán canceladas en favor de la tesorería de la corporación municipal, en el lugar y la forma que esta determine.

Para efectos de la estimación el ingreso, 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, que ingresan por el pago de timbres municipales y presupuesta sobre los ingresos reales de los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 (Con el dato de recaudación al 31 de julio 2023), visibles en la siguiente tabla:

Tabla 5

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| Derecho Explotacion de Tajos | 30.985.357,1 17,2490 | 58.535.222,6 17,8851 | 45.756.196,5 17,6388 | 43.337.320,2 17,5845 | 25.801.074,9 17,0659 | 39.188.249,28 |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.113

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| | | | |
|----------------------|---|------------------|-------|
| 1.1.3.2.01.5.0.0.000 | Impuesto específico sobre la construcción | ¢ 320.000.000,00 | 1.74% |
|----------------------|---|------------------|-------|

Según la Ley de Construcciones N.º 833 denominada Ley de Construcciones en su Artículo 1º. establece que: - Las Municipalidades de la República son las encargadas de que las ciudades y demás poblaciones reúnan las condiciones necesarias de seguridad, salubridad, comodidad, y belleza en sus vías públicas y en los edificios y construcciones que en terrenos de las mismas se levanten sin perjuicio de las facultades que las leyes conceden en estas materias a otros órganos administrativos. Además, en su Artículo 74 establece el pago de una licencia la cual es para toda obra relacionada con la construcción, que se ejecute en las poblaciones de la República, sea de carácter permanente o provisional, deberá ejecutarse con licencia de la Municipalidad correspondiente. También se establece en la Ley de Planificación Urbana en su Artículo 70 que: Se autoriza a las municipalidades para establecer impuestos, para los fines de la presente ley, hasta el 1% sobre el valor de las construcciones y urbanizaciones que se realicen en el futuro, y para recibir contribuciones especiales para determinadas obras o mejoras urbanas. Las corporaciones municipales deberán aportar parte de los ingresos que, de acuerdo con este artículo se generen, para sufragar los gastos originados por la centralización que de los permisos de construcción se realice. No pagarán dicha tasa las construcciones del Gobierno Central e instituciones autónomas, siempre que se trate de obras de interés social, ni las de instituciones de asistencia médico-social o educativas.

A efectos de este presupuesto se toma en consideración sobre la base de los ingresos obtenidos de los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 (Con el dato de recaudación al 31 de julio 2023) según la siguiente tabla:

Tabla 6

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Impuesto sobre construcciones | 286.782.458,4 19,4742 | 239.541.600,0 19,2942 | 367.116.932,0 19,7212 | 404.303.356,8 19,8177 | 331.749.502,8 19,6199 | 379.364.544,75 |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

| | | | |
|----------------------|--|-----------------|-------|
| 1.1.3.2.02.3.0.0.000 | Impuesto específico a los servicios de diversión y esparcimiento | ¢ 20.000.000,00 | 0.11% |
|----------------------|--|-----------------|-------|

Se considera lo establecido según la Ley 6844 denominada Ley del impuesto de espectáculos públicos a favor de las Municipalidades, establece el 5% de espectáculo público, así como la Ley 7440 Ley General de Espectáculos Públicos. Se toma un monto de ¢ 10.000.000,00 como impuesto sobre espectáculos públicos 6% y de ¢ 10.000.000,00 por el impuesto sobre espectáculos públicos del 5%. Las proyecciones se toman sobre la base en el cuadro de ingresos reales de los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 según las estimaciones técnicas tal y como se muestran a continuación:

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.114

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

Tabla 7

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|-----------------------------------|--------------|-------------|-----------|--------------|--------------|---------------------------------------|
| Impuesto Espectaculos Publicos 6% | 18.910.325,0 | 2.907.467,0 | 105.000,0 | 83.472.166,0 | 1.308.229,1 | 30.525.079,85 |
| Otros impuestos sobre servicios | 16.7552 | 14.8828 | 11.5617 | 18.2400 | 14.0842 | |
| | 33.504.779,1 | 4.897.459,0 | 207.500,0 | 27.513.689,4 | 18.865.540,7 | 12.221.384,66 |
| | 17,3272 | 15,4042 | 12,2429 | 17,1302 | 16,7528 | |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

| | | | |
|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|--------|
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales comerciales | ¢ 4.061.246.691,98 | 22,07% |
|-----------------------|-------------------------------------|--------------------|--------|

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

Tabla 8

| | | |
|-----------------------|---------------------------|------------------|
| 1.1.3.3.01.02.1.0.000 | Patentes Municipales | 3.685.000.000,00 |
| 1.1.3.3.01.09.0.0.000 | Patentes Licores Ley 9047 | 376.246.691,98 |

Fuente: Ingresos detallados Ordinario 2024.

Se toma en consideración el oficio **MSCAM-H-AT-0311-2023** emitido por el Administrador Tributario donde se realiza el análisis de Patentes Municipales para lo cual se verifica el monto recomendado de presupuesto por ¢ 3.685 millones complementado este dato con otras variables visibles en la siguiente tabla:

Tabla 12

| Base | Miles de Millones |
|--|-------------------|
| Monto Indicado por el Administrador Tributario | ¢3.306,00 |
| Monto Proyectado al 31-12-2023 | ¢3.836,00 |
| Monto Indicado por el Estimacion tecnica | ¢3.866,00 |
| TOTAL | ¢11.008,00 |
| Promedio | ¢3.669,33 |
| Mas: | |
| Recuperacion del 7% de Morosidad años anterior | ¢256,85 |
| Total Ingresos | ¢3.926,19 |
| Menos: | |
| Aumento del 6% Morosidad del periodo | ¢183,47 |
| Total Proyectado | ¢3.742,72 |

Fuente: Cuadro de escenarios elaborado por la Direccion de Hacienda.

Además, se toma en cuenta para el análisis de la tabla 12, el ingreso sobre la estimación de ingresos reales de los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 según las estimaciones técnicas tal y como se muestran a continuación:

Tabla 13

| CONCEPTO DE INGRESO | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|
| Patentes Municipales | 2.643.190.207,9 | 3.271.273.729,9 | 3.041.368.023,3 | 3.195.181.505,4 | 3.192.016.930,2 | 3.318.884.747,44 |
| | 21,5953 | 21,9084 | 21,8356 | 21,8849 | 21,8839 | |
| Patentes Licores | 273.714.599,1 | 336.125.557,2 | 292.758.135,8 | 351.000.000,0 | 353.973.573,2 | 358.516.762,84 |
| | 19,4276 | 19,6330 | 19,4949 | 19,6763 | 19,8847 | |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.115

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

De conformidad con las Indicaciones para la Formulación y Remisión a la Contraloría General de la República del Presupuesto Institucional, se procede a detallar las cantidades de Licencias por actividad lucrativa a la fecha según su tipología y puesta al cobro mensual:

Tabla 14

| Tipología de Patente | Cantidad | Puesta al Cobro Mensual | Puesta al Cobro Anual |
|----------------------|-------------|-------------------------|--------------------------|
| Comercial | 2860 | €172 236 014,16 | €2 066 832 169,92 |
| Industrial | 638 | €71 850 557,18 | €862 206 686,16 |
| Servicios | 2322 | €97 545 294,68 | €1 170 543 536,16 |
| Totales | 5820 | €341 631 866,02 | €4 099 582 392,24 |

Fuente: **Oficio MSCAM-H-AT-0311-2023. Proyección de Ingresos de la Administración Tributaria**

Según el Estudio Integral de Ingresos al 31 de julio 2023 (Visible en la tabla 15) se proyecta para final del periodo de unos €3.806 millones incorporando lo puesto al cobro, la recuperación y aumento de la morosidad.

Tabla 9

| Código Ingreso | Detalle del ingreso | Aprobado P.O. Definitivo | PRESUPUESTO promedio por mes 1/12 | Recaudado al | Recaudación | Proyección |
|-----------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| | | | | 31-07-2023 | promedio | al |
| | | | | Acumulado | por mes | 31-12-2023 |
| | | | | (4/ #MESES) | 4 x 12 | |
| 1-1-3-3-01-02-1 | Patentes Municipales * | 3.622.436.006,60 | 301.869.667,22 | 2.577.548.799,70 | 322.193.599,96 | 3.866.323.199,55 |

Fuente: **Estudio Integral de Ingresos al 31 de julio 2023**

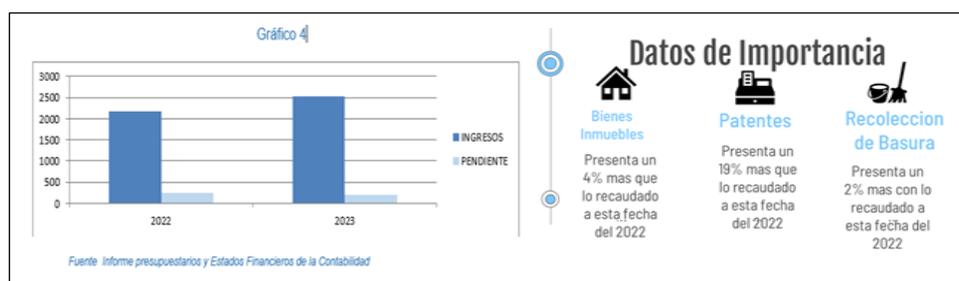
En la tabla 16 se puede observar el ritmo de recuperación al 31 de julio 2023 y lo proyectado al 31-12-2023, por lo que el monto que se propone está dentro de los rango de ingreso aceptables, lo cual se puede observar en la tabla 16 la situación presentada al cierre del 31 de julio 2022/2023 siendo que el impuesto de patentes presenta el segundo principal ingreso en importancia a la fecha con € 2.577 millones y a esta misma fecha del 2022 fue de € 2.165 millones, lo que indica que se aumentó el ingreso en € 412 millones de colones de un periodo a otro (+19%), lo cual se visible en la tabla 16.

Tabla 10

| PERIODO | INGRESOS | PENDIENTE DE COBRO |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 31 julio 2022 | € 2.165 millones | € 252 millones |
| 31 julio 2023 | € 2.577 millones | € 223 millones |

Fuente: *Informe presupuestarios y Estados Financieros de la Contabilidad*

Además, en el oficio MSCAM-H. 0126-2023 denominado Informe de análisis financiero de los ingresos, egresos, morosidad e indicadores financieros del 01 de enero al 31 de julio 2023, se presenta los siguientes datos de importancia donde se refleja lo indicado en la tabla 16.



Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.116

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

En cuanto al ingreso por Licencias por Patentes de Licores se considera lo relativo al Reglamento a la Ley N° 9047 "Regulación y comercialización de bebidas con contenido alcohólico" para la Municipalidad de San Carlos el cual se relaciona con el transitorio II de la Ley N.º 9047 denominada: "Regulación y Comercialización de Bebidas con Contenido Alcohólico" y para su presupuestación, se consideró para establecer el monto de presupuesto para el 2024 también el oficio MSCAM-H-AT-0311-2023 el Administrador Tributario, el cual se adjunta la siguiente tabla:

Tabla 17

| REPORTE DE INGRESOS ANUALES LICENCIAS DE LICORES Y PROYECCION DE INGRESOS 2022/2023 | | | |
|---|-----------------|------------------|------------------|
| Año | Total Recaudado | Incremento anual | Porcentaje anual |
| 2022 | €372.604.508,55 | - | - |
| Proyección 2023 | €381 965 470,56 | €9 360 962,01 | 2,51% |
| Proyección 2024 | €388 331 561,74 | €6 366 091,18 | 1,67% |

Fuente: Oficio MSCAM-H-AT-0311-2023. Proyección de Ingresos de la Administración Tributaria.

Con respecto a las Licencias de Licor se detallan las cantidades de licencias para la comercialización de bebidas con contenido alcohólico y su puesta al cobro según información a la fecha de lo cual es importante señalar un crecimiento de 55 licencias más que el año pasado (788 licencias)

Tabla 11

| Clase | Cantidad | Puesto al Cobro Mensual | Puesta al Cobro Anual |
|---------|----------|-------------------------|-----------------------|
| A | 20 | €767 733,40 | €9 212 800,80 |
| B1 | 36 | €808 849,90 | €9 706 198,80 |
| B2 | 19 | €731 816,73 | €8 781 800,76 |
| C | 353 | €11 631 124,06 | €139 573 488,72 |
| D1 | 321 | €7 901 507,44 | €94 818 089,28 |
| D2 | 84 | €12 166 600,04 | €145 999 200,48 |
| E | 7 | €974 375,00 | €11 692 500,00 |
| E | 2 | €154 066,66 | €1 848 799,92 |
| E | 1 | €77 033,33 | €924 399,96 |
| Totales | 843 | €35 213 106,56 | €422 557 278,72 |

Fuente: Oficio MSCAM-H-AT-0311-2023. Proyección de Ingresos de la Administración Tributaria

| | | | |
|---------------------|---------------------|------------------|-------|
| 1.1.9.1.00.00.0.000 | Impuesto de Timbres | € 180.000.000.00 | 0.98% |
|---------------------|---------------------|------------------|-------|

- **En timbres municipales se toma un monto de € 100.000.000.00** como parte del impuesto de timbres municipales según lo establece el artículo N.º 93 del Código Municipal donde se indica que, en todo traspaso de inmuebles, constitución de sociedad, hipoteca y cédulas hipotecarias, se pagarán timbres municipales en favor de la municipalidad del cantón o, proporcionalmente, de los cantones donde esté situada la finca. Este ingreso tiene relación con lo indicado en el código 1.1.2.4.00.00.0.000 Impuesto sobre el traspaso de bienes inmuebles.
- **En Timbre Pro-Parques Nacionales por € 80.000.000.00** se procede a financiar según lo establecido por El artículo 43 de la Ley 7788 del 27 de mayo de 1998, actualiza el valor del timbre de parques nacionales de la siguiente forma:

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.117

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 "1.- Un timbre equivalente al dos por ciento (2%) sobre los ingresos por impuesto de patentes
2 municipales de cualquier clase.....

3 5.- Un timbre de cinco mil colones (¢5.000.00) que deberán cancelar anualmente todos los clubes
4 sociales, salones de baile, cantinas, bares, licoreras, restaurantes, casinos y cualquier sitio donde se
5 vendan o consuman bebidas alcohólicas". En cuanto al monto determinado para el 2024, se consideró
6 el tema del crecimiento en las patentes de licores, donde se cuenta actualmente con 843 (788 licencias
7 de licor en el 2022) esto según lo informado en el oficio MSCAM-H- MSCAM-H-AT-0311-2023del
8 Administrador Tributario. Para efectos de cálculo, se toma en consideración los ingresos registrados de
9 los periodos 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 (con datos a julio 2023) según las
10 estimaciones técnicas tal y como se muestran a continuación:

11
12 **Tabla 12**

13

| CONCEPTO DE INGRESO | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | REGRESION LOGARITMICA 2004 | RECOMENDADO 2023 |
|---------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|------------------|
| | Timbres Pro Parque | 53.316.332,2 17,7918 | 68.481.919,5 18,0421 | 63.933.484,3 17,9734 | 67.260.045,8 18,0241 | 66.962.565,5 18,0196 | 70.376.181,52 |

14 Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2018-2022

15
16
17

| | | | |
|-----------------------|---------------|--------------------|-------|
| 1.3.1.1.05.00.0.0.000 | Venta de Agua | ¢ 1.410.000.000.00 | 7.66% |
|-----------------------|---------------|--------------------|-------|

18
19 Se toma como referencia la Ley N°1634 según lo establecido en el Artículo 5°.- Las Municipalidades
20 tendrán a su cargo la administración plena de los sistemas de abastecimiento de aguas potables que
21 estén bajo su competencia y lo establecido en el artículo N.º 83 del Código Municipal. En cuanto al
22 monto presupuestado se toma en consideración los ingresos registrados del año 2019, 2020, 2021,
23 2022 y el proyectado para el 2023 (con los ingresos al 31 de julio 2023) visibles en las siguiente tabla:

24 **Tabla 13**

25

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|---------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------------------|
| | Venta de Agua Potable | 1.370.561.234,8 21,0385 | 1.331.997.114,8 21,0099 | 1.312.842.270,4 20,9955 | 1.418.588.041,0 21,0729 | 1.440.894.040,4 21,0885 |

26 Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

27 Además, el cobro es de acuerdo a la tarifa establecida por el municipio publicada en la Gaceta N°124
28 del lunes 10 de julio del año 2023 el cual incremento su valor en relación con lo aprobado en el 2020,
29 por lo que para este presupuesto se incluye un aumento en los ingresos por actualización de tarifas, de
30 lo cual se adjunta el siguiente cuadro:

31
32
33

Tabla 14

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
| <p>El Concejo Municipal de San Carlos en su Sesión Ordinaria celebrada el lunes 19 de junio del 2023, en el salón de sesiones de la Municipalidad de San Carlos, artículo N° XV, acuerdo N° 29, acta N° 36, acordó: aprobar el pliego tarifario del acueducto 2023, según oficio MSCAM-SP-A-0174-2023 del 19 de enero 2023, emitido por el Departamento del Acueducto Municipal e Informe MSCCM-CMPHP-0011-2023 de la Comisión Municipal Permanente de Hacienda y Presupuesto, autorizando al Acueducto a una vez realizada la Audiencia Pública, proceder a la publicación de la tarifa aprobada. Detalle de la misma:</p> | | | | | |
| BLOQUES | DOMIC. | ORD. | REPROD. | PREF. | GOB. |
| SERV. FIJO | 10,000.00 | 20,000.00 | 30,000.00 | 10,000.00 | 15,000.00 |
| SERV.MEDIDO BASE 15 m3 | 3,950.00 | 7,900.00 | 11,850.00 | 3,950.00 | 5,925.00 |
| 16-25 m3 | 490.00 | 568.40 | 784.00 | 686.00 | 686.00 |
| 26-40 m3 | 686.00 | 833.00 | 931.00 | 735.00 | 735.00 |
| 41-60 m3 | 784.00 | 931.00 | 980.00 | 784.00 | 784.00 |
| 61-80 m3 | 980.00 | 1,225.00 | 1,225.00 | 833.00 | 833.00 |
| 81-100 m3 | 1,004.50 | 1,396.50 | 1,396.50 | 1,004.50 | 1,004.50 |
| 101-120 m3 | 1,195.60 | 1,470.00 | 1,470.00 | 1,195.60 | 1,195.60 |
| Más 120 m3 | 1,494.50 | 1,543.50 | 1,543.50 | 1,494.50 | 1,494.50 |

Nota: a partir del bloque 16-25 el monto a cobrar es por m3.

1. Costo nueva conexión ¢120.000,00.
2. Reubicación de medidor ¢55.000,00.
3. Costo desconexión y reconexión ¢3.950,00.
4. Costo re-inspección ¢3.950,00.
5. Costo venta de agua a Asadas por m3 ¢260,00.
6. Costo reconexión ilegal ¢ 7.800,00.
7. Solicitud disponibilidad de agua ¢6.000,00

Votación unánime. Acuerdo definitivamente aprobado.
 Maricela Zúñiga Fernández, Secretaria a. i. del Concejo Municipal.—1 vez.—O. C. N° OC00016220-1.—Solicitud N° 443121.—(IN2023793396).

Fuente: Gaceta N.º 124 del Lunes 10 de julio del 2023

Se procede a incorporar como sustento del monto solicitado, el cuadro realizado en el estudio de actualización de tarifas en relación con la tarifa vigente y que una vez realizados los análisis respectivos de gastos e ingresos actuales, se determinó que para hacer frente a todos los costos que demanda la actual prestación del servicio, las tarifas vigentes requieren un aumento absoluto (colones) sobre la base (categoría domiciliaria) de ¢ 0,0 por mes en lo que respecta al servicio fijo y de ¢ 300 para el servicio medido (primeros 15 m3), lo cual representa un 0% y 9,7% respectivamente. Este aumento a la base del servicio medido, también implica un incremento en las diferentes categorías y bloques de consumo, por lo que, con los datos estadísticos del municipio, con la actualización de la tarifa tendríamos estos datos:

Tabla 15

ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS PROYECTADO CON TARIFAS PROPUESTAS
 Periodo 2023 - 2027
 (millones de colones)

| DESCRIP. - PERIODO | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Ingresos | 1,552.2 | 1,571.2 | 1,590.2 | 1,609.3 | 1,628.3 |
| Egresos | 1,462.3 | 1,523.5 | 1,587.6 | 1,654.9 | 1,725.3 |
| Resultado antes interés | 89.9 | 47.7 | 2.6 | -45.6 | -97.0 |
| Intereses | 59.9 | 57.0 | 54.8 | 53.4 | 53.2 |
| Resultado desp. Interés | 30.0 | -9.3 | -52.2 | -99.0 | -150.2 |
| Rédito desarrollo | 2,5% | 1,5% | 0% | -2% | -4% |
| Razón operación | 98% | 100% | 103% | 106% | 109% |
| Base Tarifaria | 3,617.1 | 3,360.5 | 3,101.9 | 2,841.2 | 2,578.4 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.119

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

Fuente: Estudio aprobado mediante Gaceta N.º 124 del lunes 10 de julio del 2023

| | | | |
|-----------------------|--------------------------------------|------------------|-------|
| 1.3.1.2.04.01.0.0.000 | Alquiler de Edificio e instalaciones | ¢ 235.000.000,00 | 1.28% |
|-----------------------|--------------------------------------|------------------|-------|

Se procede a incluir el presupuesto por Alquiler del Mercado Municipal para atender lo dispuesto por la Ley sobre Arrendamiento de Locales Municipales que en su Artículo 1º. establece: - La tarifa para prorrogar el arrendamiento de locales, tramos o puestos de los mercados municipales, será fijada por la municipalidad respectiva, previo dictamen de la Comisión Recalificadora. (Así reformado por el artículo 1º de la Ley N.º 7027 de 4 de abril de 1986). En cuanto al monto presupuestado se toma en consideración los ingresos registrados del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 (con los ingresos al 31 de julio 2023) visibles en la siguiente tabla

Tabla 16

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|---------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| Alquiler de Mercado | 240.439.102,0 19,2980 | 210.741.743,6 19,1661 | 240.521.009,2 19,2983 | 237.943.872,4 19,2875 | 234.938.650,6 19,2748 | 234.572.593,19 |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

Además, se considera el aumento de la tarifa según lo aprobado para el del quinquenio 2020-2025, que estableció la siguiente situación:

Tabla 17

| MUNICIPALIDAD MERCADO MUNICIPAL RESUMEN DE COSTOS AÑO 2020 y PROYECCIÓN 2020-2024 | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| CONCEPTO/MONTO | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
| Servicios Personales | ¢63.992.863 | ¢65.419.904 | ¢66.878.768 | ¢68.370.164 | ¢69.894.819 |
| Servicios no Personales | ¢28.872.485 | ¢29.516.342 | ¢30.174.556 | ¢30.847.449 | ¢31.535.347 |
| Materiales y Suministros | ¢57.317.242 | ¢58.595.417 | ¢59.902.095 | ¢61.237.911 | ¢62.603.517 |
| Mant.y rep.de instalaciones | ¢0 | ¢0 | ¢0 | ¢0 | ¢0 |
| Costos Financieros. datos reales | ¢35.000.000 | ¢35.000.000 | ¢35.000.000 | ¢35.000.000 | ¢35.000.000 |
| Depreciación | | | | | |
| TOTAL DE COSTOS DIRECTOS | ¢185.182.591 | ¢188.531.662 | ¢191.955.419 | ¢195.455.524 | ¢199.033.683 |
| Gastos de Administración | ¢39.249.476 | ¢39.959.312 | ¢40.684.978 | ¢41.426.826 | ¢42.185.217 |
| Total Costos | ¢224.432.067 | ¢228.490.975 | ¢232.640.396 | ¢236.882.350 | ¢241.218.899 |
| Rentabilidad por uso del inmueble | ¢48.166.910 | ¢48.850.880 | ¢49.544.562 | ¢50.248.095 | ¢50.961.618 |
| SUMA ANUAL A RECUPERAR | ¢272.598.976 | ¢277.341.854 | ¢282.184.958 | ¢287.130.445 | ¢292.180.517 |

Fuente: Estudio Tarifario del Mercado Quinquenio 2020-2025

| | | | |
|-----------------------|---|-----------------|-------|
| 1.3.1.2.05.02.0.0.000 | Servicio Instalación y derivación de agua | ¢ 32.000.000,00 | 0.17% |
|-----------------------|---|-----------------|-------|

Se toma el ingreso por el servicio de instalación de cañería a los usuarios que lo solicitan. Se toma como referencia la Ley N.º1634 según lo establecido en el Artículo 5º.-

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.120

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 El cobro es de acuerdo a la tarifa establecida por el municipio aprobada en la Gaceta N°124 del lunes
2 10 de julio del año 2023 visible en la Tabla 21, la cual incrementó su costo para lo cual al momento de
3 realizar la estimación, se considera los ingresos registrados del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el
4 proyectado para el 2023 (con los ingresos al 31 de julio 2023) visible en la siguiente tabla:

Tabla 18

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------------|
| Servicio Instalacion cañerías | 32.904.838,1 | 43.790.658,4 | 39.124.968,4 | 30.361.525,2 | 34.698.800,1 | 35.184.157,77 |
| | 17,3091 | 17,9849 | 17,4823 | 17,2287 | 17,3622 | |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

| | | | |
|-----------------------|------------------------|-----------------|-------|
| 1.3.1.2.05.03.0.0.000 | Servicio de Cementerio | ¢ 14.000.000,00 | 0.08% |
|-----------------------|------------------------|-----------------|-------|

11 Se toma como referencia el Reglamento General de Cementerios N.º 32833 según lo establecido por
12 el Artículo 4º-La planificación, dirección, vigilancia y conservación del cementerio estará a cargo de una
13 Junta Administradora, la que velará por el cumplimiento del presente reglamento. De no llegarse a
14 integrar la Junta Administradora correspondiente por falta de colaboración de la ciudadanía, la
15 **Administración Municipal correspondiente, podrá asumir la prestación del servicio**, así como lo
16 establecido en el artículo N.º 83 del Código Municipal. Se toma el ingreso por el servicio de Cementerio
17 según lo aprobado para el cobro de acuerdo a la tarifa establecida por el municipio publicado en la
18 Gaceta N.º 180 del jueves 19 de setiembre del 2013. Se presenta el cuadro de estimación de ingresos
19 donde se considera los ingresos registrados del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el
20 2023 (con los ingresos al 31 de julio 2023) visible en la siguiente tabla:

Tabla 19

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------------|
| Servicio Cementerio | 12.118.450,7 | 12.114.358,0 | 12.829.056,1 | 12.171.977,9 | 13.594.394,2 | 13.126.749,98 |
| | 16,3102 | 16,3099 | 16,3672 | 16,3146 | 16,4252 | |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------|--------|
| 1.3.1.2.05.04.0.0.000 | Servicios de saneamiento ambiental Código Municipal N° 7794 | ¢2.084.000.000,00 | 11,13% |
|-----------------------|--|-------------------|--------|

26
27 Se toma como referencia lo establecido en el artículo N.º 83 del Código Municipal para el cobro y
28 prestación del servicio y que sus tarifas fueron publicadas en la Gaceta N.º 208 del 01 de noviembre
29 del 2023, para los 3 servicios y de los cuales se indica lo siguiente.

30 El Concejo Municipal de San Carlos en su Sesión Ordinaria celebrada el lunes 11 de julio del 2022, de
31 manera virtual, mediante plataforma Microsoft Teams, Artículo N° XIV, Acuerdo N° 30, Acta N° 42,
32 acordó: Con base en los oficios MSCCM-SC-0863-2022 emitido por la Secretaria del Concejo
33 Municipal, en el que se traslada el oficio MSC-AM-0925-2022 emitido por la Alcaldía Municipal, se

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.121

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 determina, aprobar la solicitud de la Alcaldía Municipal expresada en el Oficio MSCAM-0925-2022 y
2 del Departamento de Servicios Públicos en el Oficio MSCAM-SP-127-2022, con fecha 20 de junio del
3 2022, sobre la Actualización de las tarifas de Servicios Públicos, mantener sin variación, hasta
4 diciembre del 2022, las tarifas actuales vigentes de los servicios de Aseo de Vías y Sitios Públicos,
5 Recolección de Desechos Sólidos, Parques y Obras de Ornato, según las siguientes tablas:

6 **Servicio de Recolección de Basura**

7

8 A efectos de presupuestación, se desglosa a nivel individual, los ingresos que se esperan recibir:

9

| | | |
|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| 1.3.1.2.05.04.1.0.000 | Servicios de recolección de basura | 1.623.000.000,00 |
|-----------------------|------------------------------------|------------------|

10

11

Fuente: [Detalle sección de ingreso 2024](#)

12

13

14 Para determinar este monto se toma en consideración el siguiente análisis, el cual considera los
15 ingresos proyectados por recibir en el 2023, según lo recaudado al 31 de julio 2023 en la
16 estimación de regresión logarítmica, además que la tarifa quedo en un monto igual, por lo que
17 el crecimiento obedece al aumento en los contribuyentes según los censos realizados, así como
18 la recuperación de morosidad, donde se espera obtener un ingreso de unos ¢ 1.668 millones
19 según la estimación de ingresos proyectada y que se detalla a continuación:

20

21

Tabla 20

| Detalle del ingreso | Aprobado | PRESUPUESTO | Recaudado al | Recaudación | Proyección |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | P.O. | promedio | 31-07-2023 | promedio | al |
| | Definitivo | por mes | Acumulado | por mes | 31-12-2023 |
| | | 1/12 | | (4/ #MESES) | 4 x 12 |
| Servicio de recolección de basura * | 1.660.000.000,00 | 138.333.333,33 | 954.184.413,42 | 136.312.059,06 | 1.668.459.602,89 |

22

23

24

Fuente: [Estudio Integral de Ingresos al 31-07-2023](#)

25

26 Se presenta el cuadro de estimación de ingresos obtenidos del 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado
27 para el 2023 con los ingresos al 31 de julio 2023 se presenta a continuación:

28

29

30

Tabla 21

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|---------------------|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------------------|
| | Servicio de recolección de basura | 1.550.317.074,3 | 1.554.588.026,3 | 1.554.337.259,7 | 1.552.637.242,1 | 1.668.459.602,9 |
| | 21,1617 | 21,1645 | 21,1643 | 21,1632 | 21,2352 | |

31

32

33

Fuente: [Estimación de ingresos Técnica 2019-2023](#)

34

35

36

37

38

39

40

También se presenta un cuadro con la proyección considerando recuperación de morosidad y crecimiento del proyectado a efectos de tener un panorama más exacto de la posible situación para el próximo año. Además, se presenta un cuadro con la proyección de ingresos con la tarifa sin considerar la recuperación de morosidad y crecimiento de la misma a efectos de tener un panorama más exacto de la posible situación para el próximo año.

Tabla 22

| TARIFA | CLASIFICACION DE USUARIOS Y PONDERADORES | INGRESO ANUAL |
|----------------------------------|--|----------------------|
| 1 | Residencial 1 : generan volúmenes bajos, frecuencia 2 | 1.080.882.417 |
| 2 | Residencial 2 : generan volúmenes bajos, frecuencia 7 | 40.312.636 |
| 3 | Comercial 1 : generan vol. Intermedio, frecuencia 2 | 252.063.821 |
| 4 | Comercial 2 : generan vol. Intermedio, frecuencia 7 | 79.403.772 |
| 5 | Comercial 3: generan vol. Altos, frecuencia 2 | 38.119.564 |
| 6 | Comercial 4: generan altos volúmenes, frecuencia 7 | 37.759.946 |
| 7 | Instituciones de gobierno, interés público o beneficiencia | 21.490.803 |
| 8 | Generadores extraordinarios 1, frecuencia 2 | 21.548.342 |
| 9 | Generadores extraordinarios 2, frecuencia 7 | 12.083.183 |
| TOTAL GENERAL DE USUARIOS | | 1.583.664.485 |

Fuente: Estudio Tarifario del Servicio

Servicio de aseo de vías y sitios públicos

Monto que se presupuesta:

| | | |
|-----------------------|---|----------------|
| 1.3.1.2.05.04.2.0.000 | Servicios de aseo de vías y sitios públicos | 238.000.000,00 |
|-----------------------|---|----------------|

Fuente: Detalle sección de ingreso 2024

Se presenta el cuadro de estimación de los ingresos obtenidos del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 con los ingresos al 31 de julio 2023, según la siguiente tabla:

Tabla 23

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| Servicio de aseo de vías | 208.173.164,1 | 211.243.948,8 | 220.856.960,2 | 221.984.640,4 | 234.171.832,6 | 231.602.562,71 |
| | 19,1539 | 19,1685 | 19,2130 | 19,2181 | 19,2716 | |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

También se presenta un cuadro con los abonados la tarifa actual, lo cual más con la recuperación de morosidad, estaría siendo la base de lo proyectado a recibir este año.

Tabla 24

| | METROS USUARIOS | TARIFA ANUAL | TRIMESTRAL | MENSUAL |
|-------------------------|-----------------|--------------|------------|-----------|
| COSTO ANUAL CENTRAL | 76.635.370 | 10.686,68 | 3.717,11 | 1.239,04 |
| COSTO ANUAL PERIFERICO | 146.141.868 | 90.399,66 | 30.799,89 | 10.266,63 |
| TOTAL A RECUPERAR ANUAL | 222.777.239 | | | |

Fuente: Estudio Tarifario del Servicio

Mantenimiento de parques

Monto que se presupuesta:

| | | |
|-----------------------|--|----------------|
| 1.3.1.2.05.04.4.0.000 | Mantenimiento de parques y obras de ornato | 187.000.000,00 |
|-----------------------|--|----------------|

Fuente: Detalle sección de ingreso 2024

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.123

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 Se presenta un cuadro con la proyección de ingresos con la tarifa sin considerar la recuperación
2 de morosidad y crecimiento de la misma a efectos de tener un panorama más exacto de la
3 posible situación para el próximo año.

4 **Tabla 25**

| 2022 | | |
|---|----------------------------|---------------|
| COSTO ANUAL A RECUPERAR | ¢187.367.202,81 | Factor |
| Valor total propiedades declaradas | ¢545.469.464.678,84 | 0,0003435 |

6 Fuente: Estudio Tarifario del Servicio

| | | | |
|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|
| 1.3.1.2.05.09.9.0.000 | Fondo IMAS RED DE CUIDO | ¢ 102.180.000,00 | 0,56% |
|------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------|

9
10 Se considera el oficio MSCAM-DS-082-2023 de la Dirección de Desarrollo Social, el cual se
11 adjunta como parte de los documentos de respaldo, y donde se señala que por la atención en el
12 CECUDI de Selva Verde de menores de 2 años se estaría recibiendo la suma de ¢ 23.580.000,00
13 y por la atención de niños de 2 a 6 años, el monto por recibir será de ¢ 78.600.000,00 durante
14 todo el año, lo cual se constata en el siguiente cuadro:

15 **Tabla 26**

| Selva Verde | | | | |
|-----------------------------|-------------------|--------------|---------------|------------------------|
| Categoría | Cantidad de niños | Monto indiv. | Monto mensual | Monto anual |
| Menor a 2 años | 15 | ¢131.000,00 | ¢1.965.000,00 | ¢23.580.000,00 |
| De 2 a 6 años | 50 | ¢131.000,00 | ¢6.550.000,00 | ¢78.600.000,00 |
| Total a presupuestar | | | | ¢102.180.000,00 |

17 Fuente: MSCAM-DS-082-2023

18 **Derechos administrativos a los servicios de transporte**

19 **Monto que se presupuesta:**

| | | | |
|------------------------------|---|-------------------------|--------------|
| 1.3.1.3.01.01.1.0.000 | Derechos administrativos a los servicios de transporte | ¢ 320.000.000,00 | 1.74% |
|------------------------------|---|-------------------------|--------------|

20
21
22 Se considera lo establecido por la Ley de Instalación de Estacionómetros
23 (Parquímetros) N°3580 donde en su Artículo 1°. Indica: Autorízase a las municipalidades
24 a cobrar un impuesto cuando el tránsito así lo requiera, por el estacionamiento en las
25 vías públicas.

26
27 Este ingreso presenta un incremento importante en relación con lo presupuestado en el
28 2023, en virtud de que el año pasado no se tenía suficiente información del ingreso por
29 cuanto se inició con el proceso a mediados de año, pero que, para efectos de este año,
30 ya el ingreso presenta datos más confiables que permiten proyectar para el 2024, el
31 monto recomendado y que se puede visualizar sus resultados en las siguientes tablas:
32
33
34

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.124

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

Tabla 27

| Detalle del ingreso | Aprobado | PRESUPUESTO | Recaudado al | Recaudación | Proyección |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | P.O. | promedio | 31-07-2023 | promedio | al |
| | Definitivo | por mes | Acumulado | por mes | 31-12-2023 |
| | | 1/12 | | (4/ #MESES) | 4 x 12 |
| Derecho de Estacionómetros | 280.000.000,00 | 23.333.333,33 | 190.752.905,05 | 27.250.415,01 | 332.455.063,09 |

Fuente: Estudio Integral de Ingresos al 31-07-2023

Se acompaña lo anterior con el flujo proyectado de ingresos con los datos reales al 31 de julio 2023 y lo proyectado a ingresar en los siguientes meses utilizando la línea base de ingresos de esos meses del año anterior que para tal fin elabora la Dirección de Hacienda visible en la siguiente tabla:

Tabla 28

| 2023 | REAL | | | | | | | PROYECTADO | | | | | TOTAL INGRESOS |
|-------------------------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|------------|------------|---------|-----------|-----------|----------------|
| | MES | | | | | | | | | | | | |
| DETALLE | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE | INGRESO |
| INGRESOS | | | | | | | | | | | | | |
| DERECHO DE PARQUIMETROS | 32.790 | 25.711 | 29.445 | 22.220 | 27.960 | 26.490 | 26.136 | 27.658 | 26.130 | 26.753 | 29.342 | 31.820 | 332.455 |

Fuente: Flujo Proyectado elaborado por la Dirección de Hacienda.

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, tal y como se

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 | ¢ 16.000.000,00 | 0.09% |
|------------------------------|---|------------------------|--------------|

Para este efecto se considera la Ley N°1634 según lo establecido en el Artículo 5º.-,

Se presenta el cuadro de estimación de ingresos obtenidos del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 con los ingresos al 31 de julio donde se toma únicamente el ingreso por el derecho de medidores por una suma de ¢ 16.000.000.00 por el

pago del derecho, considerando la recaudación de ese periodo 2023 así como un leve incremento por la actualización de la tarifa:

Tabla 29

| Detalle del ingreso | Aprobado P.O. Definitivo | PRESUPUESTO | Recaudado al | Recaudación | Proyección |
|----------------------|--------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | promedio por mes | 31-07-2023 | promedio por mes | al 31-12-2023 |
| | | | 1/12 | | |
| | | | | (4/ #MESES) | 4 x 12 |
| Derecho de medidores | 15.000.000,00 | 1.250.000,00 | 10.350.000,00 | 1.478.571,43 | 17.742.857,14 |

Fuente: Estudio Integral de Ingresos al 31-07-2023

| | | | |
|-----------------------|---|------------------|-------|
| 1.3.1.3.02.09.0.0.000 | Otros Derechos administrativos a otros servicios públicos | ¢ 100.000.000,00 | 0.54% |
|-----------------------|---|------------------|-------|

1. Derechos de cementerio

Monto que se presupuesta: ¢ 100.000.000,00

Se presenta el cuadro de estimación de ingresos obtenidos del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 con los ingresos al 31 de julio donde se proyecta el ingreso considerando la recaudación de ese periodo 2023 así por la estrategia de cobros a realizar para recuperar morosidad en el servicio.

| | | | |
|-----------------------|---|-----------------|-------|
| 1.3.2.3.03.01.0.0.000 | Intereses sobre cuentas corrientes y otros depósitos en Bancos Estatales. | ¢ 65.000.000,00 | 0.35% |
|-----------------------|---|-----------------|-------|

Incluye los ingresos por percibir de intereses en moneda nacional por la tenencia de cuentas corrientes y depósitos en cumplimiento del Reglamento de Inversiones de la Municipalidad de San Carlos. Se presenta el cuadro de estimación de ingresos presupuestarios de los ingresos obtenidos del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 con los ingresos al 31 de julio donde se proyecta el ingreso considerando la recaudación de ese periodo 2023 y el entendido de que el monto proyectado a recibir en este periodo, aumento en virtud del ajuste de las tasas de interés a recibir por las inversiones así como a la cantidad de recursos recibidos al inicio del año que no se han ejecutado en su totalidad

Tabla 30

| CONCEPTO DE INGRESO | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | ESTIMACION REGRESION LOGARITMICA 2004 |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| Intereses s/inversiones financieras | 77.096.586,9 18,1606 | 43.933.452,1 17,5982 | 37.875.677,4 17,4498 | 91.701.898,6 18,3341 | 91.505.600,7 18,3319 | 78.176.981,33 |

Fuente: Estimación de ingresos Técnica 2019-2023

| | | | |
|-----------------------|----------------------|------------------|-------|
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses Moratorios | ¢ 135.000.000,00 | 0.73% |
|-----------------------|----------------------|------------------|-------|

Concejo Municipal de San Carlos**ACTA 56-2023****PAG.126****Miércoles 13 de setiembre del 2023**
Extraordinaria**Sesión**

1 Para este efecto se considera lo establecido en el artículo 78 del Código
 2 Municipal, en concordancia con el artículo 57 del Código de Normas y Procedimientos
 3 Tributarios. Se incluye la suma de ¢ 80.000.000,00 como intereses moratorios por
 4 atraso en el pago de impuesto y de ¢ 25.000.000,00 como intereses moratorios por el
 5 atraso de bienes y servicios y de ¢ 33. 116.546,72 con base en el cuadro de estimación
 6 de ingresos del año 2019, 2020, 2021, 2022 y el proyectado para el 2023 según las
 7 estimaciones técnicas por regresión logarítmica que se realizó, así como los montos
 8 recaudados en este periodo visibles en la siguiente tabla:
 9

| | | | |
|------------------------------|---|-------------------------|--------------|
| 1.3.3.1.01.00.0.0.000 | Multa Infracción Ley de parquímetros | ¢ 120.000.000,00 | 0.65% |
|------------------------------|---|-------------------------|--------------|

10

11 Se considera lo establecido por la Ley de Instalación de Estacionómetros (Parquímetros) según el
 12 Artículo 3º.- Cuando un vehículo se estacione sin hacer el pago correspondiente, o se mantenga
 13 estacionado después de vencido el tiempo por el cual se pagó, el propietario incurrirá en multa. Esta
 14 multa, cuyo monto será diez veces la tarifa que se fije conforme se indica en el artículo anterior, podrá
 15 cancelar la el infractor, directamente, dentro de las cuarenta y ocho horas siguientes en la tesorería
 16 municipal, o en la forma y lugar que la municipalidad respectiva indique. Para estos efectos se incluye
 17 la tabla con la estimación de ingresos con los ingresos al 31 de julio y proyectada al 31-12-2023:

18

Tabla 31

| Detalle del ingreso | Aprobado | PRESUPUESTO | Recaudado al | Recaudación | Proyección |
|---|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| | P.O. | promedio | 31-07-2023 | promedio | al |
| | Definitivo | por mes | Acumulado | por mes | 31-12-2023 |
| | | 1/12 | | (4/ #MESES) | 4 x 12 |
| Multas de transito-Infraccion Parquímetros Ley N°3580 | 115.000.000,00 | 9.583.333,33 | 133.334.400,00 | 13.333.440,00 | 160.001.280,00 |

19

20 **Fuente: Estudio Integral de Ingresos al 31-07-2023**

21

| | | | |
|------------------------------|--|-------------------------|--------------|
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 | Trasferencias corrientes sector publico | ¢ 114.760.588,86 | 0.62% |
|------------------------------|--|-------------------------|--------------|

22

23

Se presenta el siguiente cuadro a nivel individual:

24

25

26

Tabla 32

| | | |
|-----------------------|--|---------------|
| 1.4.1.2.01.00.0.0.000 | Aporte COSEVI Fondo de Seguridad Vial, multas por infracción Ley de Transito N.º 9078 reformada según ley 9542 | 75.000.000,00 |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | |
| 1.4.1.3.02.00.0.0.000 | IFAM. Aporte Licores Nacionales | 21.489.613,58 |
| 1.4.1.3.03.00.0.0.000 | IFAM. Aporte Licores Extranjeros | 18.270.975,28 |

27

28

29

Fuente: Detalle de Ingresos 2023

30

31

Aporte COSEVI por Ley N.º 9078

32

33

Monto que se presupuesta: ¢ 75.000.000,00

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.127

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

En cuanto al monto por recibir de COSEVI, se incluye lo indicado en el oficio CSV-DF-TRANS-INST-0002-2023 de la Dirección Financiera del COSEVI sobre el monto por Transferir por la aplicación del artículo 234 inciso de la Ley 9078 y sus reformas emitido por la Dirección Financiera de esa entidad y visible en la siguiente tabla:

Tabla 33

| Municipalidad | Transferencias Proyectadas Año 2024 | Transferencia pendiente Año 2022 | Total Transferencias proyectadas Periodo 2024 |
|---|---|--|---|
| Municipalidad de San José | ¢ 526.200.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 526.200.000,00 |
| Municipalidad de Escazú | ¢ 60.800.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 60.800.000,00 |
| Municipalidad de Desamparados | ¢ 96.900.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 96.900.000,00 |
| Municipalidad de Puriscal | ¢ 11.400.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 11.400.000,00 |
| Municipalidad de Mora | ¢ 52.400.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 52.400.000,00 |
| Municipalidad de Santa Ana | ¢ 119.100.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 119.100.000,00 |
| Municipalidad de Alajuelita | ¢ 8.400.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 8.400.000,00 |
| Municipalidad de Moravia | ¢ 77.900.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 77.900.000,00 |
| Municipalidad de Montes de Oca | ¢ 184.500.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 184.500.000,00 |
| Municipalidad de Curridabat | ¢ 12.600.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 12.600.000,00 |
| Municipalidad de Alajuela | ¢ 58.800.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 58.800.000,00 |
| Municipalidad de San Carlos | ¢ 75.000.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 75.000.000,00 |
| Municipalidad de Cartago | ¢ 62.700.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 62.700.000,00 |
| Municipalidad de Paraiso | ¢ 11.400.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 11.400.000,00 |
| Municipalidad de La Unión | ¢ 105.700.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 105.700.000,00 |
| Municipalidad de Heredia | ¢ 175.200.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 175.200.000,00 |
| Municipalidad de Barva | ¢ 10.300.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 10.300.000,00 |
| Municipalidad de Santo Domingo de Heredia | ¢ 13.400.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 13.400.000,00 |
| Municipalidad de San Rafael de Heredia | ¢ 30.300.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 30.300.000,00 |
| Municipalidad de San Isidro de Heredia | ¢ 12.500.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 12.500.000,00 |
| Municipalidad de Belén | ¢ 67.200.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 67.200.000,00 |
| Municipalidad de Santa Cruz | ¢ 14.200.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 14.200.000,00 |
| Municipalidad de Garabito | ¢ 23.900.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 23.900.000,00 |
| Total | ¢ 1.810.800.000,00 | ¢ 0,00 | ¢ 1.810.800.000,00 |

Aporte IFAM por Licores Nacionales y Extranjeros

Monto que se presupuesta: ¢ 39.760.588,86

En cuanto al aporte del IFAM de Licores Nacionales y Extranjeros, se considera el oficio de la Dirección Hacendaria del IFAM DAH-UF-C-MU-315-2023 según lo establecido por el Impuesto específico sobre la cerveza nacional y extranjera-IFAM, creado mediante el artículo 35 de la Ley No. 6735 de 29 de marzo de 1982 que modifica el artículo 10 de la Ley No. 5792 de 1 de setiembre de 1975, así reformado por ley 9036.

Para mayor detalle sobre lo presupuestado, se presenta la siguiente tabla:

Tabla 41

| CONCEPTO | MONTO ESTIMADO 2024 |
|------------------------------------|-----------------------|
| Impuesto sobre Licores Nacionales | ¢21,489,613.58 |
| Impuesto sobre Licores Extranjeros | ¢18,270,975.28 |
| Impuesto al Ruedo Ley 6009 | ¢5,750,802.68 |
| TOTAL ESTIMADO 2024 | ¢45,511,391.54 |

| | | | |
|---------------------|--|--------------------|--------|
| 2.4.1.0.00.00.0.000 | Transferencias de capital del Sector Publico | ¢ 4.701.812.719,16 | 25.55% |
|---------------------|--|--------------------|--------|

Transferencia de la Ley Nº 8114 y sus reformas

Monto que se presupuesta: ¢ 4.374.827.271,00

En cuanto a las transferencias por la Ley 8114 se toma en consideración el cuadro del monto estimado preliminarmente preparado por la Secretaria de Planificación sectorial del MOPT visible en la tabla 42

Aporte IFAM por Impuestos al ruedo según ley N.º 6909 reformado por Ley 7097.

Monto que se presupuesta: ¢ 5.750.802,68

Para el Impuesto al ruedo se procede a financiar lo establecido por la Ley 6909 y su reforma. por aportes IFAM para Mantenimiento y Conservación de Caminos, se considera el oficio de la Dirección Hacendaria del IFAM oficio DAH-UF-C-MU-315-2023 visible en la tabla 41.

