**PRESUPUESTO ORDINARIO 2023**

**TABLA DE CONTENIDO**

[1. SECCION DE INGRESOS 2](#_Toc114664132)

[2. SECCION DE EGRESOS 3](#_Toc114664133)

[2.1 SECCIÓN DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA 3](#_Toc114664134)

[2.2 DETALLE POR OBJETO DEL GASTO 3](#_Toc114664135)

[PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL 3](#_Toc114664136)

[PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES 4](#_Toc114664137)

[PROGRAMA III: INVERSIONES 4](#_Toc114664138)

[2.3 SECCIÓN DE EGRESOS GENERAL Y POR PROGRAMA 5](#_Toc114664139)

[2.4 SECCIÓN DE EGRESOS POR CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO 9](#_Toc114664140)

[MODELO ESTADISTICO PARA ESTIMACION DE INGRESOS PRESUPUESTO ORDINARIO 2023 10](#_Toc114664141)

[3. SECCIÓN DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA 11](#_Toc114664142)

[3.1 CUADRO Nº 1: DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECÍFICOS 11](#_Toc114664143)

[3.2 CUADRO Nº 2 ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL (Recursos Humanos) 15](#_Toc114664144)

[3.3 CUADRO Nº 3 INFORMACION PLURIANUAL 16](#_Toc114664145)

[3.4 CUADRO Nº 4 SALARIO DEL ALCALDE Y VICEALCALDE AÑO 2023 19](#_Toc114664146)

[3.5 DETALLE DE LA DEUDA 20](#_Toc114664147)

[3.6 CUADRO Nº 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO 21](#_Toc114664148)

[4. ANEXOS 21](#_Toc114664149)

[ºANEXO 1: DETALLE DEL 20% DE LOS INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD 21](#_Toc114664150)

[ANEXO 2: CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES 22](#_Toc114664151)

[ANEXO 3: CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS 22](#_Toc114664152)

[ANEXO 4: Gastos de información y publicidad por radio y televisión Ley 4325 22](#_Toc114664153)

[ANEXO 5: ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS 23](#_Toc114664154)

[ANEXO 6: INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD 23](#_Toc114664155)

[5. JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS 23](#_Toc114664156)

[6. JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS 29](#_Toc114664157)

[7- PLAN OPERATIVO ANUAL 2023 39](#_Toc114664158)

**MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA**

**PRESUPUESTO ORDINARIO PARA EL PERIODO 2023**

**DETALLE GENERAL DE INGRESOS**

# 1. SECCION DE INGRESOS

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **CODIGO** | **DETALLE** | **MONTO** | **Porcentaje Relativo** |
|  | **TOTALES GENERALES** | **4,101,005,727.07** | **100.00%** |
| **1.0.0.0.00.00.0.0.000** | **INGRESOS CORRIENTES** | **2,024,671,676.28** | 49.37% |
| **1.1.0.0.00.00.0.0.000** | **INGRESOS TRIBUTARIOS** | **1,169,417,854.64** | 28.52% |
| **1.1.2.0.00.00.0.0.000** | **IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD** | **430,000,000.00** | 10.49% |
| 1.1.2.1.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles | 430,000,000.00 | 10.49% |
| 1.1.2.3.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre el patrimonio | 18,000,000.00 | 0.44% |
| 1.1.2.4.00.00.0.0.000 | Impuesto sobre los traspasos de bienes inmuebles | 18,000,000.00 | 0.44% |
| **1.1.3.0.00.00.0.0.000** | **IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS** | 681,417,854.64 | 16.62% |
| **1.1.3.2.00.00.0.0.000** | **IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES Y SERVICIOS** | **165.000.000,00** | 4.02% |
| **1.1.3.2.01.00.0.0.000** | **IMPUESTOS ESPECÍFICOS SOBRE LA PRODUCCIÓN Y CONSUMO DE BIENES** | **165.000.000,00** | 4.02% |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 165.000.000,00 | 4.02% |
| **1.1.3.3.00.00.0.0.000** | **OTROS IMPUESTOS A LOS BIENES Y SERVICIOS** | 516,417,854.64 | 12.59% |
| 1.1.3.3.01.00.0.0.000 | Licencias profesionales comerciales y otros permisos | 516,417,854.64 | 12.59% |
| 1.1.3.3.01.01.0.0.000 | Impuesto sobre rótulos públicos. | 17.000.000,00 | 0,41% |
| 1.1.3.3.01.02.0.0.000 | Patentes Municipales | **419,417,854.64** | 10.23% |
| 1.1.3.3.01.03.0.0.000 | Patentes de Licores | 80.000.000,00 | 1.95% |
| **1.1.9.0.00.00.0.0.000** | **OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS** | **22.000.000,00** | 0.54% |
| **1.1.9.1.00.00.0.0.000** | **IMPUESTO DE TIMBRES** | **22.000.000,00** | 0,54% |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | 15.000.000,00 | 0,37% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbre Pro-parques Nacionales. | 7.000.000,00 | 0,17% |
| **1.3.0.0.00.00.0.0.000** | **INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | **590,906,412.64** | 14.41% |
| **1.3.1.0.00.00.0.0.000** | **VENTA DE BIENES Y SERVICIOS** | **452,506,412.64** | 11.03% |
| **1.3.1.2.00.00.0.0.000** | **VENTA DE SERVICIOS** | **440,506,412.64** | 10,74% |
| **1.3.1.2.05.00.0.0.000** | **SERVICIOS COMUNITARIOS** | **440,506,412.64** | 10.74% |
| 1.3.1.2.05.04.0.0.000 | Servicios de saneamiento ambiental | 303,742,412.64 | 7.41% |
| 1.3.1.2.09.09.0.0.000 | Venta de otros servicios | 136.764.000,00 | 3.33% |
| **1.3.1.3.00.00.0.0.000** | **DERECHOS ADMINISTRATIV0S** | **12.000.000,00** | 0,29% |
| **1.3.1.3.02.00.0.0.000** | **DERECHOS ADMINISTRATIVOS A OTROS SERVICIOS PÚBLICOS** | **12.000.000,00** | 0,29% |
| 1.3.1.3.02.09.0.0.000 | Otros derechos administrativos a otros servicios públicos | 12.000.000,00 | 0,29% |
| **1.3.2.0.00.00.0.0.000** | **INGRESOS DE LA PROPIEDAD** | **99.000.000,00** | 2,41% |
| **1.3.2.2.00.00.0.0.000** | **RENTA DE LA PROPIEDAD** | **99.000.000,00** | 2,41% |
| 1.3.2.2.02.00.0.0.000 | Alquiler de terrenos | 99.000.000,00 | 2,41% |
| **1.3.3.0.00.00.0.0.000** | **MULTAS, SANCIONES, REMATES Y CONFISCACIONES** | **5,500.000,00** | 0.13% |
| **1.3.3.1.00.00.0.0.000** | **MULTAS Y SANCIONES** | **5,500.000,00** | 0.13% |
| **1.3.4.0.00.00.0.0.000** | **INTERESES MORATORIOS** | **28.400.000,00** | 0.69% |
| 1.3.4.1.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto | 16.400.000,00 | 0.40% |
| 1.3.4.2.00.00.0.0.000 | Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios | 12.000.000,00 | 0.29% |
| **1.3.9.0.00.00.0.0.000** | **OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS** | **5,500,000.00** | 0.13% |
| **1.3.9.9.00.00.0.0.000** | **INGRESOS VARIOS NO ESPECIFICADOS** | **5,500,000.00** | 0.13% |
| **1.4.0.0.00.00.0.0.000** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **264,347,409.00** | 6.45% |
| **1.4.1.0.00.00.0.0.000** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PUBLICO** | 264,347,409.00 | 6.45% |
| **1.4.1.1.00.00.0.0.000** | **Transferencias corrientes del Gobierno Central** | 154,245,584.48 | 3.76% |
| 1.4.1.1.00.00.0.0.000 | Impuesto al banano ley Nº 7313 | 117,763,707.48 | 2.87% |
| 1.4.1.1.00.00.0.0.002 | Recursos decreto Ley N°9154 Migración y Extranjeria | 36.481.877,00 | 0.89% |
| **1.4.1.2.00.00.0.0.000** | **Transferencias corrientes de Órganos Desconcentrados** | **100.902.552,00** | 2.46% |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.003 | Consejo nacional Persona Adulta mayor | 100.902.552,00 | 2,416% |
| **CODIGO** | **DETALLE** | **MONTO** | **Porcentaje Relativo** |
| **1.4.1.3.00.00.0.0.000** | **Transferencias corrientes de Instituciones Descentralizadas no Empresariales** | 9,199,272.52 | 0.22% |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.001 | Transferencias IFAM licores | 9,199,272.52 | 0.22% |
| **2.0.0.0.00.00.0.0.000** | **INGRESOS DE CAPITAL** | **2,076,334,050.79** | 50.63% |
| **2.4.0.0.00.00.0.0.000** | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | **2,076,334,050.79** | 50.63% |
| **2.4.1.0.00.00.0.0.000** | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PUBLICO** | 2,076,334,050.79 | 50.63% |
| 2.4.1.1.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital del Gobierno Central | 2,075,763,103.59 | 50.62% |
| 2.4.1.3.00.00.0.0.000 | Transferencias de capital de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 570,947.20 | 0.01% |