Tabla 42

SECRETARÍA DE PLANIFICACIÓN SECTORIAL

MONTOS ESTIMADOS PRELIMINARMENTE POR ASIGNAR A LAS OCHENTA Y CUATRO MUNICIPALIDADES DEL PAÍS

LEY N° 9329 "PRIMERA LEY ESPECIAL PARA LA TRANSFERENCIA DE COMPETENCIAS: ATENCIÓN PLENA Y EXCLUSIVA DE LA RED VIAL CANTONAL"

SEGÚN MODIFICACIÓN AL ARTÍCULO N° 5 DE LA LEY N° 8114 "DE SIMPLIFICACIÓN Y EFICIENCIA TRIBUTARIAS"

PARA EL EJERCICIO ECONÓMICO Y FISCAL DEL AÑO 2024

Monto Global a distribuir: 109 619 010 000



| Provincia | Distrito | Cantón | Extensión Red Cantonal (Km) | Ponderación 50% (multiplicador por ext.red) | IDS 2017 | | | Ponderación 15% (distribución equitativa) | Porcentaje asignación presupuestaria (%) | Estimación de la Asignación presupuesto Ordinario 2023 | Monto de Materiales e Insumos suministrados a las municipalidades | Monto Final de la Estimación de Recursos Presupuesto Ordinario 2023 | Monto Final de la Estimación de Recursos Presupuesto Ordinario 2023 (redondeados) |
|-----------|----------|------------------|-----------------------------|---|--------------------------------|-----------------|---|---|--|--|---|---|---|
| | | | | | Indice Desarrollo Social (IDS) | Inverso del IDS | Ponderación 35% (multiplicador por inverso IDS) | | | | | | |
| 1 | 1 | SAN JOSE | 441,35 | 0,59% | 75,40 | 24,60 | 0,23% | 0,1706% | 1,00% | 1 097 732 919,34 | 0,00 | 1 097 732 919,34 | 1 097 732 919,00 |
| 1 | 2 | ESCAZU | 175,95 | 0,24% | 100,00 | 0,00 | 0,00% | 0,1706% | 0,42% | 454 986 210,44 | 0,00 | 454 986 210,44 | 454 986 210,00 |
| 1 | 3 | DESAMPARADOS | 422,17 | 0,57% | 71,88 | 28,12 | 0,26% | 0,1706% | 1,01% | 1 105 430 857,60 | 0,00 | 1 105 430 857,60 | 1 105 430 850,00 |
| 1 | 4 | PURISCAL | 435,14 | 0,50% | 53,31 | 46,69 | 0,44% | 0,1706% | 1,20% | 1 314 577 793,94 | 5 516 000,00 | 1 309 061 793,94 | 1 309 061 794,00 |
| 1 | 5 | TARBAZU | 301,16 | 0,40% | 23,70 | 76,30 | 0,71% | 0,1706% | 1,30% | 1 420 164 862,99 | 0,00 | 1 420 164 862,99 | 1 420 164 863,00 |
| 1 | 6 | ASERRI | 272,29 | 0,37% | 47,09 | 52,91 | 0,49% | 0,1706% | 1,04% | 1 138 346 337,76 | 0,00 | 1 138 346 337,76 | 1 138 346 330,00 |
| 1 | 7 | MORA | 211,93 | 0,20% | 55,93 | 44,07 | 0,41% | 0,1706% | 0,07% | 958 963 393,88 | 0,00 | 958 963 393,88 | 958 963 394,00 |
| 1 | 8 | GOICOCHEA | 181,10 | 0,24% | 77,49 | 22,51 | 0,21% | 0,1706% | 0,63% | 692 090 657,35 | 0,00 | 692 090 657,35 | 692 090 657,00 |
| 1 | 9 | SANTA ANA | 190,89 | 0,26% | 87,10 | 12,90 | 0,12% | 0,1706% | 0,56% | 609 017 140,94 | 0,00 | 609 017 140,94 | 609 017 141,00 |
| 1 | 10 | ALAJUELITA | 100,72 | 0,14% | 68,98 | 31,02 | 0,29% | 0,1706% | 0,60% | 661 552 021,21 | 0,00 | 661 552 021,21 | 661 552 021,00 |
| 1 | 11 | VÁSQUEZ CORONADO | 175,30 | 0,24% | 82,84 | 17,16 | 0,16% | 0,1706% | 0,57% | 629 626 842,67 | 0,00 | 629 626 842,67 | 629 626 843,00 |
| 1 | 12 | ACOSTA | 440,51 | 0,59% | 45,10 | 54,90 | 0,51% | 0,1706% | 1,28% | 1 406 526 282,79 | 0,00 | 1 406 526 282,79 | 1 406 526 283,00 |
| 1 | 13 | TIBAS | 97,20 | 0,13% | 72,95 | 27,05 | 0,25% | 0,1706% | 0,56% | 615 705 492,84 | 0,00 | 615 705 492,84 | 615 705 493,00 |
| 1 | 14 | MORAVIA | 115,48 | 0,16% | 83,59 | 16,41 | 0,15% | 0,1706% | 0,49% | 533 774 342,78 | 0,00 | 533 774 342,78 | 533 774 343,00 |
| 1 | 15 | MONTE DE OCA | 114,69 | 0,15% | 96,77 | 3,23 | 0,03% | 0,1706% | 0,36% | 397 798 180,54 | 0,00 | 397 798 180,54 | 397 798 181,00 |
| 1 | 16 | TURRUBARES | 265,79 | 0,36% | 39,85 | 60,15 | 0,56% | 0,1706% | 1,10% | 1 202 795 842,73 | 0,00 | 1 202 795 842,73 | 1 202 795 843,00 |
| 1 | 17 | DOTA | 254,71 | 0,34% | 38,56 | 61,44 | 0,57% | 0,1706% | 1,09% | 1 199 669 638,53 | 0,00 | 1 199 669 638,53 | 1 199 669 639,00 |
| 1 | 18 | CURRIDABAT | 134,76 | 0,18% | 90,77 | 9,23 | 0,09% | 0,1706% | 0,45% | 488 759 009,43 | 0,00 | 488 759 009,43 | 488 759 009,00 |
| 1 | 19 | PEREZ ZELEDON | 2 144,32 | 2,80% | 44,58 | 55,42 | 0,52% | 0,1706% | 3,58% | 3 922 210 120,04 | 0,00 | 3 922 210 120,04 | 3 922 210 120,00 |
| 1 | 20 | LEON CORTES | 226,49 | 0,30% | 32,62 | 67,38 | 0,63% | 0,1706% | 1,11% | 1 218 855 306,98 | 0,00 | 1 218 855 306,98 | 1 218 855 307,00 |
| 2 | 1 | ALAJUELA | 427,64 | 0,57% | 65,31 | 34,69 | 0,32% | 0,1706% | 1,08% | 1 180 720 736,46 | 0,00 | 1 180 720 736,46 | 1 180 720 736,00 |
| 2 | 2 | SAN RAMON | 835,28 | 1,12% | 63,54 | 36,46 | 0,34% | 0,1706% | 1,64% | 1 799 435 762,22 | 0,00 | 1 799 435 762,22 | 1 799 435 762,00 |
| 2 | 3 | GRECIA | 259,21 | 0,35% | 74,49 | 25,51 | 0,24% | 0,1706% | 0,77% | 838 690 709,75 | 0,00 | 838 690 709,75 | 838 690 710,00 |
| 2 | 4 | SAN MATEO | 133,78 | 0,18% | 76,06 | 23,94 | 0,22% | 0,1706% | 0,58% | 637 802 329,42 | 0,00 | 637 802 329,42 | 637 802 329,00 |
| 2 | 5 | ATENAS | 155,14 | 0,21% | 65,95 | 34,05 | 0,32% | 0,1706% | 0,70% | 772 711 771,55 | 0,00 | 772 711 771,55 | 772 711 772,00 |
| 2 | 6 | NARANJO | 280,63 | 0,38% | 64,49 | 35,51 | 0,33% | 0,1706% | 0,89% | 972 541 376,61 | 0,00 | 972 541 376,61 | 972 541 377,00 |
| 2 | 7 | PALMARES | 133,76 | 0,18% | 86,80 | 13,20 | 0,12% | 0,1706% | 0,48% | 527 894 405,68 | 0,00 | 527 894 405,68 | 527 894 406,00 |
| 2 | 8 | POÁS | 111,84 | 0,15% | 66,17 | 33,83 | 0,32% | 0,1706% | 0,64% | 706 667 089,17 | 0,00 | 706 667 089,17 | 706 667 089,00 |
| 2 | 9 | OROTINA | 160,99 | 0,22% | 56,58 | 43,42 | 0,41% | 0,1706% | 0,80% | 877 164 263,53 | 0,00 | 877 164 263,53 | 877 164 264,00 |
| 2 | 10 | SAN CARLOS | 2 449,27 | 3,29% | 44,25 | 55,75 | 0,52% | 0,1706% | 3,99% | 4 374 827 271,45 | 0,00 | 4 374 827 271,45 | 4 374 827 271,00 |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|-------|
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital del Sector Publico | ¢ 321.234.645,48 | 1.75% |
|-----------------------|--|------------------|-------|

1
2 Se incorporan los recursos del INDER para el proyecto de Rehabilitación Vial de 5,2 km en la ruta Juanilama
3 Tres y Tres y San Martin de Pocosol, considerando el oficio INDER-GG-DRT-FDR-OFI-0499-2023 del cual
4 se presenta el siguiente detalle:

5 **Tabla 43**



7 **INSTITUTO DE DESARROLLO RURAL**
8 *Construyendo un desarrollo rural equitativo y sostenible*

8 18 de agosto del 2023
9 **INDER-GG-DRT-FDR-OFI-0499-2023**

9 Señor
10 Erik Max Duarte Fallas
11 **DIRECTOR**
12 Región de Desarrollo Huetar Norte

11 **ASUNTO: Atención oficio INDER-GG-DRT-FDR-PD-OFI-0529-2023.**

12 Estimado señor:

13 Por este medio se hace remisión del oficio INDER-GG-DRT-FDR-PD-OFI-0529-2023, correspondiente al Proyecto Rural denominado: "Rehabilitación vial de 5,2 kilómetros en la ruta Juanilama, Tres y Tres y San Martín de Pocosol", código 23-RDHN-0040-1068, de la Oficina de Desarrollo Territorial Santa Rosa de la Región Huetar Norte en dicho oficio la Analista Ana Guiselle Hidalgo Vargas, indica lo siguiente:

14 **... "se recomienda la Factibilidad / Viabilidad del proyecto Rehabilitación vial de 5,2 kilómetros en la ruta Juanilama, Tres y Tres y San Martín de Pocosol".**

15 Por lo anterior, en mi calidad de encargado del Fondo de Desarrollo Rural, ratifico la factibilidad dada y recomiendo continuar con el debido proceso según lo establecido en el Reglamento para realizar Transferencias de Fondos en el Inder.

16
17 **Lic, Bernor Kooper Cordero**

18 **21-09-2023**

19 **MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS**
20 **JUSTIFICACION DE EGRESOS**
21 **PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2024**

22
23 A continuación, se presenta el detalle de cada una de las partidas de ingresos con sus
24 respectivas justificaciones legales, técnicas y financieras

25 **1.1 PROGRAMA ADMINISTRACIÓN**

26 **1.1.1 ADMINISTRACIÓN**

27 **1.1.1.1 REMUNERACIONES**

28 **1.1.1.1.1 Sueldos para cargos fijos**

29 Se incorporan los recursos para cargos fijos de la Municipalidad de San Carlos, así como la provisión
30 para aumento salarial.

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.130

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 **1.1.1.1.2 Sueldos para cargos fijos – nuevas plazas**

2 En cuanto a las plazas por cargos fijos para nuevas plazas que se describen a continuación:

3 *Tabla 34 Plazas Fijas nuevas Programa Administración aprobadas el Concejo Municipal*

| # plazas | Departamento | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|----------|---------------------|-------------|-------------------------|---------------|----------------------|------------------------------|
| 1 | Control Interno | Profesional | Profesional Municipal 1 | ¢1 387 500,00 | MSCAM-CI-083-2023 | Asistente de Control Interno |
| 1 | Control Interno | Profesional | Profesional Municipal 1 | ¢1 387 500,00 | MSCAM-CI-084-2023 | Asistente de Control Interno |
| 2 | Servicios Generales | Operativo | Operativo Municipal 1 | ¢518 000,00 | MSCAM-Ad-sg-091-2023 | Conserje |

4
5
6 **1.1.1.1.3 Servicios especiales |**

7 *Tabla 2 Plazas Servicios Especiales Programa Administración aprobadas el Concejo Municipal*

| # plazas | Departamento | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|----------|---|---------------------|----------------------------|---------------|---------------------------|---|
| 3 | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSC-AM-1404-2023 | Asistente de Alcaldía |
| 1 | Alcaldía | Profesional | Profesional Municipal 1 | ¢1 387 500,00 | MSC-AM-1404-2023 | Asistente de Alcaldía |
| 1 | Alcaldía | Técnico Municipal 2 | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSCAM-DE-0172-2022 | Gestión de riesgos |
| 1 | Vicealcaldía | Técnico Municipal 2 | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSC-AM-1404-2023 | Asistente de Alcaldía |
| 1 | Servicios Generales | Operativo | Operativo Municipal 1 | ¢518 000,00 | MSCAM- Ad-SG-091-2023 | Conserje |
| 1 | Servicios Generales (Seguridad Ciudadana y Policía Municipal) | Operativo | Operativo Municipal 1 | ¢518 000,00 | MSCAM-Ad-SCPM-000223-2023 | Conserje |
| 1 | Desarrollo Estratégico | Profesional | Profesional Municipal 1 | ¢1 387 500,00 | MSCAM-DE-0055-2023 | Asistente de Planificación |
| 1 | Tesorería | Técnico Municipal | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSC-AM-H-T-0247-2023 | Técnico en Tesorería |
| 1 | Proveeduría | Profesional | Profesional Municipal 1 | ¢1 387 500,00 | MSCAM-Ad-P-0686-2023 | Encargado de Compras |
| 1 | Salud Ocupacional | Técnico Municipal | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSC-AM-SO-112-2023 | Técnico en Salud ocupacional |
| 2 | Inspectores | Técnico Municipal | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSCAM- H-AT-I-239-2023 | Inspector Municipal |
| 1 | Servicios Generales | Técnico Municipal | Técnico Municipal 2 | ¢1 221 000,00 | MSCAM-Ad-SG-090-2023 | Técnico en Proveeduría |
| 1 | Cobros | Profesional | Profesional Municipal 3 | ¢1 683 500,00 | MSCAM-H-AT-0222-2022 | Abogado |
| 1 | Tecnologías de Información | Profesional | Profesional Municipal 1 | ¢1 387 500,00 | MSCAM-TIC-031-2023 | Asistente en Tecnologías de Información |
| 1 | Secretaria del Concejo | Administrativo | Administrativo Municipal 3 | ¢1 036 000,00 | MSCCM-SC-1306-2023 | Administrativo 3 |

1 **Suplencias:** Los recursos para el departamento de

2 • **Administración:** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o vacaciones, y ante la
3 necesidad de continuidad de las operaciones de la institución. (MSCAM-Ad-0044-2023).

4 • **Proveeduría:** de acuerdo a las funciones propias del puesto, se requiere que la Proveeduría
5 siempre cuente con todos los funcionarios activos. Se debe tomar en consideración que existen
6 funcionarios del departamento con más de 30 días de vacaciones acumuladas, y pendientes
7 de que se les sume más días correspondientes a las vacaciones del año siguiente, por lo cual
8 es necesario contar con presupuesto para suplencias en la Proveeduría y así garantizar contar
9 con la mayor cantidad de funcionarios laborando durante el año.

10 • **Recursos Humanos:** para sustituir a un integrante del equipo que, por vacaciones,
11 incapacidad u otro se ausente, asegurando que no se sobrecargue a un solo empleado con
12 tareas adicionales, lo que podría afectar su desempeño y bienestar, manteniendo la calidad y
13 consistencia en la entrega de productos o servicios a nuestros clientes internos.

14 • **Archivo Central:** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o vacaciones, y ante la
15 necesidad de continuidad de las operaciones de la institución.

16 • **Servicios Generales:** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o vacaciones, y ante
17 la necesidad de continuidad de las operaciones de la institución.

18 • **Control Interno:** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o vacaciones, y ante la
19 necesidad de continuidad de las operaciones de la institución. (ME-2023-2005-DCI)

20 • **Servicios Jurídicos:** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o vacaciones, y ante
21 la necesidad de continuidad de las operaciones de la institución. (MSCAM-SJ-1120-2023)

22 • **Secretaría:** El destino de los recursos de esta línea es para poder suplir al personal en caso
23 de incapacidades o vacaciones, y ante la necesidad de continuidad de las operaciones no solo
24 de la institución, sino de este departamento tan importante y necesario que se encarga de velar
25 por el buen funcionamiento para el Concejo Municipal (MSCCM-SC-1314-2023)

26 • **Tesorería:** Poder contar con fondos económicos disponibles para la suplencia del personal de
27 la Tesorería, en caso de incapacidades o vacaciones, y ante la necesidad de continuidad de
28 las operaciones de la institución y de esta forma no desmejorar el servicio de la actividad
29 municipal. (MSC-AM-H-T-0348-2023)

30 • **Contabilidad** el departamento, está compuesto por un equipo de seis profesionales
31 capacitados, y que desempeña un papel crucial en la gestión financiera y contable de la MSC.
32 Sin embargo, es importante señalar que la efectividad de nuestro equipo se ha visto
33 ocasionalmente afectada por situaciones imprevistas de ausencia debido a licencias por
34 enfermedad, permisos de maternidad y otras eventualidades personales. En vista de la

1 importancia de garantizar una gestión financiera sólida y cumplir con las obligaciones de
2 registro contables y presupuestario de manera eficiente, consideramos esencial contar con un
3 presupuesto específico destinado a cubrir las suplencias de personal durante el año 2024. Este
4 presupuesto permitirá contratar profesionales temporales capacitados que puedan asumir las
5 responsabilidades de aquellos miembros del equipo que se encuentren temporalmente
6 ausentes.

7 • **Administración tributaria y Plataforma:** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o
8 vacaciones, y ante la necesidad de continuidad de las operaciones de la institución. (MSCAM-
9 H-AT-0316-2023)

10 • **Seguridad comunitaria (guardas):** Poder suplir al personal en caso de incapacidades o
11 vacaciones, y ante la necesidad de continuidad de las operaciones de la institución. (MSCAM-
12 Ad-SCPM-00304-2023)

13 • **Contraloría de Servicios:** destino de los recursos de esta línea es para poder suplir al personal
14 en caso de incapacidades o vacaciones, y ante la necesidad de continuidad de las operaciones
15 no solo de la institución, sino de este departamento tan importante y necesario, que se encarga
16 de velar por el buen funcionamiento de las unidades, en la continuidad y prestación de los
17 diferentes servicios que se le brindan al contribuyente. (MSCAM-CSE-017-2023).

18 1.1.1.1.3 Tiempo Extraordinario

19 Se incluyen recursos para los siguientes departamentos

20 • **Administración:** recursos para atención de situaciones no típicas y debidamente justificadas,
21 y de alta relevancia en el accionar institucional, por ejemplo, atención de emergencias.
22 (MSCAM-Ad-0044-2023)

23 • **Proveeduría:** estos recursos son solicitados en función de los factores que afectan al
24 departamento, mismos que impactan de forma directa sus funciones y procedimientos, como
25 por ejemplo, la entrada en vigencia de la nueva Ley General de Contratación Pública N° 9986,
26 misma que ha generado una carga adicional de trabajo, debido a los ajustes a realizar para la
27 correcta aplicación de la ley, así como en la implementación de los nuevos procesos a realizar
28 dentro de cada una de las etapas del procedimiento de compra, acciones que requieren tiempo
29 extra de trabajo y deben ser atendidas con el personal existente de Proveeduría. Por otra parte,
30 se requiere brindar el seguimiento de las acciones establecidas en el Plan de Mejora del
31 departamento, en respuesta al informe MSCCM-AI-006-2022 emitido por el Departamento de
32 Auditoría. Todo esto, por detallar algunos de los temas a los cuales la Proveeduría Municipal
33 debe dar seguimiento, esto sin contar las funciones normales del departamento, el cual como
34 es sabido debe realizar los procesos de compra solicitados por las unidades ejecutoras, así
35 como órdenes de pedido y otros trámites relacionados a estos. Adicionalmente, es conocido a
36 aparte de las funciones propias del Departamento, se debe dar seguimiento a las disposiciones
37 de otros departamentos como Desarrollo estratégico, en la formulación de Plan Anual

- 1 Operativo y Plan de Compras, o Control Interno con temas como disposiciones internas,
2 Sistema de Riesgos Institucional y Autoevaluación, entre otros. (MSCAM-Ad-P-0913-2023)
- 3 • **Desarrollo Estratégico:** Se solicitan recursos presupuestarios en Tiempo Extraordinario para
4 realizar labores administrativas del departamento como lo es la gestión de archivo y otras
5 propias del departamento, así como para el proceso de actualización del Plan de Desarrollo
6 Cantonal, el cual se estaría realizando en el II Semestre del presente año, y posiblemente se
7 requieran realizar giras a las comunidades en jornada extraordinaria. (MSCAM-DE-0095-2023).
- 8 • **Recursos Humanos:** Para garantizar que las operaciones del departamento de recursos
9 humanos continúen de manera efectiva tanto en los procesos como Revisión de Manuales,
10 planillas, vacaciones, y gestión documental, índice de expedientes del Departamento de
11 Recursos Humanos. (MSC-AM-RH-315-2023)
- 12 • **Archivo Central:** se solicitan para avanzar en el tratamiento acumulado en el depósito
13 documental del Archivo Central y para capacitaciones fuera del centro de Ciudad Quesada, así
14 como fuera de horario laboral. (MSCAM-AC-0024-2023)
- 15 • **Seguridad Comunitaria (agentes de seguridad):** Pago de tiempo extraordinario por feriados
16 o eventos de fuerza mayor que se requiera. (MSCAM-Ad-SCPM-00304-2023)
- 17 • **Servicios Generales y choferes:** Pago de tiempo extra para el cumplimiento de las
18 obligaciones administrativas del departamento, dado al aumento significativo de los recursos
19 asignados y las compras requeridas. También se requiere el pago de horas extra a Choferes,
20 con el objetivo de poder cumplir con las diferentes obligaciones de las giras solicitadas en horas
21 fuera de la jornada de trabajo. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)
- 22 • **Control Interno:** la cantidad de trabajo que se debe desarrollar en Control Interno supera la
23 cantidad de horas de trabajo disponibles con el personal actual, la sobrecarga de trabajo, como
24 se indicó, no será suplida con más personal, ya que se opta por otras medidas para reducir los
25 pendientes y poner la carga de trabajo en equilibrio, tales como contrataciones externas o
26 tiempo extraordinario que no creen compromisos permanentes para la institución. (ME-2023-
27 2005-DCI)
- 28 • **Relaciones Públicas:** Pago de horas extras para funcionario en labores de información y
29 comunicación que realiza fuera de su jornada laboral. (MSCAM-RP-131-2023).
- 30 • **Secretaría:** El destino de los recursos de esta línea, es para realizar jornada laboral después
31 de las 05:00 p.m, según horario de las sesiones ordinarias y extraordinarias del Concejo
32 Municipal, y transcripción de las actas sesiones ordinarias y extraordinarias que se realizan los
33 viernes, transcripción días sábados. así como también situaciones típicas o atípicas que se
34 encuentren debidamente justificadas o respaldadas de una elevada importancia para el buen

1 funcionamiento de los servicios que brinda la institución al contribuyente. (MSCCM-SC-1314-
2 2023)

3 • **Contraloría de Servicios:** El destino de los recursos de esta línea, es para realizar labores
4 administrativas, técnicas o de campo, a solicitud de parte o de oficio por parte de los
5 funcionarios del departamento, así como también situaciones típicas o atípicas que se
6 encuentren debidamente justificadas o respaldadas de una elevada importancia para el buen
7 funcionamiento de los servicios que brinda la institución al contribuyente. (MSCAM-CSE-017-
8 2023)

9 **1.1.1.1.4 Recargo de funciones**

10 En cuanto a **Recargo de funciones** se incluye contenido económico

11 • **Administración:** Provisión económica para nombramiento de funcionarios ante la ausencia de
12 las jefaturas estratégicas por motivo de vacaciones, ausencias o similares. (MSCAM-Ad-0044-
13 2023)

14 • **Desarrollo Estratégico:** Provisión económica en la cuenta de recargo de funciones para
15 nombramiento de funcionario ante la ausencia de la jefatura por motivo de vacaciones,
16 ausencias o similares. (MSC-DE-0095-2023)

17 • **Control Interno:** Provisión económica en la cuenta de recargo de funciones para
18 nombramiento de funcionario ante la ausencia de la jefatura por motivo de vacaciones. (ME-
19 2023-2005-DCI)

20 • **Servicios Jurídicos:** Provisión económica en la cuenta de recargo de funciones para
21 nombramiento de funcionario ante la ausencia de la jefatura por motivo de vacaciones,
22 ausencias o similares. (MSCAM-SJ-1120-2023)

23 • **Tesorería:** contar con fondos económicos y presupuestados para aprovisionar la cuenta de
24 recargo de funciones, para nombramiento de funcionario adecuado, ante la ausencia de la
25 jefatura de la Tesorería por motivo de vacaciones, ausencias o similares. (MSC-AM-H-T-0348-
26 2023)

27 • **Dirección de Hacienda:** provisión económica en la cuenta de recargo de funciones para
28 nombramiento en la Dirección de Hacienda ante la ausencia de la jefatura por motivo de
29 licencias de vacaciones y eventual incapacidad por motivos de salud, dado la necesidad de
30 contar con una persona responsable (MSC-AM-H-038-2023)

31 • **Contraloría de Servicios:** Provisión económica en la cuenta de recargo de funciones para
32 nombramiento de funcionario ante la ausencia de la jefatura por motivo de vacaciones,
33 ausencias o similares. (MSCAM-CSE-017-2023)

1 **1.1.1.1.6. Dietas**

2 El destino de los recursos de esta línea en cuanto a Dietas se incluye contenido económico para el
3 pago de las dietas a las personas integrantes del Concejo Municipal, de conformidad con lo establecido
4 en el artículo 30 del Código Municipal. (MSCCM-SC-1314-2023)

5 **1.1.1.1.7. Incentivos Salariales**

6 En cuanto a **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por
7 años servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el decimotercer mes, salario escolar y
8 otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al personal municipal de conformidad
9 con la normativa.

10 **1.1.1.1.8. Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y**
11 **otros fondos de capitalización**

12 Se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o
13 eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
14 establecidos por los entes regulatorios.

15 **1.1.1.2. SERVICIOS PERSONALES**

16 **a. Alquiler de edificio, locales y terreno:**

17 Se incorporan los recursos para el pago del alquiler de edificio para oficinas de Seguridad Ciudadana
18 y Policía Municipal, según Contrato en SICOP 0432022000100267-00, a nombre de Finca Hidalgar
19 S.A. cedula jurídica 3101455066, localizado en Alajuela, San Carlos, Ciudad Quesada, 500 metros del
20 Palacio Municipal, frente a Musicolor, con un área total del inmueble de 299 metros cuadrados, y área
21 total de construcción de 213 metros cuadrados, donde laboran 16 funcionarios, con un costo anual de
22 contrato de ¢19.200.000,00 y con una vigencia de tres años.

23 Se incluyen fondos para realizar el alquiler de otro edificio con un costo aproximado de ¢60.000.000,00
24 con el fin de atender problemáticas descritas en los oficios MSCAM-Ad-SG-0251-2023, MSCAM-Ad-
25 SG-0246-2023 y MSCAM-Ad-SG-212-2023. Que describen problemas en los baños sanitarios, tanques
26 sépticos, instalaciones eléctricas, hacinamiento y falta de nuevos espacios para oficinas
27 administrativas. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

28

29 **1.1.1.2.2. Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**

30 Se incluyen los recursos necesarios para el servicio de alquiler de impresoras y escáner, del proceso
31 por demanda 2023LE-000002-00036-00001, y el alquiler de equipo dispensador de agua proceso por
32 demanda 2022CD-000042-00036-00001. (MSCAM-Ad-SG-291-2023).

33

1 **b. Otros alquileres**

2 Se incorporan los recursos necesarios para el servicio de GPS de la flotilla municipal de conformidad
3 con el proceso de contratación 2022LA-000006-00036-00001. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

4 **1.1.1.2.4 Servicios básicos**

5 Se incluyen los recursos necesarios para el servicio de servicios básicos de **energía eléctrica, correo**
6 **y telecomunicaciones** requeridos para la operatividad de la Municipalidad de San Carlos, con base
7 en un histórico de costos y proyecciones de aumentos y ante solicitud de la Administración Tributaria
8 para recargas de servicio de telecomunicaciones de inspectores con el fin de que cumplir con las
9 erogaciones para los colectores de datos y líneas celulares. (MSCAM-Ad-SG-291-2023- MSCAM-H-
10 AT-0316-2023. Incluyen recursos para el presupuesto para el servicio de **impresiones,**
11 **encuadernación y otros** (consumible mensual), de conformidad con el proceso de contratación
12 2023LE-000002-00036-00001. A su vez se incluyen recursos en servicio **de tecnología de**
13 **información** para el pago de transferencia electrónica para el pago de la mensualidad del SICOP, así
14 como para pago de firmas digitales. (MSCAM-Ad-SG-291-2023). También se incluyen recursos en
15 servicio **de tecnología de información** para el pago de transferencia electrónica para el pago de la
16 mensualidad del SICOP, así como para pago de firmas digitales. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

17 **1.1.1.2.5 Servicios comerciales y financieros**

18 Se incorporan recursos en la cuenta de **Información** para publicaciones en el Diario Oficial La Gaceta;
19 así como recursos en la misma cuenta para las transmisiones del Concejo Municipal y Sesiones de las
20 Comisiones Permanentes y Especiales del Concejo Municipal (MSCAM-RP-131-2023).

21 *Tabla 35 Transmisiones en vivo del Concejo Municipal (Sesiones y Comisiones)*

| Tipología | Proyección mes | Proyección anual | Costo aproximado |
|---|----------------|------------------|-----------------------|
| Sesiones Ordinarias | 4 | 48 | ₡4 080 000,00 |
| Sesiones Extraordinarias | 2 | 24 | ₡2 040 000,00 |
| Comisiones Permanentes | 17 | 204 | ₡17 340 000,00 |
| Comisiones Especiales ¹ | - | 40 | ₡3 400 000,00 |
| TOTAL | 23 | 316 | ₡26 860 000,00 |

22 **Fuente:** elaboración propia con base en oficio de secretaria del Concejo Municipal MSCCM-SC-1306-
23 2023

24 A su vez se incluyen recursos en **Información**, para la publicación de la reforma al reglamento de
25 Control Interno, derivado de Informe de Auditoría de Valoración de Riesgos y para la publicación del
26 reglamento del Departamento de la Contraloría de Servicios, para su correcto funcionamiento, en el
27 diario oficial La Gaceta, ya que, al ser un departamento nuevo, se debe realizar la respectiva publicación
28 en dicho diario. (ME-2023-2005-DCI -MSCAM-CSE-017-2023)

¹ Se tienen 11 Comisiones especiales, pero no todas se reúnen todos los meses, entonces se incluye una proyección de posibles reuniones durante el año.

1 Se incluyen recursos en **publicidad y propaganda** tanto para el desarrollo de pautas de spots o
2 audiovisuales en televisión, pauta de cuñas en radio y producción de audiovisuales para dar a conocer
3 el quehacer municipal (MSCAM-RP-131-2023)

4 En cuanto a **impresión, encuadernación y otros** se incluyen recursos para contratar los servicios de
5 impresión en gran formato para material de exposición de fondo documental histórico; así como el
6 presupuesto para el servicio de **impresiones, encuadernación y otros** (consumible mensual), de
7 conformidad con el proceso de contratación 2023LE-000002-00036-00001 (MSCAM-AC-023-2023 -
8 MSCAM-Ad-SG-291-2023)

9 En cuanto a los recursos en **Comisiones y gastos por servicios financieros** refieren al pago de
10 comisión por recaudación externa 1.5% de conformidad al Reglamento para el pago de Comisiones de
11 agentes recaudadores externos de la Municipalidad de San Carlos, este rubro se encuentra distribuido
12 en todo el presupuesto ordinario. (MSC-AM-H-P-0038-2023)

13 **1.1.1.2.6 Servicios de Gestión y Apoyo**

14 En cuanto a los recursos presupuestados en **Servicios de ciencias de la salud** se requieren para
15 realizar exámenes renales y medico de empresa, es importante destacar que para la atención de este
16 tema se encuentran refuerzos en todo el presupuesto municipal.

17 • **Medico de empresa:** La Municipalidad de San Carlos cuenta con alrededor de 460
18 funcionarios, los cuales se encuentran expuestos a diferentes agentes físicos, químicos,
19 mecánicos, biológicos, ergonómicos, químicos, entre otros, que da como resultado que los
20 funcionarios presenten enfermedades y accidentes laborales que trae consigo ausentismo por
21 la asistencia a los centros de salud. El ausentismo de los funcionarios provoca que las
22 actividades que deben realizar cada una de las unidades o departamentos, queden inconclusas
23 o se extiendan más del tiempo planificado, aumentando los costos por sustituciones o días
24 hombre perdidos en la rehabilitación del funcionario o en cuyo caso capacitando a quien lo va
25 a sustituir. Con el presente proyecto se busca, que los funcionarios de La Municipalidad de
26 San Carlos cuenten a disposición de un profesional en medicina que permita una atención
27 médica ágil y eficiente que condesienda al funcionario retornar a sus labores de forma rápida.
28 En caso que la patología que presente el funcionario sea de mayor complejidad, el proyecto
29 busca que el colaborador acceda al sistema de salud de forma rápida para una atención
30 oportuna. El medico de empresa va a realizar el diagnóstico, tratamiento y seguimiento de las
31 enfermedades relacionadas con el trabajo o su ambiente y enfermedades comunes que en su
32 caso procedan, además evaluara la interacción entre la susceptibilidad individual de los
33 pacientes con el trabajo en el que se desempeñan. Por otra parte, la atención a los funcionarios
34 municipales incentivara una cultura preventiva en temas de salud y seguridad.

35 Reglamento Sistema de atención en salud de medicina de empresa Caja Costarricense de
36 Seguro Social; La Junta Directiva de la Caja Costarricense de Seguro Social, en el artículo 27°

1 de la sesión N° 8814, celebrada el 26 de noviembre de 2015 acordó aprobar el siguiente
2 Reglamento Sistema de Atención en Salud de Medicina de Empresa y derogar el Reglamento
3 de la Modalidad de Atención Integral de Medicina de Empresa que fue aprobado en el artículo
4 20° de la sesión N° 8707, celebrada el 3 de abril del año 2014.

- 5 • **Exámenes renales:** Se debe cumplir con el inciso a) del artículo 4° del decreto N° 39147-S-
6 TSS el cual describe lo siguiente: De las Obligaciones de la Persona Empleadora. Para evitar
7 riesgos a la salud y la seguridad de las personas trabajadoras que realizan labores en
8 condiciones de estrés térmico por calor, durante el ejercicio del trabajo, la persona empleadora
9 debe cumplir con lo siguiente: a) Velar para que las personas trabajadoras, expuestas a estrés
10 térmico por calor, asistan a los servicios de salud públicos, con la finalidad de que se realicen
11 las pruebas de función renal, como una actividad de vigilancia de la salud, en las zonas
12 declaradas en condición endémica por parte del Ministerio de Salud, fundamentado en un
13 estudio o estadísticas de vigilancia epidemiológica, según lo siguiente: En el caso de
14 contrataciones que no excedan los seis meses, debe realizarse las pruebas de función renal al
15 inicio y al final de cada contratación. En caso de contrataciones mayores a seis meses, debe
16 realizarse las pruebas de función renal cada seis meses como mínimo.

17 Por su parte, en cuanto a **Servicios jurídicos** se requieren ante la necesidad de asesorías
18 especializadas en derecho, en razón de procesos excepcionales en los cuales se requiere de un
19 profesional especializado en la materia como lo es procesos judiciales en material laboral, contencioso
20 administrativo y contratación pública, entre otros casos de condición especial, se requiriere
21 acompañamiento o asesoría externa debido a la necesidad que presenta esta unidad legal de reforzar
22 dicho rubro ante las situaciones anteriormente descritas. (MSCAM-SJ-1120-2023).

23 Se requieren para la contratación de **Servicios jurídicos** y **Servicios de ingeniería** para el Concejo
24 Municipal, ante requerimiento de dicho órgano colegiado. (MSCCM-SC-1314-2023). En cuanto a
25 **Servicios de ingeniería** a solicitud de Servicios Generales se incorporan recursos para contratación
26 de inspecciones y supervisión del avance en las mejoras eléctricas del Palacio Municipal en atención
27 a la Orden Sanitaria 202-2018 (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

28 La incorporación de **Servicios en ciencias económicas y sociales** refiere al cumplimiento del punto
29 4.3.17 Normas Técnicas sobre Presupuesto Público (N-1-2012-DC-DFOE) "Exactitud y confiabilidad
30 de la liquidación presupuestaria" que indica "...En aquellas instituciones cuyo presupuesto institucional
31 al cierre del periodo presupuestario supere los cinco millones de unidades de desarrollo, pero sea
32 inferior a los diez millones de unidades de desarrollo, según el valor de la unidad de desarrollo al 31 de
33 diciembre de ese período, los saldos de la liquidación presupuestaria deberán ser certificados por un
34 contador público autorizado con el propósito de acrecentar la confiabilidad de la información. Esto, en
35 cumplimiento con los requisitos definidos por el Colegio de Contadores Públicos, para este tipo de
36 servicios.

1 Por su parte lo presupuestado en **Servicios generales** se requiere cumplir con la recarga de extintores
2 para dar cumplimiento al Reglamento técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles contra el
3 Fuego No 25986-MEIC-MTSS. (MSC-AM-SO-140-2023)

4 En cuanto a **Otros servicios de gestión y apoyo**, responden a las siguientes necesidades:

5 - Salud Ocupacional: Contratar el proceso de fumigaciones de los edificios municipales para el
6 control y eliminación de plagas y roedores, ya que representan una gran amenaza a la salud
7 de las personas, inocuidad y aptitud del alimento. Se pueden reducir al mínimo las
8 probabilidades de infestación mediante un buen saneamiento, la inspección de los materiales
9 introducidos y una buena vigilancia, limitando así la necesidad del uso de productos químicos.
10 (MSC-AM-SO-140-2023)

11 - Archivo Central: para dar continuidad al proceso de contratación para la Gestión Documental
12 del Sistema Institucional de Archivos (SIA), bajo la modalidad de entrega según demanda, a fin
13 de actualizar el fondo documental acumulado dentro de los Archivos de Gestión y Archivo
14 Central, así como dar mantenimiento óptimo a los sub fondos documentales de los Archivos de
15 Gestión y Archivo Central (MSC-AM-AC-023-2023)

16 - Seguridad Comunitaria: la contratación del sistema de marcas por medio de rondas para los
17 Agentes de Seguridad. (MSCAM-Ad-SCPM-00304-2023)

18 - Relaciones públicas: para la contratación de servicios profesionales para realizar estudio de
19 medición de variables del Índice de Gestión de los Servicios Municipales (Encuesta de
20 satisfacción al usuario) que solicita la Contraloría General de la República de acuerdo con lo
21 establecido en el artículo 11 de la Constitución Política de la República de Costa Rica, así
22 mismo cumplir con lo establecido en las leyes **8003** sobre rendición de cuentas y transparencia
23 en el ejercicio de la función pública, Ley **8279** sobre Sistema Nacional para la Calidad en su
24 artículo 3, Ley **8292** sobre Control Interno, artículos 13, 17 (a, b y c) y 22 (a), Ley **8801** sobre
25 Transferencia de Competencias mediante el artículo 15 sobre presupuestos participativos a
26 través de los proyectos aprobados a los Concejos de Distrito, Ley **9158** en su artículo 14, inciso
27 13 acerca de las mediciones sobre la satisfacción de los usuarios de los servicios de la
28 Corporación Municipal en sus diferentes áreas de gestión, que dicho estudio permita conocer
29 el impacto que la labor municipal ha tenido en los ciudadanos del cantón. (MSCAM-RP-131-
30 2023)

31 - Control Interno: para la contratación de estudios especiales solicitados por la Alcaldía (ME-
32 2023-1995-DCI)

33 **1.1.1.2.7 Gastos de viaje y transporte**

34 En cuanto a los **viáticos dentro del país**, se incluye lo referente a funcionarios de toda la
35 administración para giras laborales del personal municipal según competencia y se incluyen se incluye

1 lo referente en cuanto a las giras programadas por dirección general sobre temáticas de actualización
2 y desarrollo del municipio, también se incorporan recursos para giras a las comunidades para el proceso
3 de recolección y capacitación de Iniciativas de Proyectos, giras como capacitaciones, charlas, o
4 similares fuera de la institución solicitados por Desarrollo Estratégico y ante solicitud de la Contraloría
5 de servicios para giras o capacitaciones, charlas, o similares, fuera de la institución, requeridas por la
6 Contraloría de Servicios. Es menester indicar, que, al ser un departamento nuevo, se están realizando
7 coordinaciones para realizar giras a diferentes contralorías de servicios de municipalidades a nivel
8 nacional, para obtener recursos y conocimientos importantes para el buen desempeño de este ente
9 contralor. (MSC-AM-DE-0095-2023 -MSCAM-CSE-017-2023- MSCAM-Ad-0044-2023)

10 A su vez, se incorporan los **viáticos dentro del país**, para giras y asistencia a las Sesiones del Concejo
11 Municipal. (MSCCM-SC-1314-2023)

12 **1.1.1.2.8 Seguros, reaseguros y otras obligaciones**

13 Por su parte se presupuesta en la cuenta de **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el
14 artículo 331 del Código de Trabajo.

15 **1.1.1.2.9 Actividades de Capacitación y protocolo**

16 En cuanto a **Actividades de capacitación:**

17 • **Administración:** procesos de formación al personal municipal, según requerimientos técnicos
18 presentados.

19 • **Contabilidad:** como es de su conocimiento el departamento de Contabilidad es un
20 componente fundamental en el funcionamiento eficiente y transparente de la MSC. El correcto
21 manejo de los recursos públicos, la presentación de información financiera precisa y la
22 adopción de las normas internacionales de contabilidad, en particular las Normas
23 Internacionales de Contabilidad del Sector Público (NICSP), son esenciales para asegurar la
24 transparencia, rendición de cuentas y la toma de decisiones informadas. Considerando la
25 importancia de la implementación final y la puesta en marcha del Balance de Apertura de
26 NICSP, es crucial que nuestro equipo de contabilidad esté plenamente capacitado y
27 actualizado en los conocimientos y prácticas relacionadas con estas normas. El Balance de
28 Apertura constituye una etapa crítica en el proceso de adopción de las NICSP y su correcta
29 ejecución asegurará la precisión y consistencia en la información financiera del Gobierno Local.
30 La inversión en la capacitación de nuestro personal resultará en múltiples beneficios,
31 incluyendo: Precisión y Cumplimiento Normativo: La formación práctica en NICSP, asegurará
32 la correcta aplicación de las normas contables y mejorará la calidad de la información financiera
33 presentada, fortaleciendo la rendición de cuentas y el cumplimiento normativo, Toma de
34 Decisiones Informadas: Personal capacitado podrá proporcionar información financiera más
35 precisa y relevante, permitiendo que la administración tome decisiones informadas y
36 estratégicas en beneficio de la comunidad, Eficiencia y Productividad: El conocimiento

- 1 actualizado en NICSP permitirá agilizar los procesos contables y reducir errores, lo que a su
2 vez aumentará la eficiencia y la productividad de la oficina. Desarrollo Profesional: La
3 capacitación proporcionará oportunidades de crecimiento y desarrollo profesional para los
4 miembros del equipo, mejorando su satisfacción laboral y retención. (MSCAM-H-C-0219-2023)
- 5 • **Desarrollo Estratégico**: Se solicitan recursos en actividades de capacitación para contratación
6 de capacitaciones en temas de Planificación Estratégica. (MSC-AM-DE-0095-2023)
- 7 • **Archivo Central**: para capacitar al personal del Archivo Municipal en temas referentes a la
8 Gestión Documental y procesos relacionados con dicha gestión. (MSCAM-AC-023-2023)
- 9 • **Control Interno**: Desarrollo de Capacitaciones sobre Valoración de Riesgos, Control Interno y
10 Gestión de Calidad; derivadas del informe de Auditoría Interna sobre valoración de riesgos.
11 (ME-2023-2005-DCI)
- 12 • **Concejo Cantonal de Coordinación Internacional**: Capacitar y actualizar a grupos focales
13 del cantón que se integren a las actividades para el cumplimiento del Plan Anual de
14 Coordinación Interinstitucional. (MSCAM-VA-076-2023)
- 15
- 16 • **Proveeduría**: actualmente la Proveeduría Municipal cuenta con un conocimiento muy básico
17 de la nueva Ley General de Contratación Pública N° 9986, por lo que se requiere profundizar
18 aún más en temas específicos y que vienen a delimitar un proceder que no se encontraba
19 establecido en la anterior Ley de Contratación Administrativa 7494, como por ejemplo el
20 procedimiento de cobro de multas y clausulas penales. Es importante recalcar también, que la
21 Contratación Administrativa es un proceso de mejora continua, por lo que siempre requiere la
22 actualización de conocimientos y criterios, es por estas razones que las capacitaciones son
23 necesarias, puesto que forman parte integral del departamento para una adecuada y correcta
24 aplicación de la normativa legal vigente aplicable a la materia. (MSCAM-Ad-P-0913-2023)
- 25 • **Recursos Humanos**: para reforzar aspectos normativos del quehacer del sector público con
26 énfasis en el área municipal en cuanto a Talento Humano; así como gestión de las mejores
27 prácticas en atención al público y otros procesos en concordancia con las necesidades
28 institucionales.
- 29 • **Contraloría de Servicios**: se utilizará para actividades de capacitación, y contratación de
30 capacitaciones en manejo de servicios públicos, servicio al cliente, y diferentes actividades
31 concernientes a la Contraloría de Servicios. (MSCAM-CSE-017-2023)
- 32 Se incluyen en **Actividades protocolarias y sociales** recursos destinados al pago de los servicios,
33 útiles, materiales y suministros diversos, que se contraten de manera integral o adquieran en forma
34 separada, necesarios para efectuar celebraciones y cualquier otra atención que se brinde a funcionarios
35 o personas ajenas a la entidad, tales como recepciones oficiales, conmemoraciones, agasajos,

1 exposiciones, entre otros, a su vez se incorporan recursos en dicha cuenta para el Sindicato en
2 cumplimiento del artículo N°20 de la Convención colectiva y donde dicho presupuesto se utiliza para la
3 realización de actividades culturales con los funcionarios municipales, otras municipalidades y la
4 Federación a la que nos encontramos afiliados. (STMSC-0075-2023 - MSCAM-RP-131-2023)

5 En cuanto a los **Gastos de representación Institucional** corresponden a recursos requeridos para la
6 atención oficial de personas ajenas a la Municipalidad de San Carlos. (MSCAM-RP-131-2023)

7 **1.1.1.2.10 Mantenimiento y reparación y servicios diversos**

8 Ante solicitud de **Servicios Generales** se incluyen recursos para **mantenimiento y reparación de**
9 **equipo y mobiliario de oficina** destinado a revisión y reparación de los aires acondicionados,
10 **mantenimiento de otros equipos** para atender diversas necesidades no planificadas, así como
11 **deducibles** para el pago al INS de los vehículos asegurados. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

12 Por su parte Relaciones públicas solicita incluir presupuesto en las cuentas **Mantenimiento y**
13 **reparación de equipo de comunicación** para cámaras de fotos, cámaras de video, lentes, trípodes,
14 entre otros y **mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina** para mantenimiento de
15 los aires acondicionados. (MSCAM-RP-131-2023).

16 En cuanto a Salud Ocupacional: se incluyen recursos en **mantenimiento y reparación de equipo**
17 **diverso** de oficina para mantenimiento de los Desfibrilador externo automático (DEAS). (MSC-AM-SO-
18 140-2023)

19 Se presupuestan recursos a solicitud de Tecnologías de Información en el clasificador objeto del gasto
20 “mantenimiento y reparación de equipo y programas de cómputo” (01.08.08), para el mantenimiento
21 regular y la reparación de los equipos de cómputo que presente fallos y la contratación del
22 mantenimiento y soporte de Team Mate para la unidad de Auditoría. Así mismo se requiere recursos
23 económicos en el clasificador “**mantenimiento y reparación de equipo de comunicación**” (01.08.06),
24 para dar mantenimiento a la Central IP de la institución, para la prestación del servicio de telefonía IP.