# 2. SECCION DE EGRESOS

## 2.1 SECCIÓN DE EGRESOS POR PARTIDA GENERAL Y POR PROGRAMA

|  |  | **PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL** | **PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES** | **PROGRAMA III: INVERSIONES** | **TOTALES** | **%** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TOTALES POR EL OBJETO DEL GASTO** | **954,522,528.88** | **694,503,541.09** | **2,451,979,657.10** | **4,101,005,727.07** | **100%** |
| 0 | REMUNERACIONES | 667,259,237.49 | 213,235,603.44 | 1,055,044,362.33 | 1,935,539,203.26 | 47% |
| 1 | SERVICIOS | 100,279,131.55 | 236,086,194.15 | 549,531,248.97 | 886,263,884.04 | 22% |
| 2 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 13,467,362.40 | 154,576,102.22 | 609,394,410.94 | 777,437,875.56 | 19% |
| 3 | INTERESES Y COMISIONES | 1,597,568.86 | 36,469,577.56 | 0.00 | 38,067,146.42 | 1% |
| 5 | BIENES DURADEROS | 4,380,000.00 | 0.00 | 210,842,325.49 | 215,222,325.49 | 5% |
| 6 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES | 161,262,979.47 | 0.00 | 7,000,000.00 | 168,262,979.47 | 4% |
| 7 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL | 4,410,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,410,000.00 | 0% |
| 8 | AMORTIZACION | 1,866,249.11 | 54,136,063.72 | 0.00 | 56,002,312.83 | 1% |
| 9 | CUENTAS ESPECIALES | 0.00 | 0.00 | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 | 0% |

## 2.2 DETALLE POR OBJETO DEL GASTO

### PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMINISTRACION GENERAL

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **EGRESOS TOTALES** | **954,522,528.88** | **100%** |
| 1 | GASTOS DE ADMINISTRACION | 674,383,217.00 | 71% |
| 2 | AUDITORIA INTERNA | 107,002,514.44 | 11% |
| 3 | ADMINISTRACIÓN DE INVERSIONES PROPIAS | 4,000,000.00 | 0% |
| 4 | REGISTRO DE DEUDAS, FONDOS Y TRANSFERENCIAS | 169,136,797.44 | 18% |

### 

### PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **EGRESOS TOTALES** | **694,503,541.09** | **100%** |
| 2 | RECOLECCION DE BASURA | 242,993,930.11 | 35% |
| 3 | MANTENIMIENTO DE CAMINOS Y CALLES | 64,954,787.68 | 9% |
| 10 | SERVICIOS SOCIALES COMPLEMENTARIOS | 300,394,160.60 | 43% |
| 15 | MEJORAMIENTO EN LA ZONA MARITIMO TERRESTRE | 71,476,490.21 | 10% |
| 25 | PROTECCIÓN DEL MEDIO AMBIENTE | 14,684,172.49 | 2% |

### PROGRAMA III: INVERSIONES

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***INVERSIONES*** | **2,451,979,657.10** | **100%** |
| **GRUPO** | 5.03.01 | **EDIFICIOS** | **44,600,000.00** | **1.82%** |
| Proyecto | 1 | Mejoras y mantenimiento a las instalaciones del edificio municipal | 39,600,000.00 | 1.62% |
| Proyecto | 2 | Mejoramiento salón comunal en la comunidad de Bambú | 5,000,000.00 | 0.20% |
| **GRUPO** | 5.03.02 | **VIAS DE COMUNICACIÓN TERRESTE** | **2,075,763,103.59** | **84.66%** |
| Proyecto | 1 | Unidad tecnica de Gestión Vial Municipal | 1,658,893,747.84 | 67.66% |
| Proyecto | 2 | Mantenimiento Rutinario de la Red Vial Cantonal | 141,869,355.75 | 5.79% |
| Proyecto | 3 | Mejoramiento de la red vial cantonal (No. 8114) | 250,000,000.00 | 10.20% |
| Proyecto | 4 | Casos de ejecución inmediata de la red vial cantonal (emergencias) | 25,000,000.00 | 1.02% |
| **GRUPO** | 5.03.06 | **OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS** | **311,816,553.51** | 12.72% |
| Proyecto | 1 | Direccion Técnica y Estudios | 231,942,312.25 | 9.46% |
| Proyecto | 2 | Fortalecimiento del Centro de Acopio de Volio y Mejoramiento de los Camiones Recolectores | 44,874,241.26 | 1.83% |
| Proyecto | 3 | Instalación y Acondicionamiento de Gimnasio al Aire libre , Distrito de Telire | 10,000,000.00 | 0.41% |
| Proyecto | 4 | Compra de Materiales para construcción Albergue para atención de Emergencias distrito Sixaola | 10,000,000.00 | 0.41% |
| Proyecto | 5 | Instalación y Acondicionamiento de Gimnasio al Aire libre , Gavilan Canta Distrito Bratsi | 5,000,000.00 | 0.20% |
| Proyecto | 6 | Construcción de Malecón y atracadero para botes en Puerto Viejo, Distrito Cahuita | 10,000,000.00 | 0.41% |
| **GRUPO** | 5.03.07 | **OTROS FONDOS E INVERSIONES** | **19.800.000,00** | **0.81%** |
| Proyecto | 2 | Fondo 20% zona marìtima terreste | 19.800.000,00 | 0.81% |