25 **1.1.1.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

26 **1.1.1.3.1 Productos químicos y conexos**

27 En cuanto a requerimientos de **Servicios Generales** se incluyen los recursos necesarios en
28 **combustibles y lubricantes** de la administración para la flotilla municipal, a su vez **tintas, pinturas y**
29 **diluyentes** para la compra de pintura con el fin de dar mantenimiento y embellecimiento de la
30 infraestructura municipal. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

31 Por su parte, Salud Ocupacional requiere recursos en **productos farmacéuticos y medicinales** para
32 cumplir con lo establecido en la Reforma Reglamento General de los Riesgos del Trabajo y Reglamento
33 General de Seguridad e Higiene de Trabajo N° 39611-MTSS, artículo 24: Contenido del botiquín de
34 primeros auxilios de todo centro de trabajo, con fundamento en el artículo 220 del Código de Trabajo,

1 sea este fijo o portátil y **otros productos químicos** para la recarga de extintores para dar cumplimiento
2 al reglamento técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles Contra el Fuego No 25986-MEIC-
3 MTSS. (MSC-AM-SO-140-2023)

4 **1.1.1.3.2 Materiales y productos en uso de la construcción y mantenimiento**

5 Contiene los recursos en **materiales y productos metálicos, eléctricos, telefónicos y computo** para
6 continuar con la ejecución del proyecto de mejora eléctrica del Palacio Municipal asociado a la Orden
7 Sanitaria 202-2018, **así como materiales y productos de plástico** para la compra de materiales de
8 plástico para mantenimientos de los edificios municipales. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

9 **1.1.1.3.3 Herramientas e Instrumentos**

10 Se presupuesta para la compra de **herramientas e instrumentos** variados para labores de
11 mantenimiento de edificios requeridas, al igual se presupuesta para la compra de instrumentos
12 médicos, para la adquisición de un esfigmómetro para tomar la presión arterial a funcionarios
13 municipales. (MSC-AM-SO-140-2023) (MSCAM-Ad-SG-291-2023).

14 **1.1.1.3.4 Útiles, materiales y suministros diversos**

15 Con el fin de solventar necesidades de **Tecnologías de Información** con el fin de poder comprar cintas
16 magnéticas (LTO8) para el respaldo de información, lo que es parte del servicio de respaldos que brinda
17 la unidad de Tecnologías de Información a todas las unidades de la institución. Este servicio es vital
18 para la recuperación de información ante pérdidas naturales o accidentales que sufren las unidades y
19 los usuarios, pero, sobre todo, es el mecanismo que permite dar garantía de continuidad a las
20 operaciones y servicios de TI ante un desastre de mayores proporciones. (MSCAM-TIC-052-2023)

21 Ante requerimiento de **Servicios Generales** se incorporan fondos en **útiles y materiales de oficina y**
22 **computo** con el fin de suministrar insumos y artículos para el desarrollo de las actividades municipales,
23 **productos de papel, cartón e impresos** para la adquisición de resmas, folder etc para las labores
24 administrativas de la institución, por su parte **útiles de limpieza** para compra de insumos de limpieza
25 y desinfección para mantenimiento y aseo de los edificios municipales y **otros útiles, materiales y**
26 **suministros** para compra de adornos para embellecer los edificios municipales en fechas especiales.
27 (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

28 Por su parte Salud Ocupacional, solicita fondos para **textiles y vestuario** con el fin de dotar de
29 uniformes al personal en cumplimiento del artículo 49 de la Convención Colectiva el cual menciona lo
30 siguiente: "Para que los funcionarios puedan desempeñar sus funciones en condiciones de seguridad,
31 higiene, comodidad y buena presentación, la Municipalidad suministrará uniformes e insumos de
32 seguridad ocupacional una vez al año o cuando se demuestre que por su uso o cualquier otra
33 circunstancia no imputable al funcionario la misma se deteriore hasta la suma de cincuenta salarios
34 base; todo esto bajo los parámetros establecidos por el Departamento de Salud Ocupacional y su
35 Reglamento Interno de uso de uniformes e insumos de salud ocupacional", así como **útiles y**

1 **materiales de resguardo y seguridad** para la compra de equipo de protección personal de
2 conformidad con el artículo 284 del código de trabajo, **y otros útiles, materiales y suministros** para
3 la compra de hieleras con el fin de dar cumplimiento del Reglamento para la prevención y protección
4 de las personas trabajadoras expuestas a estrés térmico por calor. D.E. 39147-S-MTSS.

5 En cuanto al **Sindicato** se incluyen recursos en **productos de papel, cartón e impresos**, para la
6 adquisición cuadernos, ampos, hojas para ampos y hojas bond, para los funcionarios municipales que
7 se encuentren estudiando y que así lo soliciten. (STMSC-0075-2023)

8 **1.1.1.4 BIENES DURADEROS**

9 **1.1.1.4.1 Maquinaria, equipo y mobiliario**

10 Se incluyen recursos en **equipo de comunicación** con el fin de realizar la compra de teléfonos IP para
11 labores administrativas. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

12 Se fortalece la cuenta de **equipo y mobiliario de oficina** a solicitud de:

13 • **Servicios Generales:** con el fin de adquirir sillas, estaciones de trabajo y estanterías en
14 general. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

15 • **Control Interno:** incluyen recursos para cambio de sillas. (ME-2023-2005-DCI)

16 • **Tesorería:** Con el fin de tener la documentación de pagos en forma óptima y de acuerdo a lo
17 indicado por el Archivo municipal, se solicita fondos económicos y presupuestados para la
18 adquisición de mobiliario para el Archivo de Gestión de la Tesorería. (MSC-AM-H-T-0348-2023)

19 • **Archivo** para compra de Estantería Móvil para ampliar y optimizar almacenamiento documental
20 en el depósito del Archivo Central de la Municipalidad. para capacitar al personal del Archivo
21 Municipal en temas referentes a la Gestión Documental y procesos relacionados con dicha
22 gestión. (MSCAM-AC-023-2023)

23 • **Alcaldía** para comprar 5 sillas ergonómicas debido a que con las que se cuentan actualmente
24 no son adecuadas para su uso diario, se necesitan de un juego de escritorio para la oficina de
25 asistentes de alcaldía, ya que con el que se cuenta en este momento no cumple con las
26 funciones que se requieren (es un escritorio creado sin gavetas), Se requieren de dos
27 ventiladores para la oficina de secretaría de la Alcaldía, ya que en este momento no se cuenta
28 con ningún sistema de ventilación adecuado para los funcionarios que laboran en área de
29 Alcaldía

30 • **Contraloría de Servicios** En cuanto a los recursos de esta línea, el destino de los mismos
31 será adquirir sillas, estantes, armarios, archiveros, que se requieren para el buen

1 funcionamiento del Departamento, ya que, al ser nuevo, no se cuenta con dicha materia prima.
2 (MSCAM-CSE-017-2023)

3 Es importante destacar que se logrará ver durante todo el presupuesto fortalecimiento de cuentas
4 requeridas por Tecnologías de Información, para la contratación de múltiples y diversos bienes y
5 servicios requeridos a lo largo y ancho de toda la institución, incluyendo: antivirus y seguridad O365
6 para equipos clientes, antivirus de servidores, mantenimiento del Firewall, servicios de facturación
7 electrónica, suscripción al Sistema Globalex, suscripción a Index de Archivo Nacional, renovación del
8 licenciamiento de SQL Server, renovación del licenciamiento Windows Server, mantenimiento de
9 central telefónica IP, mantenimiento y reparación de equipo y programas de cómputo, suscripción a la
10 suite mesa de ayuda / mesa de servicio (ManageEngine), suscripción de Microsoft 365 / Office 365,
11 antivirus para la protección de email en premisas, suscripción del Sistema de Archivo Municipal y
12 suscripción a la plataforma Zoom. Estos productos y servicios constituyen las herramientas básicas por
13 medio de las cuales las diferentes unidades pueden realizar sus labores, insumos sin los cuales dichas
14 unidades no podrían cumplir sus objetivos y metas. Se han solicitado recursos en la cuenta madre
15 5.01.02, para atender las necesidades de bienes y servicios tecnológicos de Auditoría, incluyendo la
16 compra de antivirus para equipos clientes y seguridad para Office 365, Microsoft 365 / Office 365,
17 protección de email en premisas, y el mantenimiento y soporte de la suite Team Mate, que es la
18 herramienta básica de trabajo de esta unidad, ya que esta herramienta es el sistema gestor de
19 proyectos de auditoría. En cuanto a **equipo y programas de cómputo** se para la compra de equipo
20 de cómputo para nuevos funcionarios o puestos que se pretenden contratar en el periodo 2024. Así
21 mismo, se han solicitado recursos en este clasificador para la actualización de infraestructura, y la
22 actualización del licenciamiento de Windows Server, componentes físicos y lógicos fundamentales para
23 la prestación general de servicios de Tecnologías de Información. (MSCAM-TIC-052-2023)

24 Se incluyen recursos en **equipo sanitario, de laboratorio e investigación**: con el fin de adquirir un
25 extractor de humedad en cumplimiento de requerimientos del Archivo Central para el resguardo de la
26 Gestión Documental. (ME-2023-2005-DCI)

27 Por su parte en cuanto a **maquinaria y equipo diverso** para la compra de equipo diverso para labores
28 de limpieza y mantenimiento. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

29 **1.1.1.1.1 Bienes duraderos diversos**

30 Ante solicitud de **Archivo Central** se incluyen recursos en la cuenta de **bienes intangibles** , para pago
31 de 90 licencias para uso de Laserfiche y pago de paquete de horas para automatización de procesos
32 institucionales, que procura la optimización del recurso tiempo dentro de la municipalidad, así como la
33 óptima preservación del fondo documental electrónico municipal. Con esto se da continuidad a la
34 licitación activa, número 2022LA-000010-0003600001 (MSCAM-AC-023-2023)

35 Por su parte ante requerimiento de **Tecnologías de información** se presupuestan en la cuenta de
36 **bienes intangibles** en 18 diferentes cuentas, se han solicitado recursos económicos para la compra

Concejo Municipal de San Carlos**ACTA 56-2023****PAG.146****Miércoles 13 de setiembre del 2023****Sesión****Extraordinaria**

1 de bienes y servicios como suscripción de Adobe Creative Cloud All Apps, suscripción de antivirus y
 2 seguridad O365, antivirus de servidores y Firewall, suscripción de AutoDesk Civil 3D, suscripción de
 3 Brevo, servicios de facturación electrónica por demanda, suscripción de Globalex, suscripción de Index
 4 de Archivo Nacional, renovación de licenciamiento SQL Server, suscripción de mesa de ayuda / mesa
 5 de servicio (ManageEngine), suscripción de Microsoft 365 / Office 365, suscripción para protección de
 6 email en premisas y suscripción de Zoom. Todos estos servicios de software constituyen las
 7 herramientas básicas con las cuales trabajan diariamente las unidades, y son un insumo fundamental
 8 para el logro de objetivos y metas de estas unidades. Las herramientas mencionadas incluyen
 9 soluciones de colaboración y comunicación, herramientas para el diseño gráfico y edición de video,
 10 software de seguridad, herramientas para diseño de ingeniería (dibujo de planos de terreno e
 11 infraestructura), herramientas para envío masivo de correo electrónico, servicios de facturación
 12 electrónica para contribuyentes, servicios avanzados para la consulta de información jurídica,
 13 actualización de DBMS que es el principal motor de base de datos de la institución, servicio de mesa
 14 de ayuda para la gestión general de Tecnologías de Información, entre otros. (MSCAM-TIC-052-2023)

1.1.2 REGISTRO DE LA DEUDA, FONDOS Y TRANSFERENCIAS

16 En este capítulo se incluyen recursos asociados a las transferencias que la administración realiza a
 17 entidades públicas o privadas según el bloque de legalidad. Se procede a financiar todas las
 18 transferencias por ley a las instituciones del sector público tanto por el superávit como por la
 19 recalificación de ingresos, así como las transferencias a las Asociaciones de Protección a la Infancia
 20 por superávit específico.

21 A continuación, se presenta la tabla detallada de transferencias:

22 *Tabla 36 Transferencias Corrientes Ordinario 2024*

| Destinatario | Monto | Fundamento |
|--|-------------------------|----------------------|
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES GOBIERNO CENTRAL | | |
| Órgano de Normalización Técnica (ONT) | ¢42.200.000,00 | 1% IBI |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ORGANOS DESCENTRALIZADOS | | |
| Junta Administrativa del Registro Nacional | ¢84.400.000,00 | 2% IBI |
| Comisión Nacional para la Gestión de la Biodiversidad (CONAGEBIO) | ¢8.000.000,00 | 10% Ley N° 7788 |
| Fondo Parque Nacionales | ¢50.400.000,00 | Ley N° 7788 63% |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A INSTITUCIONES DESCENTRALIZADAS | | |
| Juntas de Educación | ¢422.000.000,00 | 10% IBI |
| Consejo Nacional de Personas con Discapacidad (CONAPDIS) | ¢70.145.883,65 | |
| TRANSFERENCIAS A GOBIERNO LOCALES | | |
| Comité Cantonal Deportes y Recreación de San Carlos | ¢422.578.880,98 | 3% Presupuesto |
| Comité Cantonal Deportes y Recreación de San Carlos | ¢159.468.705,48 | MSCCM-SC-C-0936-2023 |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | | |
| Ayudas a funcionarios – Prótesis, aparatos ortopédicos | ¢924.400,00 | Art. 18 Convención |
| Ayudas a funcionarios - Becas | ¢7.395.200,00 | Art. 21 Convención |
| | | Pag N° 82 |
| PRESTACIONES | | |
| Prestaciones legales, provisión pensiones | ¢5.710.822,39 | |
| Otras prestaciones - Incapacidades | ¢5.813.912,45 | |
| OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | | |
| Indemnizaciones (provisión) | ¢5.000.000,00 | |
| Reintegros y devoluciones | ¢2.084.456,13 | |
| TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO | | |
| Asociación de Protección a la Infancia | ¢39.061.000,00 | Ley 7773 |
| Asociación Amigos de los Niños de la Fortuna | ¢19.182.000,00 | Ley 7773 |
| Asociación Mariano Juvenil | ¢15.477.000,00 | Ley 7773 |
| TOTAL | 1.359.822.241,07 | |

1 Fuente: Elaboración propia

2 **1.1.1.2 Comité Cantonal de Deportes y Recreación**

3 **1.1.1.2.1 Programa de Administración CCCR San Carlos**

4 • **REMUNERACIONES:** Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base y tiempo
5 extraordinario, además para el pago de recargo de funciones, cargas sociales, decimotercer
6 mes y salario escolar. Se incluye una provisión de un 1% para el aumento de salarios y sus
7 respectivas cargas sociales.

8 • **SERVICIOS:** Para pago de los servicios de telecomunicaciones, Teléfono e Internet; impresión,
9 encuadernación, comisiones y gastos por servicios financieros y cobro. Además, se incluye
10 montos para el pago de servicios de asesoría jurídica y servicios contables, para el pago de
11 viáticos dentro del país, el pago de póliza de riesgos laborales, coordinación de actividades de
12 capacitación y actividades protocolarias, mantenimiento de equipo de cómputo, y pago de
13 intereses moratorios.

14 • **MATERIALES Y SUMINISTROS:** Pago de combustible y lubricantes para la atención de
15 trámites administrativos. También la compra de útiles y materiales de oficina y cómputo,
16 productos de papel e impresos, textiles y vestuario para uniformes, y otros útiles, materiales y
17 suministros necesarios para la ejecución del programa administrativo.

18 • **BIENES DURADEROS:** Pago de derecho por uso de plataforma de SICOP.

19 **1.1.1.2.2 PROGRAMA II: Servicios Educativos, Culturales y Deportivos, así como para el**
20 **mantenimiento de instalaciones deportivas.**

21 • **REMUNERACIONES:** Se incluye contenido económico para cubrir los salarios base y tiempo
22 extraordinario, además para el pago de recargo de funciones, cargas sociales, decimotercer
23 mes y salario escolar. Se incluye una provisión de un 1% para el aumento de salarios y sus
24 respectivas cargas sociales.

25 • **SERVICIOS:** Se incluye contenido económico para el pago de alquiler de local para el
26 desarrollo de entrenamientos de disciplinas deportivas, contratación de alquiler de transporte
27 para apoyo disciplinas deportivas y organizaciones sin fines de lucro para la contratación de
28 servicios de transporte, pago de los servicios de electrificación de instalaciones deportivas.
29 Además se incluye montos para el pago de servicios de información, publicidad y propaganda,
30 servicios médicos y de laboratorio para cubrir actividades deportivas, así como los exámenes
31 de laboratorio para control mensual del agua de la piscina de Ciudad Deportiva, servicios de
32 impresión de dorsales y demás necesarios para apoyo de eventos deportivos y recreativos,
33 servicios de vigilancia y otros servicios de gestión y apoyo para el pago de entrenadores de
34 disciplinas deportivas, pago de arbitrajes deportivos, así como lo referente al pago de
35 inscripciones a torneos deportivos organizados por distintas Federaciones deportivas del país,

1 además del pago de avales a federaciones por la organización de eventos deportivos, además
2 se incluye partida para el pago de viáticos y transporte dentro del país para el desarrollo de los
3 programas deportivos y recreativos, y el pago de pólizas de seguros para cubrir actividades
4 deportivas y recreativas, así como el pago de capacitaciones dirigidas a las disciplinas
5 deportivas y comunidades, actividades protocolarias y sociales para cubrir los servicios de
6 alimentación y hospedaje, y actividades protocolarias correspondientes a actividades
7 deportivas programadas para la masificación y promoción del deporte. Se incluye previsión
8 para la contratación de servicios para el mantenimiento de instalaciones deportivas, edificios y
9 otros equipos.

10 • **MATERIALES Y SUMINISTROS:** Pago de combustible y lubricantes para el desarrollo de
11 programas deportivos y recreativos, así como el combustible para la maquinaria de
12 mantenimiento de instalaciones, productos farmacéuticos para las disciplinas deportivas,
13 compra de pintura para mantenimiento de instalaciones deportivas y productos químicos para
14 el mantenimiento de piscina, alimentos y bebidas para el pago de hidratación y entrega de
15 frutas en eventos deportivos y recreativos, compra de productos y materiales de construcción
16 para el mantenimiento preventivo y correctivo de instalaciones deportivas cedidas en
17 administración, compra de repuestos y accesorios para disciplinas deportivas. También la
18 compra de textiles y vestuario para atletas de disciplinas deportivas, población participante de
19 eventos deportivos y recreativos, materiales de limpieza y desinfección para la limpieza de
20 instalaciones y aplicación de protocolos sanitarios, y otros útiles materiales y suministros, para
21 la compra de implementos deportivos, medallas y premiaciones para donación y promoción del
22 deporte y recreación.

23 • **TRANSFERENCIAS CORRIENTES:** Se incluye la partida Otras transferencias a personas,
24 para el pago de premiaciones en eventos deportivos como la carrera de Relevos San Carlos,
25 Vuelta Ciclista San Carlos y Carrera San Carlos Borrromeo.

26 **1.1.1.2.3 PROGRAMA III: Infraestructura deportiva administrada por el CCDRSC.**

27 • **BIENES DURADEROS:** Se incluye partida para la compra de equipo de cómputo, así como
28 para la compra de herramientas y maquinaria necesaria para el mantenimiento de instalaciones
29 deportivas. Se incluye partida para la contratación de trabajos para Rehabilitación de cancha
30 multiuso para el público en el complejo deportivo Maracaná, así como Construcción de planche
31 en pista de patinaje del complejo deportivo Maracaná, instalación de módulos para ejercicios
32 de calistenia en Ciudad Deportiva y trabajos de inversión y mejora de instalaciones deportivas
33 administradas para brindar un mejor servicio a la población usuaria de las instalaciones
34 deportivas. (CCDRSC-049-2023 - MSCCM-SC-1158-2023 - MSC-AM-1323-2023)

35 **1.1.3 AUDITORIA INTERNA**

1 **1.1.3.1 REMUNERACIONES**

2 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para cargos fijos de la Municipalidad
3 de San Carlos, por su parte el **tiempo Extraordinario** es para cubrir tiempo extra en giras de campo
4 de los estudios que lo requieran, a su vez, el **recargo de funciones** es para la cobertura de periodo de
5 vacaciones de jefatura. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la
6 cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el
7 décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al
8 personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al**
9 **desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se
10 incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas
11 y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
12 establecidos por los entes regulatorios.

13 **1.1.3.2 SERVICIOS PERSONALES**

14 Se incorporan los recursos en **Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario** para el pago del servicio
15 de impresiones contratado por la Municipalidad; se incluyen los recursos necesarios para el servicio de
16 **servicios básicos de energía eléctrica y telecomunicaciones** requeridos para la operatividad, se
17 incorporan recursos en **Información** para la publicación de las actualizaciones de la normativa interna
18 incluyendo el Reglamento de Organización y funcionamiento de la Auditoría Interna, por su parte la
19 cuenta de **impresión, encuadernación y otros** refiere al servicio de impresiones municipales, y los
20 recursos destinados para **Servicios de tecnologías de información** se encuentra destinado para
21 renovación de firmas digitales. En cuanto a las cuenta de **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO**, se
22 indica que los recursos en **Servicios en Ciencias de la Salud**, es para la realización de exámenes de
23 laboratorio en coordinación con Salud Ocupacional, en cuanto a **Servicios Jurídicos** es para para
24 servicio de auditoría o proyectos en actividades de carácter legal y asesorías, **Servicios de Ingeniería**
25 **y Arquitectura** se requiere para servicio de auditoría o proyectos en actividades de la ingeniería civil,
26 **Servicios en Ciencias Económicas y Sociales** , para servicio de auditoría o proyectos en actividades
27 de las Ciencias Económicas.

28 Por su parte la cuenta de **viáticos dentro del país**, se incluye lo referente para la realización de giras
29 como capacitaciones, charlas, o similares fuera de la institución, se presupuesta en la cuenta de
30 **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo, en cuanto
31 a **Actividades de capacitación** eso es para atender el Programa General de Capacitaciones de la
32 Auditoría y las actividades programadas por la Administración -RRHH. (Instructores, Refrigerios,
33 Material didáctico).

34 En cuanto a **MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN**, los recursos previstos en **Mantenimiento de**
35 **edificios y locales**, es para acciones de mantenimiento preventivo y correctivo de la oficina de
36 Auditoría Interna, **mantenimiento y reparación de equipo de transporte** para la compra de repuestos
37 y servicio de mano de obra mecánica del vehículo SM4381 asignado a la Auditoría, **mantenimiento y**

1 **reparación de equipo y mobiliario de oficina** para mantenimiento preventivo y correctivo incluyendo
2 aires acondicionados, **Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de**
3 **Información** mantenimiento de equipo en coordinación con TI, en cuanto **mantenimiento y**
4 **reparación de otros equipos** refiere al mantenimiento del equipo de incendio en el Archivo Central,
5 teléfonos o proyector multimedia.

6 **1.1.3.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

7 En cuanto a **combustibles y lubricantes** refiere a los insumos requeridos para el vehículo de la
8 Auditoría Interna, por su parte, en **productos farmacéuticos** es para la adquisición de insumos de un
9 botiquín, en cuanto a **tintas, pinturas y diluyentes** es para los insumos necesarios para la operatividad
10 de la oficina. Los recursos presupuestados en **Otros materiales y productos de uso en la**
11 **construcción** es para la adquisición de insumos para mantenimiento preventivo de la oficina, en cuanto
12 a **repuestos y accesorios**, se incluye como previsión, las cuentas de **útiles y materiales de oficina**
13 **y cómputo, papel, cartón e impresos** son para insumos necesarios para el desarrollo de las labores,
14 a su vez, **textiles y vestuario** es para dotar de uniformes al personal y por último **útiles y materiales**
15 **de limpieza** es para la adquisición de insumos para el adecuado aseo del recinto.

16 **1.1.3.4 BIENES DURADEROS**

17 El presupuesto asignado a MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO, en la cuenta de **equipo de**
18 **comunicación** es para la adquisición de teléfonos IP, y **maquinaria y equipo diverso** como una
19 previsión. En el presente presupuesto se incorporan recursos en **bienes intangibles** para pago de
20 licencias según indicación de Tecnologías de Información. Se incluyen recursos de manera previsoría
21 en la cuenta de **Otras, construcciones, adiciones y mejoras**.

22 **1.1.3.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

23 Se incorporan recursos en PRESTACIONES en **Otras prestaciones** para cobertura en casos de
24 incapacidades de conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República.
25 *(MSCCM-AI-0057-2023 – MSCCM-SC-1304-2023)*.

26
27
28

1 1.2 **PROGRAMA SERVICIOS COMUNITARIOS**

2 **1.2.1 SERVICIO DE ASEO DE VIAS Y SITIOS PÚBLICOS (2-1)**

3 **1.2.1.1 REMUNERACIONES**

4 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
5 personal con plaza. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la
6 cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el
7 décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al
8 personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al**
9 **desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se
10 incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas
11 y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
12 establecidos por los entes regulatorios.

NUEVAS PLAZAS FIJAS 2024 APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|---|-----------|-----------------------|-------------|-------------------|---------------------------|
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | ₪629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Peón de Obras y Servicios |

13 **1.2.1.2 SERVICIOS PERSONALES**

14 Se incorporan recursos en las cuentas de **servicio de energía eléctrica** como servicio básico,
15 **información** para publicación de actualización de las tarifas en el Diario Oficial La Gaceta, así como
16 **impresión, encuadernación y otros** como aporte al servicio institucional de impresiones; por su parte
17 en cuanto a **servicios en ciencias de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional
18 para acciones de promoción de la salud del personal; de igual manera se presupuesta lo referente a
19 **seguros** en cumplimiento del artículo 331 del Código de Trabajo y asociados. A su vez, se incorporan
20 recursos en las cuentas de **mantenimiento de equipo de transporte**, para lo correspondiente del
21 vehículo SM6641 y **mantenimiento y reparación de otros equipos** con el fin de reparaciones
22 requeridas en motoguadañas, y motosierras.

23 **1.2.1.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

24 Se incluye presupuesto en las cuentas en **combustibles y lubricantes** como insumos requeridos para
25 el servicio, así como **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de salud
26 ocupacional, de igual manera **tintas, pinturas y diluyentes** con el fin pintar las rejillas pluviales y otros
27 **productos químicos y conexos** para compra de insumos para control de insectos.

28 A su vez, se incorporan recursos en **herramientas e instrumentos** para la adquisición de brochas,
29 palas, carretillos, y escobones, al igual que **repuestos y accesorios** para dar mantenimiento preventivo
30 o correctivo según sea el caso al camión SM6641, a su vez, **textiles y vestuario** para la adquisición

1 de uniformes para el personal, **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados para el
2 proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección
3 del personal y **otros útiles, materiales y suministros diversos** para ser utilizados en las decoraciones
4 del parque.

5 **1.2.1.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

6 Se incorporan recursos en **Otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
7 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-SP-
8 047-2023)

9 **1.2.2 SERVICIO DE RECOLECCIÓN DE BASURA (2-2)**

10 **1.2.2.1 REMUNERACIONES**

11 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
12 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general como para
13 los agentes de seguridad, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal del servicio y los
14 agentes de seguridad. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la
15 cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el
16 décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al
17 personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al**
18 **desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se
19 incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas
20 y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
21 establecidos por los entes regulatorios.

NUEVAS PLAZAS FIJAS 2024 APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|---|-----------|-----------------------|-------------|-------------------|---------------------------|
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 4 | ¢962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Operador de equipo pesado |
| 5 | Operativo | Operativo Municipal 2 | ¢629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Peón de Obras y Servicios |

22 **1.2.2.2 SERVICIOS PERSONALES**

23 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
24 incluye recursos para alquiler de excavadora, tractor y vagonetas, a su vez, como contribución al
25 servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios Generales, se incorporan
26 recursos en **otros alquileres**, para el pago del servicio de GPS de la flotilla del servicio. Por su parte,
27 en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago de **servicio de agua y**
28 **alcantarillado**, para cancelar los servicios de donde se encuentra el Relleno Sanitario, en cuanto a
29 **servicio de energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **servicios de**
30 **telecomunicaciones** para dicho requerimiento.

1 Se incorporan fondos en **información** para publicación de las nuevas tarifas en diario oficial La Gaceta,
2 en cuanto a **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido
3 por la Municipalidad, a su vez, se incorporan los recursos en **Comisiones y gastos por servicios**
4 **financieros** refieren al pago de comisión por recaudación externa 1.5% de conformidad al Reglamento
5 para el pago de Comisiones de agentes recaudadores externos de la Municipalidad de San Carlos. En
6 cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias de**
7 **la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la salud
8 del personal, de las cuentas en **servicios de ingeniería** para los Contratos de regencias del relleno,
9 planta de tratamiento de aguas residuales, operación del relleno sanitario, así **otros servicios de**
10 **gestión y apoyo** para los contratos de recolección de residuos con terceros para brindar el servicios
11 de recolección de residuos en los 10 distritos (La Palmera, La tigre, Venecia, Aguas Zarcas, Pital,
12 Monterrey, Venado y C. Quesada (Ruta nocturna o comercial, para el 2024, se tiene programado iniciar
13 con la recolección en los distritos de Pocosol y Cutris, se incorporan recursos en **viáticos dentro del**
14 **país** para la cancelación de dichos rubros en casos de giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de
15 riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados.

16 Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**, para incrementar las del personal en temas
17 como Trabajo en equipo, comunicación asertiva, soluciones alternativas de conflictos, así como lo
18 referente a atender una solicitud de disposición de recursos para capacitación para los agentes de
19 seguridad, planteada por la Policía Municipal. De igual manera se incorporan recursos en
20 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes líneas: **mantenimiento y reparación**
21 **equipo producción** con el fin de realizar reparaciones de los equipos del relleno (PTAR),
22 **mantenimiento y reparación de equipo de transporte** para reparaciones de los camiones, vehículos
23 y maquinaria del servicio de recolección, **mantenimiento y reparación de equipo comunicación** para
24 reparaciones de celulares y radios, **mantenimiento y reparación equipo y mobiliario de oficina** para
25 reparación de aires acondicionados y sillas, **mantenimiento y reparación de otros equipos** para
26 reparaciones de equipo menor del relleno, moto guadañas, bombas, hidro lavadoras, compresores,
27 prensas, y en cuanto a **deducibles** como previsión en caso de tener que indemnizar una pérdida,
28 vinculada a un seguro.

29 **1.2.2.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

30 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diesel, gasolina y aceites
31 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
32 salud ocupacional, por su parte **tintas, pintura y diluyentes** para la compra de pinturas para el relleno,
33 y vehículos, **otros productos químicos y conexos** para la compra de herbicidas, floculante,
34 antiespumante, coagulante, insecticidas.

35 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
36 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**,
37 para la compra de varillas de construcción, perling, tubos, e insumos, **materiales y productos**

1 **minerales y asfálticos** para la adquisición de cemento, arena y piedra, **madera y sus derivados** con
2 el fin de gestionar la compra de formaleta para construcción, **materiales y productos eléctricos,**
3 **telefónicos** para contar con cable, break, tomas, enchufes, otros insumos eléctricos, **materiales y**
4 **productos plásticos** para la compra de pvc, plástico negro, geomembrana para el relleno **y otros**
5 **materiales y productos de uso en la construcción** como lo son sarán, e insumos de construcción,
6 requeridos para el mantenimiento preventivo y correctivo del relleno sanitario.

7 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra de llaves, martillos,
8 brocas, palas, cuchillas, etc, **repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas,
9 roles, piñones, fibras, etc para la flotilla vehicular del servicio. Por su parte, en cuanto a UTILES,
10 MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en **útiles y materiales de oficina y**
11 **cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros varios requeridos para el soporte
12 administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en **textiles y vestuario** se realiza la
13 compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo como administrativo, en cuanto a
14 **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados para el proceso de aseo, **útiles de resguardo**
15 **y seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección del personal y **otros útiles, materiales**
16 **y suministros diversos** para la compra de calcomanías, paños, esponjas, envases, y otros suministros
17 requeridos.

18 **1.2.2.4 INTERESES Y COMISIONES**

19 Se incluyen los recursos en **intereses sobre préstamos** requeridos para cancelación de las
20 operaciones crediticias: OP. N° -MAQ-EQ-1449-0917 para Compra de recolectores y maquinaria para
21 recolección y tratamiento de residuos con el IFAM y la OP. N° 12-14-30929688, mediante la cual se
22 realizó la cancelación operación IFAM N°2-RS-1391-0514 suscrita con el Banco Nacional de Costa
23 Rica.

24 **1.2.2.5 BIENES DURADEROS**

25 Se incorpora recursos en **equipo de comunicación** para la compra de un celular, **equipo y mobiliario**
26 **de oficina**, para adquirir sillas, escritorios, estantes para oficina, **equipo de cómputo** con el fin de
27 comprar una computadora y aporte a la adquisición de un servidor, **maquinaria y equipo diverso** para
28 adquirir moto guadañas, cortasetos, y en cuanto a **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y
29 requerimientos indicados por Tecnologías de Información.

30 **1.2.2.6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

31 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para previsión de procesos de jubilación, **otras**
32 **prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la normativa y
33 lineamientos de la Contraloría General de la República; a su vez, **indemnizaciones** como provisión
34 para eventual pago de sentencias administrativas o judiciales.

1 **1.2.2.7 AMORTIZACIÓN**

2 Se incluyen los recursos en **amortización sobre préstamos** requeridos para cancelación de las
3 operaciones crediticias: OP. N° -MAQ-EQ-1449-0917 para Compra de recolectores y maquinaria para
4 recolección y tratamiento de residuos con el IFAM y la OP. N° 12-14-30929688, mediante la cual se
5 realizó la cancelación operación IFAM N°2-RS-1391-0514 suscrita con el Banco Nacional de Costa
6 Rica.

7 **1.2.3 CAMINOS Y CALLES (2-3)**

8 **1.2.3.1 REMUNERACIONES**

9 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
10 personal con plaza, se incluyen provisiones de **suplencias** tanto para el personal en general, por su
11 parte el **tiempo extraordinario** para el personal del servicio. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se
12 incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, el décimo tercer mes,
13 salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al personal municipal
14 de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la**
15 **Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se
16 incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales
17 incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los
18 entes regulatorios.

19 **1.2.3.2 SERVICIOS PERSONALES**

20 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
21 incluye recursos para alquiler de excavadora, tractor y vagonetas para el mejoramiento de caminos, a
22 su vez, se incorporan recursos en **otros alquileres**, para el pago del servicio de GPS de la flotilla del
23 servicio. En cuanto a **servicios en ciencias de la salud**, en atención al requerimiento de Salud
24 Ocupacional para acciones de promoción de la salud del personal, se incorporan recursos en **viáticos**
25 **dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de giras, capacitaciones y otros, seguros
26 de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados. De igual
27 manera se incorporan **mantenimiento y reparación de equipo de transporte** para reparaciones de
28 la maquinaria amarilla y vehículos utilizados para el mejoramiento de caminos y calles, en cuanto a
29 **deducibles** como previsión en caso de tener que indemnizar una pérdida, vinculada a un seguro.

30 **1.2.3.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

31 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diesel, gasolina y aceites
32 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
33 salud ocupacional, por su parte **tintas, pintura y diluyentes** para la compra de pinturas para servicio.

1 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
2 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**,
3 para la compra de varillas de construcción, perling, tubos, e insumos, **materiales y productos**
4 **minerales y asfálticos** para la adquisición de cemento, arena y piedra, en cuanto a **repuestos y**
5 **accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas, roles, piñones, fibras, etc para la flotilla
6 vehicular del servicio.

7 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, en **textiles y**
8 **vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, **útiles y materiales de**
9 **limpieza** para insumos solicitados para el proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad**
10 requeridos por salud ocupacional para protección del personal.

11 **1.2.3.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

12 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
13 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República; a su vez,
14 **indemnizaciones** como provisión para pago eventual de sentencias administrativas o judiciales.
15 (MSCAM-UTGVM-1369-2023)

16 **1.2.4 SERVICIO DE CEMENTERIO (2-4)**

17 **1.2.4.1 REMUNERACIONES**

18 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
19 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** para los agentes de seguridad, por su parte
20 el **tiempo extraordinario** para los agentes de seguridad. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se
21 incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, el décimo tercer mes,
22 salario escolar, que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a
23 la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros**
24 **fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los
25 a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con
26 la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

27 **1.2.4.2 SERVICIOS PERSONALES**

28 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para cancelar el **servicio de**
29 **energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **servicios de telecomunicaciones** para
30 dicho requerimiento, se incorporan fondos en **información** para publicación de las nuevas tarifas en
31 diario oficial La Gaceta, **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de
32 giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331
33 del Código de Trabajo y asociados.

34

1 Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**, para incrementar las capacidades del
2 personal en temas como de salud ocupacional, seguridad entre otros, así como lo referente a atender
3 una solicitud de disposición de recursos para capacitación para los agentes de seguridad, planteada
4 por Keilor Castro. De igual manera se incorporan recursos **mantenimiento y reparación de otros**
5 **equipos** para de las motoguadañas y bombas del Cementerio Municipal.

6 **1.2.4.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

7 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para combustible y aceite para las moto
8 guadañas y bombas, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
9 salud ocupacional, **otros productos químicos y conexos** para la compra químicos para el control de
10 insectos, en cuanto a **herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra martillos,
11 palas carretillos, escobones, etc. Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS
12 DIVERSOS, se presupuesta en **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel,**
13 **cartón e impresos** para suministros varios requeridos para el soporte administrativo del servicio
14 gestionado por Servicios Generales, en **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del
15 personal del servicio, tanto operativo como administrativo, en cuanto a **útiles y materiales de limpieza**
16 para insumos solicitados para el proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por
17 salud ocupacional para protección del personal.

18 **1.2.4.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

19 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
20 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM.SP.C-
21 016-2023)

22 **1.2.5 SERVICIO DE PARQUE Y ORNATO (2-5)**

23 **1.2.5.1 REMUNERACIONES**

24 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
25 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** para el personal, por su parte el **tiempo**
26 **extraordinario** para los agentes de seguridad. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los
27 recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, el décimo tercer mes, salario escolar,
28 que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución**
29 **patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de**
30 **capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las
31 remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la
32 normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

33

34

1
2
3
4
5

| PLAZAS NUEVAS FIJAS APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|--|-----------|-----------------------|-------------|-------------------|---------------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | ¢629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Peón de Obras y Servicios |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 4 | ¢962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Operario de Obras |

6 **1.2.5.2 SERVICIOS PERSONALES**

7 Por su parte, se incluyen recursos para el pago del **servicio de energía eléctrica** se incorporan los
 8 recursos asociados, **información** para publicación de las nuevas tarifas en diario oficial La Gaceta, en
 9 cuanto a **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido por
 10 la Municipalidad, a su vez, se incorporan los recursos en **Comisiones y gastos por servicios**
 11 **financieros** refieren al pago de comisión por recaudación externa 1.5% de conformidad al Reglamento
 12 para el pago de Comisiones de agentes recaudadores externos de la Municipalidad de San Carlos. En
 13 cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias de**
 14 **la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la salud
 15 del personal, **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo
 16 y asociados; **mantenimiento y reparación de otros equipos** para reparaciones e las moto guadañas
 17 y motosierra.

18 **1.2.5.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

19 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diesel, gasolina y aceites
 20 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
 21 salud ocupacional, por su parte **tintas, pintura y diluyentes** para para dar mantenimiento a las mallas
 22 de los cercados de propiedades municipales, **materiales y productos plásticos** para la compra bolsas
 23 de basura, **y materiales y productos eléctricos, telefónicos** para el mantenimiento del parque. En
 24 cuanto a **herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para compra de las brochas, pala
 25 carretillos, escobones, etc, **repuestos y accesorios** para para dar mantenimiento preventivo o
 26 correctivo según sea el caso al camión AGV 906, en **textiles y vestuario** se realiza la compra de los
 27 uniformes del personal del servicio, tanto operativo como administrativo, en cuanto a **útiles y**
 28 **materiales de limpieza** para insumos solicitados para el proceso de aseo, **útiles de resguardo y**
 29 **seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección del personal.

30 **1.2.5.4 BIENES DURADEROS**

31 Se incorpora recursos en **otras construcciones, adiciones y mejoras** para parquecitos para ser
 32 colocados en Ciudad Quesada en los barrios de San Miguel, Selva verde, Coocique nueva generación,
 33 Coocique I.0

1 **1.2.5.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

2 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para personal que se encuentra de manera temporal
3 y se liquida, **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la
4 normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-SP-0047-2023)

5 **1.2.6 SERVICIO DE ACUEDUCTO (2-6)**

6 **1.2.6.1 REMUNERACIONES**

7 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
8 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general como para
9 los agentes de seguridad, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal del servicio en
10 atención de averías fuera del horario ordinario y los agentes de seguridad. Se incluyen los **Incentivos**
11 **Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos,
12 retribución por el ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos
13 salariales – carrera profesional, que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa,
14 y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de**
15 **pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones**
16 **patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente
17 documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

| PLAZAS NUEVAS APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|--|----------------|----------------------------|---------------|-------------------|---|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 2 | Administrativo | Administrativo Municipal 3 | €1 036 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Asistente administrativo |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | €629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Peón de Obras y Servicios |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 3 | €777 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Lector de hidrómetro |
| | | | | | |
| | | | | | Pag N.º 101 |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 4 | €962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Operador de equipo pesado |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 4 | €962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Operario de obras civiles y mantenimiento |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 5 | €980 500,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Operador de equipo especializado |

29

30

31

32

| PLAZAS POR SERVICIOS ESPECIALES APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|--|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|----------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 1 | Técnico Municipal | Técnico Municipal 2 | €1 221 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Escuela para el agua |

1 **1.2.6.2 SERVICIOS PERSONALES**

2 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
3 incluye recursos Alquiler de equipos de apoyo en labores de mantenimiento y equipo de filtración y
4 purificación de agua, a su vez, como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la
5 Municipalidad liderado por Servicios Generales, se incorporan recursos en **otros alquileres**, para el
6 pago del servicio de GPS de la flotilla del servicio. Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se
7 incluyen recursos para cancelar **servicio de energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados,
8 y **servicios de telecomunicaciones** para dicho requerimiento.

9 Se incorporan fondos en **información** para publicación de las nuevas tarifas en diario oficial La Gaceta,
10 y otra información de relevancia, **publicidad y propaganda** tanto para la el desarrollo de pautas de
11 spots o audiovisuales en televisión, pauta de cuñas en radio y producción de audiovisuales para dar a
12 conocer sobre el servicio del acueducto, en cuanto a **impresión, encuadernación y otros**, como parte
13 del servicio de impresiones adquirido por la Municipalidad, a su vez, se incorporan los recursos en
14 **Comisiones y gastos por servicios financieros** refieren al pago de comisión por recaudación externa
15 1.5% de conformidad al Reglamento para el pago de Comisiones de agentes recaudadores externos
16 de la Municipalidad de San Carlos, y **Servicios de tecnologías de información** el pago de
17 transferencia electrónica para el pago de la mensualidad del SICOP, así como para pago de firmas
18 digitales.

19 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
20 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
21 salud del personal, de las cuentas en **servicios generales** para mantenimiento de tanques, fuentes y
22 zonas aledaña, así **otros servicios de gestión y apoyo** para análisis de potabilidad del agua en la red
23 de distribución del Acueducto Municipal. Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país** para la
24 cancelación de dichos rubros en casos de giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo,
25 según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados, **actividades de capacitación**,
26 para incrementar las capacidades del personal en temas como como fontanería, ética profesional y
27 gestión pública.

28 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
29 líneas: **mantenimiento y reparación equipo de transporte:** mantenimiento preventivo y correctivo de
30 la flota vehicular del Departamento de Acueductos. **mantenimiento y reparación equipo**
31 **comunicación** con el fin de realizar mantenimiento de radios portátiles, **mantenimiento y reparación**
32 **equipo y mobiliario de oficina** para reparación de aires acondicionados y sillas, **mantenimiento y**
33 **reparación equipo de cómputo y sistemas de información:** mantenimiento de computadoras,
34 tablets, teléfonos, etc. **mantenimiento y reparación de otros equipos** mantenimiento de herramientas
35 utilizadas en la reparación de avería, mantenimiento de nacies y tanques, industriales, colorímetros,
36 entre otros.

1 En cuanto a SERVICIOS DIVERSOS, específicamente **servicios de regulación**, las instituciones de
2 gobierno que aprovechan el agua bajo la figura legal de una concesión administrativa para
3 aprovechamiento de agua deben cancelar el Cannon por aprovechamiento de aguas al Ministerio de
4 Ambiente, Energía y Telecomunicaciones con base en la Ley de aguas y el decreto N°32868 emitido
5 por el MINAET, y en cuanto a **deducibles** como previsión en caso de tener que indemnizar una pérdida,
6 vinculada a un seguro

7 **1.2.6.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

8 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diesel, gasolina y aceites
9 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
10 salud ocupacional, por su parte **tintas, pintura y diluyentes** para la compra de pinturas, thinner,
11 acetona, etc. para el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura del Acueducto
12 Municipal, **otros productos químicos y conexos** para la compra de tabletas de cloro y sal refinada
13 para la desinfección del agua potable para consumo humano, así como otras sustancias adhesivas
14 para el mantenimiento de la infraestructura del Acueducto Municipal y para atender el requerimiento de
15 salud ocupacional para los procesos de para la recarga de extintores para dar cumplimiento al
16 reglamento técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles Contra el Fuego No 25986-MEIC-
17 MTSS. Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
18 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**,
19 para la compra de carcasas para hidrómetros, abrazaderas, fitineria, entre otros accesorios ,
20 **materiales y productos minerales y asfálticos** para la adquisición de concreto, agremezcla, piedra
21 fina, para reposición de la vía en trabajos de atención de averías, **madera y sus derivados** con el fin
22 de gestionar la compra de reglas y formaleta, **materiales y productos eléctricos, telefónicos** para
23 contar con switch, cable. tomacorrientes y otros para el mantenimiento de la infraestructura del
24 Acueducto, **materiales y productos plásticos** para la compra de tubería PVC, PEAD y accesorios
25 para la instalación y mantenimiento de la red de distribución y **otros materiales y productos de uso**
26 **en la construcción** como accesorios para baño, agarraderas puerta, cinta gris dúctil, tapagoterias,
27 cubiertas, repuestos para lavatorios e inodoros para el mantenimiento de la infraestructura del
28 Acueducto.

29 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra de herramientas como
30 palas, picos y otros, e instrumentos como hilos, discos, sierras para el funcionamiento de las ya
31 existentes en inventario **repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas, roles,
32 piñones, fibras, etc para la flotilla vehicular del servicio. Por su parte, en cuanto a UTILES,
33 MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en **útiles y materiales de oficina y**
34 **cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros varios requeridos para el soporte
35 administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en **textiles y vestuario** se realiza la
36 compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo como administrativo y de mecha para
37 el mantenimiento del servicio, en cuanto a **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados

1 para el proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para
2 protección del personal.

3 **1.2.6.4 INTERESES Y COMISIONES**

4 Se incluyen los recursos en **intereses sobre préstamos** requeridos para de las operaciones crediticias:
5 OP. N° 2-PREINV-1410-0915 Actualización Plan Maestro del Acueducto Municipal CQ II etapa, OP. N°
6 2-T-1373-1112 para la Compra terreno protección naciente Fuente Aguilar y OP. N°2-PREINV-1410-
7 0915-A de Actualización Plan Maestro del Acueducto Municipal CQ II etapa con el IFAM, y la OP. N°
8 12-14-30929698 de cancelación operación IFAM N°A-1381-0713 suscrita con el Banco Nacional de
9 Costa Rica.

10 **1.2.6.5 BIENES DURADEROS**

11 Se incorpora recursos en **equipo de comunicación** para la compra de Radios para comunicación y
12 pago de repetidora para su sincronización, **equipo de cómputo** con el fin de comprar equipo y aporte
13 a la adquisición de un servidor, **maquinaria y equipo diverso** para adquirir hidrómetros inteligentes,
14 bienes **intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de
15 Información.

16 **1.2.6.6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

17 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para procesos de jubilación, **otras prestaciones** para
18 cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría
19 General de la República; a su vez, **indemnizaciones** como provisión para eventual pago de sentencias
20 administrativas o judiciales.

21 **1.2.6.7 AMORTIZACIÓN**

22 Se incluyen los recursos en **amortización sobre préstamos** de las operaciones crediticias: OP. N° 2-
23 PREINV-1410-0915 Actualización Plan Maestro del Acueducto Municipal CQ II etapa, OP. N° 2-T-1373-
24 1112 para la Compra terreno protección naciente Fuente Aguilar y OP. N° 2-PREINV-1410-0915-A de
25 Actualización Plan Maestro del Acueducto Municipal CQ II etapa con el IFAM, y la OP. N° 12-14-
26 30929698 de cancelación operación IFAM N°A-1381-0713 suscrita con el Banco Nacional de Costa
27 Rica. (MSCAM-SP-0047-2023)

28 **1.2.7 MERCADO, PLAZAS Y FERIAS (2-7)**

29 **1.2.7.1 REMUNERACIONES**

30 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
31 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general, por su
32 parte el **tiempo extraordinario** para los agentes de seguridad. Se incluyen los **Incentivos Salariales**
33 se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, el décimo tercer

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.163

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en
2 cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y**
3 **otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas
4 a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad
5 con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

PLAZAS NUEVAS APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|---|-----------|-----------------------|-------------|-------------------|---|
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | ¢629 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Peón de Obras y Servicios |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 4 | ¢962 000,00 | MSCAM-SP-043-2023 | Operario de obras civiles y mantenimiento |

6

7 **1.2.7.2 SERVICIOS PERSONALES**

8 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
9 incluye recursos para alquiler de equipo de limpieza de las trampas de grasa; por su parte, en cuanto
10 a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago del **servicio de energía eléctrica y**
11 **servicios de telecomunicaciones** del Mercado.