**PRESUPUESTO ORDINARIO 2023**

## 2.3 SECCIÓN DE EGRESOS GENERAL Y POR PROGRAMA

| **CODIGO** | RESUMEN GENERAL POR PROGRAMAS, PARTIDAS Y GRUPOS DE SUB PARTIDAS | PROGRAMA I: DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES | PROGRAMA III: INVERSIONES | TOTALES |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **TOTAL** | **954,522,528.88** | **694,503,541.09** | **2,451,979,657.10** | **4,101,005,727.07** | **100%** |
| 0 | **REMUNERACIONES** | **667,259,237.49** | **213,235,603.44** | **1,055,044,362.33** | **1,935,539,203.26** | **47%** |
| 0,01 | **REMUNERACIONES BASICAS** | **299,134,422.11** | **109,425,013.16** | **464,075,611.05** | **872,635,046.32** | **21%** |
| 0.01.01 | Sueldos para cargos fijos | 299,134,422.11 | 102,160,020.44 | 464,075,611.05 | 865,370,053.60 | 21% |
| 0.01.05 | Suplencias | 0.00 | 7,264,992.72 | 0.00 | 7,264,992.72 | 0% |
| 0.02 | **REMUNERACIONES EVENTUALES** | **26,871,596.64** | **8,000,000.00** | **112,827,281.25** | 147,698,877.89 | **4%** |
| 0.02.01 | Tiempo extraordinario | 0.00 | 8,000,000.00 | 112,827,281.25 | 120,827,281.25 | 3% |
| 0.02.05 | Dietas | 26,871,596.64 | 0.00 | 0.00 | 26,871,596.64 | 0.66% |
| 0.03 | **INCENTIVOS SALARIALES** | **243,566,968.43** | **63,111,884.64** | **317,061,235.12** | **623,740,088.19** | **15%** |
| 0.03.01 | Retribución por años servidos | 125,859,776.38 | 37,600,414.04 | 193,537,120.53 | 356,997,310.95 | 9% |
| 0.03.02 | Restricción al ejercicio liberal de la profesión | 46,973,859.20 | 0.00 | 0.00 | 46,973,859.20 | 1% |
| 0.03.03 | Decimotercer mes | 41,746,260.81 | 13,869,426.40 | 68,744,974.06 | 124,360,661.27 | 3% |
| 0.03.04 | Salario escolar | 28,987,072.04 | 11,642,044.19 | 54,779,140.54 | 95,408,256.77 | 2% |
| 0.04 | **CONTRIBUCIONES PATRONALES AL DESARROLLO Y LA SEGURIDAD SOCIAL** | **48,843,125.15** | **16,349,352.82** | **80,540,117.46** | **145,732,595.43** | **4%** |
| 0.04.01 | Contribución Patronal al Seguro de Salud de la Caja Costarricense del Seguro Social | 46,338,349.50 | 15,510,924.47 | 76,409,855.02 | 138,259,128.99 | 3% |
| 0.04.05 | Contribución Patronal al Banco Popular y de Desarrollo Comunal | 2,504,775.65 | 838,428.35 | 4,130,262.44 | 7,473,466.44 | 0% |
| 0.05 | **CONTRIBUCIONES PATRONALES A FONDOS DE PENSIONES Y OTROS FONDOS DE CAPITALIZACIÓN** | **48,843,125.15** | **16,349,352.82** | **80,540,117.45** | **145,732,595.42** | **4%** |
| 0.05.01 | Contribución Patronal al Seguro de Pensiones de la Caja Costarricense de Seguro Social (14,5) | 26,300,144.31 | 8,803,497.67 | 43,367,755.55 | 78,471,397.53 | 2% |
| 0.05.02 | Aporte Patronal al Régimen Obligatorio de Pensiones Complementarias (1,5) | 15,028,653.89 | 5,030,570.10 | 24,781,574.60 | 44,840,798.59 | 1% |
| 0.05.03 | Aporte Patronal al Fondo de Capitalización Laboral (3) | 7,514,326.95 | 2,515,285.05 | 12,390,787.30 | 22,420,399.30 | 1% |
| 1 | **SERVICIOS** | **100,279,131.55** | **236,086,194.15** | **549,898,558.34** | **886,263,884.04** | **22%** |
| **1.01** | **ALQUILERES** | **0.00** | **0.00** | **132,000,000.00** | **132,000,000.00** | **3%** |
| 1.01.02 | Alquiler de maquinaria, equipo y mobiliario | 0.00 | 0.00 | 132,000,000.00 | 132,000,000.00 | 3% |
| **1.02** | **SERVICIOS BÁSICOS** | **17,210,000.00** | **59,195,000.00** | **18,000,000.00** | **94,405,000.00** | **2%** |
| 1.02.01 | Servicio de agua y alcantarillado | 410,000.00 | 75,000.00 | 1,000,000.00 | 1,485,000.00 | 0% |
| 1.02.02 | Servicio de energía eléctrica | 8,800,000.00 | 120,000.00 | 5,000,000.00 | 13,920,000.00 | 0% |
| 1.02.04 | Servicio de telecomunicaciones | 8,000,000.00 | 0.00 | 12,000,000.00 | 20,000,000.00 | 0% |
| 1.02.99 | Otros servicios básicos | 0.00 | 59,000,000.00 | 0.00 | 59,000,000.00 | 1% |
| **1.03** | **SERVICIOS COMERCIALES Y FINANCIEROS** | **2,250,000.00** | **0.00** | **1,500,000.00** | **3,750,000.00** | **0%** |
| 1.03.01 | Información | 1,200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,200,000.00 | 0% |
| 1.03.03 | Impresión, encuadernación y otros | 1,050,000.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | 2,550,000.00 | 0% |
| **1.04** | **SERVICIOS DE GESTIÓN Y APOYO** | **51,588,199.34** | **149,891,926.49** | **145,013,461.80** | **346,493,587.63** | **8%** |
| 1.04.02 | Servicios jurídicos | 29,500,000.00 | 0.00 | 24,000,000.00 | 53,500,000.00 | 1% |
| 1.04.03 | Servicios de ingeniería | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 1% |
| 1.04.04 | Servicios en ciencias económicas y sociales | 10,088,199.34 | 0.00 | 0.00 | 10,088,199.34 | 0% |
| 1.04.05 | Servicios de desarrollo de sistemas informáticos | 6,000,000.00 | 0.00 | 12,000,000.00 | 18,000,000.00 | 0% |
| 1.04.06 | Servicios generales | 0.00 | 138,764,000.00 | 0.00 | 138,764,000.00 | 3% |
| 1.04.99 | Otros servicios de gestión y apoyo | 6,000,000.00 | 11,127,926.49 | 84,013,461.80 | 101,141,388.29 | 2% |
| **1.05** | **GASTOS DE VIAJE Y TRANSPORTE** | **11,100,000.00** | **3,106,885.07** | **42,464,739.04** | **56,671,624.11** | **1%** |
| 1.05.01 | Transporte dentro del país | 2,050,000.00 | 0.00 | 0.00 | 2,050,000.00 | 0% |
| 1.05.02 | Viáticos dentro del país | 9,050,000.00 | 3,106,885.07 | 42,464,739.04 | 54,621,624.11 | 1% |
| 1.06 | **SEGUROS, REASEGUROS Y OTRAS OBLIGACIONES** | **16,049,055.21** | **5,365,941.44** | **28,920,357.50** | **50,335,354.15** | **1%** |
| 1.06.01 | Seguros | 16,049,055.21 | 5,365,941.44 | 28,920,357.50 | 50,335,354.15 | 1% |
| **1.07** | **CAPACITACIÓN Y PROTOCOLO** | **1,081,877.00** | **4,000,000.00** | **2,500,000.00** | **7,581,877.00** | **0%** |
| 1.07.01 | Actividades de capacitación | 1,081,877.00 | 0.00 | 0.00 | 1,081,877.00 | 0% |
| 1.07.02 | Actividades protocolarias y sociales | 0.00 | 4,000,000.00 | 2,500,000.00 | 6,500,000.00 | 0% |
| **1.08** | **MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN** | **1,000,000.00** | **14,526,441.15** | **179,500,000.00** | **195,026,441.15** | 5% |
| 1.08.01 | Mantenimiento de edificios y locales | 0.00 | 6,000,000.00 | 25,500,000.00 | 31,500,000.00 | 1% |
| 1.08.02 | Mantenimiento de vías de comunicación | 0.00 | 0.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 2% |
| 1.08.05 | Mantenimiento y reparación de equipo de transporte | 0.00 | 0.00 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 | 1% |
| 1.08.07 | Mantenimiento y reparación de equipo y mobiliario de oficina | 1,000,000.00 | 8,526,441.15 | 43,500,000.00 | 53,026,441.15 | 1% |
| 1.08.99 | Mantenimiento y reparación de otros equipos | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 0% |
| **2** | **MATERIALES Y SUMINISTROS** | 0.00 | 0.00 | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 0% |
| **2.01** | **PRODUCTOS QUÍMICOS Y CONEXOS** | **13,467,362.40** | **154,576,102.22** | **609,394,410.94** | **777,437,875.56** | **19%** |