12 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
13 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
14 salud del personal, de las cuentas en **servicios de ingeniería** para la contratación de estudio de obras
15 urgentes para realizar en el Mercado Municipal del cual proporcionara un panorama para realizar un
16 adecuado mantenimiento y conservación del inmueble y sus servicios incluyendo lo necesario para
17 satisfacer los requisitos seguridad y habitabilidad, así **otros servicios de gestión y apoyo** para los
18 contratos de fumigación y de estudios de agua de agua para el análisis microbiológico el cual indican
19 la calidad del agua potable generada de la planta de tratamiento del Mercado Municipal mismo que se
20 deben de presentar ante el Ministerio de Salud; se incorporan recursos en **seguros** de riesgo de
21 trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados.

22 Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**, para incrementar las capacidades del
23 personal en temas como comunicación asertiva, liderazgo, utilizar la plataforma de SICOP y la nueva
24 ley de contratación administrativa, así como lo referente a atender una solicitud de disposición de
25 recursos para capacitación para los agentes de seguridad, planteada por Seguridad Comunitaria.

26 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
27 líneas: **mantenimiento de edificios y locales** para abordar las recomendaciones generadas del
28 estudio de obras urgente, **mantenimiento y reparación equipo y mobiliario de oficina** para
29 reparación de aires acondicionados y sillas.

1 **1.2.7.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

2 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra gasolina para las máquinas
3 de limpieza utilizadas en el mercado, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante
4 requerimiento de salud ocupacional, por su parte, **otros productos químicos y conexos** para la
5 compra de reactivos para el uso y mantenimiento de la planta de tratamiento, y para atender el
6 requerimiento de salud ocupacional para los procesos de para la recarga de extintores para dar
7 cumplimiento al reglamento técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles Contra el Fuego No
8 25986-MEIC-MTSS.

9 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
10 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**,
11 para la compra de tubo, perfiles, zinc para mantenimiento del edificio, **materiales y productos**
12 **eléctricos, telefónicos** para contar con para contar con internet y red telefónica adecuada, **materiales**
13 **y productos plásticos** para la compra de productos PVC, en cuanto a **repuestos y accesorios** para
14 dar el mantenimiento a los equipos utilizados de limpieza como lo son la fregadora y el limpiador de
15 cañerías.

16 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
17 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
18 varios requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en
19 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
20 como administrativo, en cuanto a **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados para el
21 proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección
22 del personal.

23 **1.2.7.4 BIENES DURADEROS**

24 Se incorpora recursos en **maquinaria y equipo diverso** se incluyen fondos para adquirir maquina
25 fregadora para el piso y en cuanto a **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos
26 indicados por Tecnologías de Información, y en cuanto a **edificios** se dirigen los fondos para para
27 realizar el cambio del sistema eléctrico de cada uno de los locales comerciales para cumplir con la
28 normativa vigente además que cada inquilino pueda solicitar la certificación eléctrica requisito que lo
29 solicita el Ministerio de Salud, y en cuanto **instalaciones** los recursos se destinan para para abordar
30 las recomendaciones generadas del estudio de obras urgentes

31 **1.2.7.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

32 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para procesos de y/o liquidación de jornales, **otras**
33 **prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la normativa y
34 lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-SP-0047-2023)

1 **1.2.8 EDUCATIVOS, CULTURALES Y DEPORTIVOS (2-9)**

2 **1.2.8.1 REMUNERACIONES**

3 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
4 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general para cubrir
5 vacaciones o incapacidades que surgen y para los agentes de seguridad, por su parte el **tiempo**
6 **extraordinario** se requiere para el pago de horas extras para funcionarios que laboran en eventos
7 fuera del horario laboral, pues casi todos los eventos son en horario nocturno o fines de semana, para
8 el personal del servicio y del Centro Cívico. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los
9 recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la
10 profesión, el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de conformidad
11 con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al**
12 **fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones**
13 **patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente
14 documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

PLAZAS NUEVAS APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|---|----------|---------------------|-------------|-------------------|----------------------------------|
| 2 | Policial | Policía Municipal 1 | ₪777 000,00 | MSCAM-RP-086-2023 | Agente de Seguridad y vigilancia |

15 **1.2.8.2 SERVICIOS PERSONALES**

16 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
17 incluye servicios de transporte para grupos culturales y asociaciones deportivas, mobiliario, alquiler de
18 estructuras y alquiler de generadores para eventos. Así mismo para el pago del alquiler de 2 impresoras
19 del Centro Cívico y Relaciones Públicas

20 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para cancelar **servicio de agua**
21 **y alcantarillado potable** para el consumo y funcionamiento de las instalaciones de donde se ubica el
22 Centro Cívico, **servicio de energía eléctrica** se incorporan los recursos Se requiere el pago energía
23 eléctrica para el funcionamiento de las instalaciones y artefactos necesario para el desarrollo de las
24 labores cotidianas y **servicios de telecomunicaciones** para pago de planes telefónicos para
25 funcionarios de Relaciones Públicas de 5 celulares de los promotores culturales y personal de
26 comunicación e información y a su vez el pago del teléfono del Centro Cívico.

27 Se incorporan fondos **publicidad y propaganda**. Se requiere para la contratación de pauta publicitaria
28 en televisión, pauta de cuñas en radio y producción de audiovisuales para dar a conocer eventos y
29 proyectos, así como realizar transmisiones en vivo, **Servicios de tecnologías de información** para
30 pago y renovación de firmas digitales del personal.

1 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
2 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
3 salud del personal de Relaciones Públicas y Centro Cívico, de las cuentas en **Servicios generales** se
4 requiere cumplir con la recarga de extintores para dar cumplimiento al Reglamento técnico Norma
5 RTCR 226:1997 Extintores Portátiles Contra el Fuego No 25986-MEIC-MTSS.

6 Se incorporan recursos en **actividades de capacitación**, para se requiere para realizar talleres y
7 capacitaciones abiertos a toda la comunidad sobre temas de cultura y deporte; en cuanto a **actividades**
8 **protocolarias y sociales** este presupuesto se utiliza para la contratación de insumos necesarios para
9 la producción y patrocinio de eventos culturales, deportivos y recreativos en los distintos distritos del
10 cantón. Algunos de los eventos a realizar son los siguientes: Tradiciones Sancarleñas, desfile de
11 boyeros de Venecia, Semana Cívica, Festival Nacional del Folklore, Festival Municipal de Teatro, Día
12 del Artista Sancarleño, Octubre Termal, Festivales Navideños en los 13 distritos, evento de iluminación
13 del parque de Ciudad Quesada y patrocinio de numerosos eventos por todo el cantón. Durante el año
14 se realizan y apoyan más de 30 actividades, en cuanto a **viáticos dentro del país** para la cancelación
15 de dichos rubros en casos de giras, capacitaciones, investigaciones culturales, talleres y otros, para
16 funcionarios de Relaciones Públicas y Centro Cívico y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto
17 en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados.

18 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
19 líneas: **mantenimiento y reparación de edificios y locales para:** para realizar el mantenimiento
20 preventivo y habitual del inmueble del CCP por el uso cotidiano, limpieza del tanque séptico y se
21 realizarán 3 proyectos, lavado de techos, pintura del techo del Skatepark, mantenimiento piso de artes
22 visuales, además de cualquier eventualidad que pueda surgir durante el funcionamiento del Centro
23 Cívico por la Paz y que requiera una atención inmediata, **mantenimiento y reparación equipo y**
24 **mobiliario de oficina** para reparación de aires acondicionados y sillas, **mantenimiento y reparación**
25 **de otros equipos** para realizar las reparaciones y mantenimientos necesarios a 2 motoguadañas, 1
26 sopladora, 1 hidrolavadora y 1 chapeadora 4 ruedas.

27 **1.2.8.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

28 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de gasolina para la
29 motoguadaña, hidrolavadora y chapeadora 4 ruedas, se proyecta como plan de trabajo el lavado de las
30 aceras del CCP, en las cuales, por las condiciones climáticas, se genera lana que podría provocar
31 accidentes. Asimismo, por colindar con un río, zona boscosa y viviendas, es necesario dar el
32 mantenimiento constante y adecuado de las zonas verdes para eliminar la mala hierba en el recinto,
33 específicamente en áreas como aceras, parqueos, entre otros y evitar así la entrada de animales
34 peligroso para los usuarios de las instalaciones del Centro Cívico por la Paz, así mismo, se requiere
35 lubricantes como aceites para el adecuado uso de las máquinas anteriormente mencionadas, para el
36 Centro Cívico, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de salud
37 ocupacional para el personal Relaciones Públicas y Centro Cívico, por su parte **tintas, pintura y**

- 1 **diluyentes** para mantenimiento de oficinas pintura y thinner, **otros productos químicos y conexos**
2 para recargar los extintores que se utilizan en eventos masivos organizados por el servicio, según
- 3 Reglamento técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles Contra el Fuego No 25986-MEIC-
4 MTSS. Y los extintores de los módulos CCP.
- 5 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
6 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**,
7 para la compra de tornillos, calvos, cadenas, alambres, candados, para sustitución del que se encuentra
8 en mal estado, entre otros materiales para reparación para las reparaciones menores del inmueble,
9 **materiales y productos minerales y asfálticos** para la adquisición de cemento, arena y piedra para
10 el Centro Cívico por la Paz, **materiales y productos eléctricos, telefónicos** para contar con cable,
11 break, tomas, enchufes, otros insumos eléctricos para el Centro Cívico por la Paz, **materiales y**
12 **productos plásticos** la compra de para la compra de mangueras, recipientes, tubos y accesorios de
13 tipo P.V.C, láminas, entre otros, para el mantenimiento preventivo y correctivo del Centro Cívico.
- 14 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra cepillos, tenazas,
15 alicates, cintas métricas, llaves fijas para la operatividad etc para el Centro Cívico, etc, a su vez se
16 incluyen los **balones deportivos** para distintos deportes, que se distribuyen en las distintas disciplinas
17 deportivas, asociaciones de desarrollo e instituciones educativas de acuerdo al Reglamento para el
18 otorgamiento de donaciones y patrocinios de carácter educativo, cultural, deportivo y recreativo de la
19 Municipalidad de San Carlos; **repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos y accesorios
20 para la operatividad del inmueble del Centro Cívico, como disco de corta, discos para motoguadaña,
21 filtros de aceite, repuestos de lavamanos, baterías, cuchillas de chapeadora, closh de motoguadaña
22 entre otros. del Centro Cívico.
- 23 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
24 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
25 como administrativo, **útiles deportivos** para la compra de uniformes e implementos deportivos que se
26 entregan a distintas disciplinas deportivas, asociaciones de desarrollo e instituciones educativas del
27 cantón, se incluye **útiles para festejos nacionales** con el fin de adquirir textiles, servicio de decoración
28 y compra de artículos varios para decoración de los edificios municipales para fechas especiales, **útiles**
29 **culturales para la compra** de banderas y trajes típicos para agrupaciones y centros educativos que se
30 donan de acuerdo al Reglamento para el otorgamiento de donaciones y patrocinios de carácter
31 educativo, cultural, deportivo y recreativo de la Municipalidad de San Carlos, en cuanto a **útiles y**
32 **materiales de limpieza** para insumos solicitados para el proceso de aseo del Centro Cívico, **útiles de**
33 **resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección del personal que participa
34 de los montajes para eventos o en visitas de campo y personal Operativo del Centro Cívico.

1 **1.2.8.4 BIENES DURADEROS**

2 Se incorpora recursos en **equipo de comunicación** para la compra de proyector de imagen y pantalla
3 de proyección para reuniones y talleres que se brindan a centros educativos y con agrupaciones, así
4 como compra de radios de comunicación para utilizar en eventos masivos, **equipo y mobiliario de**
5 **oficina**, para adquirir mobiliario para el servicio y compra de lo requerido para resguardar la
6 documentación en el archivo de gestión del Servicio y realizar la compra de ventiladores de pared para
7 el auditorio y aulas del módulo 02 del Centro Cívico, **equipo de cómputo** con el fin de comprar una
8 computadora, **equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo** para adquirir Instrumentos
9 musicales para centros educativos y bandas comunales según el Reglamento para el otorgamiento de
10 donaciones y patrocinios de carácter educativo, cultural, deportivo y recreativo de la Municipalidad de
11 San Carlos y en cuanto a **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados
12 por Tecnologías de Información.

13 **1.2.8.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

14 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para procesos de y/o liquidación de jornales, **otras**
15 **prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la normativa y
16 lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-RP-133-2023)

17 **1.2.9 DESARROLLO SOCIAL (2-10)**

18 **1.2.9.1 REMUNERACIONES**

19 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
20 personal con plaza, se incluyen provisiones de **Suplencias** tanto para el personal en general como
21 para los agentes de seguridad, por su parte el **Tiempo extraordinario** para el personal de la Dirección
22 de Desarrollo Social y los agentes de seguridad. Se incluyen los **Incentivos Salariales**, se incorporan
23 los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera
24 de la profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales, carrera profesional,
25 que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución**
26 **patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de**
27 **capitalización** se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a las remuneraciones básicas
28 y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
29 establecidos por los entes regulatorios.

PLAZAS NUEVAS APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|---|----------|---------------------|-------------|-------------------|----------------------------------|
| 1 | Policial | Policía Municipal 1 | ¢777 000,00 | MSCAM-DS-079-2023 | Agente de Seguridad y vigilancia |

30

31

1 **1.2.9.2 SERVICIOS PERSONALES**

2 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**,
3 para alquiler de mobiliario para realizar las actividades de celebración y/o conmemoración y alquiler de
4 vehículo para desplazarse a diferentes comunidades con el objetivo de realizar actividades de
5 capacitación, a su vez, como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad
6 liderado por Servicios Generales.

7 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago del **Servicio de**
8 **energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **Servicios de telecomunicaciones** para
9 dicho requerimiento.

10 Se incorporan fondos en **Información** para publicación en diario oficial La Gaceta, en cuanto a
11 **Publicidad y propaganda**, tanto para el desarrollo de pautas de spots o audiovisuales en televisión,
12 pauta de cuñas en radio y producción de audiovisuales, para dar a conocer sobre los servicios sociales,
13 **Impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido por la
14 Municipalidad y también para despleables, folders y panfletos requeridos por Desarrollo Social.

15 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **Servicios generales**,
16 para la contratación de monitoreo de alarma y respuesta armada; recarga de extintores ante solicitud
17 de Salud Ocupacional; de la cuenta **Otros servicios de gestión y apoyo** para la contratación de
18 servicios profesionales en psicología, para brindar citas de atención psicológica individual de personas
19 adultas y citas menores de edad, contratación de sesiones terapéuticas y talleres para el programa
20 Hombres Valiosos de San Carlos. Contratación de abogado para impartir charlas sobre Relaciones
21 Impropias, Bullying y Ley Penal Juvenil. Contratación de profesional en Trabajo Social para impartir
22 talleres a Adultos Mayores. Contratación de profesional en Orientación para impartir talleres de
23 sensibilización sobre el trato a personas adultas mayores con enfoque en valores. Contratación de
24 profesional en adicciones para impartir procesos de prevención de uso y abuso de drogas, con el fin de
25 atender las necesidades de la población. Contratación de profesionales para atención de habitantes de
26 calle del cantón. Los costos de cada una de las actividades están basados en los honorarios de los
27 diferentes colegios y en la contratación por estos servicios en el 2022. Pago del servicio para la
28 Administración del Centro de Cuido y Desarrollo Infantil (CECUDI Selva Verde) con fondos recibidos
29 de FODESAF, el centro tiene una capacidad de atención de 65 menores de edad, de 0 a 6 años y 11
30 meses, o 75 de 2 años a 6 años y 11 meses, el CECUDI brinda un servicio a familias vulnerables en
31 condición de pobreza y pobreza extrema valoradas por el IMAS.

32 Se incorporan recursos en **Viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de
33 giras, capacitaciones y otros, y **Seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331
34 del Código de Trabajo y asociados.

35 Se presupuestan recursos para **Actividades de capacitación**, para atender las necesidades de
36 capacitación de la población sancarleña. Se requiere contratar profesionales especializados en varias

1 ramas para brindar una atención más efectiva y trabajar mayormente en un enfoque preventivo. Para
2 ello, se necesita la contratación de: talleres de sexualidad y afectividad, teatros foro sobre Acoso
3 Callejero y Hostigamiento Sexual, talleres de Prevención de Conductas Autodestructivas y Suicidio.
4 Contratación de alimentación para actividades de capacitación. Los costos de cada una de las
5 actividades están basados en la contratación por estos servicios en el 2022 y según honorarios
6 profesionales de los Colegios respectivos, así como lo referente a atender una solicitud de disposición
7 de recursos para capacitación para los agentes de seguridad, planteada por Seguridad Comunitaria. A
8 su vez, se incluyen recursos en **Actividades protocolarias y sociales** con el fin de realizar la
9 contratación de presentaciones artísticas, alquiler de servicios de sonido, compra de homenajes y
10 decoración para eventos, para celebraciones, conmemoraciones y otras actividades.

11 De igual manera, se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, para las siguientes
12 líneas: **Mantenimiento y reparación de edificios** con el fin de realizar mantenimiento preventivo y
13 correctivo en el Edificio de Desarrollo Social, el cual tiene una amplia visitación y ocupación por las
14 acciones formativas que se realizan de manera permanente en el sitio y de los aires acondicionados,
15 **Mantenimiento y reparación de equipo de transporte** para reparaciones del vehículos SM7529 y
16 SM4382, asignados a la Dirección, **Mantenimiento y reparación de otros equipos** para
17 mantenimiento del Desfibrilador externo automático (DEA)

18 **1.2.9.3.MATERIALES Y SUMINISTROS**

19 Se refuerzan las cuentas **Combustibles y lubricantes** para la compra de diésel y aceites para la flota
20 de servicio, por su parte **Tintas, pintura y diluyentes** para la compra de insumos para las impresoras
21 de la oficina, requeridas para los procesos formativos comunitarios.

22 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
23 **Útiles y materiales de oficina y cómputo, Productos de papel, cartón e impresos** para suministros
24 varios, requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Departamento de Servicios
25 Generales, en **Textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio y la
26 compra de camisetas para el programa Operación Arroz y Frijoles (emprendimientos y ferias), con el
27 objetivo de identificación, organización y sensibilización de la población sancarleña en los proyectos de
28 esta Dirección, costos basados en la compra del 2022, en cuanto a **Útiles y materiales de limpieza**
29 para insumos solicitados para el proceso de aseo, **Útiles de resguardo y seguridad** requeridos por
30 Salud Ocupacional para protección del personal.

31 **1.2.9.4.BIENES DURADEROS**

32 Se incorpora recursos en **equipo y mobiliario de oficina**, para adquirir sillas secretariales, escritorios,
33 mobiliario para el salón de capacitaciones (sillas y mesas) y estantes para oficina, **equipo de cómputo**
34 con el fin de comprar una computadora y aporte a la adquisición de un servidor, cuanto, a **bienes**
35 **intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de Información.

1 **1.2.9.5.TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

2 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
3 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-DS-
4 087-2023)

5 **1.2.10. ESTACIONOMETROS Y TERMINALES (2-11)**

6 **1.2.10.1.REMUNERACIONES**

7 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
8 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** para el personal, por su parte el **tiempo**
9 **extraordinario** son para labores propias del servicio, al ser únicamente dos funcionarios quienes
10 aprueban multas, si uno saca vacaciones, el otro debe de trabajar todo el turno para garantizar la
11 continuidad del servicio, se incluyen previsiones de suplencias para el personal. Se incluyen los
12 **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años
13 servidos, el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de conformidad
14 con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al**
15 **fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones**
16 **patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente
17 documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

| PLAZAS NUEVAS APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|--|-----------|-----------------------|-------------|---------------------------|----------------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 2 | Operativo | Operativo Municipal 3 | €777 000,00 | MSCAM-Ad-SCPM-Pq-052-2023 | Supervisor de Parquímetros |

18 **1.2.10.2.SERVICIOS PERSONALES**

19 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en otros **servicios de**
20 **gestión y apoyo** para el pago del proceso 2020LN-000001-0003600001 adjudicado al contratista Alpha
21 Investments Group S.A., proveedor encargado del servicio y del sistema para el control de
22 estacionamientos en vía pública que se desarrolla en el cantón de San Carlos, específicamente en el
23 casco urbano de Ciudad Quesada. Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país** para la
24 cancelación de dichos rubros en casos de giras, ya sea a zonas donde se proyecta abrir nuevos
25 parquímetros, por ejemplo, capacitaciones para la mejora del servicio y otros.

26 **1.2.10.3.MATERIALES Y SUMINISTROS**

27 Por su parte, en cuanto **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del
28 servicio, tanto operativo como administrativo.

29 **1.2.10.4.BIENES DURADEROS**

30 Se incorpora recursos en **equipo de transporte** para presupuesta para la compra de compra de
31 bicicleta eléctrica para realizar labores de fiscalización del servicio, como revisión de demarcación de

1 espacios, parquímetros y demás, **equipo de cómputo** con el fin de comprar una computadora y aporte
2 a la adquisición de un servidor.

3 1.2.10.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

4 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
5 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (**MSCAM-Ad-
6 SCPM-Pq-084-2023**)

7 1.2.11. MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS (2-17)

8 1.2.11.1 REMUNERACIONES

9 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
10 personal con plaza, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal del servicio que debe
11 realizar trabajos de mantenimiento fuera del horario ordinarios, para no afectar la operatividad del
12 quehacer municipal. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la
13 cancelación de la retribución por años servidos, el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela
14 al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al
15 desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se
16 incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas
17 y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
18 establecidos por los entes regulatorios.

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
|---|-----------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------------------------|
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | €629 000,00 | MSCAM-Ad-SG-091-2023 | Peón de Obras y mantenimiento |

19 1.2.11.2.SERVICIOS PERSONALES

20 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
21 líneas: **mantenimiento y reparación de edificios** con el fin de realizar mantenimiento preventivo y
22 correctivo de los edificios municipales, con principal énfasis en el proyecto de pintura que consiste en
23 pintar las paredes externas del Palacio Municipal y de la Feria del Agricultor, donde se pretende realizar
24 un mantenimiento preventivo y embellecer sus infraestructuras.

25 1.2.11.3.MATERIALES Y SUMINISTROS

26 Se refuerza la cuenta en **materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo** para la
27 realización del cambio de la instalación eléctrica del Palacio Municipal, en cumplimiento de la orden
28 sanitaria 202-2018.

1 **1.2.11.4.TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

2 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
3 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-Ad-
4 SG-291-2023)

5 **1.2.12. REPARACIONES MENORES DE MAQUINARIA Y EQUIPO (2-18)**

6 **1.2.12.1. SERVICIOS PERSONALES**

7 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en las siguientes
8 líneas: **mantenimiento y reparación equipo de transporte:** mantenimiento preventivo y correctivo de
9 la flota vehicular de la Administración Municipal.

10 **1.2.12.2. MATERIALES Y SUMINISTROS**

11 Para la compra de repuestos y accesorios para los vehículos administrativos municipales (MSCAM-
12 Ad-SG-291-2023)

13 *Tabla 37 Flota vehicular administrativa*

| Tipo | Cantidad |
|--------------------------|----------|
| Motocicletas | 18 |
| Vehículos livanos | 21 |

14 Fuente: Servicios Generales

15 **1.2.13. SEGURIDAD VIAL (2-22)**

16 **1.2.13.1. REMUNERACIONES**

17 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
18 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** para el personal, por su parte el **tiempo**
19 **extraordinario** por la realización de operativos, actividades fuera de la jornada ordinaria y feriados. Se
20 incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por
21 años servidos, el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de
22 conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad**
23 **Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las
24 **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en
25 el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes
26 regulatorios.

27 **1.2.13.2. SERVICIOS PERSONALES**

28 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**,
29 como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios
30 Generales, se incorporan recursos en **otros alquileres**, para el pago del servicio de GPS de la flotilla

1 del servicio. Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para **servicios de**
2 **telecomunicaciones** de las líneas telefónicas e internet.

3 En cuanto a **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido
4 por la Municipalidad, a su vez, se incorporan los recursos en **Servicios de tecnologías de información**
5 para pago de firmas digitales.

6 Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de
7 giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331
8 del Código de Trabajo y asociados, **actividades de capacitación**, para incrementar las capacidades
9 del personal en temas como técnicas policiales y prácticas en polígono.

10 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
11 líneas: **mantenimiento y reparación equipo comunicación** con el fin de realizar mantenimiento de
12 radios portátiles, radio base, **mantenimiento y reparación equipo y mobiliario de oficina** para
13 reparación de aires acondicionados y sillas, **mantenimiento y reparación de equipo de transporte:**
14 mantenimiento de la flotilla vehicular de la Policía

15 **1.2.13.3. MATERIALES Y SUMINISTROS**

16 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel, gasolina y aceites
17 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
18 salud ocupacional.

19 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra de llaves mecánicas,
20 entre otros, etc, **repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas, roles, piñones,
21 fibras, etc para la flotilla vehicular del servicio.

22 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
23 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
24 varios requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en
25 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
26 como administrativo, en cuanto a **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados para el
27 proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección
28 del personal.

29 **1.2.13.4. BIENES DURADEROS**

30 Se incorpora recursos en **equipo de comunicación** para la compra de radios portátiles, **equipo y**
31 **mobiliario de oficina**, para adquirir escritorios, y en cuanto a **bienes intangibles**, refiere al pago de
32 licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de Información.

1 **1.2.13.5. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

2 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
3 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República.

4 **1.2.14. PROTECCIÓN AL MEDIO AMBIENTE (2-25)**

5 **1.2.14.1. REMUNERACIONES**

6 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
7 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal, por su parte el
8 **tiempo extraordinario** para el personal del servicio en atención de actividades fuera del horario
9 ordinario. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la
10 retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer mes,
11 salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al personal municipal
12 de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la**
13 **Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se
14 incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales
15 incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los
16 entes regulatorios.

17 **1.2.14.2. SERVICIOS PERSONALES**

18 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
19 incluye recursos para servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios
20 Generales.

21 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago **servicio de**
22 **energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **servicios de telecomunicaciones** para
23 dicho requerimiento. Se incorporan fondos en **información** para publicación de las nuevas tarifas en
24 diario oficial La Gaceta.

25 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
26 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
27 salud del personal, así **otros servicios de gestión y apoyo** para procesos de castración

28 “Dado que se ha visto un incremento de animales de compañía en diversas partes del Cantón, en donde
29 los mismos se encuentran en malas condiciones de salud y con desnutrición la castración de perros y
30 gatos es una práctica importante para las comunidades, ya que controla la población de animales sin
31 hogar, mejora su salud y bienestar, previene problemas de comportamiento, promueve la convivencia
32 pacífica y reduce los costos asociados con el cuidado de animales abandonados en la comunidad que
33 se vea beneficiada.

- 1 Fundamento Legal: Ley 10141 "Servicio Municipal de Atención de Animales de Compañía
- 2 ARTÍCULO 2- Para los efectos de esta ley se define como Servicio Municipal de Atención de Animales
3 de Compañía las funciones ejecutadas por las municipalidades para realizar acciones que favorezcan
4 la tenencia responsable de animales de compañía, control humanitario de poblaciones, actividades de
5 prevención de zoonosis y de bienestar animal.
- 6 El Servicio Municipal de Atención de Animales de Compañía facultará a los gobiernos locales a ejecutar
7 las siguientes labores:
- 8 a) Permitir atender la problemática derivada de la población de animales de compañía de sus
9 comunidades, destinando parte de su presupuesto a controlar la sobrepoblación y prevenir la
10 propagación de zoonosis en beneficio directo de la salud pública.
- 11 **b) Proveer un mecanismo para universalizar el acceso a los servicios de castración y vacunación
12 contra rabia y conseguir un cantón más saludable.**
- 13 c) Prestar los servicios básicos de desparasitación y vacunación contra enfermedades propias de cada
14 animal de compañía a tarifas de interés social, a fin de que los propietarios en desventaja social puedan
15 cumplir los esquemas mínimos de medicina preventiva, establecidos por el Servicio Nacional de Salud
16 Animal (Senasa).
- 17 d) Fomentar una cultura de respeto y responsabilidad por la tenencia de animales de compañía.
- 18 e) Realizar campañas educativas en las comunidades.
- 19 Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país para** la cancelación de dichos rubros en casos de
20 giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del
21 Código de Trabajo y asociados.
- 22 Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**, La municipalidad de San Carlos, como
23 parte de su gestión y los servicios que brinda a los habitantes del cantón, realiza capacitación y
24 concientización sobre temas ambientales. En el contexto actual, la protección del ambiente y el
25 desarrollo sostenible son desafíos cruciales que enfrenta nuestra sociedad. Para abordar estos temas,
26 es esencial concientizar y capacitar a las personas sobre la importancia de adoptar prácticas
27 ambientalmente responsables en su vida diaria.
- 28 para incrementar las capacidades del personal en temas como manejo de residuos sólidos y ahorro de
29 recursos como electricidad, combustible y agua, así como Cumplimiento de Normativas Ambientales:
- 30 - **Ley para la Gestión Integral de Residuos N° 8839: ARTÍCULO 8.- Funciones de las
31 municipalidades (..) j) Promover la capacitación y realizar campañas educativas de sensibilización
32 de los habitantes del cantón respectivo para fomentar la cultura de recolección separada, de**

limpieza de los espacios públicos y de gestión integral de residuos. **ARTÍCULO 33.- Sistemas de gestión ambiental (..)** Las instituciones de la Administración Pública, empresas públicas y municipalidades implementarán sistemas de gestión ambiental en todas sus dependencias, así como programas de capacitación para el desempeño ambiental en la prestación de servicios públicos y el desarrollo de hábitos de consumo y el manejo adecuado que tendrán por objeto prevenir y minimizar la generación de residuos.

Ley orgánica del ambiente: Artículo 6.- Participación de los habitantes: (...) El Estado y las municipalidades, fomentarán la participación activa y organizada de los habitantes de la República, en la toma de decisiones y acciones tendientes a proteger y mejorar el ambiente

Brindar capacitaciones en materia ambiental, incluyendo el manejo de residuos sólidos, la protección de recursos naturales y el ahorro de energía, es esencial para promover una cultura de sostenibilidad y responsabilidad ambiental. Estas capacitaciones ayudarán a generar un impacto positivo en el entorno, mejorar la calidad de vida de las personas y construir un futuro más próspero para las próximas generaciones. Al invertir en la educación ambiental, estaremos construyendo cimientos sólidos para un desarrollo sostenible y un planeta más saludable en el largo plazo.

Tabla 38 Talleres proyectados por Gestión Ambiental para el 2024

| Actividad | Descripción |
|--|--|
| Teatro Foro "amigos del ambiente": Debe incluir los objetivos del desarrollo sostenible dentro de la temática a trabajar. | - Es dirigido a estudiantes. - Temas a tratar: manejo de residuos sólidos, consumo responsable de los recursos naturales (agua y electricidad) |
| Teatro Foro "trabajo de manera sostenible" | - Debe incluir los objetivos del desarrollo sostenible dentro de la temática a trabajar. - Es dirigido a funcionarios y líderes comunales del cantón de San Carlos - Temas a tratar: manejo de residuos sólidos, consumo responsable de los recursos naturales (agua y electricidad) |
| "Taller Conducción eficiente y defensiva" | - Técnicas de Ahorro de combustibles, manejo defensivo para prevención de accidentes - Es dirigido a funcionarios y líderes comunales del cantón de San Carlos - Debe incluir los objetivos del desarrollo sostenible dentro de la temática a trabajar |
| La domesticación de los animales, tenencia responsable y vínculo humano animal" | - Taller comunitario, participativo, lúdico y creativo sobre aspectos importantes de la tenencia responsable. - Es dirigido a funcionarios y líderes comunales del cantón de San Carlos |
| "Taller de cambio climático" | - Debe incluir los objetivos del desarrollo sostenible dentro de la temática a trabajar. - Es dirigido a funcionarios y líderes comunales del cantón de San Carlos - Debe incluir los objetivos del desarrollo sostenible dentro de la temática a trabajar |

En cuanto a **actividades protocolarias y sociales** requiere la compra de los servicios de alimentación cuando las mismas se desarrollan en las comunidades durante periodos de tiempo considerables para los miembros participantes; así mismo se desarrollan diversas ferias o festivales en donde requerimos alquilar toldos y sillas como mobiliario clave para la ejecución de dichas actividades; en general se desarrolla la Feria Ambiental Municipal, La Feria Apícola Cantonal y El festival protección del Volcán Arenal.

1 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
2 líneas: **mantenimiento y reparación equipo de transporte** con el fin de realizar reparaciones del
3 vehículo SM8320 asignado al servicio.

4 **1.2.14.3.MATERIALES Y SUMINISTROS**

5 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel, gasolina y aceites
6 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
7 salud ocupacional, ¿por su parte productos veterinarios para la compra de desparasitantes para
8 campaña de animales de compañía con base en la Ley 10141 "Servicio Municipal de Atención de
9 Animales de Compañía, artículo 02, inciso c) Prestar los servicios básicos de desparasitación y
10 vacunación contra enfermedades propias de cada animal de compañía a tarifas de interés social, a fin
11 de que los propietarios en desventaja social puedan cumplir los esquemas mínimos de medicina
12 preventiva, establecidos por el Servicio Nacional de Salud Animal (Senasa) y **otros productos**
13 **químicos y conexos** para la compra de productos que se utilizaran para la elaboración de bacterias
14 las cuales se usan como base para elaborar esferas limpiadoras de causes y abono líquido para los
15 arbolitos en estado de plántula del vivero; así mismo para la recarga de los extintores del vehículo e
16 instalaciones de gestión ambiental.

17 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra de palas y palines
18 para las campañas de reforestación, las cuales son alrededor de 15 al año; así mismo para la compra
19 de composteras y clasificadores los cuales son parte de las estrategias utilizadas para cumplir con lo
20 establecido en la Ley 8839, así como lo indicado en el Plan de Gestión Ambiental Institucional.
21 **repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas, roles, piñones, fibras, etc para
22 la flotilla vehicular del servicio.

23 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
24 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
25 varios requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales y para
26 la adquisición de suministros de oficina, así como la compra de volantes y rotulación clave para las
27 campañas de promoción y conservación de la flora y fauna, en **textiles y vestuario** se realiza la compra
28 de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo como administrativo y para la compra de
29 bolsas reutilizables de tela, con el fin de promover la reutilización de bolsas evitando el uso de plásticos
30 de un solo uso ; cumpliendo así con la Ley8839 y Ley para combatir la contaminación por plástico y
31 proteger el ambiente N° 9786 , en cuanto a **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados
32 para el proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para
33 protección del personal, incorporando insumos para procesos de reforestación y limpieza de causes de
34 ríos.

1 **1.2.14.4 BIENES DURADEROS**

2 Se incorpora recursos en **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados
3 por Tecnologías de Información.

4 **1.2.14.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

5 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para procesos liquidación de personas en jornales
6 ocasionales, **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la
7 normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (**MSCAM-GA-0254-2023**)

8 **1.2.15 SERVICIOS PUBLICOS Y MANTENIMIENTO (2-27)**

9 **1.2.15.1 REMUNERACIONES**

10 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
11 personal con plaza, se incluyen provisiones de **suplencias** tanto para el personal. Se incluyen los
12 **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años
13 servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros
14 incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al personal municipal de conformidad con la
15 normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo**
16 **de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones**
17 **patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente
18 documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

19 **1.2.15.2 SERVICIOS PERSONALES**

20 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
21 incluye recursos como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado
22 por Servicios Generales, en cuanto a y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo
23 331 del Código de Trabajo y asociados, **actividades de capacitación**, para incrementar las
24 capacidades del personal de desarrollo profesional.

25 **1.2.15.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

26 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
27 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
28 varios requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en
29 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
30 como administrativo, en cuanto a **útiles y materiales de limpieza** para insumos solicitados para el
31 proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección
32 del personal.

33 **1.2.15.4 BIENES DURADEROS**

34 Se incorpora recursos en **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados
35 por Tecnologías de Información.

1 **1.2.15.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

2 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
3 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República.

4 **1.2.16 ATENCION DE EMERGENCIAS CANTONALES (Ley N.º 9907, adición del art 46 bis Ley**
5 **8488) (2-28)**

6 **1.2.16.1 REMUNERACIONES**

7 En cuanto a **tiempo extraordinario** para el personal que durante la atención de emergencias debe
8 ejecutar acciones de respuesta a las mismas, así como asistir en horario extraordinario a desarrollar
9 talleres con un enfoque preventivo en las comunidades de mayor riesgo del cantón de San Carlos, en
10 concordancia con el Plan de Emergencias del Cantón de San Carlos que se está actualizando con el
11 Comité Municipal de Emergencias de San Carlos y el apoyo de unos fondos de la Cruz Roja
12 Costarricense en el Proyecto FOCARE, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la**
13 **Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se
14 incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales
15 incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los
16 entes regulatorios.

17 **1.2.16.2 SERVICIOS PERSONALES**

18 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
19 incluye recursos como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado
20 por Servicios Generales, en cuanto a **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo
21 331 del Código de Trabajo y asociados, **actividades de capacitación**, para incrementar las
22 capacidades del personal en temas como Gestión de riesgos, atención de primera respuesta, Gestión
23 de riesgos de desastres y adaptación al cambio climático para gobiernos locales y curso de AVC
24 Análisis de Vulnerabilidades y capacidades, Sistema de Comando de Incidentes.

25 **1.2.16.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

26 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN
27 Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos minerales y asfálticos** para la
28 compra de materiales de construcción para atender emergencias cantonales (agregados, cemento,
29 concreto premezclado). (MSCAM-UTGV-1369-2023)

30 **1.3 PROGRAMA INVERSIONES**

31 **1.3.1 CONSTRUCCIÓN Y MEJORAS DE EDIFICIOS MUNICIPALES PARA PERSONAS CON**
32 **DISCAPACIDAD (Art. 56, Ley 7600)**

33 Bajo el liderazgo de Servicios Generales, se realizan las siguientes acciones:

1 **1.3.1.1. SERVICIOS PERSONALES**

2 Se refuerzan las cuentas de **mantenimiento de edificios y locales** para mejorar las condiciones de
3 los Edificios Municipales en el tema de la Ley 7600 y poder cumplir con las condiciones mínimas
4 establecidas en dicha ley. (MSCAM-Ad-SG-291-2023)

5 **1.3.2 MEJORAS A OBRAS COMUNALES (3-1-9)**

6 El objetivo es contribuir al mejoramiento y fortalecimiento de las obras comunales en el cantón de San
7 Carlos durante el periodo 2024, mediante el aporte de materiales de construcción y supervisión de los
8 proyectos, de la mano con las Organizaciones Comunales, para mejorar el bienestar de la población
9 sancarleña, al amparo de la normativa establecida.

10 Enlace Comunal al amparo del Reglamento de Entrega de Donaciones y Fiscalización de Las Obras
11 Comunales en las Comunidades de la Municipalidad de San Carlos, coordina el apoyo con materiales
12 para mejoras en infraestructura educativa y comunal del cantón:

13 A continuación, se detallan las solicitudes recibidas en el presente año que se espera poder colaborar
14 en el periodo 2024.

15 **1.3.2.1 MATERIALES Y SUMINISTROS**

16 Se refuerzan las cuentas de **tintas, pinturas y diluyentes** para mejoras en los siguientes proyectos:

17 1- Plaza de Deportes Santa Fe de Aguas Zarcas. 2 Escuela el Achiote de Pocosol y 3 Escuela La
18 Ceiba de Florencia

19 Por otra parte, en cuanto a la cuenta de **materiales y productos metálicos** se incorporan recursos
20 para las siguientes obras:

21 1- Obra Comunal B° Baltazar, Ciudad Quesada

22 2- Escuela Rio Tico de Cutris

23 3- Plaza de Deportes Linda Vista de Venado

24 4- Escuela El Roble de Cutris

25 5- Escuela Platanar de Florencia

26 6- Obra Comunal B° Los Ángeles de Pital

27 7- Liceo Rural Los Almendros de Cutris

28 A su vez, se refuerza el código de materiales y productos minerales y asfálticos, lo anterior en los
29 siguientes proyectos:

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.182

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

1 8- Salón Comunal Cerro Cortés de Aguas Zarcas

2 9- Liceo Rural Juanilama de Pocosol

3 10- Escuela Rio Tico de Cutris

4 11- Escuela Rio Tico de Cutris

5 12- Obra Comunal Coopevega de Cutris

6 13- Escuela El Roble de Cutris

7 14- Escuela Platanar de Florencia

8 15- Obra Comunal B° Los Ángeles de Pital

9 16- Liceo Gastón Peralta de Aguas Zarcas

10 17- Colegio Técnico Profesional Santa Rosa de Pocosol

11 Por último, en el código de **materiales y productos de plástico** para las siguientes obras:

12 18- Escuela El Roble de Cutris

13 19- Obra Comunal Coopevega de Cutris

14 20- Liceo Rural Juanilama de Pocosol (MSC-AM-DE-EC-0290-2023)

15 **1.3.3 PROYECTO DE DESARROLLO ECONOMICO LOCAL (3-1-10)**

16 El objetivo de dicha Meta es realizar actividades de mantenimiento de jardines y áreas libres del
17 Proyecto Centro Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas para conservar en estado optimo el inmueble
18 durante el periodo 2024, por lo que se enfocará con el presupuesto ordinario, para el mantenimiento
19 ordinario del Centro Recreativo La Caporal, requiriendo de una persona que realice acciones de
20 chapeo, desmontar, limpieza, y similares del lugar, así como el suministrar materiales requeridos para
21 tal fin, a su vez, se incorporan los recursos asociados a gastos de servicios básicos vinculantes

22 **1.3.3.1 REMUNERACIONES**

23 En cuanto a **Servicios Especiales** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
24 personal, se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la
25 retribución por años servidos, el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela al personal
26 municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de**
27 **la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se
28 incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales

- 1 incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los
2 entes regulatorios.

| PLAZAS POR SERVICIOS ESPECIALES APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | |
|--|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Cargo |
| 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | ¢629 000,00 | Peón de mantenimiento |

3 1.3.3.2 SERVICIOS PERSONALES

4 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para cancelar **servicio de agua**
5 **y alcantarillado** de donde se ubica el Centro Recreativo La Caporal, **servicio de energía eléctrica** se
6 incorporan los recursos asociados, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo
7 331 del Código de Trabajo y asociados

8 1.3.3.3 MATERIALES Y SUMINISTROS

9 Por su parte, en cuanto **otros productos químicos** para la adquisición de abono, producto para el
10 control de zompopas, herbicidas, etc.

11 1.3.3.4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES

12 Se incorporan recursos en **prestaciones legales** para procesos liquidación de personas en jornales
13 ocasionales, **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de conformidad con la
14 normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSC-AM-DE-EC-0291-2023)

15 1.3.4 UNIDAD TÉCNICA DE GESTIÓN VIAL MUNICIPAL LEY 8114

16 Con relación a los recursos recibidos por el Ministerio de Obras Públicas y Transportes, asociados a la
17 Ley 8114, y posterior a la aprobación

18 1.3.4.1 REMUNERACIONES

19 En cuanto a **Sueldos para cargos** fijos se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
20 personal con plaza, así como una previsión de reestructuración solicitada mediante el oficio MSCAM-
21 UTGV-0474-2023 a la Alcaldía Municipal, se incluyen previsiones **de suplencias** tanto para el personal
22 en general, por su parte el **tiempo extraordinario** para realizar labores administrativas del
23 departamento como lo es la gestión de archivo y otras propias del departamento, así como giras a las
24 comunidades en jornada extraordinaria. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los
25 recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la
26 profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que
27 se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución**
28 **patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de**
29 **capitalización** se incluyen las se incluyen las contribuciones patronales asociadas a los a las

1 remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la
2 normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

3 1.3.4.2 SERVICIOS PERSONALES

4 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para cancelar **servicio de**
5 **energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **servicios de telecomunicaciones** para
6 dicho requerimiento, a su vez, se incorporan los recursos en **Comisiones y gastos por servicios**
7 **financieros** refieren al pago de comisión por recaudación externa 1.5% de conformidad al Reglamento
8 para el pago de Comisiones de agentes recaudadores externos de la Municipalidad de San Carlos.

9 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios de ingeniería**,
10 para control de calidad de meta 3-2-31 para para verificación de la calidad de las obras viales en el
11 cantón además se cuenta con procesos de compra por demanda ya contratado "Proceso por demanda
12 2022CD-000362-0003600001, Servicios de Ensayos de Laboratorio de Control de Calidad para
13 Proyectos de Obras Viales". En cumplimiento de los informe de auditoría: Auditoría interna informe
14 MSCCM-AI-0007-2022, Informe de Fiscalización sobre la aplicación de la Normativa Técnica emitida
15 por el MOPT en la Municipalidad de San Carlos MOPT-02-16-01-2022-11., se incorporan recursos en
16 **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de giras, capacitaciones y
17 otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y
18 asociados.

19 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
20 líneas: **mantenimiento y reparación equipo de producción:** para mantenimiento preventivo y
21 correctivo de la maquinaria amarilla que se utiliza en el mejoramiento de la infraestructura vial del
22 cantón, **mantenimiento y reparación equipo de transporte:** mantenimiento preventivo y correctivo
23 de la flota vehicular de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, **mantenimiento y reparación de**
24 **otros equipos** mantenimiento de hidrolavadoras, taladros, etc.

25 1.3.4.3 MATERIALES Y SUMINISTROS

26 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diesel, gasolina y aceites
27 para la flota de servicio, en cuanto a **otros productos químicos y conexos** para la compra de
28 productos químicos para el control de insectos y maleza, y para atender el requerimiento de salud
29 ocupacional para los procesos de para la recarga de extintores para dar cumplimiento al reglamento
30 técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles Contra el Fuego No 25986-MEIC-MTSS.

31 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra insumos requeridos
32 como martillos, cepillos, palas, tenazas, alicates, cincel, cintas métricas, llaves fijas, etc **repuestos y**
33 **accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas, roles, piñones, fibras, etc para la flotilla
34 vehicular del servicio.

1 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
2 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
3 varios requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en
4 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
5 como administrativo y **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para
6 protección del personal.

7 **1.3.4.4 INTERESES Y COMISIONES**

8 Se incluyen los recursos en **intereses sobre préstamos** requeridos para de las operaciones crediticias:
9 OP. N° 12-14-30796242- Cancelación pasivo en Banco Popular, OP. N° 12-14-30796243 -
10 Infraestructura vial cantonal, OP. N° 12-14-30931383 de Mejoramiento infraestructura vial del cantón y
11 OP. N° 12-14-30827901 de Intervención caminos 2-10-020, 2-10-021, 2-10-914, 2-10-915 del Banco
12 Nacional de Costa Rica.

13 **1.3.4.5 BIENES DURADEROS**

14 Se incorpora recursos en **equipo de cómputo** para la compra de equipo con el fin de sustituir el equipo
15 obsoleto y en mal estado y aporte a la adquisición de un servidor, **maquinaria y equipo diverso** para
16 adquirir equipo para labores de ingeniería, hidrolavadora, etc **bienes intangibles**, refiere al pago de
17 licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de Información.

18 **1.3.4.6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

19 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
20 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República; a su vez,
21 **indemnizaciones** como provisión para eventual pago de sentencias administrativas o judiciales.

22 **1.3.4.7 AMORTIZACIÓN**

23 Se incluyen los recursos en **amortización sobre préstamos** para de las operaciones crediticias: OP.
24 N° 12-14-30796242- Cancelación pasivo en Banco Popular, OP. N° 12-14-30796243 -Infraestructura
25 vial cantonal, OP. N° 12-14-30931383 de Mejoramiento infraestructura vial del cantón y OP. N° 12-14-
26 30827901 de Intervención caminos 2-10-020, 2-10-021, 2-10-914, 2-10-915 del Banco Nacional de
27 Costa Rica. (MSCAM-UTGV-1369-2023)

28 **1.3.5 MEJORAMIENTO, MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y MANTENIMIENTO RUTINARIO DE** 29 **VÍAS EN LA RED VIAL CANTONAL. LEY 8114 (3-2-2)**

30 **1.3.5.1 SERVICIOS PERSONALES**

31 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, para
32 excavadora, tractor y vagonetas

1 **1.3.5.2 MATERIALES Y SUMINISTROS**

2 Se refuerzan las cuentas en combustibles y lubricantes para la compra de diésel, gasolina y aceites
3 para la flota de servicio. Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO
4 EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos**
5 **metálicos**, para la compra de Varillas de construcción, perling, tubos, e insumos, materiales y
6 **productos minerales y asfálticos** para la adquisición de compra de cemento, arena y piedra, **madera**
7 **y sus derivados** con el fin de gestionar la compra de compra de formaleta para construcción, y **otros**
8 **materiales y productos de uso en la construcción** concreto estructural.