| 2.01.01 | Combustibles y lubricantes | **5,717,362.40** | **45,300,000.00** | **166,500,000.00** | **217,517,362.40** | **5%** |
| 2.01.04 | Tintas, pinturas y diluyentes | 3,617,362.40 | 45,000,000.00 | 163,500,000.00 | 212,117,362.40 | 5% |
| **2.02** | **ALIMENTOS Y PRODUCTOS AGROPECUARIOS** | 2,100,000.00 | 300,000.00 | 3,000,000.00 | 5,400,000.00 | 0% |
| 2.02.03 | Alimentos y bebidas | **0.00** | **64,452,645.00** | **0.00** | **64,452,645.00** | **2%** |
| **2.03** | **MATERIALES Y PRODUCTOS DE USO EN LA CONSTRUCCIÓN Y MANTENIMIENTO** | 0.00 | 64,452,645.00 | 0.00 | 64,452,645.00 | 2% |
| 2.03.01 | Materiales y productos metálicos | **0.00** | **7,000,000.00** | **272,100,000.00** | **279,100,000.00** | **7%** |
| 2.03.02 | Materiales y productos minerales y asfálticos | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 0% |
| 2.03.04 | Materiales y productos eléctricos, telefónicos y de cómputo | 0.00 | 0.00 | 255,000,000.00 | 255,000,000.00 | 6% |
| 2.03.06 | Materiales y productos de plástico | 0.00 | 0.00 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | 0% |
| 2.03.99 | Otros materiales y productos de uso en la construcción | 0.00 | 7,000,000.00 | 10,000,000.00 | 17,000,000.00 | 0% |
| **2.04** | **HERRAMIENTAS, REPUESTOS Y ACCESORIOS** | **500,000.00** | **8,173,550.22** | **152,294,410.94** | **160,967,961.16** | **4%** |
| 2.04.01 | Herramientas e instrumentos | 0.00 | 500,000.00 | 7,500,000.00 | 8,000,000.00 | 0% |
| 2.04.02 | Repuestos y accesorios | 500,000.00 | 7,673,550.22 | 144,794,410.94 | 152,967,961.16 | 4% |
| **2.99** | **ÚTILES, MATERIALES Y SUMINISTROS DIVERSOS** | **7,250,000.00** | **29,649,907.00** | **18,500,000.00** | **55,399,907.00** | **1%** |
| 2.99.01 | Útiles y materiales de oficina y cómputo | 1,100,000.00 | 1,300,000.00 | 5,000,000.00 | 7,400,000.00 | 0% |
| 2.99.03 | Productos de papel, cartón e impresos | 2,100,000.00 | 300,000.00 | 3,000,000.00 | 5,400,000.00 | 0% |
| 2.99.04 | Textiles y vestuario | 0.00 | 800,000.00 | 2,000,000.00 | 2,800,000.00 | 0% |
| 2.99.05 | Útiles y materiales de limpieza | 4,050,000.00 | 26,449,907.00 | 3,000,000.00 | 33,499,907.00 | 1% |
| 2.99.06 | Útiles y materiales de resguardo y seguridad | 0.00 | 800,000.00 | 4,000,000.00 | 4,800,000.00 | 0% |
| 2.99.07 | Útiles y materiales de cocina y comedor | 0.00 | 0.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 0% |
| **3** | **INTERESES Y COMISIONES** | **1,597,568.86** | **36,469,577.56** | **0.00** | **38,067,146.42** | **1%** |
| **3.02** | **INTERESES SOBRE PRÉSTAMOS** | **1,597,568.86** | **36,469,577.56** | **0.00** | **38,067,146.42** | **1%** |
| 3.02.03 | Intereses sobre préstamos de Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 0.00 | 5,897,396.98 | 0.00 | 5,897,396.98 | 0% |
| 3.02.06 | Intereses sobre préstamos de Instituciones Públicas financieras | 1,597,568.86 | 30,572,180.58 | 0.00 | 32,169,749.44 | 1% |
| **5** | **BIENES DURADEROS** | **4,380,000.00** | **0.00** | **210,842,325.49** | **215,222,325.49** | **5%** |
| **5.01** | **MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILARIO** | **4,380,000.00** | **0.00** | **17,842,325.49** | **22,222,325.49** | **1%** |
| 5.01.03 | Equipo de comunicación | 0.00 | 0.00 | 500,000.00 | 500,000.00 | 0% |
| 5.01.04 | Equipo y mobiliario de oficina | 2,280,000.00 | 0.00 | 7,500,000.00 | 9,780,000.00 | 0% |
| 5.01.05 | Equipo y programas de cómputo | 2,100,000.00 | 0.00 | 8,000,000.00 | 10,100,000.00 | 0% |
| 5.01.99 | Maquinaria y equipo diverso | 0.00 | 0.00 | 1,842,325.49 | 1,842,325.49 | 0% |
| **5.02** | **CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS** | **0.00** | **0.00** | **193,000,000.00** | **193,000,000.00** | **5%** |
| 5.02.01 | Edificios | 0.00 | 0.00 | 53,000,000.00 | 53,000,000.00 | 1% |
| 5.02.02 | Vías de comunicación terrestre | 0.00 | 0.00 | 115,000,000.00 | 115,000,000.00 | 3% |
| 5.02.99 | Otras construcciones adiciones y mejoras | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00 | 25,000,000.00 | 1% |
| **6** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | **161,262,979.47** | **0.00** | **7,000,000.00** | **168,262,979.47** | **4%** |
| **6.01** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO** | **145,862,979.47** | **0.00** | **0.00** | **145,862,979.47** | **4%** |
| 6.01.01 | Transferencias corrientes al Gobierno Central | 4,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,300,000.00 | 0% |
| 6.01.02 | Transferencias corrientes a Órganos Desconcentrados | 9,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 9,300,000.00 | 0% |
| 6.01.03 | Transferencias corrientes a Instituciones Descentralizadas no Empresariales | 51,935,025.62 | 0.00 | 0.00 | 51,935,025.62 | 1% |
| 6.01.04 | Transferencias corrientes a Gobiernos Locales | 80,327,953.85 | 0.00 | 0.00 | 80,327,953.85 | 2% |
| **6.02** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES A PERSONAS** | **15,400,000.00** | **0.00** | **0.00** | **15,400,000.00** | **0%** |
| 6.02.02 | Becas a terceras personas | 12,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 12,000,000.00 | 0% |
| 6.02.03 | Ayudas a funcionarios | 3,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,400,000.00 | 0% |
|  | Ayudas y subsidios por convención colectiva | 3,400,000.00 | 0.00 | 0.00 | 3,400,000.00 | 0% |
| **6.06** | **OTRAS TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO** | **0.00** | **0.00** | **7,000,000.00** | **7,000,000.00** | **0%** |
| 6.06.01 | Indemnizaciones | 0.00 | 0.00 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 | 0% |
| **7** | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | **4,410,000.00** | **0.00** | **0.00** | **4,410,000.00** | **0%** |
| **7.01** | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PÚBLICO** | **4,410,000.00** | **0.00** | **0.00** | **4,410,000.00** | **0%** |
| 7.01.02 | Transferencias de capital a Órganos Desconcentrados | 4,410,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,410,000.00 | 0% |
| **8** | **AMORTIZACION** | **1,866,249.11** | **54,136,063.72** | **0.00** | **56,002,312.83** | **1%** |
| **8.02** | **AMORTIZACIÓN DE PRÉSTAMOS** | **1,866,249.11** | **54,136,063.72** | **0.00** | **56,002,312.83** | **1%** |
| 8.02.04 | Amortización de préstamos de Instituciones Públicas financieras | 1,866,249.11 | 54,136,063.72 | 0.00 | 56,002,312.83 | 1% |
| **9** | **CUENTAS ESPECIALES** | **0.00** | **0.00** | **19,800,000.00** | **19,800,000.00** | **0%** |
| **9.02** | **SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA** | **0.00** | **0.00** | **19,800,000.00** | **19,800,000.00** | **0%** |
| 9.02.02 | Sumas con destino específico sin asignación presupuestaria | 0.00 | 0.00 | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 | 0% |