9 **1.3.5.3 BIENES DURADEROS**

10 Se incorpora recursos en **vías de comunicación terrestre** para construcción de estructuras de
11 pavimento y su respectiva evacuación pluvial acorde a las prioridades establecidas y en concordancia
12 con las políticas establecidas en Plan Quinquenal aprobado según en la Sesión Ordinaria celebrada el
13 lunes 19 de diciembre del 2022, en el Salón de Sesiones de la Municipalidad de San Carlos, Artículo
14 N° XI Acuerdo N° 11, Acta N° 77, ACORDÓ: Aprobar el Plan Vial Quinquenal de Conservación y
15 Desarrollo 2023-2027 remitido por la Junta Vial Cantonal (MSCAM-UTGV-1369-2023)

16 **1.3.6. OBRAS DE INFRAESTRUCTURA (3-2-31)**

17 **1.3.6.1. REMUNERACIONES**

18 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
19 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general y agentes
20 de seguridad, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal con el fin de pago al personal de
21 campo, cuadrillas maquinaria, inspectores, así como personal que requiera realizar labores. Se incluyen
22 los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años
23 servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros
24 incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al personal municipal de conformidad con la
25 normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo**
26 **de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones**
27 **patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente
28 documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

29 **1.3.6.2. SERVICIOS PERSONALES**

30 Se incorporan recursos en **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario** como refuerzo para la
31 contratación de horas máquina para realizar trabajos de mantenimiento, mejoramiento y rehabilitación
32 de la red vial cantonal, horas (excavadora, back-hoe, compactadora, niveladora, vagonetas para
33 acarreo de material, low-boy) a su vez, como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la
34 Municipalidad liderado por Servicios Generales, se incorporan recursos en **otros alquileres**, para el
35 pago del servicio de GPS de la flotilla del servicio.

1 En cuanto a **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido
2 por la Municipalidad, a su vez, **Servicios de tecnologías de información** el pago de transferencia
3 electrónica para el pago de la mensualidad del SICOP, así como para pago de firmas digitales.

4 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
5 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
6 salud del personal, de las cuentas en **servicios de ingeniería**, para control de calidad de meta 3-2-31
7 para para verificación de la calidad de las obras viales en el cantón además se cuenta con procesos de
8 compra por demanda ya contratado "Proceso por demanda 2022CD-000362-0003600001, Servicios
9 de Ensayos de Laboratorio de Control de Calidad para Proyectos de Obras Viales". En cumplimiento
10 de los informe de auditoría: Auditoría interna informe MSCCM-AI-0007-2022, Informe de Fiscalización
11 sobre la aplicación de la Normativa Técnica emitida por el MOPT en la Municipalidad de San Carlos
12 MOPT-02-16-01-2022-11., se incorporan recursos en **viáticos dentro del país** para la cancelación de
13 dichos rubros en casos de giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo
14 dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados.

15 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
16 líneas: **mantenimiento y reparación equipo de producción:** para mantenimiento preventivo y
17 correctivo de la maquinaria amarilla que se utiliza en el mejoramiento de la infraestructura vial del
18 cantón, **mantenimiento y reparación equipo de transporte:** mantenimiento preventivo y correctivo
19 de la flota vehicular de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal, **mantenimiento y reparación de**
20 **otros equipos** mantenimiento de mantenimientos y reparaciones de las motoguadañas y bombas.

21 **1.3.6.3. MATERIALES Y SUMINISTROS**

22 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diesel, gasolina y aceites
23 para la flota de servicio, en cuanto a **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de
24 salud ocupacional, por su parte **tintas, pintura y diluyentes** para la compra de demarcación vial, **otros**
25 **productos químicos y conexos** para la compra de otros productos químicos para control de insectos
26 y maleza,, y para atender el requerimiento de salud ocupacional para los procesos de para la recarga
27 de extintores para dar cumplimiento al reglamento técnico Norma RTCR 226:1997 Extintores Portátiles
28 Contra el Fuego No 25986-MEIC-MTSS

29 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
30 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**,
31 para la compra de para la compra de Varillas de construcción, perling, tubos, **materiales y productos**
32 **minerales y asfálticos** para la adquisición de cemento, arena y piedra,, **madera y sus derivados** con
33 el fin de gestionar la compra de formaleta para construcción, **materiales y productos eléctricos,**
34 **telefónicos** para contar con telefónicos para contar con Equipo de cómputo y accesorios para
35 documentar la información de trabajo e inspección de campo, materiales, **materiales y productos**
36 **plásticos** para la compra de para el aporte a obras comunales como toldos (para proteger el material
37 que se utiliza en las obras comunales) **y otros materiales y productos de uso en la construcción**
38 como lo es el concreto estructural.

1 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra palas, picos,
2 carretillos, entre otros **repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos como rotulas, roles,
3 piñones, fibras, etc para la flotilla vehicular del servicio.

4 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
5 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
6 como administrativo y de mecha para el mantenimiento del servicio, **útiles de resguardo y seguridad**
7 requeridos por salud ocupacional para protección del personal y **otros útiles, materiales y servicios**
8 para insumos varios.

9 **1.3.6.4. BIENES DURADEROS**

10 Se incorpora recursos en **vías de comunicación terrestre** para construcción de estructuras de
11 pavimento y su respectiva evacuación pluvial acorde a las prioridades establecidas y en concordancia
12 con las políticas establecidas en Plan Quinquenal aprobado según en la Sesión Ordinaria celebrada el
13 lunes 19 de diciembre del 2022, en el Salón de Sesiones de la Municipalidad de San Carlos, Artículo
14 N° XI Acuerdo N° 11, Acta N° 77, ACORDÓ: Aprobar el Plan Vial Quinquenal de Conservación y
15 Desarrollo 2023-2027 remitido por la Junta Vial Cantonal

16 **1.3.6.5. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

17 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
18 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-
19 UTGV-1369-2023)

20 **1.3.7. CONSTRUCCION DE INFRAESTRUCTURA PEATONAL – LEY 9976 (3-2-33)**

21 **1.3.7.1. BIENES DURADEROS**

22 Se refuerza la cuenta de vías de comunicación terrestre para la construcción de aceras, cordón y caño
23 en atención a la Ley de Movilidad Peatonal Ley 9976, con prioridad según lo establecido por los síndicos
24 distritales en la lista de prioridades suministrada a la UTGVM y de conformidad con el Reglamento de
25 movilidad peatonal del cantón de San Carlos. (MSCAM-UTGV-1369-2023)

26 **1.3.8. CONSTRUCCION Y MANTENIMIENTO DE CORDON Y CAÑO EN CIUDAD QUESADA (3-2- 27 34)**

28 **1.3.8.1. MATERIALES Y SUMINISTROS**

29 Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA
30 CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica, **materiales y productos minerales y**
31 **asfálticos** para la adquisición de cemento, **madera y sus derivados** con el fin de gestionar la compra
32 de formaleta, para la reparación de cordón y caño en propiedades municipales.

1 **1.3.8.2. BIENES DURADEROS**

2 Se refuerza la cuenta de **vías de comunicación terrestre** para realizar la contratación de la
3 construcción de cordón y caño en el sector del centro de Ciudad Quesada, como parte de las acciones
4 del servicio de Aseo de Vías. (MSCAM-SP-0047-2023)

5 **1.3.9. REHABILITACIÓN VIAL DE 5,2 KM EN LA RUTA JUANILAMA, TRES Y TRES Y SAN**
6 **MARTIN DE POCOSOL (3-2-35)**

7 A través del oficio INDER-GG-DRT-FDR-OFI-0499-2023, suscrito por el Lic. Erick Briceño Recio,
8 Encargado del Fondo de Desarrollo Rural, brinda una recomendación de la factibilidad / viabilidad del
9 proyecto Rehabilitación vial de 5,2 kilómetros de la ruta Juanilama, Tres y Tres, y San Martín de
10 Pocosol, a su vez mediante el oficio INDER-GG-DRT-RDHN-OTSR-OFI-0405-2023 suscrito por el
11 señor Oscar Alex Soto Flores de la Oficina de Desarrollo Territorial, remite los de requisitos para
12 conformación de expediente de convenio específico en torno al proyecto "Mejoramiento social y
13 económico de los asentamientos Juanilama y Tres y Tres, mediante la Rehabilitación vial de 6,2
14 kilómetros en la ruta Juanilama, Tres y Tres, y San Martín de Pocosol" (se adjunta el)

15 **1.3.9.1. BIENES DURADEROS**

16 Se refuerza la cuenta de **vías de comunicación terrestre** para realizar la contratación del proyecto
17 denominado "Rehabilitación vial de 6,2 kilómetros en la ruta Juanilama, Tres y Tres, y San Martín de
18 Pocosol", liderado por la Municipalidad de San Carlos y apoyado por el Instituto de Desarrollo Rural,
19 consta de la rehabilitación vial de 6,2 kilómetros valiosos para la conectividad de las comunidades de
20 Juanilama, Tres y Tres y San Martín de Pocosol de San Carlos, donde se beneficiaran adicionalmente
21 con el proyecto las comunidades de Acapulco, San Bosco, y Santa María de Pocosol. Con el desarrollo
22 del proyecto, se realizará la construcción de evacuación pluvial con pasos transversales de tubería de
23 concreto reforzado con sus respectivos cabezales, mejoramiento del derecho de vía y calzada mediante
24 ampliación, limpieza mecanizada y conformación de cunetas y superficie de rodamiento, además de la
25 colocación de material sub base y base debidamente conformado y compactado, finalizando con una
26 carpeta asfáltica con 5cm de espesor. Mediante el aporte del Inder por medio de transferencia de
27 fondos, la municipalidad de San Carlos llevara a cabo la contratación del proyecto para la ejecución de
28 las obras antes mencionadas, y realizando la inspección técnica del proyecto en coordinación con el
29 Inder. Se considera que dicha rehabilitación beneficiará en general a todo el distrito, por lo que se
30 estima un total de 15.395 habitantes beneficiarios dentro del área aproximada a 631,55 Km².

31 Al realizar esta rehabilitación vial, la cual es de bajo impacto ambiental según la calificación que Setena
32 otorga, se visualiza un crecimiento económico y social en la zona. La mejor accesibilidad vendrá a
33 resolver una importante necesidad distrital en beneficio de las actividades agropecuarias,
34 convirtiéndose ésta, en una ruta conveniente para el fácil desplazamiento de los pequeños, medianos
35 y grandes productores. Todo esto ayudará a que ellos puedan comercializar sus productos, siendo
36 estos los motivos principales del desarrollo en todo aspecto para este territorio.

1 En el área de influencia de este proyecto, se visualiza principalmente actividades tales como la
2 ganadería y granos básicos. Además de la ganadería, turismo, y agricultura de tubérculos y otros que
3 ha venido introduciéndose en la zona, trayendo empleo a sus habitantes. Para la realización de este
4 proyecto, se aprovecha la coordinación interinstitucional entre la Municipalidad San Carlos y el INDER,
5 los cuales actúan de la mano en busca de una solución a las necesidades que estas comunidades
6 tienen, siempre bajo el marco del Plan de Desarrollo Rural Territorial (Territorio San Carlos Peñas
7 Blancas Río Cuarto), principalmente en las dimensiones:

8 ✓ **Social:** Contribuir en la reducción de brechas sociales de la población.

9 ✓ **Económico - productivo y empleo:** Promover el desarrollo económico de los diferentes
10 sectores del territorio.

11 ✓ **Económica - Infraestructura:** Mejorar condiciones de interconectividad, energía y acceso a la
12 información en el territorio. (MSCAM-UTGV-1384-2023)

13 1.3.10. CONSTRUCCION Y MEJORAS EN EL ACUEDUCTO MUNICIPAL (3-5-10)

14 1.3.10.1. BIENES DURADEROS

15 Se refuerza la cuenta de **terrenos** para Compra de terrenos compra de terrenos para fuentes y tanques
16 del Acueducto Municipal, actualmente la Municipalidad utiliza terrenos en los cuales se encuentran
17 fuentes de gran importancia para el abastecimiento de la ciudadanía y vitales para la salud pública,
18 como se ha expuesto anteriormente existe la necesidad y la obligación por parte de la Municipalidad
19 de resguardar todas las nacientes aprovechadas para la distribución y abastecimiento de agua potable
20 para consumo humano, y de esta manera asegurar su correcta disposición y cumplir también con los
21 objetivos establecidos en el Plan Maestro del Acueducto Municipal, lo estipulado en el artículo N°68 del
22 Reglamento para la Administración del Acueducto Municipal y La Ley N°276 (Ley de Aguas). (MSCAM-
23 SP-0047-2023)

24 1.3.11. DIRECCIÓN TÉCNICA Y ESTUDIO (Ingeniería y Enlace Comunal (3-6-1)

25 1.3.11.1. REMUNERACIONES

26 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
27 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general como para
28 los agentes de seguridad, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal del servicio de
29 procesos formativos y otros fuera del horario laboral. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se
30 incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el
31 ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales –
32 carrera profesional, que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto
33 a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros**
34 **fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los

1 a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con
2 la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

3 **1.3.11.2. SERVICIOS PERSONALES**

4 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**,
5 servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios Generales, también
6 recursos para alquiler de vehículos para Enlace Comunal.

7 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago del **servicio de**
8 **energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **servicios de telecomunicaciones** para
9 dicho requerimiento.

10 Se incorporan fondos en **información** para publicación en diario oficial La Gaceta de la Modificación
11 del Reglamento de Entrega de Donaciones y Fiscalización de Las Obras Comunales en las
12 Comunidades de la Municipalidad de San Carlos, **impresión, encuadernación y otros**, como parte
13 del servicio de impresiones adquirido por la Municipalidad, en **servicio de tecnología de información**
14 para el pago de transferencia electrónica para el pago de la mensualidad del SICOP, así como para
15 pago de firmas digitales.

16 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
17 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
18 salud del personal, así como **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos
19 de giras, capacitaciones y otros del personal de Enlace Comunal, y **seguros** de riesgo de trabajo, según
20 lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados.

21 Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**, para la adquisición de insumos requeridos
22 para procesos formativos de personas líderes en las comunidades de los mecanismos, servicios y
23 acciones que se realizan desde Enlace Comunal, para promover el desarrollo de las comunidades.

24 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
25 líneas: **mantenimiento y reparación de edificios y locales** con el fin de realizar mantenimiento
26 preventivo y correctivo de la oficina de Enlace Comunal, **mantenimiento y reparación de equipo de**
27 **transporte** para reparaciones de los vehículos placas SM4902 y SM8022 asignados a Enlace
28 Comunal, **mantenimiento y reparación de equipo de cómputo** de manera preventiva, tanto para
29 Enlace Comunal como ingeniería y en cuanto a **deducibles** como previsión en caso de tener que
30 indemnizar una pérdida, vinculada a un seguro.

31 **1.3.11.3. MATERIALES Y SUMINISTROS**

32 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel y aceites para la
33 flota de Enlace Comunal, **productos farmacéuticos** es para la adquisición de insumos de un botiquín

1 de Enlace Comunal, en cuanto a **tintas, pinturas y diluyentes** es para los insumos necesarios para la
2 operatividad de la oficina.

3 En cuanto a **Herramientas e instrumentos**, se prevé la adquisición de artículos necesarios para la
4 operatividad del Proyecto Recreativo La Caporal, que está a cargo de Enlace Comunal, en cuanto a
5 **repuestos y accesorios**, se incluye como previsión para posibles requerimientos de los dos vehículos
6 que utiliza Enlace Comunal.

7 Las cuentas de **útiles y materiales de oficina y cómputo, papel, cartón e impresos** son para
8 insumos necesarios para el desarrollo de las labores, a su vez, **textiles y vestuario** es para dotar de
9 uniformes al personal y por último **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional
10 para protección del personal, para ambas oficinas (Enlace e Ingeniería)

11 **1.3.11.4. BIENES DURADEROS**

12 Se incorporan recursos en **equipo y mobiliario de oficina**, para adquirir 3 mouse inalámbricos y una
13 silla ejecutiva para ingeniería, por su parte para la compra de dos arturos y 4 mouse inalámbricos para
14 Enlace Comunal, **equipos de cómputo** así como aporte a la adquisición de un servidor como parte de
15 la actualización de infraestructura tecnológica tanto para Enlace Comunal como para Ingeniería, en
16 cuanto a **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados por Tecnologías
17 de Información, de ambas oficinas.

18 **1.3.11.5. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

19 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
20 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSC-AM-DE-
21 EC-0292-2023)

22 **1.3.12. REPARACIONES MAYORES EN LA MAQUINARIA (3-6-2)**

23 **1.3.12.1. REMUNERACIONES**

24 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
25 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal en general como para
26 los agentes de seguridad, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal del servicio para el
27 personal del servicio que opera en el Plantel Municipal, donde se requiere atención continua y en casos
28 de emergencia. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación
29 de la retribución por años servidos, retribución por el ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer
30 mes, salario escolar y otros incentivos salariales – carrera profesional, que se cancela al personal
31 municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de**
32 **la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se
33 incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales
34 incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los
35 entes regulatorios.

PLAZAS POR SERVICIOS ESPECIALES APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL

| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo | |
|---|---------|-----------|-----------------------|-------------|-----------------------|---------------------------|
| 1 | 1 | Operativo | Operativo Municipal 2 | Ø629 000,00 | MSCAM-Ad-PL-0021-2023 | Peón de obras y servicios |

1.3.12.2. SERVICIOS PERSONALES

Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago del **servicio de energía eléctrica** se incorporan los recursos asociados, y **servicios de telecomunicaciones** para dicho requerimiento.

Se incorporan fondos **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido por la Municipalidad; en cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la salud del personal, **servicios generales**, en para la recarga de extintores y procesos de fumigación ante solicitud de Salud Ocupacional, en cuanto a **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del Código de Trabajo y asociados.

De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes líneas: **mantenimiento y reparación de edificios y locales** con el fin de realizar mantenimientos a los techos, paredes, y accesos del edificio.

Respecto al **mantenimiento y reparación de equipo de oficina** los recursos solicitados son requeridos para cambiar piezas defectuosas o desgastadas en equipos de oficina, como teclados, ratones y fuentes de alimentación, realizar reparaciones menores en sillas, mesas y otros muebles de oficina para asegurar su funcionalidad y comodidad, entre otros.

1.3.12.3. MATERIALES Y SUMINISTROS

Se refuerzan las cuentas de **productos farmacéuticos y medicinales** ante requerimiento de salud ocupacional, de igual manera **tintas, pinturas y diluyentes** con el fin de adquirir pintura para pintar y embellecer el edificio del Plantel Municipal, así como demarcar zonas de parqueo y dar mantenimiento a paredes y techos.

En cuanto a **otros productos químicos y conexos** para compra de insumos solicitados por salud ocupacional para procesos de fumigación.

Se incluyen recursos en el grupo de MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO; de manera específica **materiales y productos metálicos**, para la construcción de estantes y mantenimiento de portones de acceso del edificio, **materiales y productos eléctricos, telefónicos** para llevar a cabo proyectos de construcción, mantenimiento y actualización de infraestructuras en el Plantel Municipal.

1 En cuanto a **Herramientas e instrumentos** se incluyen recursos para la compra de activos y
2 herramientas que deben ser reemplazados por los que han sido dados de baja, debido a la finalización
3 de vida útil. **Repuestos y accesorios** para la adquisición de repuestos mecánicos de los vehículos y
4 maquinaria especializada asignada al Plantel, así como la compra de repuestos y accesorios de los
5 diferentes activos y herramientas de las diferentes unidades de trabajo.

6 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
7 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
8 varios requeridos para el soporte administrativo del servicio gestionado por Servicios Generales, en
9 **textiles y vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, tanto operativo
10 como administrativo y de mecha para el mantenimiento del servicio, en cuanto a **útiles y materiales**
11 **de limpieza** para insumos solicitados para el proceso de aseo, **útiles de resguardo y seguridad**
12 requeridos por salud ocupacional para protección del personal.

13 **1.3.12.4. BIENES DURADEROS**

14 Se incorpora recursos en equipo de comunicación para la compra de teléfonos IP para labores
15 administrativas, **equipo y mobiliario de oficina**, para las sillas ejecutivas de las diferentes oficinas
16 administrativas del Plantel, **equipo de cómputo** con el fin de comprar una computadora portátil para el
17 asistente administrativo del encargado del Plantel y aporte a la adquisición de un servidor como parte
18 de la actualización de infraestructura telefónica, cuanto, a **bienes intangibles**, refiere al pago de
19 licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de Información.

20 Referente a lo presupuestado en la cuenta de **Instalaciones**, en vista de las necesidades específicas
21 del Plantel Municipal y en un esfuerzo por prevenir la contaminación, se reserva una parte significativa
22 de los recursos para la construcción de una Planta de Tratamiento de Aguas Residuales. Esta
23 infraestructura es esencial para tratar las aguas jabonosas, oleaginosas, carburantes, solventes y
24 servidas generadas por los talleres de mecánica automotriz y metalurgia en el Plantel Municipal. El
25 propósito principal de esta planta es evitar la contaminación de las aguas pluviales que desembocan
26 en la quebrada cercana al edificio de la Feria Municipal, el cual se ubica justo al lado del Plantel. Esta
27 iniciativa demuestra un compromiso sólido con la sostenibilidad ambiental y el cumplimiento de
28 regulaciones medioambientales.

29 **1.3.12.5. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

30 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
31 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-Ad-
32 PL-029-2023)

1 **1.3.13. FORTALECIMIENTO CATASTRAL (3-6-3)**

2 **1.3.13.1. REMUNERACIONES**

3 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
4 personal con plaza, se incluyen provisiones de **suplencias** para el personal en general, por su parte el
5 **tiempo extraordinario** para para atender la necesidad de actualización de catastro en el proceso de
6 implementación de fincas, que implica realizar estudios catastrales registrales, digitalización de planos
7 para la plataforma del sistema de información geográfica, además actualizar base de datos a vincular
8 con el mapa catastral. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la
9 cancelación de la retribución por años servidos, el decimotercer mes, salario escolar, que se cancela
10 al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al**
11 **desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se
12 incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas
13 y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes
14 establecidos por los entes regulatorios.

15 **1.3.13.2. SERVICIOS PERSONALES**

16 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**, se
17 incluye recursos alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios Generales,
18 **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido por la
19 Municipalidad, en **servicios en ciencias de la salud**, en atención al requerimiento de Salud
20 Ocupacional para acciones de promoción de la salud del personal, **otros servicios de gestión y**
21 **apoyo**, para el proceso de fumigación ante solicitud de Salud Ocupacional.

22 Así como **viáticos dentro del país para** la cancelación de dichos rubros en casos de giras,
23 capacitaciones y otros del personal, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo
24 331 del Código de Trabajo y asociados. Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**,
25 para actualizar conocimiento respecto a sistemas de información geográfica y las herramientas que
26 permiten generación de insumos, el análisis de datos y la aplicación de los mismo para la conformación
27 de proyectos sobre el catastro multifinanciado.

28 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
29 líneas: **mantenimiento y reparación de equipo de cómputo** de manera preventiva para el correcto
30 funcionamiento en la generación de insumos catastrales, así como el mantenimiento de los servidores
31 que se utilizan para el almacenamiento y procesamiento de datos, **mantenimiento de otros equipos**
32 y en caso de ser necesario recalibrar los equipos de uso topográfico, para mantener la precisión de
33 datos, y alargar la vida útil de los mismos.

1 **1.3.13.3. MATERIALES Y SUMINISTROS**

2 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel y aceites para la
3 flota de servicio, por su parte **tintas, pintura y diluyentes** para la compra de insumos para el plotter
4 mediante el cual se imprimen planos, mapas e insumos que permiten la visualización de las labores del
5 catastro, adicionalmente en proyectos y aportes a las necesidades de otros departamentos, se
6 incorporan **repuestos y accesorios** para la compra de repuestos para el vehículo del departamento
7 de Catastro.

8 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
9 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
10 varios requeridos para el quehacer de la oficina, como planos, mapas y otros, en **textiles y vestuario**
11 se realiza la compra de los uniformes del personal del servicio, **útiles de resguardo y seguridad**
12 requeridos por salud ocupacional para protección del personal.

13 **1.3.13.4. BIENES DURADEROS**

14 Se incorpora recursos en **equipo y mobiliario de oficina**, para adquirir una estación de trabajo, y
15 bienes **intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de
16 Información.

17 **1.3.13.5. TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

18 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
19 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-H-
20 AT-0316-2023)

21 **1.3.14 MEJORAS EN EL PARQUE CENTRAL Y PARQUES INFANTILES (3-6-04)**

22 **1.3.14.1 MATERIALES**

23 Se refuerza la cuenta de **tintas, pinturas y diluyentes**, para la compra de pintura para el
24 mantenimiento al parque central.

25 **1.3.14.2 BIENES DURADEROS**

26 Se fortifica la cuenta de **otras construcciones, adiciones y mejoras**, para ser utilizados para realizar
27 enmallado de lotes en categoría de parque infantil a mejorarse en la Isla en las fincas 357570, en San
28 Miguel en la finca 295651, en el Campo en la finca 251253, en la Urb. La paz en la finca 297450, en
29 San Roque en la finca 508125, donde se realizará el cerramiento y limitación para evitar focos
30 contaminación o la toma de posesión por particulares que no les corresponde además de la protección
31 de los juegos infantiles instalados para los niños vecinos -de la comunidad. (MSCAM-SP-0047-2023)

1 **1.3.15 PROYECTO EDUCATIVO A ESTUDIANTES DE ESCASOS RECURSOS DEL CANTÓN (3-**
2 **6-06)**

3 A través de la Dirección de Desarrollo Social, en coordinación con los Consejos de Distrito del cantón
4 de San Carlos, se adquieren insumos para apoyar a estudiantes de escuelas y colegios en una
5 condición socioeconómica vulnerable. La distribución se realiza de acuerdo a la cantidad de población
6 de cada distrito y al índice de pobreza. Se proyecta beneficiar a 1000 estudiantes con la entrega de
7 paquetes y uniformes escolares.

8 **1.3.15.1 MATERIALES**

9 Se refuerza la cuenta de **útiles de materiales de oficina y cómputo**, para la compra de artículos
10 escolares como lápices, lapiceros, gomas, borradores, tajadores y tijeras, **productos de papel, cartón**
11 **e impresos**, con los que se adquieren cuadernos y **textiles y vestuario** para la compra de uniformes
12 para escuela. (MSCAM-DS-088-2023)

13 **1.3.16 GESTIÓN OPTIMA DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA (3-6-7)**

14 **1.3.16.1 REMUNERACIONES**

15 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
16 personal con plaza, se incluyen previsiones de **suplencias** tanto para el personal de plataforma de
17 servicios y de inspectores, por su parte el **tiempo extraordinario** para el personal de la administración
18 tributaria con el fin de que tramitar el proceso de recepción de declaraciones comerciales y de licores
19 que se presenta con un alto volumen en los meses de enero, febrero y marzo y se requiere una rápida
20 aplicación con el fin de aplicar las nuevas bases de cobro, así como para proceso de gestiones de
21 archivo y el personal que trabaja en el Call Center, esto con el fin de incrementar la recaudación de
22 todos los ingresos municipales, para lograr una disminución en el porcentaje de morosidad, y de
23 inspectores para la realización de operativos diurnos y nocturnos, ventas ambulantes, operativos de
24 horarios de cierres y también para atender denuncias. Se incluyen los **Incentivos Salariales** se
25 incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años servidos, retribución por el
26 ejercicio libera de la profesión, el décimo tercer mes, salario escolar y otros incentivos salariales –
27 carrera profesional, que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto
28 a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros**
29 **fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los
30 a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con
31 la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

32 **1.3.16.2 SERVICIOS PERSONALES**

33 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**,
34 como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios
35 Generales, de las áreas de administración tributaria, cobros, plataforma de servicio e inspectores.

1 Por su parte, en cuanto a SERVICIOS BASICOS, se incluyen recursos para el pago del **servicio de**
2 **correos** para entregar de notificaciones dentro y fuera de cantón. Debido a que se pretende para el
3 otro año iniciar con un plan piloto de entrega de notificaciones fuera del cantón con recursos propios
4 (Vehículo e Inspector de Cobros), se pretende incorporar recursos para acompañar y reforzar dicha
5 labor; ya que solamente se contaría con una persona para entrega de cobros fuera del cantón, con la
6 contratación de un nuevo proveedor para entregar notificaciones, siendo que, con Correos de Costa
7 Rica, las notificaciones aumentaron en más de un 415% y la efectividad fue a la baja. Dicha contratación
8 se espera realizar por demanda con la finalidad de medir la efectividad respectiva. En el caso de realizar
9 el proceso de notificación de forma conjunta con un proveedor, la cantidad de entregas de cobros se
10 podría maximizar.

11 Se incorporan fondos en **información** para publicaciones en diario oficial La Gaceta de edictos para
12 contribuyentes que no han podido ser notificados y que no existe dirección o la misma es inexacta,
13 así como otras publicaciones como modificaciones en reglamentos o similares; en cuanto a **publicidad**
14 **y propaganda** tanto para la el desarrollo de pautas de spots o audiovisuales en televisión, pauta de
15 cuñas en radio y producción de audiovisuales para dar a conocer sobre el servicio del sociales,
16 **impresión, encuadernación y otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido por la
17 Municipalidad por parte de Administración Tributaria, Cobros, Plataforma de Servicios, Inspectores. En
18 cuanto a **Servicios de tecnologías de información** para pago del alquiler del quiosco para el control
19 de filas y pago o renovación de firmas digitales.

20 Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de
21 giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del
22 Código de Trabajo y asociados.

23 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, **servicios informáticos** para el pago de IDESCA
24 que consiste en el mantenimiento de la plataforma de información cartográfica IDESCA (Infraestructura
25 de Datos Espacial San Carlos), la cual cumple con la función de publicar geodatos a nivel web, que se
26 desarrollan en la municipalidad para uso de los contribuyentes, profesionales y personas extranjeras,
27 además de que es una herramienta importante en la búsqueda de ciudades inteligentes, así como , la
28 transparencia de la información pública y el ejercicio de las labores internas territoriales, **otros**
29 **servicios de gestión y apoyo** para el control de plagas a solicitud de Salud Ocupacional, también por
30 parte de Alianzas Estratégicas se incluyen fondos en aras de realizar actualización de información,
31 diseño gráfico interactivo y landing page de herramienta interactiva digital "Ruta del Emprendimiento"
32 sobre tramitología para apertura de empresas.

33 Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país para** la cancelación de dichos rubros en casos de
34 giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del
35 Código de Trabajo y asociados.

1 Se presupuestan recursos para **actividades de capacitación**, para la Administración Tributaria, con el
2 fin de actualizar y aumentar el conocimiento del personal en diferentes temas tributarios, para Alianzas
3 Estratégica para servicios relacionados a la organización y participación en eventos de formación
4 sectores empresariales/productivos incluye contratación de servicio de alimentación o expositores, por
5 su parte para la Unidad de Cobros y para la Plataforma de servicios en temas de servicio al cliente,
6 materia municipal y del sector público. En cuanto a **actividades protocolarias y sociales** a solicitud
7 de Alianzas Estratégicas para Actividades destinadas al pago de los servicios de congresos,
8 seminarios, ferias y eventos especiales en colaboración con aliados estratégicos, cámaras
9 empresariales.

10 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
11 líneas: **mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información, de** manera
12 preventiva.

13 **1.3.16.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

14 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel y aceites para la
15 flota de vehículos de la Administración Tributaria, Cobros, Inspectores, **productos farmacéuticos** es
16 para la adquisición de insumos para botiquines y **otros productos químicos y conexos** para compra
17 de insumos y materias primas para el desarrollo de capacitación al sector agrícola liderado por Alianzas
18 Estratégicas, por su parte se incluyen **repuestos y accesorios**, para posible adquisición de éstos para
19 la flotilla de la Administración Tributaria, Cobros e Inspectores.

20 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
21 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
22 varios requeridos para el soporte administrativo gestionado por Servicios Generales, en **textiles y**
23 **vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal, **útiles de resguardo y seguridad**
24 requeridos por salud ocupacional para protección para personal de la unidad de inspectores como
25 casco, zapatos, uniforme, rodilleras, coderas, botas y capas, entre otros.

26 **1.3.16.4 BIENES DURADEROS**

27 Se incorpora recursos en **equipo de transporte**, para la compra de 2 motos para la unidad de
28 inspectores ante la necesidad de cambio porque las actuales están en mal estado y para el inspector
29 nuevo, **equipo de comunicación** para compra de Teléfono Inalámbrico en la Plataforma de Servicios
30 para facilidad de llamadas a Contribuyentes desde el lugar de trabajo, compra de 3 Pantallas para
31 Sistema de Atención por filas, **equipo y mobiliario de oficina**, para Administración Tributaria para
32 compra de sillas y estaciones de trabajo, Alianzas Estratégicas con el fin de comprar computadora y
33 accesorios para nueva plaza que pretende fortalecer el proceso de Alianzas Estratégicas (Se puede
34 eliminar si no aprobaron la plaza nueva), RUC para Adquisición de 3 sillas y 2 estaciones de trabajo
35 para puestos de trabajo del Registro Único de Contribuyentes , Cobros para compra de silla,
36 Inspectores para compra de aire acondicionado, sillas y escritorios, **equipo de cómputo** con el fin de

1 comprar Unidades de Potencia Ininterrumpida (UPS), Actualización de Computadoras de Servicio al
2 Cliente y Compra de Equipo una computadoras, en cuanto, a **bienes intangibles**, refiere al pago de
3 licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de Información.

4 **1.3.16.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

5 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
6 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-H-
7 AT-0316-2023)

8 **1.3.17 PROYECTO DE VALORACIONES DE PROPIEDADES EN EL CANTÓN (3-6-08)**

9 **1.3.17.1 REMUNERACIONES**

10 En cuanto a **Sueldos para cargos fijos** se incorporan los recursos para pago de remuneraciones del
11 personal con plaza, se incluyen provisiones de **suplencias** tanto para el personal. Se incluyen los
12 **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por años
13 servidos, el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de conformidad
14 con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al**
15 **fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones**
16 **patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente
17 documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

18 **1.3.17.2 SERVICIOS PERSONALES**

19 En cuanto a ALQUILERES, se incluyen recursos de **alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario**,
20 como contribución al servicio de alquiler de impresoras de la Municipalidad liderado por Servicios
21 Generales, **información** para publicación en diario oficial La Gaceta, **impresión, encuadernación y**
22 **otros**, como parte del servicio de impresiones adquirido por la Municipalidad y otros de interés del
23 departamento.

24 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios de ingeniería**,
25 en para la contratación de avalúos con el fin de realizar 35.000 avalúos, en un plazo de 438 días, para
26 un crecimiento de la Base Imponible de ¢525.000.000.000,00 y una Recaudación Esperada de
27 ¢1.312.500.000,00. Lo anterior, debido a que por año con peritos de oficina se están realizando
28 aproximadamente 1650 avalúos, y que actualmente el hecho de no actualizar los valores de las fincas
29 figura como una causa en el riesgo más importante de la unidad de Bienes Inmuebles que sería no
30 lograr un Incremento en la puesta al cobro del IBI según el análisis de riesgos hechos por medio de la
31 plataforma SEVRI de control interno. Actualmente se cuenta con el proceso de contratación
32 administrativo para dicho servicio según 2022LA-000007-000360001 la cual corresponde a una
33 Licitación Abreviada por un plazo de 4 años bajo la modalidad por demanda o hasta que se supere el
34 límite para dicho procedimiento.

1 Se incorporan recursos en **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos de
2 giras, capacitaciones y otros, y **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331 del
3 Código de Trabajo y asociados, a su vez se presupuestan recursos para **actividades de capacitación**,
4 para actualizar conocimientos del personal de bienes inmuebles y valoraciones en temas propios del
5 departamento.

6 De igual manera se incorporan recursos en MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN, en para las siguientes
7 líneas: **mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información** ante
8 posibles daños en el equipo, **mantenimiento y reparación de otros equipos** de Bienes Inmuebles
9 como el Drone y el Plotter.

10 **1.3.17.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

11 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel y aceites para la
12 flota de servicio, **productos farmacéuticos** es para la adquisición de insumos para botiquines y **tintas**,
13 **pintura y diluyentes** para la compra de insumos para las impresoras de la oficina, **repuestos y**
14 **accesorios**, ante posibles requerimientos de la flotilla vehicular.

15 Por su parte, en cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en
16 **útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos** para suministros
17 varios requeridos para el soporte administrativo, en **textiles y vestuario** se realiza la compra de los
18 uniformes del personal, **útiles de resguardo y seguridad** requeridos por salud ocupacional para
19 protección del personal.

20 **1.3.17.4 BIENES DURADEROS**

21 Se incorpora recursos en **equipo y mobiliario de oficina**, para adquirir sillas y aires acondicionados,
22 **equipo de cómputo** con el fin de comprar una computadoras y aporte a la adquisición de un servidor,
23 **bienes intangibles**, refiere al pago de licencias y requerimientos indicados por Tecnologías de
24 Información y la presupuestación de ADDAX que corresponde al pago anual de la suscripción de la
25 Plataforma de Trámites y Procesos en línea de la Municipalidad. Los módulos corresponden al portal
26 de trámites, procesos internos, censos y avalúos y gestión catastral. Esta plataforma digital permitirá al
27 contribuyente realizar diversas gestiones en línea sin tener que presentarse a la Municipalidad. Algunos
28 de los tramites que podrán realizar son: declaración de patente, declaración de Bienes Inmuebles,
29 visados, usos de suelos, entre otros.

30 **1.3.17.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

31 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
32 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-H-
33 AT-0316-2023)

1 **1.3.18 PROYECTO DE POLICIA MUNICIPAL EN MATERIAL DEL CONTROL DEL DELITO Y**
2 **OTROS SEGÚN LEY DE PARQUIMETROS (3-6-9)**

3 A través del presente Proyecto, se pretende enfrentar el aumento de criminalidad y violencia en sus
4 comunidades que tanto en San Carlos como en los otros cantones de la región se está presentando,
5 esto ha provocado un deterioro importante en la calidad de vida y en la confianza en el sistema
6 democrático.

7 La presente propuesta se realiza dentro de la Municipalidad de San Carlos, enfocándose en el
8 departamento de Seguridad Ciudadana y Policía Municipal, con el fin de incorporar Policías Municipales
9 en materia del control del delito, por lo que actualmente solo se cuenta con Policía Municipal enfocados
10 principalmente, por disposición de la anterior administración, en materia de Seguridad Vial, en dicha
11 propuesta se realiza un árbol de objetivos donde el objetivo principal, es crear un ambiente de mayor
12 seguridad ciudadana mediante la incorporación de policías municipales en materia de prevención del
13 delito, que se suma a la estructura actual, abordando procesos de patrullaje en zonas calientes,
14 vigilancia proactiva y apoyada en mecanismos tecnológicos y charlas así como capacitación a la
15 comunidad sobre la prevención y seguridad comunitaria, accionar y la importancia de la unidad en la
16 lucha contra el crimen organizado.

17 **1.3.18.1 REMUNERACIONES**

18 En cuanto a **Sueldos para servicios especiales** se incorporan los recursos para pago de
19 remuneraciones del personal, se incluyen previsiones de **suplencias** para el personal, por su parte el
20 **tiempo extraordinario** para Operativos, actividades fuera de la jornada ordinaria y feriados. Se
21 incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución por
22 años servidos el décimo tercer mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de
23 conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad**
24 **Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las
25 **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en
26 el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes
27 regulatorios.

28

29

30

31

32

33

| PLAZA NUEVA APROBADA POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|---|----------|---------------------|-------------|------------------------------|-------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 2 | Policial | Policía Municipal 2 | €999 000,00 | MSCAM-Ad-SCPM-PM 000215-2023 | Policía Municipal |

]

| PLAZAS POR SERVICIOS ESPCIALES, APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|--|-----------|---------------------|-------------|---------------------------|-----------------------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 8 | Operativo | Policía Municipal 1 | €777 000,00 | MSCAM-Ad-SCPM-000283-2023 | Agende de Seguridad y vigilancia] |

1

2 **1.3.18.2 SERVICIOS PERSONALES**

3 En cuanto a SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO, se incorporan recursos en **servicios en ciencias**
4 **de la salud**, en atención al requerimiento de Salud Ocupacional para acciones de promoción de la
5 salud del personal, así como **viáticos dentro del país** para la cancelación de dichos rubros en casos
6 de giras, capacitaciones y otros, **seguros** de riesgo de trabajo, según lo dispuesto en el artículo 331
7 del Código de Trabajo y asociados. Se incorporan recursos para **actividades de capacitación**, para
8 realización de procesos formativos en el uso de las armas y técnicas policiales, y en cuanto a
9 **mantenimiento y reparación de equipo de transporte** para reparaciones de la flotilla utilizada.

10 **1.3.18.3 MATERIALES Y SUMINISTROS**

11 Se refuerzan las cuentas en **combustibles y lubricantes** para la compra de diésel y aceites para la
12 flota de servicio, por su parte **alimentos para animales** para la compra del alimento para el perro que
13 será donado por la Embajada de Estados Unidos de Norteamérica que se utilizará para la detección
14 de drogas en áreas públicas, centros educativos y operativos de control de carretera. Por su parte, en
15 cuanto a UTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS, se presupuesta en **textiles y**
16 **vestuario** se realiza la compra de los uniformes del personal en cuanto a **útiles de resguardo y**
17 **seguridad** requeridos por salud ocupacional para protección del personal, como zapatos policiales.

18 **1.3.18.4 BIENES DURADEROS**

19 Se incorpora recursos en **equipo de transporte**, para adquirir 5 motocicletas policiales para la
20 movilidad vehicular para la atención de la ciudadanía, así como un vehículo para la unidad canina,
21 que servirá para la movilidad vehicular del canino, equipo **de comunicación** con el fin de comprar
22 radios de comunicación para los policías municipales, cuanto, a **maquinaria, equipo y**
23 **mobiliario diverso**, se destina para armas de fuego cortas y larga, chalecos anti balas, casco
24 táctico.

25 **1.3.18.5 TRANSFERENCIAS CORRIENTES**

26 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
27 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-Ad-
28 SCPM-00302-2023)

29 **1.3.19 PROYECTO CERCADO PROPIEDADES MUNICIPALES (3-6-11)**

30 **1.3.19.1 BIENES DURADEROS**

31 Se incorpora recursos en **otras construcciones, adiciones y mejoras**, el proceso por demanda de
32 Cercado de propiedades municipales en la Isla en las fincas 298135, en la Colina en la finca 239716,
33 en la IDA en la finca 241294, en la Margarita en la finca 568218, número de folio real, donde se realizará

1 el cerramiento y limitación para evitar focos contaminación o la toma de posesión por particulares que
2 no les corresponde. (MSCAM-SP-0047-2023)

3 **1.3.20 PROGRAMA DESARROLLO SOFTWARE (2-6-19)**

4 **1.3.20.1 REMUNERACIONES**

5 Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución
6 de salario escolar que se cancela al personal municipal de conformidad con la normativa, y en cuanto
7 a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad Social y al fondo de pensiones y otros**
8 **fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las **contribuciones patronales** asociadas a los
9 a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en el presente documento de conformidad con
10 la normativa y porcentajes establecidos por los entes regulatorios.

11 **1.3.21 MEJORAS EN EL CEMENTERIO MUNICIPAL (3-6-27)**

12 **1.3.21.1 BIENES DURADEROS**

13 Se incorporan los recursos asociados a las **otras construcciones, adiciones y mejoras**, estos
14 recursos se destinarán para el mantenimiento y cuidado de la estructura municipal, lavado y pintado de
15 edificios, muros y estructura del paso techado y capilla. (MSCAM.SP.C-016-2023)

16 **1.3.22 MEJORAS EN EL VERTEDERO (3-6-31)**

17 **1.3.22.1 REMUNERACIONES**

18 Se incluye el equivalente a **salario escolar**, referente a personal que trabajo durante el 2023, y se
19 cancela en el 2023.

20 **1.3.22.2 MATERIALES Y SUMINISTROS**

21 Se incorpora recursos en **combustibles y lubricantes**: para la adquisición de diésel para terminar la
22 construcción de la celda en el vertedero municipal, para **materiales y productos metálicos** compra
23 de tubos para malla, malla, varilla de construcción, perling, tubo cuadrado de diferentes medidas y
24 **materiales y productos minerales y asfálticos** para la para la compra de cemento, arena y piedra
25 para la construcción de sistema pluvial en las bermas del relleno sanitario, cunetas en caminos internos
26 y mantenimiento de los edificios del relleno.

27 **1.3.22.3 BIENES DURADEROS**

28 En cuanto a bienes duraderos se incorpora en **otras construcciones, adiciones y mejoras** para la contratación
29 de empresa para la impermeabilización del 50% restante de la nueva celda lo que nos ampliaría la vida útil del
30 relleno sanitario en al menos 7 años más a lo actual, dicha celda se ha trabajado en los últimos tres años y esperamos
31 que el 2024 se finalice al 100% con esta impermeabilización. Importante indicar que esta celda nos va ayudar en
32 la transición con el terreno que se está adquiriendo, dado que nos va a dar el tiempo suficiente para preparar con
33 obras perimetrales y caminos internos. (MSCAM-SP-0047-2023)

1 **1.3.23 MEJORAS EN PARQUES INFANTILES DEL CANTON (3-6-32)**

2 **1.3.23.1 BIENES DURADEROS**

3 El objetivo es contribuir al mejoramiento de parques infantiles en el Cantón de San Carlos durante el
4 periodo 2024, mediante la donación de módulos infantiles y supervisión de los proyectos, de la mano
5 con las Organizaciones Comunales, para mejorar el bienestar de la población sancarleña, al amparo
6 de la normativa establecida. En cuanto a bienes duraderos se incorpora en **otras construcciones,**
7 **adiciones y mejoras** para la adquisición y entrega de parques infantiles según solicitudes recibidas en
8 el presente año que se espera poder colaborar en el periodo 2024.

- 9 1. Parque Infantil Cuestillas Ron Ron, Florencia
10 2. Máquinas de hacer ejercicio al aire libre, Platanar de Florencia
11 3. Parque Infantil Peje Viejo de Florencia
12 4. Parque Infantil Alto Los Solís Porvenir, Ciudad Quesada.

13 **1.3.24 FORTALECIMIENTO DE TECNOLOGIAS DE INFORMACIÓN PARA INCREMENTAR LA**
14 **TRANSPARENCIA Y DATOS ABIERTOS A TRAVES DE LA IMPLEMENTACIÓN DE**
15 **NORMAS TÉCNICAS DEL MICIT Y OTROS (3-7-6)**

16 **1.3.24.1 SERVICIOS PERSONALES**

17 Se incorporan recursos en la cuenta de **servicios informáticos**, dado que por medio de la resolución
18 R-DC-17-2020 con fecha de marzo 2019, la Contraloría General de la República, ha derogado (a partir
19 de enero de 2022), la resolución R-CO-26-2007 del 7 de junio de 2007 sobre las Normas técnicas para
20 la gestión y el control de las tecnologías de información. Aunado a esta derogatoria, la Contraloría
21 General de la República ha promovido la modificación de las Normas de Control Interno,
22 específicamente los ítems 5.9 y 5.10, para que se lean de la siguiente manera:

23 **“5.9 Tecnologías de información**

24 *El jerarca y los titulares subordinados, según sus competencias, deben propiciar el aprovechamiento*
25 *de tecnologías de información que apoyen la gestión institucional mediante el manejo apropiado de la*
26 *información y la implementación de soluciones ágiles y de amplio alcance. En todo caso, deben*
27 *instaurarse los mecanismos y procedimientos manuales que permitan garantizar razonablemente la*
28 *operación continua y correcta de los sistemas de información. En esa línea, de conformidad con el perfil*
29 *tecnológico de la institución, órgano o ente, en función de su naturaleza, complejidad, tamaño, modelo*
30 *de negocio, volumen de operaciones, criticidad de*

31 Adicional a lo sancionado por las Normas de Control Interno, la Ley General de Control Interno señala
32 expresamente, en el artículo 16, lo siguiente en relación con el sistema de información:

33
34 **“Sistemas de información**

35 .
36 *Deberá contarse con sistemas de información que permitan a la administración activa tener una gestión*
37 *documental institucional, entendiéndola como el conjunto de actividades realizadas con el fin de*
38 *controlar, almacenar y, posteriormente, recuperar de modo adecuado la información producida o*
39 *recibida en la organización, en el desarrollo de sus actividades, con el fin de prevenir cualquier desvío*
40 *en los objetivos trazados. Dicha gestión documental deberá estar estrechamente relacionada con la*
41 *gestión de la información, en la que deberán contemplarse las bases de datos corporativas y las demás*

1 *aplicaciones informáticas, las cuales se constituyen en importantes fuentes de la información*
2 *registrada.*

3
4 *En cuanto a la información y comunicación, serán deberes del jerarca y de los titulares subordinados,*
5 *como responsables del buen funcionamiento del sistema de información, entre otros, los siguientes:*

6
7 a. *Contar con procesos que permitan identificar y registrar información confiable,*
8 *relevante, pertinente y oportuna; asimismo, que la información sea comunicada a la*
9 *administración activa que la necesite, en la forma y dentro del plazo requeridos para*
10 *el cumplimiento adecuado de sus responsabilidades, incluidas las de control interno.*

11
12 b. *Armonizar los sistemas de información con los objetivos institucionales y*
13 *verificar que sean adecuados para el cuidado y manejo eficiente de los recursos*
14 *públicos.*

15
16 c) *Establecer las políticas, los procedimientos y recursos para disponer de un archivo*
17 *institucional, de conformidad con lo señalado en el ordenamiento jurídico y técnico”*
18

19 En atención a las responsabilidades normativas establecidas para el jerarca y los titulares
20 subordinados, en cuanto la normativa de marras, la cual señala que se debe “propiciar el
21 aprovechamiento de tecnologías de información que apoyen la gestión institucional mediante el manejo
22 apropiado de la información y la implementación de soluciones ágiles y de amplio alcance”, y que
23 “*deben instaurarse los mecanismos y procedimientos manuales que permitan garantizar*
24 *razonablemente la operación continua y correcta de los sistemas de información”*, responsabilidades
25 que recaen también sobre la unidad de Tecnologías de Información, considerando además la
26 importancia estratégica que tiene el desempeño de este departamento en el cumplimiento de las metas
27 de la institución, cuyo principal propósito es ser habilitador del logro de los objetivos de la Municipalidad
28 de San Carlos, por medio de información y tecnologías que soporten y perfeccionen la operación de
29 los diferentes procesos y actividades que lleva a cabo el gobierno local, se solicita se brinde apoyo
30 económico para dar continuidad al proceso de implementación del Marco de Gobierno y Gestión de
31 Tecnologías de Información, tema sobre el cual ya nos encontramos trabajando.

32 Durante el primer semestre del 2023 esta unidad, en colaboración con Control Interno, Desarrollo
33 Estratégico y otras unidades de la institución, con la dirección experta en materia de consultoría
34 brindada por la empresa DATASOFT, a través de la contratación 2022LA-000013-0003600001,
35 CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PROFESIONALES PARA EL DISEÑO E IMPLEMENTACIÓN DE
36 UN MARCO DE GOBIERNO Y GESTIÓN DE TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN, hemos llevado a
37 cabo la fase diagnóstica sobre el estado actual de Tecnologías de Información en relación al
38 cumplimiento del marco de referencia (COBIT 2019), así como la elaboración de la hoja de ruta con las
39 iniciativas/proyectos que son necesarios para transitar del estado actual al estado objetivo de TI.

40 Esta hoja de ruta define la siguiente lista de iniciativas:

41

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.207

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

Tabla 1: Hoja de ruta priorizado por iniciativa por año

| ID | Iniciativa | Detalles | | Tiempo de Implementación | | |
|--------------|--|-------------|----------------------|--------------------------|-------|-------|
| | | Horas | Costo | Año 1 | Año 2 | Año 3 |
| 1 | Diseñar el Gobierno de TI | 110 | \$ 8 800,00 | | | |
| 14 | Diseño y Desarrollo de las Soluciones de TI | 150 | \$ 12 000,00 | | | |
| 13 | Desarrollo de la Gestión de Programas y Proyectos | 120 | \$ 9 600,00 | | | |
| 17 | Desarrollo de la Gestión de Cambios Institucionales. | 70 | \$ 5 600,00 | | | |
| 2 | Desarrollo del Proceso de Gestión de Relaciones | 40 | \$ 3 200,00 | | | |
| 7 | Desarrollo de un Modelo Estratégico Institucional | 250 | \$ 20 000,00 | | | |
| 5 | Diseño de un Sistema de Gestión de Servicios de TI – Etapa 1 | 250 | \$ 20 000,00 | | | |
| 9 | Desarrollo de la Arquitectura Empresarial | 300 | \$ 24 000,00 | | | |
| 10 | Desarrollo de un Modelo de Optimización de Recursos | 135 | \$ 10 800,00 | | | |
| 6 | Diseño de un Sistema de Gestión de Servicios de TI – Etapa 2 | 75 | \$ 6 000,00 | | | |
| 18 | Desarrollo de un Modelo de Conocimiento Institucional | 80 | \$ 6 400,00 | | | |
| 7 | 15 Diseño de un Sistema de Gestión de Servicios de TI – Etapa 3 | 60 | \$ 4 800,00 | | | |
| 8 | 16 Diseño de un Sistema de Gestión de Servicios de TI – Etapa 4 | 100 | \$ 8 000,00 | | | |
| 9 | 8 Fortalecimiento del Sistema de Gestión de Riesgos Institucionales ERM | 80 | \$ 6 400,00 | | | |
| 10 | 19 Desarrollar un Sistema de Gestión de Seguridad de la Información (SGSI) | 500 | \$ 40 000,00 | | | |
| 11 | 11 Desarrollo de un Sistema de Gestión de Calidad Institucional | 400 | \$ 3 200,00 | | | |
| 12 | 22 Diseño de un Sistema de Gestión de Servicios de TI – Etapa 5 | 110 | \$ 8 800,00 | | | |
| 13 | 3 Formalizar el Sistema de Gestión. | 100 | \$ 8 000,00 | | | |
| 14 | 23 Desarrollo de las Operaciones | 80 | \$ 6 400,00 | | | |
| 15 | 24 Desarrollo de un Sistema de Gestión de Continuidad del Negocio | 500 | \$ 40 000,00 | | | |
| 16 | 4 Desarrollo de un Manual de clasificación y etiquetado de la información | 120 | \$ 9 600,00 | | | |
| 17 | 20 Definición y Actualización de Controles de Seguridad | 110 | \$ 8 800,00 | | | |
| 18 | 21 Desarrollo de la Gestión de los Controles de Proceso | 110 | \$ 8 800,00 | | | |
| 19 | 12 Desarrollo de procedimientos para la gestión de proveedores | 50 | \$ 4 000,00 | | | |
| 20 | 25 Gestión del Control Interno | 20 | \$ 1 600,00 | | | |
| 21 | 27 Desarrollo de la Gestión del Aseguramiento | 20 | \$ 1 600,00 | | | |
| 22 | 26 Optimizar el Cumplimiento Institucional de los Requerimientos Externos | 35 | \$ 2 800,00 | | | |
| Total | | 3975 | \$ 289 200,00 | | | |

Como se puede observar en la hoja de ruta está compuesta por 26 iniciativas, programadas para ser implementadas en un periodo estimado de tiempo de 3 años, con una media anual de esfuerzo de 1325 horas por parte de la empresa consultora, lo que equivale a un presupuesto anual de ¢49,449,000, más una contraparte de esfuerzo institucional significativa, lo que conlleva a un alto compromiso por parte de las unidades implicadas en cada iniciativa, involucramiento que es necesario para la buena marcha de los proyectos.

Como parte de la primera orden de pedido de este proceso de adquisición, se ha contratado una bolsa de 425 horas, por medio de lo cual se está implementando un catálogo de servicios de TI, más otros proyectos que deberán definirse. Así mismo, se cuenta con recursos económicos para horas adicionales para ser ejecutados durante el segundo semestre del 2023. De este modo, la institución ya ha provisionado aproximadamente un tercio de los recursos económicos totales para llevar a cabo todo el programa de proyectos de la hoja de ruta. Necesitamos, por tanto, continuar dando el soporte económico para las actividades restantes.

1 En correspondencia con las iniciativas identificadas y su plan de implementación, el presupuesto
2 estimado requerido para el año 2024 se muestra en la tabla 39 siguiente:

3 *Tabla 39: Estimación de presupuesto requerido para el periodo 2024 para llevar a cabo un tercio de las*
4 *iniciativas de la hoja de ruta del plan de implementación del Marco de Gobierno y Gestión de TI.*

| Semestre | Monto salario base |
|------------------|------------------------|
| Primer semestre | ¢ 25 000 000,00 |
| Segundo semestre | ¢ 25 000 000,00 |
| TOTAL | ¢ 50 000 000,00 |

5 Por todo lo antes expuesto, con el genuino interés de contar con una gestión eficaz y eficiente de TI,
6 con una mayor capacidad de apoyo al logro de las metas y objetivos de la institución, lo que responde
7 al interés de la ciudadanía del cantón, se ruega dar atención a la solicitud de recursos planteada en
8 esta misiva. (MSCAM-TIC-034-2023)

9 **1.3.25 PROYECTO CENTRO DE VIDEO VIGILANCIA Y ATENCIÓN DE LA SEGURIDAD**
10 **CIUDADANA E INSTALACIONES MUNICIPALES (3-7-7)**

11 Con respecto al Ordinario 2024 del proyecto Centro de Video Vigilancia y atención de la seguridad
12 ciudadana e instalaciones municipales (3.7.7), se adjunta justificación de los requerimientos para dicha
13 meta. A través del presente Proyecto, se pretende enfrentar el aumento de criminalidad y violencia en
14 sus comunidades que tanto en San Carlos como en los otros cantones de la región se está
15 presentando, esto ha provocado un deterioro importante en la calidad de vida y en la confianza en el
16 sistema democrático. La presente propuesta se realiza dentro de la Municipalidad de San Carlos,
17 enfocándose en el departamento de Seguridad Ciudadana y Policía Municipal, con el fin de incorporar
18 Policías Municipales en materia del control del delito, por lo que actualmente solo se cuenta con Policía
19 Municipal enfocados principalmente, por disposición de la anterior administración, en materia de
20 Seguridad Vial, en dicha propuesta se realiza un árbol de objetivos donde el objetivo principal, es crear
21 un ambiente de mayor seguridad ciudadana mediante la incorporación de policías municipales en
22 materia de prevención del delito, que se suma a la estructura actual, abordando procesos de patrullaje
23 en zonas calientes, vigilancia proactiva y apoyada en mecanismos tecnológicos y charlas así como
24 capacitación a la comunidad sobre la prevención y seguridad comunitaria, accionar y la importancia de
25 la unidad en la lucha contra el crimen organizado.

26 **1.3.25.1 REMUNERACIONES**

27 En cuanto a **Sueldos para servicios especiales** se incorporan los recursos para pago de
28 remuneraciones del personal, se incluyen previsiones de **suplencias** para el personal, por su parte el
29 **tiempo extraordinario** para actividades de fuerza mayor que se requiera el pago, ya sea por días
30 feriados laborados, incapacidades de funcionarios que se requiera cubrir el turno, entre otros eventos.
31 Se incluyen los **Incentivos Salariales** se incorporan los recursos para la cancelación de la retribución
32 por años servidos el decimotercer mes, salario escolar, que se cancela al personal municipal de
33 conformidad con la normativa, y en cuanto a la **Contribución patronal al desarrollo de la Seguridad**

1 **Social y al fondo de pensiones y otros fondos de capitalización** se incluyen las se incluyen las
2 **contribuciones patronales** asociadas a los a las remuneraciones básicas y/o eventuales incluidas en
3 el presente documento de conformidad con la normativa y porcentajes establecidos por los entes
4 regulatorios.

| NUEVAS PLAZAS POR SERVICIOS ESPECIALES, APROBADAS POR EL CONCEJO MUNICIPAL | | | | | |
|--|----------------|----------------------------|---------------|---------------------------|------------------------------------|
| # | Estrato | Clase | Salario | Oficio | Cargo |
| 6 | Administrativo | Administrativo Municipal 3 | ₡1 036 000,00 | MSCAM-Ad-SCPM-000218-2023 | Vigilantes del Centro de Monitoreo |

5 1.3.25.2 SERVICIOS PERSONALES

6 En cuanto a la seguridad ciudadana, servicio en el que Tecnologías de Información participa en el
7 diseño técnico de la solución, se han solicitado recursos, en el clasificador objeto del gasto "**servicios**
8 **generales**" (01.04.06), por parte de la unidad de negocio Policía Municipal, para el pago de los servicios
9 tecnológicos de videovigilancia a saber, centro de monitoreo, cámaras, bocinas, entre otros
10 componentes de la solución. Con la aprobación de la Ley No 9542 Ley de Fortalecimiento de la Policía
11 Municipal, se generan nuevas competencias a los gobiernos locales; y a su vez, establece que las
12 municipalidades podrán ejercer la modalidad de vigilancia electrónica dentro de su territorio, en
13 concordancia con los requerimientos del cantón. Para ello, debe procurarse el uso de tecnologías
14 adecuadas que permitan lograr, entre los cuerpos policiales, la mayor coordinación en la prevención,
15 investigación y el combate de la criminalidad. (MSCAM-TIC-052-2023)

16 1.3.25.3. MATERIALES Y SUMINISTROS

17 Se refuerzan las cuentas en **productos farmacéuticos y medicinales** solicitados por Salud
18 Ocupacional, para insumos necesarios para el personal y **textiles y vestuario** se realiza la compra de
19 los uniformes del personal.

20 1.3.25.4. TRANSFERENCIAS CORRIENTES

21 Se incorporan recursos en **otras prestaciones** para cobertura en casos de incapacidades de
22 conformidad con la normativa y lineamientos de la Contraloría General de la República. (MSCAM-Ad-
23 SCPM-00301-2023)

24 1.3.26. PROYECTO DE PRIMERA ETAPA PARQUE BUENA VISTA (3-7-10)

25 En atención al oficio del Concejo Municipal MSCCM-SC-C-0936-2023 se incluyen recursos para el
26 proyecto Parque Recreativo en Buena Vista, en otras construcciones, adiciones y mejoras

27
28



Lc. Bernor Kooper Cordero
21-09-2023

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO N° 1
RELACIÓN INGRESO GASTO EN SERVICIOS PÚBLICOS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

| 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 | 238 000 000,00 | 1623 000 000,00 | 1410 000 000,00 | 14 000 000,00 | 0,00 | 187 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 235 000 000,00 | 0,00 |
| 2 Egresos de operación del servicio (Renglón 7 cuadro siguiente) | 214 200 000,00 | 1322 363 066,67 | 1164 863 066,67 | 102 600 000,00 | 210 297 513,18 | 168 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 235 000 000,00 | 0,00 |
| 3 Sobrante de ingreso por tasa, una vez financiado el servicio (1-2) | 23 800 000,00 | 300 636 933,33 | 245 136 933,33 | -88 600 000,00 | -210 297 513,18 | 18 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 Otros ingresos relacionados con el servicio | 0,00 | 0,00 | 48 000 000,00 | 100 000 000,00 | 440 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Instalacion de cañerías | 0,00 | 0,00 | 32 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Derechos | 0,00 | 0,00 | 16 000 000,00 | 100 000 000,00 | 320 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Multas e intereses sobre infraestr | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 Total de ingresos disponibles para inversión (3+4) | 23 800 000,00 | 300 636 933,33 | 293 136 933,33 | 11 400 000,00 | 229 702 486,82 | 18 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 Menos: Inversiones y servicio de la deuda del servicio | 23 800 000,00 | 300 636 933,33 | 293 136 933,33 | 11 400 000,00 | 229 702 486,82 | 18 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización deuda | 0,00 | 125 000 000,00 | 114 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maquinaria y equipo | 0,00 | 9 336 933,33 | 38 136 933,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Proyectos (Prog. III-2-34, III-6-4 Y | 23 800 000,00 | 166 300 000,00 | 141 000 000,00 | 11 400 000,00 | 229 702 486,82 | 18 700 000,00 | 0,00 | 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! |

| Detalle | Aseo de vías y sitios públicos | Recolección basura | Acueducto | Cementerios | Estacionam. | Parques | Alumbrado | Tratamiento de basura | MERCADO | Mataderos |
|---|--------------------------------|--------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------|-----------------------|----------------|-----------|
| 1 Gasto del servicio | 194 727 272,73 | 1 336 485 175,76 | 1 211 103 357,58 | 93 272 727,27 | 210 297 513,18 | 153 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 213 636 363,64 | 0,00 |
| 2 Menos: Maquinaria y equipo y Amortización de la deuda. | 0,00 | 134 336 933,33 | 152 136 933,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Maquinaria y equipo cargada al servicio | 0,00 | 9 336 933,33 | 38 136 933,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Amortización de la deuda del Servicio | 0,00 | 125 000 000,00 | 114 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 Subtotal (2) | 194 727 272,73 | 1 202 148 242,43 | 1 058 966 424,25 | 93 272 727,27 | 210 297 513,18 | 153 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 213 636 363,64 | 0,00 |
| 6 % gastos de administración (A) | 19 472 727,27 | 120 214 824,24 | 105 896 642,42 | 9 327 272,73 | 0,00 | 15 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 21 363 636,36 | 0,00 |
| 7 Egresos de operación del servicio (subtotal + gastos de administración) (E) | 214 200 000,00 | 1 322 363 066,67 | 1 164 863 066,67 | 102 600 000,00 | 210 297 513,18 | 168 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 235 000 000,00 | 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
ANEXO N° 2
DETALLE DEL 20% DE LOS INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

Gastos de sanidad (20% (Artículo 47 Ley No. 5412-73))

MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO 18 400 000 000,00

Menos ingresos de aplicación específica:

| | |
|--|------------------|
| 24% impuesto sobre bienes inmuebles Ley N° 7509 | 0,00 |
| 14% impuesto sobre bienes inmuebles Ley N° 7729 | 590 800 000,00 |
| 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) | 0,00 |
| 51% patentes licores nacionales y extranjeros | 0,00 |
| Espectáculos públicos (6%) | 10 000 000,00 |
| Timbre parques nacionales | 100 000 000,00 |
| Cánones nuevas concesiones milla marítima | 0,00 |
| Aporte I.F.A.M. Ley No. 6909 | 5 750 802,68 |
| Ventas terrenos plan lotificación | 0,00 |
| Transferencias corrientes | 39 760 588,86 |
| Transferencias de capital | 4 701 812 719,16 |
| Recursos del crédito | 0,00 |
| Aportes corrientes sector privado para fines específicos | 0,00 |
| Aporte de capital sector privado | 0,00 |
| Seguridad Vial - multas | 75 000 000,00 |
| Recursos de Vigencias Anteriores (libre y específico) | 0,00 |

TOTAL INGRESOS ESPECIFICOS 5 523 124 110,70

Saldo para calcular el 20% para gastos de sanidad 12 876 875 889,30

Suma que se debe de aplicar a gastos de sanidad (20% de recursos propios) 2 575 375 177,86

Suma aplicada según siguiente de Detalle 4 001 981 983,44

| Servicio, proyecto relacionado con sanidad | Código presupuestari | Monto Presupuestado |
|--|----------------------|---------------------|
| Servicio aseo vías | II-01 | 218 527 272,73 |
| Servicio basura | II-02 | ##### |
| Acueducto | II-06 | ##### |
| Cementerio | II-04 | 104 672 727,27 |
| PARQUE Y ORNATO | II-05 | 171 700 000,00 |
| Aporte al Comité de Deportes | I- | 582 047 586,46 |
| Aporte a la Cruz Roja | I- | 0,00 |
| Aporte Consejo Nacional de Rehabilitación | I- | 70 145 863,65 |
| | | |
| | | |

Total Gastos destinados a sanidad #####

Diferencia **-1 426 606 805,58 (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 N°5412. Caso contrario si cumple.

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO N.º 7
CÁLCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

| PRESUPUESTO INICIAL PRECEDENTE (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | | 12 314 730 716,00 |
|---|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-------------------|
| PRESUPUESTO EN ESTUDIO (no deben considerarse para el cálculo los ingresos provenientes de la Ley N.º 8114 y sus reformas, ni Financiamiento -préstamos y recursos de vigencias anteriores-): | | | | | | 13 703 938 083,52 |
| PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO | | | | | | 11,28% |
| INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO (el aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal): | | | | | | 5,64% |
| NUMERO DE REGIDORES | VALOR DIETA ACTUAL | VALOR DIETA PROPUESTA | SESIONES ORDI-EXTRA | MENSUAL | ANUAL | |
| 9 | 169 084,26 | 178 621,34 | 76 | 10 181 416,28 | 122 176 995,33 | |
| 9 | 84 542,13 | 89 310,67 | 76 | 5 090 708,14 | 61 088 497,66 | |
| 13 | 84 542,13 | 89 310,67 | 76 | 7 353 245,09 | 88 238 941,07 | |
| 13 | 42 271,07 | 44 655,33 | 76 | 3 676 622,54 | 44 119 470,54 | |
| DIETAS POR COMISION (ADJUNTAR DETALLE) | | | | | | 0,00 |
| TOTAL | | | | 26 301 992,05 | 315 623 904,60 | |

(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

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
ANEXO 4
CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS
PRESUPUESTO ORDINARIO 2024

| CONTRIBUCIONES PATRONALES | | | | | | |
|---------------------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|
| MONTO DE CALCULO | Caja Costarricense de Seguro Social | | Ahorro | Régimen | Fondo de | TOTAL |
| | Invalidez Vejez y Muerte | Enfermedad y Maternidad | Obligatorio al Banco Popular | Obligatorio de Pensiones | Capitalización Laboral | |
| 5 614 576 263,92 | 5,42% | 9,25% | 1,00% | 3,00% | 1,50% | |
| | 304 310 033,50 | 519 348 304,41 | 56 145 762,64 | 168 437 287,92 | 84 218 643,96 | 1 132 460 032,43 |
| | 304 310 033,50 (3) | 519 348 304,41 (1) | 56 145 762,64 (2) | 168 437 287,92 (5) | 84 218 643,96 (4) | 1 132 460 032,43 |

(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) Clasificarlo como Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (0.05.02)

| DECIMOTERCER MES | |
|------------------|---------------------------|
| MONTO DE CALCULO | 8,33% |
| 5 614 576 263,92 | 467 881 336,61 |
| TOTAL | 467 881 336,61 (5) |

(5) Clasificado como Decimotercer mes (0.03.03)

| INS | |
|----------------|-----|
| 168 437 287,92 | (6) |

(6) Clasificado como Seguros (1.06.01)

Activa
Ve a Co

**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 | 30 700 000,00 | 100% |
| Programas de producción nacional (Mínimo un 30%) | 15 000 000,00 | 49% |
| Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%) | 15 700 000,00 | 51% |

**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 | 2 575 623 502,77 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 1 325 511 607,58 |
| 5 BIENES DURADEROS | 3 495 833 341,14 |
| TOTAL | 7 396 968 451,49 |

**MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
CUADRO N.º 8
INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD**

| INCENTIVO SALARIAL | BASE LEGAL | PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO | OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE |
|----------------------|---|---|---|
| Prohibición | Código Municipal, Ley de Salarios de la Administración Pública, y Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, Ley contra la Corrupción y el Enriquecimiento Ilícito en la Función Pública, Ley de Control Interno. (Ley 5867, 6008 y 7333) | Se aplica según corresponda el porcentaje al salario Base (se multiplica el % al monto del Salario base) | Los porcentajes aplican según los derechos adquiridos por los funcionarios y modificaciones a la legislación: 65% Profesionales con Licenciatura 45% Egresados de Licenciatura 30% Bachilleres Universitarios 25% 3er año Universitario |
| Dedicación exclusiva | Conforme a Reglamento Interno y Ley 9635. | Se aplica según corresponda el porcentaje al salario Base (se multiplica el % al monto del Salario base) | Los porcentajes aplican según los derechos adquiridos por los funcionarios y modificaciones a la legislación: 55 % sobre la Base 35 % sobre la Base 30 % sobre la Base 25 % sobre la Base |
| Carrera Profesional | Reglamento de Carrera Profesional de la Municipalidad de San Carlos | Conforme a Reglamento, y se paga el valor del punto conforme dictamen de la Dirección General de Servicio Civil. | Con los cambios legislativos, se mantiene únicamente el beneficio a los funcionarios que obtenían el incentivo. |
| Anualidades | Ley 6835, se paga un 2%, conforme acuerdo municipal y Ley 9635 | Antes de la entrada en vigencia de la Ley 9365 se paga al 2% sobre el salario base. Posterior a la entrada en vigencia de la Ley 9635, se paga conforme a montos fijos invariables establecidos en el 2018, del 1,94% profesionales y 2,57% no profesionales. | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

1/ La Administración debe contar con los expedientes correspondientes para los casos donde otorgue incentivos salariales, estableciendo el fundamento jurídico y el estudio técnico realizado y estar disponibles como parte del Componente Sistemas de Información que establece el artículo 18 de la Ley General de Control Interno, Ley N.º 9399.
2/ Los incentivos salariales otorgados por la municipalidad deben ajustarse a lo dispuesto en la Ley de Salarios de la Administración Pública, N.º 2166 y el

YAHAIRA VANESSA CARVAJAL
CAMACHO (FIRMA)
Firmado digitalmente por YAHAIRA VANESSA CARVAJAL CAMACHO (FIRMA)
Fecha: 2023.09.21 10:11:56 -05'00'

Elaborado por: Yaharia Carvajal Camacho
Fecha: 21/09/2023

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.214

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2023 Cuadro de Clasificación económica del gasto consolidada | | | |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | Monto Aprobado Egreso 2023 | Monto Aprobado Egreso 2024 | Diferencia Gasto Corriente |
| 1.0.0.0 - GASTOS CORRIENTES | €12 671 115 134,33 | €14 152 166 658,91 | €1 481 051 524,58 |
| 0.00.00 - REMUNERACIONES | €6 845 431 808,24 | €8 038 302 471,79 | |
| 1.00.00 - SERVICIOS | €2 511 203 352,76 | €2 575 623 502,77 | |
| 2.00.00 - MATERIALES Y SUMINISTROS | €1 199 553 536,28 | €1 325 511 607,58 | |
| 3.00.00 - INTERESES Y COMISIONES | €667 000 000,00 | €782 000 000,00 | |
| 6.00.00 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES | €1 447 926 437,05 | €1 430 729 076,76 | |
| 2.0.0.0 - GASTOS DE CAPITAL | €3 265 509 453,20 | €3 495 833 341,14 | |
| 5.00.00 - BIENES DURADEROS | €3 265 509 453,20 | €3 495 833 341,14 | |
| 3.0.0.0 - TRANSACCIONES FINANCIERAS | €741 500 000,00 | €752 000 000,00 | |
| 8.00.00 - AMORTIZACION | €741 500 000,00 | €752 000 000,00 | |
| 4.0.0.0 - SUMAS SIN ASIGNACION | €31 875 412,50 | €0,00 | |
| 9.00.00 - CUENTAS ESPECIALES | €31 875 412,50 | €0,00 | |
| Total general | €16 710 000 000,00 | €18 400 000 000,00 | €1 690 000 000,00 |

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS PRESUPUESTO ORDINARIO 2024 CUADRO DEL CONVERTIDOR DEL GASTO | | | | | |
|---|--------------------------|----------------|---|-------|--------------------------|
| TABLA DE EQUIVALENCIA | | | | | |
| CLASIFICADOR ECONÓMICO DEL GASTO DEL SECTOR PÚBLICO | Código por | | ICADOR POR OBJETO DEL GASTO DEL SECTOR P | MONTO | |
| | CE | OBG | | | |
| 1 GASTOS CORRIENTES | 14 152 166 658,88 | | | | 18 400 000 000,00 |
| 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 11 939 437 582,11 | | | | |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 8 038 302 471,76 | | 0 REMUNERACIONES | | 8 038 302 471,76 |
| 1.1.1 Sueldos y salarios | 6 562 926 702,10 | | | | |
| | | 1.1.1.1 | 0.01 REMUNERACIONES BÁSICAS | | 3 949 084 640,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.01 Sueldos para cargos fijos | | 3 466 448 640,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.02 Jornales | | - |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.03 Servicios especiales | | 409 836 000,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.01.05 Suplencias | | 72 800 000,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.02 REMUNERACIONES EVENTUALES | | 439 734 435,32 |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.01 Tiempo extraordinario | | 111 300 000,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.02 Recargo de funciones | | 11 200 000,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.02.05 Dietas | | 317 234 435,32 |
| | | 1.1.1.1 | 0.03 INCENTIVOS SALARIALES | | 2 174 107 626,78 |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.01 Retribución por años servidos | | 816 850 000,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.02 Restricción al ejercicio liberal de la profesión | | 299 500 000,00 |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.03 Decimotercer mes | | 524 618 090,69 |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.04 Salario escolar | | 464 839 536,09 |
| | | 1.1.1.1 | 0.03.99 Otros incentivos salariales | | 68 300 000,00 |
| 1.1.1.2 Contribuciones socia | 1475 375 769,66 | | | | |
| | | 1.1.1.2 | 0.04 CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO | | 625 875 893,77 |
| | | 1.1.1.2 | 0.04.01 Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense | | 560 642 830,58 |
| | | 1.1.1.2 | 0.04.05 Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comur | | 65 233 063,19 |
| | | 1.1.1.2 | 0.05 CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE P | | 849 499 875,90 |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.01 Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costar | | 335 860 094,40 |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.02 Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Comple | | 177 653 225,28 |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.03 Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral | | 86 825 039,01 |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.04 Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes p | | - |
| | | 1.1.1.2 | 0.05.05 Contribución Patronal a otros fondos administrados por entes p | | 249 161 517,20 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.215

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

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

| | | | | | |
|-------|----------------------------|------------------|-------|---|------------------|
| 1.1.2 | ADQUISICIÓN DE BIENES Y SE | 3 901 135 110,35 | 1.1.2 | 1 SERVICIOS | 2 575 623 502,77 |
| | | | 1.1.2 | 1.01 ALQUILERES | 357 770 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.01.01 Alquiler de edificios, locales y terrenos | 26 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.01.02 Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 314 270 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.01.03 Alquiler de equipo de cómputo | - |
| | | | 1.1.2 | 1.01.04 Alquiler de equipo y derechos para telecomunicaciones | - |
| | | | 1.1.2 | 1.01.99 Otros alquileres | 17 500 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.02 SERVICIOS BÁSICOS | 126 060 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.02.01 Servicio de agua y alcantarillado | 5 700 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.02.02 Servicio de energía eléctrica | 74 310 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.02.03 Servicio de correo | 5 050 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.02.04 Servicio de telecomunicaciones | 41 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.02.99 Otros servicios básicos | - |
| | | | 1.1.2 | 1.03 SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS | 314 640 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.03.01 Información | 40 800 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.03.02 Publicidad y propaganda | 20 700 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.03.03 Impresión, encuadernación y otros | 16 600 000,00 |
| | | | 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 | 173 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.03.07 Servicios de tecnologías de información | 63 540 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.04 SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO | 1 064 540 701,15 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.01 Servicios en ciencias de la salud | 19 400 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.02 Servicios jurídicos | 10 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.03 Servicios de ingeniería y arquitectura | 88 500 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.04 Servicios en ciencias económicas y sociales | 9 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.05 Servicios informáticos | 22 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.06 Servicios generales | 349 460 701,15 |
| | | | 1.1.2 | 1.04.99 Otros servicios de gestión y apoyo | 566 180 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.05 GASTOS DE VIAJE Y DE TRANSPORTE | 61 080 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.05.02 Viáticos dentro del país | 61 080 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.06 SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES | 200 510 001,62 |
| | | | 1.1.2 | 1.06.01 Seguros | 200 510 001,62 |
| | | | 1.1.2 | 1.06.02 Reaseguros | - |
| | | | 1.1.2 | 1.06.03 Obligaciones por contratos de seguros | - |
| | | | 1.1.2 | 1.07 CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO | 154 312 800,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.07.01 Actividades de capacitación | 57 664 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.07.02 Actividades protocolarias y sociales | 95 648 800,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.07.03 Gastos de representación institucional | 1 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08 MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN | 275 210 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08.01 Mantenimiento de edificios, locales y terrenos | 60 000 000,00 |
| | | | 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 | 63 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08.05 Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 123 210 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08.06 Mantenimiento y reparación de equipo de comunicación | 3 100 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08.07 Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 5 200 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08.08 Mantenimiento y reparación de equipo de cómputo y sistemas de información | 8 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.08.99 Mantenimiento y reparación de otros equipos | 12 700 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.99 SERVICIOS DIVERSOS | 21 500 000,00 |
| | | | 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 | 1 500 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 1.99.99 Otros servicios no especificados | - |
| | | | 1.1.2 | 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 1 325 511 607,58 |
| | | | 1.1.2 | 2.01 PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS | 512 205 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.01.01 Combustibles y lubricantes | 449 420 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.01.02 Productos farmacéuticos y medicinales | 9 460 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.01.03 Productos veterinarios | 1 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.01.04 Tintas, pinturas y diluyentes | 25 200 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.01.99 Otros productos químicos y conexos | 27 125 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.02 ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS | 800 000,00 |
| | | | 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 | 800 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.03 MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN | 444 143 133,73 |
| | | | 1.1.2 | 2.03.01 Materiales y productos metálicos | 159 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.03.02 Materiales y productos minerales y asfálticos | 211 893 133,73 |
| | | | 1.1.2 | 2.03.03 Madera y sus derivados | 9 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.03.04 Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 12 000 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.03.05 Materiales y productos de vidrio | - |
| | | | 1.1.2 | 2.03.06 Materiales y productos de plástico | 43 550 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.03.99 Otros materiales y productos de uso en la construcción y mantenimiento | 8 700 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.04 HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS | 199 350 000,00 |
| | | | 1.1.2 | 2.04.01 Herramientas e instrumentos | 21 350 000,00 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.216

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--------------|--|--|-------------------------|
| 1 | | | | 1.12 | 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 178 000 000,00 |
| 2 | | | | 1.12 | 2.05 | BIENES PARA LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZA | - |
| 3 | | | | 1.12 | 2.05.01 | Materia prima | |
| 4 | | | | 1.12 | 2.05.02 | Productos terminados | |
| 5 | | | | 1.12 | 2.05.03 | Energía eléctrica | |
| 6 | | | | 1.12 | 2.05.99 | Otros bienes para la producción y comercialización | |
| 7 | | | | 1.12 | 2.99 | ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS | 169 013 473,85 |
| 8 | | | | 1.12 | 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 11 554 673,85 |
| 9 | | | | 1.12 | 2.99.02 | Útiles y materiales médico, hospitalario y de investigación | - |
| 10 | | | | 1.12 | 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 20 208 800,00 |
| 11 | | | | 1.12 | 2.99.04 | Textiles y vestuario | 79 000 000,00 |
| 12 | | | | 1.12 | 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 15 550 000,00 |
| 13 | | | | 1.12 | 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 37 400 000,00 |
| 14 | | | | 1.12 | 2.99.07 | Útiles y materiales de cocina y comedor | - |
| 15 | | | | 1.12 | 2.99.99 | Otros útiles, materiales y suministros diversos | 5 300 000,00 |
| 16 | | | | | | 3 INTERESES Y COMISIONES | |
| 17 | | | | 1.12 | 3.04 | COMISIONES Y OTROS GASTOS | |
| 18 | | | | 1.12 | 3.04.01 | Comisiones y otros gastos sobre títulos valores internos | |
| 19 | | | | 1.12 | 3.04.02 | Comisiones y otros gastos sobre títulos valores del sector externo | |
| 20 | | | | 1.12 | 3.04.03 | Comisiones y otros gastos sobre préstamos internos | |
| 21 | | | | 1.12 | 3.04.04 | Comisiones y otros gastos sobre préstamos del sector externo | |
| 22 | | | | | | 9 CUENTAS ESPECIALES | |
| 23 | | | | 1.12 | 9.01 | CUENTAS ESPECIALES DIVERSAS | |
| 24 | | | | 1.12 | 9.01.01 | Gastos confidenciales | |
| 25 | | | | | | 3 INTERESES Y COMISIONES | 782 000 000,00 |
| 26 | | | | 1.2 | | INTERESES | 782 000 000,00 |
| 27 | | | | 1.2.1 | Internos | 782 000 000,00 | |
| 28 | | | | 1.2.1 | 3.01 | INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | - |
| 29 | | | | 1.2.1 | 3.01.01 | Intereses sobre títulos valores internos de corto plazo | - |
| 30 | | | | 1.2.1 | 3.01.02 | Intereses sobre títulos valores internos de largo plazo | - |
| 31 | | | | 1.2.1 | 3.02 | INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | 782 000 000,00 |
| 32 | | | | 1.2.1 | 3.02.01 | Intereses sobre préstamos del Gobierno Central | - |
| 33 | | | | 1.2.1 | 3.02.02 | Intereses sobre préstamos de Órganos Desconcentrados | - |
| 34 | | | | 1.2.1 | 3.02.03 | Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no | 22 000 000,00 |
| 35 | | | | 1.2.1 | 3.02.04 | Intereses sobre préstamos de Gobiernos Locales | - |
| 36 | | | | 1.2.1 | 3.02.05 | Intereses sobre préstamos de Empresas Públicas no Financiera | - |
| 37 | | | | 1.2.1 | 3.02.06 | Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas Financiera | 760 000 000,00 |
| 38 | | | | 1.2.1 | 3.02.07 | Intereses sobre préstamos del Sector Privado | - |
| 39 | | | | 1.2.1 | 3.03 | INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES | - |
| 40 | | | | 1.2.1 | 3.03.01 | Intereses sobre depósitos bancarios a la vista | - |
| 41 | | | | 1.2.1 | 3.03.99 | Intereses sobre otras obligaciones | - |
| 42 | | | | 1.2.1 | 3.04 | COMISIONES Y OTROS GASTOS | - |
| 43 | | | | 1.2.1 | 3.04.05 | Diferencias por tipo de cambio | - |
| 44 | | | | | | 3.01 INTERESES SOBRE TÍTULOS VALORES | |
| 45 | | | | 1.2.2 | 3.01.03 | Intereses sobre títulos valores del sector externo de corto plazo | |
| 46 | | | | 1.2.2 | 3.01.04 | Intereses sobre títulos valores del sector externo de largo plazo | |
| 47 | | | | 1.2.2 | 3.02 | INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS | |
| 48 | | | | 1.2.2 | 3.02.08 | Intereses sobre préstamos del Sector Externo | |
| 49 | | | | 1.2.2 | 3.03 | INTERESES SOBRE OTRAS OBLIGACIONES | |
| 50 | | | | 1.2.2 | 3.03.01 | Intereses sobre depósitos bancarios a la vista | |
| 51 | | | | 1.2.2 | 3.03.99 | Intereses sobre otras obligaciones | |
| 52 | | | | | | 6 TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1 430 729 076,76 |
| 53 | | | | 1.3 | | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 1 430 729 076,76 |
| 54 | | | | 1.3.1 | Transferencias corrientes al Sector PÚ | 1 259 193 450,11 | |
| 55 | | | | 1.3.1 | 6.01 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚE | 1 259 193 450,11 |
| 56 | | | | 1.3.1 | 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 42 200 000,00 |
| 57 | | | | 1.3.1 | 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 1 42 800 000,00 |
| 58 | | | | 1.3.1 | 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no E | 492 145 863,65 |
| 59 | | | | 1.3.1 | 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales. | 582 047 586,46 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.217

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

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

| | | | | | | |
|--|----------|---|-------------------------|------------|---|-------------------------|
| | 1.3.2 | Transferencias corrientes al Sector Prr | 171535 626,66 | 1.3.2 | 6.02 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS | 8 319 600,00 |
| | | | | 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 | 8 319 600,00 |
| | | | | 1.3.2 | 6.02.99 Otras transferencias a personas | - |
| | | | | 1.3.2 | 6.03 PRESTACIONES | 69 618 822,61 |
| | | | | 1.3.2 | 6.03.01 Prestaciones legales | 19 282 979,83 |
| | | | | 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 | 50 335 842,78 |
| | | | | 1.3.2 | 6.04 TRANSFERENCIAS CORRIENTES A ENTIDADES P | 73 700 000,00 |
| | | | | 1.3.2 | 6.04.01 Transferencias corrientes a asociaciones | 73 700 000,00 |
| | | | | 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 SEC | 19 897 204,05 |
| | | | | 1.3.2 | 6.06.01 Indemnizaciones | 17 812 747,92 |
| | | | | 1.3.2 | 6.06.02 Reintegros o devoluciones | 2 084 456,13 |
| | 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 | 3 495 833 341,14 | 2 | 5 BIENES DURADEROS | 3 495 833 341,14 |
| | | 2.1 FORMACIÓN DE CAPITAL | 3 105 086 052,70 | | 5.02 CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS | 3 105 086 052,70 |
| | | 2.1.1 Edificaciones | 38 000 000,00 | 2.1.1 | 5.02.01 Edificios | 38 000 000,00 |
| | | 2.1.2 Vías de comunicación | 2 820 786 052,70 | 2.1.2 | 5.02.02 Vías de comunicación terrestre | 2 820 786 052,70 |
| | | 2.1.4 Instalaciones | 41 500 000,00 | 2.1.4 | 5.02.07 Instalaciones | 41 500 000,00 |
| | | 2.1.5 Otras obras | 204 800 000,00 | 2.1.5 | 5.02.99 Otras construcciones adiciones y mejoras | 204 800 000,00 |
| | | 2.2 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS | 390 747 288,44 | | | |
| | | 2.2.1 Maquinaria y equipo | 159 851 377,08 | 2.2.1 | 5.01 MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILIARIO | 159 851 377,08 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.01 Maquinaria y equipo para la producción | - |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.02 Equipo de transporte | 41 250 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.03 Equipo de comunicación | 12 300 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.04 Equipo y mobiliario de oficina | 20 130 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.05 Equipo de cómputo | 43 491 377,08 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.06 Equipo sanitario, de laboratorio e investigación | 120 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.07 Equipo y mobiliario educacional, deportivo y recreativo | 3 000 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.01.99 Maquinaria, equipo y mobiliario diverso | 39 560 000,00 |
| | | | | 2.2.1 | 5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS | |
| | | | | 2.2.1 | 5.99.01 Semovientes | - |
| | | | | | 5.03 BIENES PREEXISTENTES | 141 000 000,00 |
| | | 2.2.2 Terrenos | 141 000 000,00 | 2.2.2 | 5.03.01 Terrenos | 141 000 000,00 |
| | | 2.2.3 Edificios | - | 2.2.3 | 5.03.02 Edificios preexistentes | - |
| | | | | 2.2.3 | 5.03.99 Otras obras preexistentes | - |
| | | | | | 5.99 BIENES DURADEROS DIVERSOS | 89 895 911,36 |
| | | 2.2.4 Intangibles | 89 895 911,36 | 2.2.4 | 5.99.03 Bienes intangibles | 89 895 911,36 |
| | | 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 | - |
| | | 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 Prr | - | 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 P | - |
| | | | | 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 | - |
| | | | | 2.3.2 | 7.04 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL A EMPRESAS P | - |
| | | | | 2.3.2 | 7.04.01 Transferencias de capital a empresas privadas | - |
| | | 2.3.3 Transferencias de capital al Sector Exte | - | 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 | - |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.218

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

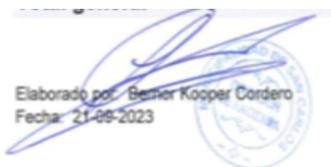
Extraordinaria

| | | | | | | |
|----|----------------------------|----------------|-------|---------|--|----------------|
| 3 | TRANSACCIONES FINANCIERAS | 752 000 000,00 | 3 | 4 | ACTIVOS FINANCIEROS | |
| 1 | 3.1 CONCESIÓN DE PRÉSTAMOS | - | 3.1 | 4.01 | PRÉSTAMOS | |
| 2 | | | 3.1 | 4.01.01 | Préstamos al Gobierno Central | |
| 3 | | | 3.1 | 4.01.02 | Préstamos a Órganos Desconcentrados | |
| 4 | | | 3.1 | 4.01.03 | Préstamos a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | |
| 5 | | | 3.1 | 4.01.04 | Préstamos a Gobiernos Locales | |
| 6 | | | 3.1 | 4.01.05 | Préstamos a Empresas Públicas no Financieras | |
| 7 | | | 3.1 | 4.01.06 | Préstamos a Instituciones Públicas Financieras | |
| 8 | | | 3.1 | 4.01.07 | Préstamos al Sector Privado | |
| 9 | | | 3.1 | 4.01.08 | Préstamos al Sector Externo | |
| 10 | 3.3 AMORTIZACIÓN | 752 000 000,00 | 3.3 | 8 | AMORTIZACIÓN | 752 000 000,00 |
| 11 | 3.3.1 Amortización interna | 752 000 000,00 | 3.3.1 | 8.01 | AMORTIZACIÓN DE TÍTULOS VALORES | - |
| 12 | | | 3.3.1 | 8.01.01 | Amortización de títulos valores internos de corto plazo | |
| 13 | | | 3.3.1 | 8.01.02 | Amortización de títulos valores internos de largo plazo | |
| 14 | | | 3.3.1 | 8.02 | AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS | 752 000 000,00 |
| 15 | | | 3.3.1 | 8.02.01 | Amortización de préstamos del Gobierno Central | - |
| 16 | | | 3.3.1 | 8.02.02 | Amortización de préstamos de Órganos Desconcentrados | - |
| 17 | | | 3.3.1 | 8.02.03 | Amortización de préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 97 000 000,00 |
| 18 | | | 3.3.1 | 8.02.04 | Amortización de préstamos de Gobiernos Locales | - |
| 19 | | | 3.3.1 | 8.02.05 | Amortización de préstamos de Empresas Públicas no Financieras | - |
| 20 | | | 3.3.1 | 8.02.06 | Amortización de préstamos de Instituciones Públicas Financieras | 655 000 000,00 |
| 21 | | | 3.3.1 | 8.02.07 | Amortización de préstamos del Sector Privado | - |
| 22 | | | 3.3.1 | 8.03 | AMORTIZACIÓN DE OTRAS OBLIGACIONES | - |
| 23 | | | 3.3.1 | 8.03.01 | Amortización de otras obligaciones | - |
| 24 | | | | 9 | CUENTAS ESPECIALES | - |
| 25 | 4 SUMAS SIN ASIGNACIÓN | - | | 9.02 | SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA | - |
| 26 | | | 4 | 9.02.01 | Sumas libres sin asignación presupuestaria | - |
| 27 | | | 4 | 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | - |

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | | | |
|--|---|---|---|---|-------------------------------|---------------------------------------|---------------------|
| PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2024 | | | | | | | |
| Cuadro de Capitalización del gasto corriente | | | | | | | |
| PROGRAMA DE SERVICIOS E INVERSIONES | | | | | | | |
| | Proyecto 1 | Proyecto 2 | Proyecto 3 | Proyecto 4 | | | |
| | Mantenimiento de Edificios | Construcción y reparación de Obras Comunales del cantón | Mejoramiento, Rehabilitación, mantenimiento periodico y rutinario de vias en la Red Vial Cantonal (Ley 8114 y sus reformas) | Construcción y mejoras en el Vertedero de Florencia | TOTAL DEL GASTO CAPITALIZABLE | TOTAL DEL GASTO CORRIENTE DEL PERIODO | TASA DE CRECIMIENTO |
| | | | | | | (Gasto corriente-capitalización) | |
| 1 | GASTOS CORRIENTES | | | | | | |
| 2 | 1.1 GASTOS DE CONSUMO | 25 500 000,00 | 82 000 000,00 | 345 000 000,00 | 55 000 000,00 | 507 500 000,00 | 7,68% |
| 3 | 1.1.1 REMUNERACIONES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 4 | 1.1.1.1 Sueldos y salarios | | | | | | |
| 5 | 1.1.1.2 Contribuciones sociales | | | | | | |
| 6 | 1.1.2 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | 25 500 000,00 | 82 000 000,00 | 345 000 000,00 | 55 000 000,00 | 452 500 000,00 | |
| 7 | 1.1.2.1 Servicios | 18 000 000,00 | 0,00 | 120 000 000,00 | 0,00 | 120 000 000,00 | |
| 8 | 1.1.2.2 Materiales y Suministros | 7 500 000,00 | 82 000 000,00 | 225 000 000,00 | 55 000 000,00 | 225 000 000,00 | |

| MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | |
|---|-------------------------------|-------------------------------|--|
| PRESUPUESTO ORDINARIO AÑO 2024 | | | |
| Cuadro de Clasificación económica del gasto consolidada ley N° 8114(Capitalizado) | | | |
| | Monto Aprobado Egreso 2023 | Monto Aprobado Egreso 2024 | Diferencia Gasto Corriente |
| 1.0.0.0 - GASTOS CORRIENTES | ₡1 186 603 392,87 | ₡1 388 215 847,87 | -₡143 387 545,00 |
| 0.00.00 - REMUNERACIONES | ₡476 653 392,87 | ₡576 680 505,98 | |
| 1.00.00 - SERVICIOS | ₡119 500 000,00 | ₡120 000 000,00 | Tasa de crecimiento gasto corriente |
| 2.00.00 - MATERIALES Y SUMINISTROS | ₡52 450 000,00 | ₡54 450 000,00 | -112,08% |
| 3.00.00 - INTERESES Y COMISIONES | ₡534 000 000,00 | ₡632 000 000,00 | |
| 6.00.00 - TRANSFERENCIAS CORRIENTES | ₡4 000 000,00 | ₡5 085 341,89 | |
| 2.0.0.0 - GASTOS DE CAPITAL | ₡2 686 381 781,85 | ₡2 473 611 423,13 | |
| 5.00.00 - BIENES DURADEROS | ₡2 686 381 781,85 | ₡2 473 611 423,13 | |
| 7.00.00 - TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | ₡0,00 | ₡0,00 | |
| 3.0.0.0 - TRANSACCIONES FINANCIERAS | ₡516 500 000,00 | ₡513 000 000,00 | Tasa de crecimiento total |
| 8.00.00 - AMORTIZACION | ₡516 500 000,00 | ₡513 000 000,00 | -0,47% |
| 4.0.0.0 - SUMAS SIN ASIGNACION | ₡5 784 109,28 | ₡0,00 | |
| 9.00.00 - CUENTAS ESPECIALES | ₡5 784 109,28 | ₡0,00 | |
| Total general | ₡4 395 269 283,98 | ₡4 374 827 270,98 | ₡20 442 013,01 |