## 2.4 SECCIÓN DE EGRESOS POR CLASIFICACION ECONOMICA DEL GASTO

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **PROGRAMA I: DIRECCION Y ADMNISTRACION GENERALES** | **PROGRAMA II: SERVICIOS COMUNALES** | **PROGRAMA III: INVERSIONES** | **TOTAL PROGRAMAS** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1** | **GASTOS CORRIENTES** | | |  | **943,866,279.77** | **554,206,814.67** | **7,000,000.00** | **1,505,073,094.44** |
|  | **1.1** | **GASTOS DE CONSUMO** | | | **781,005,731.44** | **517,737,237.11** | **0.00** | **1,298,742,968.55** |
|  |  | 1.1.1 | REMUNERACIONES | | 667,259,237.49 | 131,022,937.08 | 0.00 | 798,282,174.57 |
|  |  |  | 1.1.1.1 | Sueldos y salarios | 569,572,987.19 | 110,865,146.65 | 0.00 | 680,438,133.83 |
|  |  |  | 1.1.1.2 | Contribuciones sociales | 97,686,250.30 | 20,157,790.44 | 0.00 | 117,844,040.74 |
|  |  | 1.1.2 | ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS | | 113,746,493.95 | 386,714,300.03 | 0.00 | 500,460,793.98 |
|  | **1.2** | **INTERESES** | |  | **1,597,568.86** | **36,469,577.56** | **0.00** | **38,067,146.42** |
|  |  | 1.2.1 | INTERNOS |  | 1,597,568.86 | 36,469,577.56 | 0.00 | 38,067,146.42 |
|  | 1.3 | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES** | | | **161,262,979.47** | **0.00** | **7,000,000.00** | **168,262,979.47** |
|  |  | 1.3.1 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PUBLICO | | 145,862,979.47 | 0.00 | 0.00 | 145,862,979.47 |
|  |  | 1.3.2 | TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PRIVADO | | 15,400,000.00 | 0.00 | 7,000,000.00 | 22,400,000.00 |
| **2** | **GASTOS DE CAPITAL** | | |  | **8,790,000.00** | **86,160,662.70** | **2,425,179,657.09** | **2,520,130,319.80** |
|  | **2.1** | **FORMACION DE CAPITAL** | | | **0.00** | **86,160,662.70** | **2,425,179,657.09** | **2,511,340,319.80** |
|  |  | 2.1.1 | EDIFICACIONES | | 0.00 | 0.00 | 44,600,000.00 | 44,600,000.00 |
|  |  | 2.1.2 | VIAS DE COMUNICACIÓN | | 0.00 | 71,476,490.21 | 2,068,763,103.59 | 2,140,239,593.80 |
|  |  | 2.1.5 | OTRAS OBRAS | | 0.00 | 14,684,172.49 | 311,816,553.50 | 326,500,726.00 |
|  | **2.2** | **ADQUISICION DE ACTIVOS** | | | **4,380,000.00** | **0.00** | **0.00** | **4,380,000.00** |
|  |  | 2.2.1 | MAQUINARIA Y EQUIPO | | 4,380,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,380,000.00 |
|  | **2.3** | **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | | | **4,410,000.00** | **0.00** | **0.00** | **4,410,000.00** |
|  |  | 2.3.1 | TRANSFERENCIAS DE CAPITAL AL SECTOR PUBLICO | | 4,410,000.00 | 0.00 | 0.00 | 4,410,000.00 |
| **3** | **TRANSACCIONES FINANCIERAS** | | | | **1,866,249.11** | **54,136,063.72** | **0.00** | **56,002,312.83** |
|  | **3.3** | **AMORTIZACIÓN** | |  | **1,866,249.11** | **54,136,063.72** | **0.00** | **56,002,312.83** |
|  |  | 3.3.1 | AMORTIZACION INTERNA | | 1,866,249.11 | 54,136,063.72 | 0.00 | 56,002,312.83 |
| **4** | **SUMAS SIN ASIGNACION** | | |  | **0.00** | **0.00** | **19,800,000.00** | **19,800,000.00** |
|  | **4.1** | **SUMAS SIN ASIGNACION CON FIN ESPECIFICO** | | | 0.00 | 0.00 | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 |
|  | **TOTALES** | | | | **954,522,528.88** | **694,503,541.09** | **2,451,979,657.09** | **4,101,005,727.07** |

## MODELO ESTADISTICO PARA ESTIMACION DE INGRESOS PRESUPUESTO ORDINARIO 2023

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | **ESTIMACION** | **FACTOR** | **CORRELA-** | **ESTIMACION** | **REGRESION** | **ESTIMACION** | **REGRESION** | **ESTIMACION** | **REGRESION** |
| **CONCEPTO** |  |  |  |  |  | **MINIMOS** | **DE** | **CIÓN AL** | **REGRESION** | **LOGARITMI-** | **REGRESION** | **EXPONEN-** | **REGRESION** | **POTENCIAL** |
| **DE INGRESO** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **CUADRADOS** | **CORRELA-** | **CUADRADO** | **LOGARITMICA** | **CA CORRE-** | **EXPONENCIAL** | **CIAL CORRE-** | **POTENCIAL** | **CORRELA-** |
|  |  |  |  |  |  | **2023** | **CIÓN** |  | **2023** | **LACION** | **2023** | **LACIÓN.** | **2023** | **CIÓN.** |
| **Impuesto sobre bienes inmuebles** | **258,392,977.6** | **309,706,218.0** | **335,758,393.0** | **395,500,303.6** | **464,364,808.7** | **502,065,864.50** | **0.9890** | **0.9781** | **451,082,613.88** | **0.9414** |  | **0.9948** |  |  |
| **19.3700** | **19.5511** | **19.6319** | **19.7957** | **19.9562** |  |  |  |  |  | **528,760,434.60** |  | **460,090,974.25** | **0.9673** |
| **Impuesto sobre construcciones** | **70,126,833.9** | **84,696,951.3** | **100,364,934.6** | **149,472,715.3** | **177,970,256.5** | **200,665,121.04** | **0.9742** | **0.9491** | **170,618,628.35** | **0.9052** |  | **0.9883** |  |  |
| **18.0658** | **18.2546** | **18.4243** | **18.8226** | **18.9971** |  |  |  |  |  | **227,370,875.28** |  | **177,480,825.82** | **0.9432** |
| **Timbre municipales** | **41,894,422.7** | **47,581,286.2** | **36,298,137.5** | **51,059,627.7** | **69,154,288.8** | **66,596,974.64** | **0.7342** | **0.5390** | **59,220,500.28** | **0.6113** |  | **0.7017** |  |  |
| **17.5507** | **17.6780** | **17.4073** | **17.7485** | **18.0519** |  |  |  |  |  | **66,262,052.37** |  | **57,768,847.98** | **0.5820** |
| **Patentes Municipales** | **334,917,153.6** | **368,967,704.6** | **392,568,114.3** | **363,157,694.0** | **465,800,220.0** | **461,869,013.95** | **0.8164** | **0.6666** | **434,952,963.52** | **0.7664** |  | **0.8235** |  |  |
| **19.6294** | **19.7262** | **19.7882** | **19.7103** | **19.9593** |  |  |  |  |  | **464,212,241.27** |  | **434,637,137.21** | **0.7847** |
| **Alquiler milla marítima** | **65,266,512.9** | **76,813,421.3** | **79,989,641.6** | **81,215,390.3** | **96,246,979.1** | **99,815,259.47** | **0.9455** | **0.8940** | **93,364,863.94** | **0.9238** |  | **0.9482** |  |  |
| **17.9940** | **18.1569** | **18.1974** | **18.2126** | **18.3824** |  |  |  |  |  | **101,792,487.92** |  | **94,152,942.03** | **0.9425** |
| **Recoleccion de basura** | **194,462,212.4** | **255,619,590.8** | **261,056,024.6** | **262,499,253.2** | **328,668,439.5** | **343,048,739.09** | **0.9158** | **0.8387** | **317,214,305.06** | **0.9096** |  | **0.9129** |  |  |
| **19.0857** | **19.3592** | **19.3802** | **19.3858** | **19.6106** |  |  |  |  |  | **354,832,735.95** |  | **322,478,401.36** | **0.9287** |
| **Patente de Licores** | **30,492,330.0** | **46,928,952.1** | **46,898,932.2** | **67,648,633.0** | **84,872,716.5** | **94,212,448.93** | **0.9697** | **0.9402** | **80,856,111.09** | **0.9196** |  | **0.9728** |  |  |
| **17.2330** | **17.6641** | **17.6635** | **18.0298** | **18.2567** |  |  |  |  |  | **107,536,588.73** |  | **85,414,597.23** | **0.9587** |
| **Rotulos Públicos** | **12,991,789.6** | **17,812,447.5** | **14,717,318.6** | **13,483,807.6** | **13,404,727.5** | **13,431,188.91** | **(0.2811)** | **0.0790** | **14,197,647.31** | **(0.1100)** |  | **(0.2662)** |  |  |
| **16.3798** | **16.6954** | **16.5045** | **16.4170** | **16.4111** |  |  |  |  |  | **13,481,507.32** |  | **14,165,822.56** | **(0.0905)** |

Nota: La información de Ingresos Proyectados para este año está basada en los **Ingresos Reales** de Enero a Agosto 2022.

# 3. SECCIÓN DE INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

## 3.1 CUADRO Nº 1: DETALLE DE ORIGEN Y APLICACIÓN DE RECURSOS ESPECÍFICOS

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CODIGO SEGÚN CLASIFICADOR DE INGRESOS** | **INGRESO ESPECÍFICO** | **MONTO** |  |  |  | **APLICACIÓN OBJETO DEL GASTO** | **MONTO** | **APLICACIÓN CLASIFICACIÓN ECONÓMICA** | | | |
|  |  | **Prog.** | **Act/Serv/**  **Grupo** | **Proyec.** |  |  | **Corriente** | **Capital** | **Transacciones Financieras** | **Sumas sin asignación** |
| 1.1.2.1.01.00.0.0.000 | Impuesto de bienes inmuebles, Ley 7729 | 430,000,000.00 | I | 04 |  | Juntas de Educación 10% | 43,000,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Transferencias Corrientes | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |  |  |  |
|  |  |  | I | 01 |  | Administración General | 43,000,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 43,000,000.00 | 43,000,000.00 |  |  |  |
|  |  |  | I | 04 |  | O.N.T. 1% | 4,300,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Transferencias Corrientes | 4,300,000.00 | 4,300,000.00 |  |  |  |
|  |  |  | I | 04 |  | Registro Nacional 2% | 8,600,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Transferencias Corrientes | 8,600,000.00 | 8,600,000.00 |  |  |  |
|  |  |  | I | 04 |  | Aporte Comité Cantonal de Deportes y Recreación | 43,395,967.74 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Transferencias Corrientes | 43,395,967.74 | 43,395,967.74 |  |  |  |
|  |  |  | I | 04 |  | Aportes y Subsidios por convenciòn colectiva | 3,400,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Transferencias Corrientes | 3,400,000.00 | 3,400,000.00 |  |  |  |
|  |  |  | I | 04 |  | Concejo Nacional de Rehabilitacion (CONAPDIS) | 8,935,025.62 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Transferencias Corrientes | 8,935,025.62 | 8,935,025.62 |  |  |  |
|  |  |  | II | 03 |  | Mantenimiento de Caminos y Calles | 64,383,840.48 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Intereses y Comisiones | 21,241,056.20 | 21,241,056.20 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Amortización | 43,142,784.28 |  |  | 43,142,784.28 |  |
|  |  |  | III | 06 | 1 | Dirección Técnica y Estudios | 210,985,166.16 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 161,945,488.26 |  | 161,945,488.26 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Servicios | 49,039,677.90 |  | 49,039,677.90 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **430,000,000.00** | **0.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.3.00.00.0.0.001 | Timbres municipales (por constitución de sociedades) | 18,000,000.00 | II | 10 |  | Servicios Complementarios y sociales | 18,000,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **18,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.2.4.00.00.0.0.001 | Timbres municipales (por traspasos de bienes inmuebles) | 18,000,000.00 | II | 10 |  | Servicios Complementarios y sociales | 18,000,000.00 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **18,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.2.01.05.0.0.000 | Impuestos específicos sobre la construcción | 165,000,000.00 | I | 01 |  | Administración General | 86,729,136.39 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 86,729,136.39 | 86,729,136.39 |  |  |  |
|  |  |  | I | 02 |  | Auditoría lnterna | 78,270,863.61 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 78,270,863.61 | 78,270,863.61 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **165,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1.3.3.01.01.0.0.000 | Impuesto sobre rótulos públicos. | 17,000,000.00 | I | 02 |  | Auditoría lnterna | 9,541,787.20 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 9,467,141.58 | 9,467,141.58 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Servicios | 74,645.62 | 74,645.62 |  |  |  |
|  |  |  | II | 15 |  | Mejoramiento Zona Maritimo Terrestre | 476,490.21 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 476,490.21 |  | 476,490.21 |  |  |
|  |  |  | II | 25 |  | Protección del Medio Ambiente | 6,981,722.59 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | Remuneraciones | 6,981,722.59 |  | 6,981,722.59 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **17,000,000.00** |  |  |  |  |
| **1.1.3.3.01.02.0.0.000** | **Patentes Municipales** | **418,648,296.35** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **418,648,296.35** |  |  |  |  |
| **1.1.3.3.01.02.0.0.000** | **Patentes Municipales** | **419,417,854.64** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **419,417,854.64** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **419,417,854.64** | **419,417,854.64** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **419,417,854.64** |  |  |  |  |
| **1.1.3.3.01.03.0.0.000** | **Patentes de Licores** | **80,000,000.00** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **1,852,745.30** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **1,852,745.30** | **1,852,745.30** |  |  |  |
|  |  |  | **I** | **02** |  | **Auditoría Interna** | **2,196,309.91** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **2,196,309.91** | **2,196,309.91** |  |  |  |
|  |  |  | **I** | **04** |  | **Becas a tercera personas** | **12,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias Corrientes a personas** | **12,000,000.00** | **12,000,000.00** |  |  |  |
|  |  |  | **I** | **04** |  | **Union Nacional de Gobiernos locales** | **3,639,459.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias Corrientes** | **3,639,459.00** | **3,639,459.00** |  |  |  |
|  |  |  | **II** | **10** |  | **Servicios Sociales Complementarios** | **21,168,264.70** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **14,168,264.70** | **14,168,264.70** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **7,000,000.00** | **7,000,000.00** |  |  |  |
|  |  |  | **II** | **25** |  | **Protección del Medio Ambiente** | **312,449.90** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **312,449.90** |  | **312,449.90** |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **1** | **Dirección Técnica y Estudios** | **4,330,771.19** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **4,330,771.19** |  | **4,330,771.19** |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **3** | **Instalación y Acondicionamiento de Gimnasio al Aire libre , Distrito de Telire** | **10,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **10,000,000.00** |  | **10,000,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **4** | **Compra de Materiales para construcción Albergue para atención de Emergencias distrito Sixaola** | **10,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **10,000,000.00** |  | **10,000,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **6** | **Construcción de Malecón y atracadero para botes en Puerto Viejo, Distrito Cahuita** | **10,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **10,000,000.00** |  | **10,000,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **01** | **2** | **Mejoramiento salón comunal en la comunidad de Bambú** | **4,500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Edificios** | **4,500,000.00** |  | **4,500,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **80,000,000.00** | **0.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1.9.1.01.00.0.0.000** | **Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)** | **15,000,000.00** | **II** | **15** |  | **Mejoramiento en la Zona Maritimo Terrestre** | **15,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **15,000,000.00** |  | **15,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **15,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.1.9.1.02.00.0.0.000** | **Timbre Pro-parques Nacionales.** | **7,000,000.00** | **I** | **04** |  | **Aporte a CONAGEBIO** | **700,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias** | **700,000.00** | **700,000.00** |  |  |  |
|  |  |  | **I** | **04** |  | **Aporte al Fondo Parques Nacionales** | **4,410,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias** | **4,410,000.00** |  | **4,410,000.00** |  |  |
|  |  |  | **II** | **25** |  | **Protección del Medio Ambiente** | **1,890,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **1,890,000.00** |  | **1,890,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **7,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.1.2.05.04.1.0.000** | **Servicios de recolección de basura** | **303,742,412.64** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **30,374,241.26** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **30,374,241.26** | **30,374,241.26** |  |  |  |
|  |  |  | **II** | **02** |  | **Recolección de basura** | **242,993,930.11** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **89,463,593.18** | **89,463,593.18** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **71,205,933.11** | **71,205,933.11** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **56,102,603.02** | **56,102,603.02** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Intereses y Comisiones** | **15,228,521.36** | **15,228,521.36** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Amortización** | **10,993,279.44** |  |  | **10,993,279.44** |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **2** | **Fortalecimiento del Centro de Acopio de Volio y Mejoramiento de los camiones recoletores (10% Utilidad para el desarrollo)** | **30,374,241.26** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **19,579,830.33** |  | **19,579,830.33** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **10,794,410.94** |  | **10,794,410.94** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **303,742,412.64** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.1.2.09.09.0.0.000** | **Venta de otros servicios (CECUDI)** | **136,764,000.00** | **II** | **10** |  | **Servicios Complementarios y sociales** | **136,764,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **136,764,000.00** | **136,764,000.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.1.3.02.09.9.0.000** | **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** | **12,000,000.00** | **II** | **10** |  | **Servicios Complementarios y sociales** | **5,559,343.91** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **5,559,343.91** | **5,559,343.91** |  |  |  |