Elaborado por: Benier Kooper Cordero
Fecha: 21-08-2023



Plan Anual Operativo

2024

**EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION,
PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS**

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.220

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

| Municipalidad de San Carlos Planificación y Desarrollo Estratégico Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400. Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|--|--|---------------------------------|---|--|-------------------------------|---|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|------------------------|--|----------|------------------|---------------|----|----|----|----|----|----|
| EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.1 | Operativo | Realizar al menos 90% de acciones de coordinación, atención y seguimiento de las necesidades cantonales mediante el espacio de participación ciudadana y monitoreo al cumplimiento de las disposiciones legales (CGR, Auditoría y Contraloría Interna en el 2024) | Acciones de seguimiento a necesidades cantonales y disposiciones legales | Todos los habitantes del cantón | Registro electrónico de acciones de coordinación y seguimiento de necesidades. | Seguimiento a las necesidades planteadas en la Alcaldía por parte de lo ciudadanos del cantón Seguimiento a los informes de cumplimiento por parte de la CGR, Auditoría Interna y Control Interno | Eficacia | Porcentaje de acciones de seguimiento a necesidades cantonales y disposiciones legales atendidas en el 2024 | (Total de acciones atendidas en el periodo / Total de acciones por atender en el periodo) * 100 | 0% | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | 0% | 0% | Karol Salas Vargas | Alcaldía | 0 | 97 820 000,00 | | | | | | |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.2 | Operativo | Administrar de manera aguda y transparente los recursos públicos a través de la Dirección General mediante al menos 20 acciones de coordinación, supervisión, ejecución y control de los servicios y productos municipales para satisfacer necesidades prioritarias del cantón en periodo 2024 | Administración eficiente de los productos y servicios Municipales | Todos los habitantes del cantón | Documento electrónico de coordinación y control de acciones (Informes - Minutas - Registro) | Espacios y sesiones de trabajo para un seguimiento de los bienes - servicios y ejecución de fondos públicos | Eficacia | Porcentaje acciones realizadas para la administración eficiente de los productos y servicios municipales en el 2024 | (Número de acciones realizadas en el periodo / Número de acciones por realizar en el periodo) * 100 | 0% | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | 0% | Carlos Vilellos Vargas | Dirección general | 0 | 2 973 537 009,28 | | | | | | | |

| Municipalidad de San Carlos Planificación y Desarrollo Estratégico Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400. Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|--|--|--|--|--|-------------------------------|---|--|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|------------------------|--|---|---------------|
| EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.3 | Operativo | Tramitar el 100% de los procesos de Contratación Pública mediante las solicitudes institucionales que cumplen con los requisitos necesarios para una efectiva gestión de la Municipalidad de San Carlos durante el periodo 2024. | Eficaz tramitación de los procesos de contratación pública | Todos los habitantes del cantón | Documento electrónico mediante reportes generados por la Plataforma de SICOP y el Sistema de Información Municipal | Proceso de compra que gestiona la unidad de Proveeduría | Eficacia | Porcentaje de cumplimiento de los procesos de contratación que cumplen con los requisitos necesarios en el 2024 | (Cantidad de procesos de compra realizados en el periodo 2024 / Cantidad de procesos de compra por realizar en el periodo 2024) * 100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | 0% | Melvin Salas Rodríguez | Proveeduría Municipal | 0 | 17 750 000,00 |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.4 | Operativo | Procurar que al menos el 95% de los bienes adquiridos cuenten con registro de entrada y/o salida en el periodo 2024 | Custodia de Bienes y Activos Municipales | Funcionarios Municipales y Habitantes del cantón | Documento electrónico del Registro de bienes adquiridos (Entrada y salida de activos) | Registro electrónico de los bienes adquiridos periódicamente (Entrada y salida de activos en bodega municipal) | Eficacia | Porcentaje de bienes adquiridos con registro de entrada y/o salida en bodega en el periodo 2024 | (Número de bienes adquiridos con registro de entrada y/o salida en bodega en el periodo 2024 / Número de bienes adquiridos por registrar en bodega en el periodo 2024) * 100 | 0 | Porcentaje | 95% | 0% | 0% | 0% | 0% | Major Sibaja Calvo | Bodega | 0 | 250 000,00 |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.5 | Operativo | Facilitar el cumplimiento de al menos un 90% de la planificación operativa, vinculada a la estrategia municipal, mediante el proceso de planificación del departamento de desarrollo estratégico en el periodo 2024. | Cumplimiento de la Planificación Institucional | Habitantes del cantón | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes - Registros) | Seguimiento periódico para alcanzar al menos un 90% del cumplimiento de lo planificado para el año 2024 | Eficiencia | (Porcentaje de cumplimiento del PAO en el periodo 2024 / Porcentaje por cumplir del PAO en el periodo 2024) * 100 | Porcentaje de cumplimiento del PAO en el periodo 2024 | 94% (2023) | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | 0% | Forrell Barrantes | Desarrollo Estratégico | 0 | 17 800 000,00 |

| Municipalidad de San Carlos Planificación y Desarrollo Estratégico Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400. Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|--|---|---|---|---|-------------------------------|--|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|-----------------------|--|---|---------------|
| EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.6 | Operativo | Alcanzar al menos un 30% de la implementación de la Metodología de Portafolios, mediante el acompañamiento a los departamentos ejecutores para el cumplimiento de la estrategia institucional, en el periodo 2024. | Cultura de Gestión de Proyectos | Municipalidad de San Carlos y habitantes del cantón | Documentos electrónicos y físicos de la aplicación de la metodología de portafolios (Aplicación de formularios) | Aplicación de los diferentes formularios de Portafolios para una adecuada Gestión de los Proyectos Municipales | Eficiencia | Porcentaje acciones implementadas de la Metodología de Portafolios en los proyectos del año 2024 / Número total de acciones por implementar de la Metodología de Portafolios * 100 | (Número de acciones implementadas de la Metodología de Portafolios en los proyectos del año 2024 / Número total de acciones por implementar de la Metodología de Portafolios) * 100 | 0% | Porcentaje | 30% | 0% | 0% | 0% | 0% | Tracy Delgado Zorana | Gestión de Proyectos | 0 | 16 728 000,00 |
| Operativo / Mejora | Programa I | 1.7 | Operativo | Atender al menos un 95% de las solicitudes de servicios, por medio de una gestión eficiente, para el cumplimiento de objetivos y metas de las unidades municipales, durante el periodo 2024 | Servicios de Tecnologías de Información | Usuarios Municipales y habitantes del cantón | Documentos electrónicos mediante Sistema de Mesa de Ayuda | Atención oportuna y eficiente de las solicitudes de los usuarios del Sistema de Servicios de Tecnologías de Información Municipal | Eficiencia | Porcentaje de solicitudes atendidas de usuarios del Sistema de Servicios de Tecnologías de Información Municipal en el periodo 2024 | (Cantidad de Solicitudes de usuarios del Sistema de Servicios de Tecnologías de Información Municipal atendidas en el periodo 2024 / Cantidad total de Solicitudes de usuarios del Sistema de Servicios de Tecnologías de Información Municipal recibidas en el periodo 2024) * 100 | 95% | Porcentaje | 95% | 0% | 0% | 0% | 0% | Henry Brenes Sandoval | Tecnologías de Información | 0 | 82 545 478,38 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.221

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2, Apdo. 13, 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|--------|-----------------------------|---|--|---|--|--|-------------------------------|---|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|--------------------------|---------------------|---|
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Contar con un equipo de trabajo competitivo, mediante la motivación, capacitación que pueda brindar el apoyo requerido para la institución en temas de gestión y desarrollo de Recursos Humanos en el periodo 2024 | Programa I | 1.8 | Operativo | Brindar apoyo técnico-administrativo al 90% de las unidades que lo requieran en los procesos inherentes en la gestión de Recursos Humanos institucional para lograr una eficiente y eficaz gestión municipal en el periodo 2024 | Gestión Eficiente del Recurso Humano Institucional | Usuarios Municipales y habitantes del cantón | Documento electrónico y físicos de seguimiento de la Gestión del Recurso Humano Institucional | Proceso de mejora de los conocimientos, las habilidades, las actitudes y los valores de los empleados, a través de la planificación, la formación y la evaluación, para que puedan desempeñar su trabajo con mayor eficacia y dotar del personal idóneo a la institución | Eficiencia | Porcentaje ponderado resultado de los procesos realizados en la Gestión Eficiente del Recurso Humano Institucional en el periodo 2024 | (Cantidad ponderada como resultado de los procesos realizados en la Gestión Eficiente del Recurso Humano Institucional en el periodo 2024/ Resultado óptimo (100%) de los procesos en la Gestión Eficiente del Recurso Humano Institucional en el periodo 2024)*100 | 0 | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | Yahaira Carvajal Canacho | Recursos Humanos | 3 300 000,00 |
| Velar por la preservación del patrimonio documental del Gobierno Local, por medio de la ejecución de funciones archivísticas para facilitar el acceso a la información municipal de quien lo requiera. | Programa I | 1.9 | Operativo | Aumentar en un 3% el Desarrollo de la Gestión de la Información Municipal, en el periodo 2024 | Aplicación de procedimientos para la Gestión de la Información Municipal | Instancias Municipales, Instituciones Públicas y Población en General | Documentos de Archivo en soporte papel y electrónico que avalan la Gestión de la Información Institucional, tales como: Informes, Registros, Controles, Minutas, Directrices, etc. | Procedimientos Archivísticos que facilitan la gestión de la información desde el acopio, conservación, clasificación, ordenación, descripción, selección, administración y acceso. | Eficiencia | Tasa de Desarrollo de la Información Municipal | (Porcentaje del Desarrollo de la Gestión de la Información Municipal durante el 2024/ Porcentaje del Desarrollo de la Gestión de la Información Municipal, durante el 2023)-x100 | 72% | Porcentaje | 75% | 0% | 0% | 0% | Mariene Zamora Quirós | Archivo Municipal | 35 100 000,00 |



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2, Apdo. 13, 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|---|---|----------------------|--|--|-------------------------------|--|--|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|---|---|
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Mantener la seguridad y vigilancia en todos los edificios municipales resguardando los activos y bienes con controles de seguridad los 365 días del año, para contribuir con el orden y la seguridad del personal y usuarios. | Programa I | 1.10 | Operativo | Brindar seguridad en al menos 9 edificios municipales mediante recurso humano y tecnológico para disuadir, impedir y contrarrestar posibles incidentes en el periodo 2024. | Servicio de Vigilancia de Instalaciones Municipales | Usuarios Municipales | Documento físico y electrónico para el seguimiento y control del servicio de seguridad en instalaciones municipales | Consiste en el servicio de vigilancia con guardias de seguridad en las diferentes instalaciones municipales | Eficiencia | Porcentaje de Instalaciones municipales con servicio de seguridad brindado en el periodo 2024/ Cantidad de Instalaciones municipales por brindar servicio de seguridad en el periodo 2024)*100 | (Cantidad de Instalaciones municipales con servicio de seguridad brindado en el periodo 2024/ Cantidad de Instalaciones municipales por brindar servicio de seguridad en el periodo 2024)*100 | 8 | unidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Keylor Castro Viquez | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | 21 100 000,00 |
| Dotar de servicios e insumos básicos mediante la adquisición planificada para el buen funcionamiento de la Municipalidad de San Carlos | Programa I | 1.11 | Operativo | Gestionar al menos el 90% de las solicitudes con respaldo presupuestario, mediante la ejecución efectiva de los recursos municipales, que permitan las condiciones mínimas necesarias para una efectiva operación municipal (pagos de servicios y compra de insumos) en el periodo 2024 | Vigilancia de Instalaciones Municipales | Usuarios Municipales | Documento electrónico y físicos que registren los procesos de adquisición realizados por la Unidad y pagos de servicio | Proceso de adquisición de insumos básicos para una efectiva operación municipal (pagos de servicios y compra de insumos) | Eficiencia | Porcentaje de presupuesto para la adquisición de insumos básicos en el periodo 2024 | (Cantidad de solicitudes con respaldo presupuestario para la adquisición de insumos básicos, gestionadas en el periodo 2024/ Cantidad total de solicitudes con respaldo presupuestario para la adquisición de insumos básicos por postular en el periodo 2024)*100 | 100% (2023) | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | Roy Cedeño Obando | Servicios Generales | 148 866 520,00 |



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2, Apdo. 13, 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|-------------------------------|--|--|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|------------------------------|---------------------|---|
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Promover un adecuado grado de bienestar físico, mental y social de los trabajadores, mediante la dotación de recursos (equipos y materiales) y condiciones laborales óptimas para el cumplimiento de las funciones. | Programa I | 1.12 | Operativo | Desarrollar al menos 10 acciones en Salud Ocupacional en sus 5 áreas de atención, mediante la ejecución de actividades técnicas para mantener un nivel óptimo de la salud física y mental de los funcionarios municipales | Promoción de la salud ocupacional de los funcionarios municipales | Usuarios y funcionarios Municipales | Documento electrónico y/o físicos que registren las acciones realizadas como promoción de la salud ocupacional | Actividades para el personal municipal con enfoque en las diversas áreas de la salud ocupacional (Seguridad/ Higiene/Medicinal/ Condiciones Ergonómicas/Factores psicosociales) en promoción de la Salud Ocupacional en el Trabajo | Eficacia | Porcentaje de actividades técnicas realizadas para mantener un nivel óptimo de la salud física y mental de los funcionarios municipales en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades técnicas realizadas en el periodo 2024/ Cantidad Total de actividades técnicas por realizar en el periodo 2024)*100 | 0 | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | José Eduardo Jiménez Salazar | Salud Ocupacional | 24 964 000,00 |
| Fortalecer el SGI de la Municipalidad de San Carlos mediante el | Programa I | | | Factores de la organización que permiten el desarrollo de una actitud positiva y para una administración escrupulosa. | Documentos de la organización que permitan el seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Habitantes del cantón | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Desarrollar actitudes positivas y de apoyo para la implementación del sistema de control interno y evitar la ocurrencia de actos inescrupulosos. | Calidad | Porcentaje de avance en función de la ejecución de actividades relacionadas con el ambiente de control. | (Cantidad de actividades completadas/ Total de actividades registradas) * 100 | 0% | Porcentaje | 70% | 72% | 75% | 78% | Jimmy Segura Rodríguez | Control Interio | 22 584 983,77 |
| | Programa I | | | Identificación, análisis, evaluación, administración, revisión, documentación y comunicación de riesgos, para ubicar a la organización en un nivel de riesgo aceptable. | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Habitantes del cantón | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Identificar los riesgos que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos organizacionales, para proceder con su análisis, evaluación, administración, revisión, documentación y evaluación. | Calidad | Porcentaje de unidades con riesgos identificados, analizados, evaluados, administrados, revisados, documentados y comunicados. | (Cantidad de unidades con riesgos valorados/ total de unidades en la institución) * 100 | 87% | Porcentaje | 90% | 92% | 94% | 95% | Jimmy Segura Rodríguez | | 11 795 533,00 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.222

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------------------------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|----------------|---|--|---------|------------|------------------|---------------------------|------|----------|------------------------|-------------------------|---------------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSION | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad |
| 2024 | 2025 | | | | | | | | | | | | | | 2026 | 2027 | Año 2024 | | | |
| San Carlos mediante el acompañamiento, seguimiento y monitoreo de las actividades implementadas por cada una de las unidades para promover el establecimiento, mantenimiento y perfeccionamiento sistema de control interno institucional durante el periodo 2024. | Programa I | 1.13 | Operativo | Alcanzar una madurez del sistema de control interno igual o superior al 94%, utilizando la evaluación de madurez de la CGR y la nueva metodología que se creará en la Municipalidad de San Carlos en el periodo 2024. | Métodos, políticas, procedimientos y otras medidas establecidas y ejecutadas para manejar y minimizar los riesgos y realizar una gestión eficiente y eficaz. | Habitantes del cantón | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Establecimiento de controles como reglamentos, políticas, procedimientos, formularios, protocolos y otros, realizar gestiones de manera eficiente y eficaz. | Calidad | Porcentaje de actualización en las actividades de control vigentes para el periodo 2024 | (Cantidad de actividades de control actualizadas / cantidad total de actividades de control) * 100 | 32% | Porcentaje | 40% | 50% | 60% | 70% | Jimmy Segura Rodríguez | | €11 720 606,74 |
| | Programa I | | | Controlar, almacenar y, posteriormente, recuperar de modo adecuado la información producida o recibida en la organización, para prevenir cualquier desvío en los objetivos trazados. | Controlar, almacenar y, posteriormente, recuperar de modo adecuado la información producida o recibida en la organización, para prevenir cualquier desvío en los objetivos trazados. | Habitantes del cantón | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Asegurar el proceso de control, almacén y recuperación de documentación en la organización. | Calidad | Porcentaje de gestiones de apoyo en la optimización de sistemas de información. | (\bar{X} de la ejecución en actividades sustantivas de Sistemas de Información) / Total de actividades sustantivas de Sistemas de Información | 21% | Porcentaje | 85% | 86% | 87% | 88% | Jimmy Segura Rodríguez | | €355 903,56 |
| | Programa I | | | Valorar la calidad de funcionamiento del SCI a lo largo del tiempo, así como asegurar que las disposiciones de entes fiscalizadores se atiendan con prontitud. | Valorar la calidad de funcionamiento del SCI a lo largo del tiempo, así como asegurar que las disposiciones de entes fiscalizadores se atiendan con prontitud. | Habitantes del cantón | Documento electrónico del seguimiento al cumplimiento de la planificación institucional (Informes-Registros) | Dar seguimiento al SCI en la institución y asegurar el cumplimiento de las disposiciones emitidas por diferentes entes fiscalizadores (Contraloría General de la República, Auditoría Interna y Control Interno). | Calidad | Porcentaje de gestiones de apoyo para optimizar el seguimiento y monitoreo del SCI | (\bar{X} de la ejecución en actividades sustantivas de Seguimiento y Monitoreo) / Total de actividades sustantivas de Seguimiento y Monitoreo | 58% | Porcentaje | 70% | 75% | 80% | 85% | Jimmy Segura Rodríguez | | €19 306 972,14 |



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|------------------------------|-----------|---|--|--------------------------|---|---|----------------|--|--|-----------|------------|------------------|---------------------------|------|----------|----------------------|-------------------------|---------------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSION | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad |
| 2024 | 2025 | | | | | | | | | | | | | | 2026 | 2027 | Año 2024 | | | |
| Propiciar la articulación de los diferentes sectores institucionales del cantón, estableciendo estrategias que fortalezcan el cumplimiento de objetivos comunes para contribuir en el desarrollo del cantón. | Programa I | 1.14 | Operativo | Lograr al menos un 90% de las actividades del Plan de Trabajo del Consejo Cantonal/Coordinador Interinstitucional de San Carlos, mediante una eficiente coordinación para la generación de desarrollo cantonal desde las diferentes áreas de gestión pública. | Coordinación Interinstitucional Cantonal | Habitantes del cantón | Documentación Física y Electrónica de las acciones de Coordinación Interinstitucional | Sesiones mensuales de coordinación de acciones interinstitucional cantonal | Eficacia | Porcentaje de actividades del plan de trabajo realizadas en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades del plan de trabajo realizadas en el periodo 2024/ Cantidad de actividades del plan de trabajo por realizar en el periodo 2024)*100 | 85% | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | Rita Chavarría Mata | Vicealcaldía | € 1 000 000,00 |
| Coordinar el proceso de información y comunicación sobre el acontecer municipal, a la población general a través de diferentes canales internos y medios externos para el fortalecimiento de la imagen institucional y garantizar el acceso ciudadano a la información. | Programa I | 1.15 | Operativo | Ejecutar al menos 10 actividades de información y comunicación sobre el acontecer municipal a la población general a través de diferentes canales informativos para fortalecer la imagen, rendición de cuentas y transparencia institucional periodo 2024. | Desarrollo de la imagen municipal | Habitantes del cantón | Documento electrónico con registro de información y comunicación sobre el acontecer municipal | Estrategias de comunicación y generación de información con contenido público | Eficacia | Porcentaje de actividades realizadas sobre información y comunicación del acontecer municipal en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades realizadas sobre información y comunicación del acontecer municipal en el periodo 2024/ Cantidad de actividades por realizar sobre información y comunicación del acontecer municipal en el periodo 2024)*100 | 10 (2022) | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Irving Vega Batodano | Relaciones Públicas | € 15 800 000,00 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.223

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO / MEJORA | Programa | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
|---|------------|------------------------------|-----------|---|--|--------------------------|---|---|----------------|---|---|-------------|------------|------------------|---|------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Operativo: Brindar servicio de acompañamiento, representación, asesoría y capacitación legal a la administración y las diferentes dependencias que conforman la corporación municipal, mediante la atención de consultas de los distintos departamentos en aras de procurar una debida gestión municipal. | Programa I | 1.16 | Operativo | | | |
| Procurar el cumplimiento en tiempo y forma de todas las gestiones administrativas y obligaciones propias del Concejo Municipal, mediante la notificación de acuerdos y atención de acciones administrativas para el cumplimiento de la normativa vigente. | Programa I | 1.17 | Operativo | Cumplir con el 100% de las actividades propias de la Secretaría del Concejo Municipal, mediante la notificación de acuerdos y atención de acciones administrativas para el cumplimiento de la normativa vigente, en el periodo 2024 | Gestión eficiente de la Secretaría del Concejo | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y físicos con registro de información de la Gestión del Concejo Municipal | La Gestión de la Secretaría del Concejo se basa en la Gestión Administrativa del seguimiento de las actas y acuerdos generados en el seno del Concejo Municipal | Eficiencia | Porcentaje de gestiones atendidas de la Secretaría del Concejo en el periodo 2024 | (Cantidad de gestiones realizadas por la Secretaría del Concejo en el periodo 2024 / Cantidad total de gestiones por realizar en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | Ana Patricia Solís Rojas | Secretaría del Concejo Municipal | 366 158 435.32 | | |



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO / MEJORA | Programa | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
|--|------------|------------------------------|-----------|--|------------------------|--|--|---|----------------|--|--|------------|------------|------------------|--|------------|------|---------------------|-------------------------|---------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Velar por un proceso eficiente de recaudación y gestión de pagos, mediante la utilización de herramientas tecnológicas y un servicio de calidad que permita garantizar una captación eficiente de ingresos y liquidez óptima para cumplir oportunamente con los compromisos financieros institucionales. | Programa I | 1.18 | Operativo | | | |
| Velar por la integridad de los registros contables de la institución para la emisión de estados financieros oportunos y contables de la municipalidad de San Carlos para la transparencia y gestión pública para el periodo 2024 | Programa I | 1.19 | Operativo | Ejecutar el 100% de la presentación y revelación de informes financieros contables del ente, por medio de los requerimientos de los distintos usuarios para cumplimiento de la normativa y toma de decisiones enfocados en velar por la integridad y fiabilidad de los datos financieros, en el periodo 2024 | Reportes Financieros | Usuarios de la información financiera contable | Registros de ingresos y egresos y reportes de unidades primarias de registro contable sobre otros elementos de los Estados Financieros | La contabilidad de devengo es un método de contabilidad que registra los ingresos y gastos en el momento en que se incurrir, independientemente de cuándo se recibe o se paga el dinero. Esto permite una representación más precisa de la situación financiera de una empresa en un momento dado | Economía | Porcentaje del cumplimiento de los informes financieros en el periodo 2024 | (cantidad de reportes que se ejecutaron / cantidad de reportes que se deben hacer) * 100 | 100%(2023) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Diego Madrigal Cruz | Contabilidad | 1 000 000.00 | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.224

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria

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

| Municipalidad de San Carlos Planificación y Desarrollo Estratégico Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400. Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|---|---|--|--|---|-------------------------------|---|--|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|----------------------|---|
| EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Maximizar el uso de los recursos a través del incremento en la productividad y la racionalidad del gasto, para garantizar un equilibrio económico en el periodo. | Programa I | 1.20 | Operativo | Incrementar al menos un 5% la recaudación institucional con relación al periodo anterior, mediante una eficiente gestión de la administración tributaria para el desarrollo económico del cantón, en el periodo 2024 | Gestión de la administración financiera | Habitantes del cantón | Documento electrónico y físico con registros de la Administración Financiera de la Institución | La Administración de la Gestión Financiera consiste en planear, organizar y controlar la distribución y uso de los recursos económicos de la institución con el fin de generar una mayor rentabilidad. Con este tipo de gestión se establece un equilibrio financiero que define el rumbo del Municipio | Economía | Tasa de variación que representa el cambio relativo en el tiempo sobre la recaudación institucional en el periodo 2024 con relación al periodo 2023 | (Cantidad recaudada en el periodo 2024 / Cantidad recaudada en el periodo 2023)*100 | 5% | Porcentaje | 5% | 0% | 0% | 0% | Bernor Kooper Cordero | Director de Hacienda | 500 000,00 |
| Cumplir con la transferencia, mediante el acabo del ordenamiento jurídico para fortalecer la finanza de instituciones beneficiarias | Programa I | 1.21 | Operativo | Realizar transferencia a 5 entidades del sector público, por ordenamiento Jurídico correspondientes al 90% de los ingresos del impuesto establecido por ley según el impuesto que le da origen al ingreso de la recaudación efectiva, en el periodo 2024. | Transferencias por Ordenamiento Jurídico | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos con reportes de transferencias realizadas | Las transferencias por ordenamiento jurídico son las que se realizan a Junta Administrativa del Registro Nacional, CONAGEDO, Fondo de Parques Nacionales, Organo y normalización Técnica, CONAFODS, | Eficiencia | Porcentaje de transferencias realizadas por ordenamiento jurídico en el periodo 2024 | (Cantidad de entidades con transferencias realizadas por ordenamiento jurídico en el periodo 2024/ Cantidad de entidades con transferencias por realizar ordenamiento jurídico en el periodo 2024)*100 | 90% | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | Bernor Kooper Cordero | Director de Hacienda | 255 145 683,65 |
| Cumplir con las transferencias en acabo del ordenamiento jurídico para la gestión de las Juntas de Educación en el cantón. | Programa I | 1.22 | Operativo | Realizar al menos 1 gestión para transferencia a Juntas de Educación por ordenamiento Jurídico correspondientes al 90% de los ingresos establecidos por ley según la recaudación efectiva del impuesto de bienes inmuebles, en el periodo 2024. | Gestión para la Transferencias a Juntas de Educación y Administrativas del Cantón | Juntas de Educación y Administrativas establecidas por Departamento de Servicios Administrativos y Financieros de la Dirección Regional San Carlos - IEP, cumplimiento del Decreto 37861-IEP, Reglamento a la Ley N° 7552, "Subvención a las Juntas de Educación y Juntas Administrativas por las Municipalidades" | Documentos electrónicos con reportes de transferencias realizadas | Las transferencia en acabo de ordenamiento jurídico a las Juntas de Educación y Administrativas, establecidas por Departamento de Servicios Administrativos y Financieros de la Dirección Regional San Carlos - IEP, en cumplimiento del Decreto 37861-IEP, Reglamento a la Ley N° 7552, "Subvención a las Juntas de Educación y Juntas Administrativas por las Municipalidades", correspondiente al 90% de los ingresos establecidos por ley según la recaudación efectiva del impuesto de Bienes Inmuebles. | Eficiencia | Porcentaje de gestiones realizadas para la transferencia a Juntas de Educación y Administrativas por ordenamiento jurídico en el periodo 2024 | (Cantidad de gestiones realizadas para la transferencia a Juntas de Educación y Administrativas por ordenamiento jurídico en el periodo 2024/ Cantidad de gestiones por realizar para la transferencia a Juntas de Educación y Administrativas por ordenamiento jurídico en el periodo 2024)*100 | 1 | Unidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Bernor Kooper Cordero | Director de Hacienda | 422 000 000,00 |

| Municipalidad de San Carlos Planificación y Desarrollo Estratégico Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400. Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------|--------|-----------------------------|---|---|--|---|--|-------------------------------|--|---|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|----------------------|---|
| EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OBJETIVO | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Promover el deporte y la recreación a través de las transferencias adecuadas instalaciones deportivas o recreativas en el Cantón | Programa I | 1.23 | Operativo | Realizar al menos 10 gestiones para transferencia a Comité Cantonal de Deportes de San Carlos según solicitud presentada por la Junta Directiva, por ordenamiento Jurídico correspondientes al 90% de los ingresos establecidos por ley según la recaudación efectiva de los ingresos ordinarios, en el periodo 2024. | Gestión para la Transferencia a Comité Cantonal de Deportes San Carlos | Participantes en Actividades deportivas y de recreativas en el cantón | Documentos electrónicos con reportes de transferencias realizadas | Las transferencia en acabo de ordenamiento jurídico para el Comité Cantonal de Deportes de San Carlos corresponde a un 90% de los ingresos establecidos por ley según la recaudación efectiva de los ingresos ordinarios | Eficiencia | Porcentaje de gestiones realizadas para la transferencia a Comité Cantonal de Deportes de San Carlos por ordenamiento jurídico en el periodo 2024 | (Cantidad gestiones realizadas para la transferencia a Comité Cantonal de Deportes de San Carlos por ordenamiento jurídico en el periodo 2024 / Cantidad total de gestiones por transferencia a Comité Cantonal de Deportes de San Carlos por ordenamiento jurídico en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Bernor Kooper Cordero | Director de Hacienda | 582 047 586,46 |
| Velar por la eficacia y eficiencia de la presupuestación municipal, de conformidad a los lineamientos de la CGR y las prioridades de la Alta Administración para una efectiva gestión de los recursos financieros | Programa I | 1.24 | Operativo | Alcanzar al menos un 80% de la ejecución presupuestaria incluyendo compromisos, dentro de las posibilidades legales, técnicas y financieras de la institución, de conformidad con las fases presupuestarias en aras de asegurar la eficacia y eficiencia municipal en el periodo 2024. | Efectiva formulación y ejecución presupuestaria | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos con reportes de la ejecución presupuestaria institucional | El seguimiento de la ejecución presupuestaria es la operación mediante la cual se lleva un seguimiento y control, procurando una efectiva ejecución de los recursos municipales | Eficiencia | Porcentaje de ejecución presupuestaria en el periodo 2024 | (Cantidad de presupuesto ejecutado en el periodo 2024/ Cantidad total de presupuesto por ejecutar en el periodo 2024)*100 | 86% | porcentual | 80% | 0% | 0% | 0% | Evelyn Vargas Rojas | Presupuesto | 4 000 000,00 |
| Contribuir en el bienestar de la niñez sancaroleña mediante la transferencia de fondos públicos a organizaciones no gubernamentales para la atención de personas menores de edad en riesgo social | Programa I | 1.25 | Operativo | Transferir a 3 Asociaciones de Protección de la Niñez y Adolescencia el 2% del Presupuesto Ordinario en cumplimiento de la Ley 7773, para la atención de personas menores de edad en riesgo social del cantón de San Carlos | Transferencia a organizaciones no gubernamentales para la atención de personas menores de edad en riesgo social | 74 menores de edad que forman parte de las Asociaciones de protección de la niñez y adolescencia de San Carlos | Documentos físicos y electrónicos que evidencian la ejecución presupuestaria | Se transfieren fondos a organizaciones según artículo 20 Bis, de la ley 7773 Tarifa de Impuestos Municipales del Cantón de San Carlos, actualmente corresponde a la Infancia de San Carlos, Asociación Amigos de los Niños de la Fortuna de San Carlos, Asociación Manano Juvenil. | Eficiencia | Porcentaje de Asociaciones con transferencias realizadas en cumplimiento de la ley 7773, para la atención de personas menores de edad en riesgo social del cantón de San Carlos en el periodo 2024 | (Cantidad Asociaciones beneficiadas en cumplimiento de la Ley 7773, para la atención de personas menores de edad en riesgo social del cantón de San Carlos en el periodo 2024 / Cantidad de Asociaciones por beneficiar en | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pilar Porras Zúñiga | Desarrollo Social | 73 700 000,00 |

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.225

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión

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

| OBJETIVO | | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|----------|-----------------------------|---|---|-----------------------|--|--|-------------------------------|---|---|---------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|--------------------------|------------------------------------|--|------------------|
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Año 2024 |
| Atender oportunamente las inconformidades, quejas, sugerencias o felicitaciones que presenten los usuarios, mediante la solución inmediata a las situaciones que se planteen para el beneficio, eficiencia y calidad de los servicios municipales que se brindan | Programa I | 1.26 | Operativo | Lograr un 95% de atención a las inconformidades presentadas por usuarios, mediante el uso de sistemas de información y herramientas para dar solución en tiempo y forma a las situaciones planteadas en el periodo 2024 | Asesoría, canalización y mediación de los requerimientos de efectividad y continuidad de las personas usuarias de los servicios que brinda la Municipalidad de San Carlos | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y/o físicos con registros de la gestión realizada. | Gestiona, mediante la atención de inconformidades y la evaluación de la percepción ciudadana, la mejora en la calidad de los servicios que brinda el Gobierno Local | Eficacia | Porcentaje de inconformidades de las personas usuarias de los servicios que brinda la Municipalidad de San Carlos, atendidas en el periodo 2024 | (Cantidad de inconformidades de las personas usuarias de los servicios que brinda la Municipalidad de San Carlos atendidas en el periodo 2024 / Cantidad de inconformidades de las personas usuarias de los servicios que brinda la Municipalidad de San Carlos recibidas en el periodo 2024)*100 | 95% | Porcentaje | 95% | 0% | 0% | 0% | Alberto Blanco Vega | Contraloría de Servicios | 5 200 000,00 | | |
| Contribuir a que se alcancen los objetivos institucionales, mediante la práctica de un enfoque sistémico y profesional para evaluar y mejorar la efectividad de la administración del riesgo, del control y de los procesos de dirección en la Municipalidad. Dentro de una organización, la auditoría interna proporciona a la ciudadanía una garantía razonable de que la actuación del jerarca y la del resto, de la administración se ejecuta conforme al marco legal y técnico y a las prácticas sanas. | Programa I | 1.27 | Operativo | Ejecutar el 100% de las actividades del plan de trabajo del departamento de Auditoría Interna, referentes a estudios de fiscalización y preventivos durante el periodo 2024. | Gestión de administración de la auditoría | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y/o físicos, con registros de la gestión realizada | Se basa en procesos independiente y objetivos, a través de análisis y evaluación de la efectividad de los procesos institucionales de gestión de riesgos, control y dirección. | Eficacia | Porcentaje de actividades del plan de trabajo de auditoría realizadas en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades del plan de trabajo de auditoría realizadas en el periodo 2024 / Actividades del plan de trabajo de auditoría por realizar en el periodo 2024)*100 | 100% PAT-2023 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Fernando Chaves Peralta | Auditoría Interna | 299 102 658,64 | | |
| TOTAL PROGRAMA I | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 5 531 543 549,74 |

17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30

| OBJETIVO | | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|----------|-----------------------------|---|---|--|--|---|-------------------------------|---|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|------------------------------|-------------------------|------------------------------------|--|----------|
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Año 2024 |
| Brindar un servicio en la Implica de vías y sitios públicos, mediante el mantenimiento de ellas para mantener una ciudad limpia, un ambiente sano a la ciudadanía. | Programa II | 2.1 | Operativo | Brindar el servicio de Aseo de Vías y Sitios Públicos en el distrito de Ciudad Quesada mediante el mantenimiento de cordón y caño y sitios comunales en el periodo 2024 | Prestación continua, sostenida y optimizada del servicio de aseo de vías y sitios públicos en el distrito de Quesada | Usuarios de Sitios Públicos del distrito de Ciudad Quesada | Registro Físico de Bitácora de mantenimiento de lotes y Piques del distrito de Quesada | Acciones de mantenimiento en el aseo de los sitios públicos del Distrito de Quesada | Eficiencia | Porcentaje de kilómetros atendidos en el periodo 2024 | (Cantidad de kms atendidos mediante el mantenimiento de cordón y caño y sitios comunales en el periodo 2024 / Cantidad de kms por atender mediante el mantenimiento de cordón y caño y sitios comunales en el periodo 2024)*100 | 0,6 KM | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Alexander Ortiz Quis | Aseo de Vías | 194 727 272,70 | | |
| Garantizar la continuidad del servicio mediante la recolección de residuos sólidos y valiosos, procurando con esto el bienestar y la salud pública de la población durante el periodo 2024. | Programa II | 2.2 | Operativo | Asegurar en el distrito del cantón la recolección segregada de residuos sólidos, brindando el servicio municipal para contribuir con el bienestar y salud de la población, en el 2024. | Recolección segregada de residuos sólidos | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y físicos con registros de la gestión realizada | La segregación de residuos es la técnica de separar eficientemente los desechos y productos que van a parar a la basura, con el objetivo de reducir, reutilizar y reciclar el mayor porcentaje posible de estos | Eficiencia | Porcentaje de Ditos con servicio de recolección en el periodo 2024 | (Cantidad de Ditos con servicio de recolección en el periodo 2024 / Cantidad de Ditos por brindar servicio de recolección en el periodo 2024)*100 | 9 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Harold Hiera Bogantes | Recolección de Residuos | 1336 485 175,75 | | |
| Mejorar la condición de la superficie de rueda de la red vial cantonal mediante las prioridades establecidas en el plan viquenal para mejorar la accesibilidad en diferentes comunidades en beneficio directo de los usuarios | Programa II | 2.3 | Mejora | Brindar el Servicio Municipal de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario y Rehabilitación de Caminos y Calles en al menos 153 kms de la red vial cantonal para el desarrollo integral del cantón de San Carlos en el periodo 2024. | Servicio Municipal de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario y Rehabilitación de Caminos y Calles | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y físicos con registros de la gestión realizada | La Red Vial del Cantón corresponde a 2445,27 kms de caminos y calles del públicas del cantón, en las cuales durante el año se realizan diversas acciones de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario y Rehabilitación que contribuye al desarrollo del cantón | Eficiencia | Porcentaje de Kms atendidos de la red vial cantonal en el periodo 2024 | (Cantidad de Kms atendidos de la red vial cantonal en el periodo 2024 / Cantidad de Kms programados por atender de la red vial cantonal en el periodo 2024)*100 | | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Reyes | UTG/VI | 629 673 677,28 | | |
| Proporcionar de manera oportuna y eficiente los servicios de enumeración e información solicitados por la ciudadanía, ofrecer instalaciones limpias seguras y confortables acorde a las polítics y requerimientos de calidad establecido en el Reglamento general de Cementerios Costa Rica n. 28333 | Programa II | 2.4 | Operativo | Realizar el 100% las actividades administrativas del cementerio municipal por medio de servicios de enumeración e información, e infraestructura adecuada para la atención efectiva de necesidades de los usuarios. | Servicio del Cementerio Municipal | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos con registros de la gestión realizada | Acciones de coordinación para el servicio de cementerio municipal | Eficiencia | Porcentaje de actividades correspondientes a la administración del cementerio municipal realizadas en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades correspondientes a la administración del cementerio municipal realizadas en el periodo 2024 / Cantidad de actividades correspondientes a la administración del cementerio municipal por realizar en el periodo 2024)*100 | 0 | cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Esteban Valenciano Gutiérrez | Cementerio | 33 272 727,27 | | |

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.226

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2, Apdo. 15, 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
 EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------------------|--------|--|--|---|---|--|--|-------------------------------|--|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|-----------------------------|------------------------------------|--|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | |
| 5 | | | Bindar un servicio de mantenimiento y limpieza a las propiedades municipales para mantener una ciudad limpia y un ambiente sano a la ciudadanía. | Realizar el mantenimiento a los 40 propiedades municipales destinadas a parques infantiles mediante las actividades requeridas de la unidad para una ciudad limpia y un ambiente sano. | Mantenimiento a propiedades municipales destinadas a parques infantiles | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Mantenimiento a los 40 propiedades municipales destinadas a parques infantiles mediante las actividades requeridas de la unidad para una ciudad limpia y un ambiente sano. | Eficiencia | Porcentaje de propiedades con mantenimientos realizados en el periodo 2024 | (Cantidad de propiedades municipales destinadas a parques infantiles con mantenimientos realizados en el periodo 2024) / (Cantidad de propiedades municipales destinadas a parques infantiles con mantenimientos realizados en el periodo 2024) * 100 | 100% | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Alexander Ortiz Quirós | Servicios Públicos | € 153 000 000,00 | |
| 8 | | | Bindar de manera oportuna y eficiente el servicio de suministro de agua potable, mediante una adecuada conducción y distribución, para cubrir las necesidades de los usuarios | Bindar el servicio de suministro de agua al menos 95% de los abonados por medio del mantenimiento preventivo y correctivo, para la eficiente operación del sistema, en el periodo 2024 | Provisión de agua potable | 13000 abonados de servicios de suministro de agua | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Se basa en el servicio de suministro de agua del Acueducto Municipal, el cual cuenta actualmente con 13000 abonados | Eficiencia | Porcentaje de abonados que reciben el servicio de agua potable en el periodo 2024 | (Cantidad de abonados que reciben el servicio de agua potable en el periodo 2024) / (Cantidad de abonados que reciben el servicio de agua potable en el periodo 2024) * 100 | 100% | % | 95% | 0% | 0% | 0% | Jefry Miranda Alvarado | Acueductos | € 1 211 033 357,58 | |
| 11 | | | Bindar un servicio de alquiler de locales mediante una correcta administración ofreciendo una infraestructura segura y adecuada para la apertura de espacios comerciales a la población. | Realizar el 100% de las actividades de administración de las instalaciones del mercado municipal por medio de un eficiente cobro de alquiler y mejora en la infraestructura para el seguimiento de espacios comerciales. | Administración y mantenimiento del Inmueble del Mercado | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Consiste en el seguimiento de acciones de mejora y coordinación de las instalaciones del mercado municipal, el cual actualmente cuentan con 64 Inquilinos | Eficiencia | Porcentaje de actividades realizadas para la administración de las instalaciones del mercado municipal | (Cantidad de actividades realizadas para la administración de las instalaciones del mercado municipal en el periodo 2024) / (Cantidad de actividades realizadas para la administración de las instalaciones del mercado municipal en el periodo 2024) * 100 | 60 | cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Chacón Palma | Mercado | € 210 636 363,64 | |
| 14 | | | Fomentar la cultura y el deporte, mediante acciones de promoción que ayuden a mejorar la calidad de vida de los habitantes del cantón | Realizar al menos 65 acciones para el fomento del arte, cultura, deporte y recreación, mediante donaciones, programas, capacitaciones y eventos en el periodo 2024 | Acciones para el fomento del arte, cultura, deporte y recreación | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada (vídeos, controles, redes sociales) | Se basa en la donación de servicios e implementos deportivos y culturales. Capacitaciones culturales y realización y patrocinio de eventos a organizaciones comunales e | Eficiencia | Porcentaje de acciones realizadas para el fomento del arte, cultura, deporte y recreación en el periodo 2024 | (Cantidad de acciones realizadas para el fomento del arte, cultura, deporte y recreación en el periodo 2024) / (Cantidad de acciones realizadas para el fomento del arte, cultura, deporte y recreación en el periodo 2024) * 100 | 64 | UNIDAD | 100% | 0% | 0% | 0% | Ivring Vega Baloado | Unidad de Cultura y Deporte | € 278 989 187,94 | |



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2, Apdo. 15, 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
 EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|------------------------------|--------|--|---|---|--|--|---|-------------------------------|---|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|--|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | |
| 21 | | | Coordinar y ejecutar acciones operativas y administrativas, para asegurar el funcionamiento idóneo del Centro Cívico por la Paz de Aguas Zarcas, en prevención de la violencia e inclusión social, durante el periodo 2023 | Realizar al menos 5 proyectos de mejora y mantenimiento en el Centro Cívico por la Paz de Aguas Zarcas para disponer de espacios idóneos para el desarrollo de actividades deportivas, recreativas y socio-culturales en prevención de la violencia e inclusión social, en el año 2024. | Mantenimiento Preventivo, Correctivo y mejoras al inmueble del Centro Cívico Agua Zarcas | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Se basa en reparaciones y mantenimiento del inmueble Centro Cívico por la Paz ubicado en Agua Zarcas | Eficiencia | Cantidad de proyectos realizados en el periodo | (Cantidad de proyectos de mejora y mantenimiento realizados en el Centro Cívico por la Paz de Aguas Zarcas en el periodo 2024) / (Cantidad de proyectos de mejora y mantenimiento por realizar en el Centro Cívico por la Paz de Aguas Zarcas en el periodo 2024) * 100 | 100% | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Marlyn Acevedo | Centro Cívico por la Paz Aguas Zarcas | € 47 105 553,06 | |
| 24 | | | Ejecutar acciones orientadas al desarrollo integral mediante empoderamiento económico, acceso a los recursos y oportunidades en condiciones de igualdad y equidad, a través de capacitaciones y actividades, para brindar desarrollo integral a la población del cantón. | Beneficiar en al menos 17450 habitantes de la población sancarlés con acciones orientadas al logro de un desarrollo integral mediante la promoción y ejecución de actividades de sensibilización y formación en temas de violencia y empoderamiento para el mejoramiento de la calidad de vida en el 2024 | Acciones orientadas al logro de un desarrollo integral para los habitantes del cantón de San Carlos | Habitantes del cantón | Documentos físicos y electrónicos que informan la acción realizada | Se basa en acciones que permite desarrollar una percepción más amplia como persona, de la vida, de las posibilidades y potencialidades. Lleva a mejorar capacidades de autogestión. Facilita mantener relaciones más constructivas con los demás. Contribuye a la convivencia sana y productiva, en la que pueden participar todos los ciudadanos del cantón. | Eficiencia | Porcentaje de personas beneficiadas en el cantón con acciones orientadas al desarrollo integral en el periodo 2024 | (Cantidad de habitantes beneficiados en el cantón con acciones orientadas al desarrollo integral en el periodo 2024) / (Cantidad total de habitantes del cantón por beneficiar en el cantón con acciones orientadas al desarrollo integral en el periodo 2024) * 100 | 1700 | cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Pilar Pomar Zúñiga | Desarrollo Social | € 377 000 000,00 | |
| 28 | | | Mejorar el flujo vehicular, mediante el servicio de estacionamiento en las vías públicas para el recordatorio vial del cantón, durante el periodo 2023. | Bindar estacionamiento en al menos 2 dentro del cantón, mediante el Servicio de Regulación y Control de Estacionamientos en las Vías Públicas, para garantizar espacios disponibles en las zonas comerciales, en el periodo 2024. | Servicio de Regulación y Control de Estacionamientos | Usuarios del Estacionamiento en dentro disponibles | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Dicho servicio se basa en Realizar los estudios para determinar la funcionalidad, incremento y/o la disminución de zonas de estacionamientos. Controlar, regular y sancionar las zonas de estacionamientos. Gestionar, coordinar y supervisar el servicio de parqueamientos electrónicos | Eficiencia | Porcentaje de derechos atendidos con el Servicio de Regulación y Control de Estacionamientos en las Vías Públicas según el establecido en el periodo 2024 | (Cantidad de derechos atendidos con el Servicio de Regulación y Control de Estacionamientos en las Vías Públicas según el establecido en el periodo 2024) / (Cantidad de derechos por atender con el Servicio de Regulación y Control de Estacionamientos en las Vías Públicas según el establecido en el periodo 2024) * 100 | 1 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Fabian Barrientes Salazar | Parqueamientos | € 215 000 000,00 | |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.227