|  |  |  | **I** | **02** |  | **Auditoría Interna** | **6,314,281.20** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **6,314,281.20** | **6,314,281.20** |  |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **1** | **Dirección Técnica y Estudios** | **126,374.89** |  | **126,374.89** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **126,374.89** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **12,000,000.00** | **0.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.2.2.02.01.0.0.000** | **Alquiler de terrenos milla marítima** | **99,000,000.00** | **II** | **15** |  | **Mejoramiento en la Zona Maritimo Terrestre** | **39,600,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **39,600,000.00** |  | **39,600,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **01** | **1** | **Mejoras y mantenimiento a las instalaciones del edificio municipal** | **39,600,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **9,000,000.00** |  | **9,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **600,000.00** |  | **600,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **30,000,000.00** |  | **30,000,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **07** | **3** | **Cuenta especial: Fondo 20% ZMT** | **19,800,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Cuentas Especiales** | **19,800,000.00** |  |  |  | **19,800,000.00** |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **99,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.3.1.09.02.0.0.001** | **Multas por infracción Ley de construcciones** | **5,500,000.00** | **III** | **01** | **2** | **Mejoramiento salón comunal en la comunidad de Bambú** | **500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Edificios** | **500,000.00** |  | **500,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **5** | **Instalación y Acondicionamiento de Gimnasio al Aire libre , Gavilan Canta Distrito Bratsi** | **5,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **5,000,000.00** |  | **5,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **5,500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.4.1.00.00.0.0.000** | **Intereses moratorios por atraso en pago de impuesto** | **16,400,000.00** | **II** | **15** |  | **Mejoramiento en la Zona Maritimo Terrestre** | **16,400,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **16,400,000.00** |  | **16,400,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **16,400,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.4.2.00.00.0.0.000** | **Intereses moratorios por atraso en pago de bienes y servicios** | **12,000,000.00** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **12,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **12,000,000.00** | **12,000,000.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **12,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.3.9.9.09.00.0.0.000** | **Otros ingresos varios no especificados** | **5,500,000.00** | **II** | **25** |  | **Protección del Medio Ambiente** | **5,500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **5,500,000.00** |  | **5,500,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **5,500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.4.1.1.00.00.0.0.001** | **Impuesto al Banano Ley Nº7313** | **117,763,707.48** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **44,527,362.40** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **31,410,000.00** | **31,410,000.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **13,117,362.40** | **13,117,362.40** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Cuentas Especiales** | **0.00** |  |  |  | **0.00** |
|  |  |  | **I** | **02** |  | **Auditoría Interna** | **1,480,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **750,000.00** | **750,000.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **350,000.00** | **350,000.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **380,000.00** |  | **380,000.00** |  |  |
|  |  |  | **I** | **03** |  | **Administración de Inversiones propias** | **4,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **4,000,000.00** |  | **4,000,000.00** |  |  |
|  |  |  | **I** | **04** |  | **Aporte Comité Cantonal de Deportes y Recreación** | **10,214,185.99** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias Corrientes** | **10,214,185.99** | **10,214,185.99** |  |  |  |
|  |  |  | **I** | **04** |  | **REGISTRO DE DEUDA FONDOS Y TRANSFERENCIAS** | **3,463,817.97** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Intereses** | **1,597,568.86** | **1,597,568.86** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Amortizacion** | **1,866,249.11** |  |  | **1,866,249.11** |  |
|  |  |  | **I** | **04** |  | **Aporte a Caproba (Cuota Ordinaria)** | **23,078,341.12** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias** | **23,078,341.12** | **23,078,341.12** |  |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **2** | **Fortalecimiento del Centro de Acopio de Volio y Mejoramiento de los camiones recoletores (10% Utilidad para el desarrollo)** | **14,500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **14,500,000.00** |  | **14,500,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **06** | **1** | **Dirección Técnica y Estudios** | **16,500,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **3,500,000.00** |  | **3,500,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **9,000,000.00** |  | **9,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **4,000,000.00** |  | **4,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **117,763,707.48** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.4.1.1.00.00.0.0.002** | **Recursos decreto Ley N°9154 Migración y Extranjeria** | **36,481,877.00** | **I** | **01** |  | **Administración General** | **36,481,877.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **36,481,877.00** | **36,481,877.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **36,481,877.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **1.4.1.2.00.00.0.0.003** | **Consejo Nacional Persona Adulta Mayor** | **100,902,552.00** | **II** | **10** |  | **Servicios Complementarios y Sociales** | **100,902,552.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **10,000,000.00** | **10,000,000.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **90,902,552.00** | **90,902,552.00** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **100,902,552.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  | **0.00** |  |  |  |
| **1.4.1.3.00.00.0.0.001** | **Transferencias IFAM licores** | **9,199,272.52** | **I** | **02** |  | **Auditoría Interna** | **9,199,272.52** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **9,199,272.52** | **9,199,272.52** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **9,199,272.52** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.4.1.1.00.00.0.0.002** | **Recursos Simplificación Tributaria Ley Nº8114** | **2,075,763,103.59** | **III** | **02** | **1** | **Unidad Técnica de Gestion Vial** | **1,658,893,747.84** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **791,244,015.24** |  | **791,244,015.24** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **409,807,407.11** |  | **409,807,407.11** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **419,000,000.00** |  | **419,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **31,842,325.49** |  | **31,842,325.49** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Transferencias Corrientes** | **7,000,000.00** | **7,000,000.00** |  |  |  |
|  |  |  | **III** | **02** | **2** | **Mantenimiento Rutinario de la Red Vial** | **141,869,355.75** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Remuneraciones** | **101,854,858.83** |  | **101,854,858.83** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Servicios** | **40,014,496.92** |  | **40,014,496.92** |  |  |
|  |  |  | **III** | **02** | **4** | **Mejoramiento de la red vial cantonal** | **250,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materales y Suministros** | **135,000,000.00** |  | **135,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Bienes Duraderos** | **115,000,000.00** |  | **115,000,000.00** |  |  |
|  |  |  | **III** | **02** | **8** | **Casos de ejecucion inmediata de la red vial cantonal** | **25,000,000.00** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **25,000,000.00** |  | **25,000,000.00** |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **2,075,763,103.59** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.4.1.3.00.00.0.0.001** | **Transferencias IFAM 6909(impuesto al ruedo)** | **570,947.20** | **II** | **03** |  | **Mantenimiento de Caminos y Calles** | **570,947.20** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Materiales y Suministros** | **570,947.20** | **570,947.20** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  | **Total** | **570,947.20** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **TOTALES** | **4,101,005,727.07** |  |  |  |  | **4,101,005,727.07** | **1,505,073,094.44** | **2,520,130,319.80** | **56,002,312.83** | **19,800,000.00** |