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO / MEJORA | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
|---|-------------|--------|-----------------------------|---|--|--------------------------|--|---|-------------------------------|--|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|---|---|
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Asegurar la Continuidad de Negocio, mediante la administración efectiva de los recursos municipales, que permitan las condiciones necesarias para una efectiva operación de los edificios municipales | Programa II | 2.17 | Mejora | Gestionar al menos 90% de los proyectos aprobados con respaldo presupuestario, que permitan las condiciones mínimas necesarias de los edificios para una efectiva operación municipal, durante el periodo 2024 | Mantenimiento continuo de los edificios municipales | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y físicos que informan la acción realizada | Gestionar el proceso administrativo para que se lleve a cabo el mantenimiento de edificios municipales según los proyectos planificados por las unidades, aprobados y con respaldo presupuestario de la institución | Eficiencia | Porcentaje de proyectos gestionados para una efectiva operación municipal, durante el periodo 2024 | (Cantidad de proyectos gestionados para una efectiva operación municipal, durante el periodo 2024 / Cantidad total de proyectos gestionados para una efectiva operación municipal, durante el periodo 2024) * 100 | 0% | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | Roy Cedeño Obando | Servicios Generales | € 48 000 000,00 |
| Gestionar las actividades necesarias para una efectiva operación de la flota, mediante la administración de los recursos municipales, para la movilidad operativa | Programa II | 2.18 | Operativo | Gestionar el 90% de los solicitudes presentadas con respaldo presupuestario, que permitan las condiciones mínimas necesarias de la flota para una efectiva operación municipal, durante el periodo 2024 | Flota en condiciones adecuadas para la operación municipal | Funcionarios municipales | Documentos electrónicos y físicos que informan la acción realizada | Gestionar el proceso administrativo para mantener una Flota en condiciones adecuadas para la operación municipal | Eficiencia | Porcentaje de solicitudes gestionadas en el periodo 2024 | (Cantidad de solicitudes gestionadas para mantener una Flota en condiciones adecuadas para la operación municipal en el periodo 2024 / Cantidad total de solicitudes por gestionar para mantener una Flota en condiciones adecuadas para la operación municipal en el periodo 2024) * 100 | 0 | Porcentaje | 90% | 0% | 0% | 0% | Roy Cedeño Obando | Servicios Generales | € 18 000 000,00 |
| Brindar seguridad vial mediante estrategias preventivas y control, para contribuir en la calidad de vida de las personas del cantón en el periodo 2024. | Programa II | 2.22.1 | Operativo | Brindar seguridad vial en los 13 de distritos del cantón mediante acciones de prevención de accidentes y muertes en carretera, en el periodo 2024. | Educación y Seguridad Vial | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | La seguridad vial se refiere a las medidas adoptadas para reducir el riesgo de lesiones y muertes causadas por el tránsito; estas medidas se pretenden brindar en los 13 distritos de cantón en beneficio de todos sus habitantes | Eficacia | Porcentaje de cuantón atendidos en Educación y Seguridad Vial periodo 2024 | (Cantidad de distritos del cantón atendidos en Educación y Seguridad Vial periodo 2024 / Total de distritos del cantón por atender en Educación y Seguridad Vial periodo 2024) * 100 | 13 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Keylor Castro Viquez | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal | € 58 000 000,00 |
| Gestionar acciones de forma articulada con otras instituciones en temas ambientales para el beneficio de la población del cantón de la Zona norte en el año 2024. | Programa II | 2.25 | Operativo | Ejecutar al menos 90% del Plan Estratégico de Gestión Ambiental 2024 mediante acciones de sostenibilidad, el manejo adecuado de los recursos naturales y la protección del ambiente para el cumplimiento de la normativa ambiental en el año 2024 | Implementación del Plan Estratégico de Gestión Ambiental | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Se basa en una programación de acciones para trabajar en los 13 distritos del cantón en acciones de sostenibilidad, el manejo adecuado de los recursos naturales y la protección del ambiente | Eficiencia | Porcentaje de cumplimiento del Plan Estratégico de Gestión Ambiental en el periodo 2024 | (Cantidad de acciones realizadas del Plan Estratégico de Gestión Ambiental en el periodo 2024 / Cantidad de acciones por realizar del Plan Estratégico de Gestión Ambiental en el periodo 2024) * 100 | 0% | 0 | 90% | 0% | 0% | 0% | Maria Rojas Campos | Gestión Ambiental | € 135 500 000,00 |



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACIÓN, PROGRAMACIÓN Y PRESUPUESTACIÓN INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO / MEJORA | Programa | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACIÓN - PROYECCIÓN | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META Año 2024 |
|--|-------------|--------|-----------------------------|---|--|-----------------------|--|---|-------------------------------|---|---|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|---------------------|---|
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente mediante actividades de supervisión y control para mejorar la atención de las necesidades de los ciudadanos. | Programa II | 2.27 | Mejora | Realizar al menos 24 actividades de seguimiento y control del Plan de Trabajo de las diferentes unidades para el funcionamiento óptimo de los servicios públicos de la municipalidad de San Carlos en el periodo 2024. | Seguimiento y control de las unidades de Servicios Públicos | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Actividades de seguimiento y control con las unidades que pertenecen a Departamento de Servicios Públicos | Eficiencia | Porcentaje de actividades de seguimiento y control a las unidades de Servicios Públicos realizadas en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades de seguimiento y control a las unidades de Servicios Públicos realizadas en el periodo 2024 / Cantidad de actividades de seguimiento y control a las unidades de Servicios Públicos por realizar en el periodo 2024) * 100 | 0 | cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | William Ace Amores | Servicios Públicos | € 96 500 000,00 |
| Velar por que los servicios municipales se brinden de manera oportuna y eficiente para mejorar la atención de necesidades de los ciudadanos del cantón en el periodo 2024. | Programa II | 2.28 | Mejora | Ejecutar el 100% del plan de trabajo de la Comisión Municipal de Emergencias en relación al cumplimiento de actividades de gestión de incidentes ocasionados por diversos factores por casos fortuitos de la naturaleza en el periodo 2024. | Atención de incidentes y emergencias en la red vial cantonal | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan la acción realizada | Se basa en el cumplimiento de actividades ante la gestión de incidentes provocados por la fuerza de la naturaleza | Eficiencia | Porcentaje de cumplimiento de gestión de incidentes ocasionados por diversos factores por casos fortuitos de la naturaleza en el periodo 2024 | (Incidentes atendidos en PWC / Incidentes reportados PWC) * 100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Araya | UTGUM | € 23 000 000,00 |

TOTAL PROGRAMA II € 5 225 503 315,22

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.228

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400.
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|--------|-----------------------------|---|--|-----------------------|--|--|-------------------------------|---|--|------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | Año 2024 | |
| Deposar de edificios municipales accesibles, en cumplimiento con la Ley 7600 para una atención inclusiva | Programa II | 3.1.1 | Mejora | Ejecutar al menos el 90% del Presupuesto asignado mediante la adaptación y mejoras, para el cumplimiento de la Ley 7600 en los edificios Municipales, durante el año 2024. | Edificios Adaptados según Ley 7600 | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos y físicos que informan y registran la acción realizada | Se refiere a las mejoras en edificios municipales para cumplir con las regulaciones de la Ley 7600 | Eficiencia | Porcentaje de presupuesto ejecutado para la adaptación y mejoras, para el cumplimiento de la Ley 7600 en los edificios Municipales en el periodo 2024 | (Cantidad de presupuesto ejecutado para la adaptación y mejoras, para el cumplimiento de la Ley 7600 en los edificios Municipales en el periodo 2024 / Cantidad Total de presupuesto por ejecutar para la adaptación y mejoras, para el cumplimiento de la Ley 7600 en los edificios Municipales en el periodo 2024)*100 | 0 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Roy Cedeño Osando | Servicios Generales | € 8 000 000,00 |
| Contribuir al mejoramiento de obras comunales en el cantón de San Carlos durante el periodo 2024, mediante el aporte económico y supervisión de los proyectos, de la mano con los Concejos de Distrito y Organizaciones Comunales, para mejorar el bienestar de la población sancaroleña. | Programa II | 3.1.9 | Mejora | Brindar ayudas al menos a 70 infraestructuras comunales, mediante la contribución de materiales de construcción solicitados, para el mejoramiento y fortalecimiento de la infraestructura comunal del Cantón, en el periodo 2024. | Mejoramiento y fortalecimiento de la infraestructura comunal en el cantón de San Carlos. | Habitantes del cantón | Documentos físicos y electrónicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en el aporte que se hace a las organizaciones comunales que gestionan el proceso para mejoramiento y fortalecimiento de la infraestructura comunal en el cantón de San Carlos. | Eficiencia | Porcentaje de infraestructura comunal beneficiada con la contribución de materiales de construcción solicitados, en el periodo 2024. | (Cantidad de infraestructura comunal beneficiada con la contribución de materiales de construcción, en el periodo 2024/ Cantidad de infraestructura comunal por beneficiar según lo programado con la contribución de materiales de construcción, en el periodo 2024)*100 | 50 | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Laura Gamboa Batata | Enlace Comunal | € 82 000 000,00 |
| Conservar las instalaciones del Proyecto Centro Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas, mediante acciones de mantenimiento de jardines y áreas libres en general, para el resguardo de las obras. | Programa II | 3.1.10 | Mejora | Ejecutar al menos 100 actividades de mantenimiento de jardines y áreas libres del Proyecto Centro Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas para conservar en estado óptimo el inmueble durante el periodo 2024 | Acciones de mantenimiento del Proyecto Centro Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas | Habitantes del cantón | Documentos físicos y electrónicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde al trabajo de mantenimiento que se realiza en jardines y áreas del Centro Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas para evitar el deterioro del inmueble. | Eficiencia | Porcentaje de acciones de mantenimiento realizadas en el Proyecto Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas en el periodo 2024 | (Cantidad de acciones de mantenimiento realizadas en el Proyecto Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas en el periodo 2024 / Cantidad de acciones de mantenimiento programadas en el Proyecto Recreativo la Caporal de Aguas Zarcas en el periodo 2024)*100 | 0 | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Laura Gamboa Batata | Enlace Comunal | € 13 146 853,20 |



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400.
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|--------|-----------------------------|---|---|-----------------------|--|---|-------------------------------|--|---|------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|----------|--------------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | Año 2024 | |
| Gestionar acciones administrativas y operativas en el cumplimiento óptimo del departamento para la ejecución de actividades y proyectos de mejoramiento, mantenimiento periódico, rutinario y rehabilitación de la red vial cantonal con el fin de crear accesibilidad en diferentes comunidades del cantón Sancaroleño en el periodo 2024. | Programa II | 3.2.1 | Operativo | Alcanzar el 100% de cumplimiento de las actividades administrativas y operativas de la UTGVMI para el uso eficiente de los recursos de la ley 8114 para obras de infraestructura en el periodo 2024. | Actividades administrativas y operativas de la UTGVMI | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en actividades de coordinación y gestión para el efectivo trabajo operativo que desempeña la unidad | Eficiencia | Porcentaje actividades administrativas y operativas de la UTGVMI realizadas en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades administrativas y operativas de la UTGVMI realizadas en el periodo 2024/ Cantidad de actividades administrativas y operativas de la UTGVMI programadas en el periodo 2024)*100 | 100% | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Araya | UTGVMI | € 1 908 323 654,99 |
| Cumplir al 100% de los proyectos de superficie de riego, sistemas pluviales, mantenimiento y construcción de puentes de la Red Vial Cantonal del programa de la Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal correspondiente al área de infraestructura vial, en el periodo 2024. Proy 3-2-2 | Programa II | 3.2.2 | Mejora | Realizar inversiones en Obras de Infraestructura mediante la ejecución de los Proyectos de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario y Rehabilitación de sistemas pluviales en al menos 150 kms de la red vial Cantonal para el desarrollo integral del cantón de San Carlos en el periodo 2024. | Inversiones en Obras de Infraestructura con Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario de caminos y calles y Rehabilitación de sistemas pluviales | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde al trabajo que se realiza con fondos propios municipales en caminos registrados en la Red Vial Cantonal de San Carlos, la cual cuenta con 2449,27 Kms registrados en todo el cantón | Eficiencia | Porcentaje de Kms atendidos de la red vial cantonal en el periodo 2024 | (Cantidad de Kms atendidos de la red vial cantonal con fondos propios municipales en el periodo 2024 / Cantidad de Kms por atender de la red vial cantonal con fondos propios municipales en el periodo 2024)*100 | 0 | Kms | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Araya | UTGVMI | € 2 466 503 416,01 |

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.229

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2, Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO / MEJORA | Programa | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 | | | | |
|--|-------------|------------------------------|--------|-----------------------------|---|---|---|--|--|-------------------------------|---|---|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|----|----|----|
| | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | | | |
| 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 25 | 26 | 27 | 28 | 29 | 30 |
| Gestionar acciones administrativas y operativas en el cumplimiento óptimo del departamento para la ejecución de actividades y proyectos de mejoramiento, mantenimiento periódico, rutinario y rehabilitación de la red vial cantonal con el fin de crear accesibilidad en diferentes comunidades del cantón Sarcario en el periodo 2024. | Programa II | | 3.2.31 | Mejora | Alcanzar la transibilidad en al menos 335 kms de la red vial Cantonal mediante la ejecución de los Proyectos de Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario y de Rehabilitación de sistemas pluviales de la red vial cantonal en cumplimiento para el desarrollo integral del cantón de San Carlos en el periodo 2024. | Mejoramiento, Mantenimiento Periódico, Mantenimiento Rutinario de caminos y calles y Rehabilitación de sistemas pluviales red vial cantonal | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde al trabajo que se realiza en caminos registrados en la Red Vial Cantonal de San Carlos, la cual cuenta con 2498,27 Kms registrados en todo el canton | Eficiencia | Porcentaje de Kms atendidos de la red vial cantonal en el periodo 2024 | (Cantidad de Kms atendidos de la red vial cantonal en el periodo 2024 / Cantidad de Kms por atender de la red vial cantonal en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Araya | UTGVMI | € | 998 287 823,06 | | | |
| Planificar la movilidad cantonal bajo un enfoque sistémico de articulación de las áreas urbanas, rurales y entre distritos. | Programa II | | 3.2.33 | Mejora | Ejecutar el proyecto de construcción de aceras, cordón y caño en la red vial cantonal en el periodo 2024 | Construcción de aceras, cordón y caño | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde a la construcción de aceras, cordón y caño en sitios prioritarios de la red vial cantonal | Eficiencia | Porcentaje de kms de construcción de aceras, cordón y caño en el periodo 2024 | (Cantidad de kms de construcción de aceras, cordón y caño en el periodo 2024 / Cantidad total de kms por construir de aceras, cordón y caño en el periodo 2024)*100 | 100% (2021) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Araya | UTGVMI | € | 150 000 000,00 | | | |
| Mejorar la infraestructura vial pública, mediante un proceso de construcción y demolición de cordón y caño en Ciudad Quesada, para ofrecer mayor seguridad y salud a la población al momento de transferir. | Programa II | | 3.2.34 | Mejora | Realizar al menos 140 metros de construcción de cordón y caño en el distrito de Ciudad Quesada, para el mejoramiento de Aseo de vías y sitios públicos, en el periodo 2024. | Construcción de cordón y caño en el distrito de Ciudad Quesada | Usuarios de Sitos Públicos del distrito de Ciudad Quesada | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde a la construcción de aceras, cordón y caño en el distrito de Ciudad Quesada | Eficiencia | Porcentaje de metros construidos de cordón y caño en el periodo 2024 | (Cantidad de metros construidos de cordón y caño en el distrito de Ciudad Quesada en el periodo 2024 / Cantidad total de metros por construir de cordón y caño en el distrito de Ciudad Quesada en el periodo 2024)*100 | 0 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Alexander Ortiz Quirós | Servicios Públicos | € | 23 800 000,00 | | | |



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2, Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO / MEJORA | Programa | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 | |
|---|-------------|------------------------------|---------|-----------------------------|--|---|-----------------------|--|---|-------------------------------|--|---|------------|------------------|---------------------------|------|------|----------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | |
| Mejorar la condición de la superficie de rudo de la red vial de la ruta de Juanilama de Pocosol en beneficio directo de los usuarios | Programa II | | 3.2.35 | Mejora | Rehabilitación vial de 6,2 km en la ruta Juanilama, Tres y Tres y San Martín de Pocosol, en el periodo 2024 | Rehabilitación 6,2 km ruta Juanilama, Tres y Tres, San Martín de Pocosol | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en actividades de coordinación y gestión para el efectivo trabajo operativo que desempeña la unidad | Eficiencia | Porcentaje de cumplimiento de la rehabilitación de la ruta de Juanilama, Tres y Tres, San Martín, periodo 2024 | (Cantidad de Kms rehabilitados en la ruta de Juanilama, Tres y Tres, San Martín de Pocosol en el periodo 2024 / Cantidad de Kms por rehabilitar en la ruta de Juanilama, Tres y Tres, San Martín de Pocosol en el periodo 2024)*100 | 100% | % | 100% | 0% | 0% | 0% | Pablo Jiménez Araya | UTGVMI | € | 321 234 645,48 |
| Ejecutar el Plan Maestro del Acueducto Municipal, mediante construcciones y mejoras en la red de distribución, cumpliendo con las disposiciones administrativas y legales vinculantes, para la oferta de un servicio generador de salud humana y desarrollo social. | Programa II | | 3.5.10 | Mejora | Cumplir en al menos 3 actividades contempladas en el Plan Maestro, referente a construcciones, adiciones y mejoras del suministro para el abastecimiento del agua potable. En el periodo 2024 | Mejoras en el servicio de suministro de agua potable de consumo humano en cumplimiento del Plan Maestro | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Se refiere a las actividades de mejora que se van cumpliendo de acuerdo a la planificación de largo plazo del Acueducto Municipal | Eficiencia | Cantidad de organizaciones comunales beneficiadas con la contribución de materiales de construcción solicitados, para el mejoramiento de infraestructura comunal del Cantón, en el periodo 2024. | (Cantidad de actividades realizadas en cumplimiento con el Plan Maestro del Acueducto programadas para el periodo 2024 / Cantidad de actividades por realizar en cumplimiento con el Plan Maestro del Acueducto programadas para el periodo 2024)*100 | 100% | % | 100% | 0% | 0% | 0% | Jeffery Miranda Alvarado | Acueductos | € | 141 000 000,00 |
| Propiciar el equilibrio del desarrollo residencial, comercial y productivo, mediante la aplicación de la legislación vigente a través de una adecuada planificación urbana y ordenamiento territorial. | Programa II | | 3.6.1.1 | Mejora | Lograr el ordenamiento y control urbano del cantón de San Carlos mediante la gestión del 100% de las solicitudes de acuerdo a las regulaciones de las construcciones en el cantón de San Carlos en el periodo 2024 | Gestión para el ordenamiento y control urbano del cantón | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde a la revisión o rechazo según la normativa vigente de las solicitudes presentadas para permisos de obras constructivas en el cantón | Eficiencia | Porcentaje de solicitudes de permisos de construcción gestionadas de acuerdo a las regulaciones y normativa vigente para las construcciones en el cantón de San Carlos, en el periodo 2024 / Cantidad de solicitudes de permisos de construcción por gestionar de acuerdo a las regulaciones y normativa vigente para las construcciones en el cantón de San Carlos, en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Erwin Castillo Arzuz | Desarrollo y Control Urbano | € | 59 857 818,19 | |

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.230

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400.
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

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

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------------------|-----------|--|--|---|--|--|----------------|--|---|-------------|--------------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------|------------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 | | |
| OPERATIVO / MEJORA | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Ejecutar gestiones administrativas que faciliten el desarrollo oportuno de proyectos comunales en el Cantón de San Carlos, durante el periodo 2024. | Programa II | 3.6.1.2 | Mejora | Ejecutar al menos 75 actividades administrativas mediante la supervisión de proyectos, articulación con entes públicos y privados, capacitaciones, para el desarrollo de proyectos comunales, en el periodo 2024. | Desarrollo de Proyectos Comunales. | Habitantes del cantón | Documentos físicos y electrónicos que informan y registran la acción realizada | Corresponde al proceso administrativo de coordinación que se realiza desde la Unidad de Enlace Comunal para el aporte de recursos a proyectos de obras comunales del cantón | Eficiencia | Porcentaje de acciones realizadas para el desarrollo de proyectos comunales, en el periodo 2024 | (Cantidad de acciones realizadas para el desarrollo de proyectos comunales, en el periodo 2024 / Cantidad de acciones programadas para el desarrollo de proyectos comunales, en el periodo 2024)*100 | | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Laura Gamboa Batista | Enlace Comunal | € 121 142 181.81 |
| Controlar los activos y herramientas del Plantel Municipal, a través de la mejora de la infraestructura y los procesos administrativos, con el fin de asegurar el uso eficiente de los recursos de la institución | Programa II | 3.6.2 | Operativo | Implementar al menos un 80% de las acciones de administración del Plantel mediante el control de activos y el mejoramiento de infraestructura, para el uso eficiente de los recursos municipales que se administran en el Plantel en el año 2024 | Acciones para la administración y mejoramiento del Plantel Municipal | Funcionarios de la Municipalidad de San Carlos | Documentos electrónicos y/o físicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en el trabajo administrativo y de control que realiza la Unidad de Plantel para la regulación de los servicios que brinda, en el cual se encuentran ubicados los Talleres Mecánicos UTV y Servicio Públicos, Bodega Municipal, Cuadrillas de UTV y Acueducto. | Eficiencia | Porcentaje de acciones realizadas para el control de activos y el mejoramiento de infraestructura del Plantel Municipal en el periodo 2024 | (Cantidad de acciones realizadas para el control de activos y el mejoramiento de infraestructura del Plantel Municipal en el periodo 2024 / Cantidad de acciones por realizar para el control de activos y el mejoramiento de infraestructura del Plantel Municipal en el periodo 2024)*100 | 0 | Porcentaje | 80% | 0% | 0% | 0% | Victor Rigoni Esquivel | Plantel Municipal | € 170 000 000.00 |
| Mantener actualizado el catastro gráfica y literalmente, realizando implementación de dibujo de técnicos y etapas proporcionados por los visados, el registro de propietarios y propiedades del cantón de San Carlos para la efectiva fiscalización del municipio en el periodo 2024 | Programa II | 3.6.3 | Mejora | Actualizar el catastro de al menos el 50% (3000 fincas) de la base de datos, mediante implementación de copias de catastro para mejorar la recaudación y contribuir al ordenamiento territorial del cantón en el 2024 | Actualización del Catastro Municipal | Habitantes del cantón y Departamentos Institucionales | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Es el proceso por el cual se identifica e incorporan los cambios o inconsistencias en la información catastral generada a raíz de los movimientos catastrales y registrales de bienes inmuebles. Se actualiza la visualización de información geográfica en mapa multialterativo. El valor de la actualización | Eficiencia | Porcentaje de actualización del Catastro Municipal en el periodo 2024 | (Cantidad de fincas actualizadas en el periodo 2024 / Cantidad de fincas por actualizar en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Cantidad de Fincas | 90% | 0% | 0% | 0% | Valeria Morales Vargas | Catastro | € 40 500 000.00 |



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400.
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|------------------------------|--------|--|--|--|--|--|----------------|---|---|-----------|------------|------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 | | |
| OPERATIVO / MEJORA | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Crear espacios públicos en las propiedades municipales, mediante un proceso de adquisición de parques infantiles para generar un fortalecimiento cultural y recreativo a la población vecina. | Programa II | 3.6.4 | Mejora | Acondicionar los 40 parques municipales mediante mantenimiento e instalación de parques infantiles, para el fortalecimiento cultural recreativo en el distrito de Quesada durante el periodo 2024. | Mantenimiento e instalación de parques infantiles | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en el trabajo para mantener en óptimas condiciones los parques infantiles ubicados en el distrito de Quesada | Eficiencia | Porcentaje de parques acondicionados para el fortalecimiento cultural/recreativo en el distrito de Quesada durante el periodo 2024. | (Cantidad de parques acondicionados para el fortalecimiento cultural recreativo en el distrito de Quesada durante el periodo 2024 / Cantidad de parques por acondicionar para el fortalecimiento cultural recreativo en el distrito de Quesada durante el periodo 2024)*100 | 40 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | William Arce Amores | Servicios Públicos | € 18 700 000.00 |
| Ejecutar acciones orientadas al desarrollo educativo, a través de la donación de insumos escolares a la población menor de edad del cantón. | Programa II | 3.6.6 | Mejora | Beneficiar al menos 1000 estudiantes de 1 y 2 años con insumos escolares para un adecuado acceso a la educación en el 2024 | Aporte de insumos escolares a estudiantes de escasos recursos del cantón | Estudiantes de escasos recursos del cantón | Documentos físicos y electrónicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en la donación de implementos escolares a niños identificados de escasos recursos del cantón | Eficiencia | Porcentaje de estudiantes beneficiados con insumos escolares para un adecuado acceso a la educación según lo programado en el 2024 / Cantidad de estudiantes beneficiados con insumos escolares para un adecuado acceso a la educación según lo programado en el 2024 | (Número de estudiantes beneficiados con insumos escolares para un adecuado acceso a la educación según lo programado en el 2024 / Cantidad de estudiantes beneficiados con insumos escolares para un adecuado acceso a la educación según lo programado en el 2024)*100 | 1000 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Pilar Porras Zúñiga | Desarrollo Social | € 15 000 000.00 |
| Velar por la eficiencia de la recaudación de tributos del Cantón de San Carlos mediante la ejecución de las actividades de la Administración Tributaria, para contribuir al desarrollo del Cantón para el periodo 2024 | Programa II | 3.6.7.1 | Mejora | Incrementar los ingresos en un 1% mediante los mecanismos efectivos de recaudación de los diferentes tributos Municipales en el año 2024 para contribuir en el desarrollo del cantón | Gestión de la Administración Tributaria | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en las acciones implementadas para aumentar la recaudación de los tributos municipales | Eficiencia | Tasa de variación que representa el cambio relativo en el tiempo sobre los ingresos de tributos municipales de la institución en el periodo 2024 con relación al periodo 2023 | (Cantidad recaudada por tributos Municipales en el periodo 2024 / Cantidad recaudada por tributos Municipales el periodo 2023)-1*100 | 1% (2022) | Porcentaje | 1% | 0% | 0% | 0% | Esteban Jiménez Sánchez | Administración Tributaria | € 93 250 000.00 |
| Fomentar el desarrollo Económico Local de San Carlos, mediante alianzas y acciones de articulación que mejoren las condiciones económicas del cantón para el aprovechamiento de los recursos y potencialidades locales en el año 2024 | Programa II | 3.6.7.2 | Mejora | Realizar al menos 25 gestiones estratégicas para incidir en el desarrollo económico del cantón durante el año 2024 | Gestiones Estratégicas de Articulación público - privada que incentiva desarrollo económico del cantón | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en el trabajo que se realiza desde la Unidad de Alianzas Estratégicas con sectores productivos del cantón para Fortalecer el desarrollo económico cantonal | Eficiencia | Porcentaje de gestiones realizadas para incidir en el desarrollo económico del cantón durante el año 2024 | (Cantidad de gestiones estratégicas realizadas para incidir en el desarrollo económico del cantón durante el año 2024 / Cantidad total de gestiones estratégicas por realizar para incidir en el desarrollo económico del cantón durante el año 2024)*100 | 25 (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Carolina Maroto Herrera | Alianzas Estratégicas | € 10 700 000.00 |

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.231

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|------------------------------|--------|--|---|---|--|--|----------------|---|---|-------------|---|------------------|---------------------------|------|------|------|--------------------------|--|------------------------------------|
| OBJETIVO / MEJORA | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Realizar actualizaciones constantes de Contribuyentes en la base de datos municipal que permita mejorar la integridad de la información de las personas físicas y jurídicas que realizan actividades económicas en el cantón. | Programa II | 3.6.7.3 | Mejora | Aumentar en un 10 % la actualización de contribuyentes físicos y jurídicos en la base de datos municipal para el año 2024 | Registro Unico de Contribuyentes de la Municipalidad San Carlos | Habitantes del cantón y Departamentos Institucionales | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en el trabajo de actualización de los datos personales (Correo, dirección, telefono y perfil) de los contribuyentes de la Base de datos Municipal | Eficiencia | Porcentaje de contribuyentes actualizados en el Registro Unico de Contribuyentes de la Municipalidad San Carlos | (Cantidad contribuyentes actualizados en el Registro Unico de Contribuyentes de la Municipalidad San Carlos en el 2024 / Cantidad contribuyentes por actualizar en el Registro Unico de Contribuyentes de la Municipalidad San Carlos en el 2024)*100 | 100% (2024) | Porcentaje | | 10% | 0% | 0% | 0% | Juan Gabriel Lopez Calvo | Unidad de Registro Unico de Contribuyentes | 700 000.00 |
| Lograr un recuperación eficiente de las cuentas morosas mediante la gestión de cobro administrativo judicial para garantizar una recaudación efectiva en el periodo 2024. | Programa II | 3.6.7.4 | Mejora | Mantener una morosidad <= 14% de la cartera de morosidad de la base de datos Municipal mediante la adecuada gestión de cobro en el periodo 2024. | Administración eficiente de la cartera de morosidad | Habitantes del cantón | Documentos físicos y electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en las acciones implementadas para lograr mantener una baja en la cartera de morosidad del registro Municipal | Eficiencia | Porcentaje de morosidad en el periodo 2024 | (Monto de morosidad del periodo 2024 / Monto de recaudación de tributos municipales del periodo 2024)*100 | 12% (2022) | Porcentaje de cumplimiento de actividades | | 11% | 0% | 0% | 0% | Esteban Jiménez Sánchez | Cobros | 17 100 000.00 |
| Velar por el adecuado funcionamiento de las actividades económicas del Cantón de San Carlos mediante la fiscalización, esto para la generación de ingresos en el 2024. | Programa II | 3.6.7.5 | Mejora | Aumentar en al menos un 4% el otorgamiento de licencias por actividades lucrativas para la formalización de los sectores comerciales del cantón mediante una simplificación de tramites durante el periodo 2024. | Otorgamiento de Licencias para actividades lucrativas y de licor en el cantón | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en el trabajo de seguimiento a las actividades lucrativas para otorgamiento de licencias y permisos para la formalización de las mismas | Eficiencia | Tasa de variación que representa el cambio relativo en el tiempo de las actividades lucrativas formalizadas de los sectores comerciales en el periodo 2024 con relación al periodo 2023 | (Cantidad de licencias para actividades lucrativas vigentes en el periodo 2024 / Cantidad de licencias para actividades lucrativas vigentes en el periodo 2023)*1100 | 100% (2022) | Porcentaje de cumplimiento de actividades | | 80% | 0% | 0% | 0% | Roberto Salas Barrantes | Unidad de patentes | 100 000.00 |



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
 MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------------------|--------|---|---|--|--|---|----------------|--|---|-------------|------------|------------------|---------------------------|------|------|-------------------------|-------------------------|---|------------------------------------|
| OBJETIVO / MEJORA | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Brindar un servicio de calidad al ciudadano mediante una Plataforma de Servicios, a nuestros clientes del Cantón de San Carlos, manteniendo una atención eficiente y personalizada que logre un óptimo grado de satisfacción. 2024 | Programa II | 3.6.7.6 | Mejora | Atender el 100% de los trámites solicitados por contribuyentes, mediante un servicio eficiente y de calidad, para satisfacer las diferentes necesidades de nuestro clientes, en el periodo 2024. | Atención y gestión de trámites municipales | Habitantes del cantón y Departamentos Institucionales | Documentos físicos y electronicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en el servicio de atención al contribuyente desde la Plataforma de Servicios para trámites y gestiones | Eficiencia | Porcentaje de trámites de contribuyentes atendidos en el periodo 2024 | (Cantidad de trámites de contribuyentes atendidos en el periodo 2024 / Cantidad de trámites de contribuyentes por atender en el periodo 2024)*100 | 100% (2023) | Porcentaje | | 100% | 0% | 0% | 0% | Ldivina Alemán García | Plataforma | 6 800 000.00 |
| Velar por una adecuada fiscalización de actividades lucrativas y constructivas en el cantón de San Carlos. Mediante acciones de supervisión para una eficiente recaudación de tributos municipales. | Programa II | 3.6.7.7 | Mejora | Generar una incidencia en los 13 distritos del cantón mediante procesos de fiscalización de actividades comerciales y de construcciones para el año 2024 para una eficiente recaudación de tributos municipales | Mecanismos efectivos de fiscalización e inspección de construcciones y actividades comerciales en el cantón | Habitantes del cantón y Departamentos Institucionales | Documentos físicos y electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en el proceso de fiscalización, en actividades lucrativas, construcciones y notificación de cobros, para una eficiente recaudación de tributos municipales | Eficiencia | Porcentaje de distritos con incidencia en procesos de fiscalización de actividades lucrativas, de construcciones y notificaciones para el año 2024 | (Cantidad de distritos atendidos en procesos de fiscalización de actividades lucrativas, de construcciones y notificaciones para el año 2024 / Cantidad de distritos por atender en procesos de fiscalización de actividades lucrativas, de construcciones y notificaciones para el año 2024)*100 | 0 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Juan Carlos Avila Rojas | Inspectores | 32 250 000.00 | |
| Garantizar una gestión óptima de la información territorial a través de servicios que orienten o ayuden tanto a nivel municipal como institucional para la toma de decisiones de las diferentes áreas, en periodo 2024. | Programa II | 3.6.7.8 | Mejora | Implementar al menos 30 capas de la SOTSIG en materia de ordenamiento territorial y planificación urbana, con el objetivo de desarrollar un programa efectivo para la promoción cantonal en el periodo 2024. | Gestión de la información y publicación cartográfica Cantonal y Censo | Habitantes del cantón, Departamentos Institucionales y organizaciones nacionales e internacionales | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en la creación y publicación de datos cartograficos | Eficiencia | Porcentaje de capas implementadas de la SOTSIG en el periodo 2024 | (Cantidad de capas implementadas de la SOTSIG en el periodo 2024 / Cantidad de capas por implementar de la SOTSIG en el periodo 2024)*100 | 25 (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | 0% | Andrei Sales Ramirez | Sección de Ordenamiento Territorial y SIG | 2 100 000.00 |

Concejo Municipal de San Carlos
ACTA 56-2023
PAG.232

Miércoles 13 de setiembre del 2023
Extraordinaria

Sesión



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------------|--------|-----------------------------|---|--|---|--|--|-------------------------------|---|---|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|----------------------------|---|------------------------------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Actualizar los valores de bienes inmuebles mediante la recepción de declaraciones, realización de avalúos e inclusión de hipotecas, para incrementar la puesta al cobro del periodo siguiente. | Programa II | 3.6.8 | Mejora | Lograr al menos un 80% del proceso de actualización de los valores de Bienes inmuebles, mediante los mecanismos establecidos en la ley de bienes inmuebles para la generación de insumos, durante el periodo 2024 | Actualización de valores de las propiedades del cantón | Habitantes del cantón y Departamentos Institucionales | Documentos físicos y electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en el proceso de actualización de valor de las propiedades del cantón para el cobro del impuesto de bienes inmuebles por medio la recepción de declaraciones, inclusión de hipotecas y realización de avalúos | Eficiencia | Porcentaje de actualización de los Valores de Bienes Inmuebles de las propiedades del cantón en el periodo 2024 | (Cantidad de propiedades del cantón con actualización de los Valores de Bienes Inmuebles en el periodo 2024 / Cantidad de propiedades del cantón por actualizar los Valores de Bienes Inmuebles en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Porcentaje | 80% | 0% | 0% | 0% | Francisco Miranda Espinoza | Bienes Inmuebles | € 103 500 000,00 |
| Resguardar las áreas públicas con seguridad policial, a través de estrategias de prevención de delitos, para disminuir la incidencia criminal del cantón de San Carlos en el periodo 2024. | Programa II | 3.6.9 | Mejora | Brindar seguridad ciudadana en los 13 de distritos del cantón mediante acciones de prevención y Control del delito (robos, asaltos entre otros), en el periodo 2024. | Servicio de Seguridad ciudadana con presencia policial | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en las acciones en las diferentes comunidades para contribuir con la seguridad ciudadana del cantón | Eficiencia | Porcentaje de distritos atendidos con Servicio de Seguridad Ciudadana en el periodo 2024 | (Cantidad de distritos atendidos con Servicio de Seguridad Ciudadana en el periodo 2024 / Cantidad de distritos por atender con Servicio de Seguridad Ciudadana en el periodo 2024)*100 | NA | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Keylor Castro Viquez | Seguridad Ciudadana y Policía Municipal (POLICIA MUNICIPAL EN MATERIA DE PREVENCIÓN DEL DELITO) | € 187 413 296,16 |
| Proteger las propiedades municipales de los desechos sólidos mediante el Cercado perimetral, para brindar a la ciudadanía un ambiente sano y seguro. | Programa II | 3.6.11 | Mejora | Cercar al menos tres propiedades municipales, para resguardar las propiedades públicas del cantón en el periodo 2024 | Cercado de Propiedades Municipales | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en el cercado de propiedades Municipales | Eficiencia | Porcentaje de propiedades cercadas en el periodo 2024 | (Cantidad de propiedades cercadas en el periodo 2024 / Cantidad de propiedades por cercar en el periodo 2024)*100 | 3 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | William Arce Amores | Servicios Públicos | € 3 000 000,00 |



Municipalidad de San Carlos
 Planificación y Desarrollo Estratégico
 Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
 Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

| PLANIFICACIÓN OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|------------------------------|--------|-----------------------------|---|--|--|--|--|-------------------------------|---|---|-------------|------------------|---------------------------|------|------|------|------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 |
| | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Brindar apoyo a la gestión institucional por medio de sistemas de información automatizados en procura del cumplimiento de objetivos y metas de dichas unidades y de la institución | Programa II | 3.6.19 | Mejora | Aplicar al menos 7250 horas de esfuerzo en el desarrollo, mantenimiento y soporte de sistemas automatizados, a través del empleo de tecnologías, metodologías y mejores prácticas de la industria, para el cumplimiento de objetivos y metas de las unidades de la institución, durante el periodo 2024 | Sistemas Informáticos Municipales automatizados | Funcionarios municipales y habitantes del Cantón | Documentos de proyectos de sistemas | Se basa en el trabajo con recurso humano municipal para la atención en mantenimiento y soporte a sistemas informáticos de la institución | Eficiencia | Porcentaje de horas aplicadas en el desarrollo, mantenimiento y soporte de sistemas tecnológicos según lo programado en el periodo 2024 | (Cantidad de horas aplicadas en el desarrollo, mantenimiento y soporte de sistemas tecnológicos según lo programado en el periodo 2024 / Cantidad de horas programadas en el periodo 2024)*100 | 7250 | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Henry Brenes Sandoval | Tecnologías de Información | € 1 882 544,99 |
| Proporcionar de manera oportuna y eficiente los servicios de exhumación e inhumación solicitados por la ciudadanía; ofrecer instalaciones limpias seguras y confiables acorde a las polizas y requerimientos de calidad establecido en Reglamento general de Cementerios Costa Rica n°32833 | Programa II | 3.6.27 | Mejora | Construir al menos 36 nichos para la continuidad del servicio del Cementerio Municipal en el periodo 2024. | Mejoramiento de las instalaciones del Cementerio Municipal | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Se refiere a edificaciones para alojar un cadáver, (restos o cenizas) | Eficiencia | Porcentaje de nichos construidos para la continuidad del servicio del Cementerio Municipal en el periodo 2024 | (Cantidad de nichos construidos para la continuidad del servicio del Cementerio Municipal en el periodo 2024 / Cantidad de nichos por construir para la continuidad del servicio del Cementerio Municipal según lo programado en el periodo 2024)*100 | 100% (2022) | Porcentaje | 100% | 0% | 0% | 0% | Esteban Valenciano Gutiérrez | Cementerio | € 11 400 000,00 |
| Ejecutar el programa de Construcciones y Mejoras en el Relleno Municipal, para garantizar el tratamiento de residuos sólidos para el periodo 2024. Proy 3-6-31 | Programa II | 3.6.31 | Mejora | Realizar 4 actividades de mejoras en el Relleno Municipal para ampliar la vida útil y el resguardo de la propiedad y sus activos en el periodo 2024 | Mejoras en infraestructura del Relleno Municipal | Habitantes del cantón | Documentos electronicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en acciones para mejorar la infraestructura del Relleno Municipal. El relleno sanitario es un método para la eliminación de todo tipo de desechos sólidos recolectados. | Eficiencia | Porcentaje de actividades de Mejoras del Relleno Municipal realizadas según lo programado en el periodo 2024 | (Cantidad de actividades de Mejoras del Relleno Municipal por realizar según lo programado en el periodo 2024 / Cantidad de actividades de Mejoras del Relleno Municipal por realizar según lo programado en el periodo 2024)*100 | 0,00 | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Harold Herra Bogantes | Recolección de Residuos | € 166 300 000,00 |

Concejo Municipal de San Carlos

ACTA 56-2023

PAG.233

Miércoles 13 de setiembre del 2023

Sesión

Extraordinaria



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|-------------|------------------------------|--------|---|---|--------------------------|--|---|----------------|---|---|---------|------------|------------------|---------------------------|------|------|-----------------------|----------------------------|---------------------|------------------------------------|
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 |
| OPERATIVO / MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| Contribuir al mejoramiento de parques infantiles en el Cantón, mediante el aporte de bienes para mejorar el bienestar de la población sancañeña. | Programa II | 3.6.32 | Mejora | Beneficiar al menos 10 organizaciones comunales, mediante la contribución de bienes solicitados, para el mejoramiento de parques infantiles del Cantón, en el periodo 2024. | Donación de Parques Infantiles en el Cantón de San Carlos | Habitantes del cantón | Documentos físicos y electrónicos que informan y registran la acción realizada | Se basa en el aporte que se hace a las organizaciones comunales que gestionan el proceso para mejoramiento de parques infantiles en el cantón de San Carlos. | Eficiencia | Porcentaje de organizaciones comunales beneficiadas con bienes para el mejoramiento de parques infantiles del Cantón, en el periodo 2024. | (Cantidad organizaciones comunales beneficiadas con bienes para el mejoramiento de parques infantiles del Cantón, en el periodo 2024 / Cantidad organizaciones comunales por beneficiar según lo programado con bienes para el mejoramiento de parques infantiles del Cantón, en el periodo 2024)*100 | 10 | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Laura Camba Batista | Eilce Comunal | € | 16 000 000,00 |
| Implementar normas Técnicas de Gobierno y Gestión de Tecnologías de Información, con el fin de mejorar la gobernanza, eficacia, eficiencia, cumplimiento y transparencia de la dimensión tecnológica de la institución, a través de la implementación de mejores prácticas de la industria. | Programa II | 3.7.6 | Mejora | Implementar al menos 3 proyectos de la cartera de proyectos elaborada en la fase diagnóstica para el cumplimiento de las normas Técnicas del MICITT, para fortalecer la gobernanza y gestión de TI, en el periodo 2024. | normas Técnicas de Gobierno y Gestión de Tecnologías de Información para fortalecer la gobernanza | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Esta meta corresponde a la implementación de las normas técnicas del MICITT, que resultará en la elaboración y puesta en marcha de políticas, manuales de procedimientos, metodologías, guías, planes y otros instrumentos al servicio de la gobernanza y gestión de TI | Eficiencia | Porcentaje de proyectos implementados para el cumplimiento de las normas Técnicas del MICITT según lo programado para el periodo 2024 | (Cantidad de proyectos implementados para el cumplimiento de las normas Técnicas del MICITT en el periodo 2024 / Cantidad de proyectos programados para el cumplimiento de las normas Técnicas del MICITT en el periodo 2024)*100 | 0 | Cantidad | 100% | 0% | 0% | 0% | Henry Brenes Sandoval | Tecnologías de Información | € | 20 000 000,00 |



Municipalidad de San Carlos
Planificación y Desarrollo Estratégico
Calle Central - Avenida 2. Apdo. 13. 4400,
Ciudad Quesada, San Carlos, Alajuela, Costa Rica

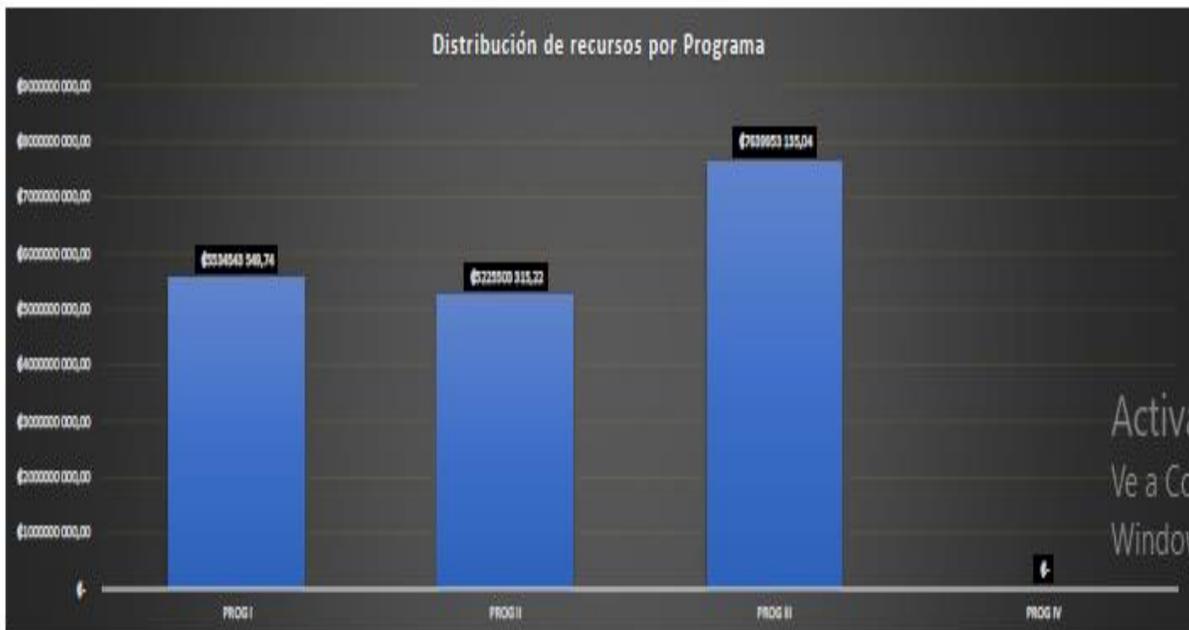
EVALUACIÓN, MONITOREO Y SEGUIMIENTO DE LA PLANIFICACION, PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS

PLANIFICACIÓN OPERATIVA

| OBJETIVO | Programa | META | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|------------------------------|-----------|--|--|-------------------------------------|--|--|----------------|---|---|---------|------------|------------------|---------------------------|------|------|------|-------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------|---|------------------|
| | | CLASIFICACIÓN PRESUPUESTARIA | CÓDIGO | Objetivo Mejora / Operativo | DESCRIPCIÓN DE LA META | DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO | BENEFICIARIOS | FUENTE DE DATOS | NOTAS TÉCNICAS | TIPO DE INDICADOR / DIMENSIÓN | NOMBRE DEL INDICADOR | FORMULA | LINEA BASE | UNIDAD DE MEDIDA | PROGRAMACION - PROYECCION | | | | FUNCIONARIO RESPONSABLE | Departamento/Unidad | ASIGNACION PRESUPUESTARIA Año 2024 | | | |
| OPERATIVO / MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | | | | | | |
| Operar de forma continua el centro de vigilancia municipal a través de dispositivos tecnológicos de monitoreo en tiempo real, a fin de mejorar los niveles de seguridad ciudadana en el Cantón y edificios Municipales, en el periodo 2024. | Programa III | 3.7.7 | Operativo | Brindar el Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia en al menos 11 distritos del cantón mediante el uso de dispositivos tecnológicos de monitoreo para contribuir en la seguridad ciudadana del cantón en el periodo 2024. | Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia | Habitantes del cantón | Documentos electrónicos que informan y registran la acción realizada | Consiste en las acciones que se realizan para la puesta en marcha del proyecto de Video Vigilancia | Eficiencia | Porcentaje de distritos del cantón con el Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia en el periodo 2024/ Cantidad de distritos del cantón por brindar el Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia en el periodo 2024)*100 | (Cantidad distritos del cantón con el Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia en el periodo 2024/ Cantidad de distritos del cantón por brindar el Servicio de Seguridad Ciudadana mediante cámaras de vigilancia en el periodo 2024)*100 | 0 | Porcentaje | 84% | 0% | 0% | 0% | 0% | Keylor Castro Viquez | Seguridad Ciudadana | € | 369 960 701,15 | | |
| | Programa III | 3.7.10 | | | Construcción Parque en el distrito de Buena Vista | Población del distrito y visitantes | | | | | | 0 | 0 | 0% | 0% | 0% | 0% | 0 | 0 | € | 60 000 000,00 | | | |
| TOTAL PROGRAMA III | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | € | 7 639 953 135,04 |

MUNICIPALIDAD DE SAN CARLOS
 DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS
 2024

| AREAS ESTRATEGICAS | PROG I | PROG II | PROG III | PROG IV | TOTAL | % |
|---|------------------|------------------|------------------|---------|-------------------|-----|
| Infraestructura, Equipamiento y Servicios | 0 | 2 211 504 307,56 | 6 242 691 521,35 | 0 | 8 454 196 228,91 | 48% |
| Gestión Ambiental | 0 | 1 471 985 175,75 | 166 300 000,00 | 0 | 1 638 286 175,75 | 9% |
| Gestión Institucional | 4 434 695 963,28 | 66 000 000,00 | 784 393 246,14 | 0 | 5 285 089 209,42 | 28% |
| Desarrollo Económico Local | 1 000 000,00 | 403 408 090,91 | 62 996 853,20 | 0 | 1 466 404 944,11 | 8% |
| Política Social Local | 1 098 847 586,46 | 861 104 741,00 | 281 113 296,16 | 0 | 2 241 065 623,62 | 12% |
| Ordenamiento Territorial | 0 | 211 500 000,00 | 102 457 818,19 | 0 | 313 957 818,19 | 2% |
| TOTAL | 6 634 643 648,74 | 6 226 603 316,22 | 7 838 863 136,04 | 0 | 18 400 000 000,00 | |
| % | 36% | 28% | 42% | 0% | | |



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

| INDICADORES GENERALES | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--|---|------------------|---------------------|-------------|-------------------------|-------|
| INDICADORES | NOMBRE DEL INDICADOR | FÓRMULA DEL INDICADOR | INDICADOR META | METAS PROPUESTAS | METAS ALCANZADAS | | RESULTADO DEL INDICADOR | |
| | | | | | 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% | 88,73% | 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% | 90,86% | 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% | 90,63% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| | 1.2 | Ejecución del presupuesto | (Egresos ejecutados / Egresos presupuestados) * 100 | 100% | € 13 965 172 729,00 | € - | € - | 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% | 100% | 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% | € 4 374 827 271,00 | € - | € - | 0,00% |

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

Juan Diego González Picado

PRESIDENTE MUNICIPAL

Ana Patricia Solís Rojas

SECRETARIA DEL CONCEJO MUNICIPAL

Karol Cristina Salas Vargas

ALCALDESA MUNICIPAL