Yo Krissia Carazo Solís en calidad de encargado de Planificación y presupuesto, 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 inicial 2023

Firma del funcionario responsable: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

## 3.2 CUADRO Nº 2 ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL (Recursos Humanos)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Procesos sustantivos** | | **Por programa** | | | |  | **Apoyo** | |  | **Por programa** | | | |
| **Nivel** | **Sueldos para cargos fijos** | **Servicios especiales** | **I** | **II** | **III** | **IV** |  | **Sueldos para cargos fijos** | **Servicios especiales** | | **I** | **II** | **III** | **IV** |
|  | **Puestos de confianza** | **Otros** |
| Nivel superior ejecutivo | 0 |  |  |  |  |  |  | 2 |  |  | 2 |  |  |  |
| Profesional | 6 |  | 1 | 2 | 3 |  |  | 6 |  |  | 5 |  | 1 |  |
| Técnico | 5 |  | 1 | 1 | 3 |  |  | 14 |  |  | 5 | 2 | 7 |  |
| Administrativo | 0 |  | 0 | 0 | 0 |  |  | 0 |  |  | 0 |  |  |  |
| De servicio | 33 |  |  | 6 | 27 |  |  | 1 |  |  | 1 |  | 0 |  |
| **Total** | **44** | **0** | **2** | **9** | **33** | **0** |  | **23** | **0** | **0** | **13** | **2** | **8** | **0** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RESUMEN:** | |  | **RESUMEN POR PROGRAMA:** |  |  |  |
| Plazas en sueldos para cargos fijos | 67 |  | Programa I: Dirección y Administración General | | | 15 |
| Plazas en servicios especiales | 0 |  | Programa II: Servicios Comunitarios | | | 11 |
| Plazas en procesos sustantivos | 44 |  | Programa III: Inversiones | | | 41 |
| Plazas en procesos de apoyo | 23 |  | Programa IV: Partidas específicas | | | 0 |
| **Total de plazas** | **67** |  | **Total de plazas** | | | **67** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **RESUMEN POR PROGRAMA:** | | |  | |  | | --- | |  | |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Programa I: Dirección y Administración General | | 15 |  |  |  |  |  |  |  |
| Programa II: Servicios Comunitarios | | 11 |  |  |  |  |  |  |  |
| Programa III: Inversiones | | 41 |  |  |  |  |  |  |  |
| Programa IV: Partidas específicas | | 0 |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total de plazas** |  | **67** |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

## 3.3 CUADRO Nº 3 INFORMACION PLURIANUAL

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **INGRESOS** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| **1. INGRESOS CORRIENTES** | 2,024,671,676.28 | 2,078,498,723.33 | 2,228,961,393.78 | 2,298,141,746.94 |
| 1.1.2.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE LA PROPIEDAD | 466,000,000.00 | 486,800,000.00 | 513,120,000.00 | 536,258,400.00 |
| 1.1.3.0.00.00.0.0.000 IMPUESTOS SOBRE BIENES Y SERVICIOS | 681,417,854.64 | 728,588,747.37 | 779,428,184.74 | 834,250,593.98 |
| 1.1.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS TRIBUTARIOS | 22,000,000.00 | 24,200,000.00 | 26,620,000.00 | 29,282,000.00 |
| 1.3.1.0.00.00.0.0.000 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS | 452,506,412.64 | 468,893,533.27 | 486,160,009.94 | 504,355,810.43 |
| 1.3.2.0.00.00.0.0.000 INGRESOS DE LA PROPIEDAD | 99,000,000.00 | 102,960,000.00 | 107,078,400.00 | 111,361,536.00 |
| 1.3.3.0.00.00.0.0.000 MULTAS, SANCIONES, REMATES Y COMISOS | 5,500,000.00 | 6,050,000.00 | 6,655,000.00 | 7,320,500.00 |
| 1.3.4.0.00.00.0.0.000 INTERESES MORATORIOS | 28,400,000.00 | 31,240,000.00 | 34,364,000.00 | 37,800,400.00 |
| 1.3.9.0.00.00.0.0.000 OTROS INGRESOS NO TRIBUTARIOS | 5,500,000.00 | 6,050,000.00 | 6,655,000.00 | 7,320,500.00 |
| 1.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO | 264,347,409.00 | 223,716,442.69 | 268,880,799.10 | 230,192,006.53 |
| **2. INGRESOS DE CAPITAL** | 2,076,334,050.79 | 2,180,122,205.97 | 2,289,099,768.91 | 2,403,526,209.99 |
| 2.4.1.0.00.00.0.0.000 TRANSFERENCIAS DE CAPITAL DEL SECTOR PÚBLICO | 2,076,334,050.79 | 2,180,502,837.44 | 2,289,480,400.38 | 2,403,906,841.46 |
| **TOTAL** | **4,101,005,727.07** | **4,258,620,929.30** | **4,518,061,162.68** | **4,701,667,956.94** |
|  |  |  |  |  |
| **GASTOS** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| **1. GASTO CORRIENTE** | 1,505,073,094.44 | 1,569,466,624.33 | 1,682,817,675.69 | 1,777,827,864.68 |
| 1.1.1 REMUNERACIONES | 798,282,174.57 | 871,559,245.17 | 951,836,465.49 | 1,039,797,472.63 |
| 1.1.2 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS | 500,460,793.98 | 520,170,326.13 | 542,274,067.35 | 566,108,601.35 |
| 1.2.1 Intereses Internos | 38,067,146.42 | 33,778,236.91 | 35,467,148.76 | 12,651,328.51 |
| 1.2.2 Intereses Externos |  |  |  |  |
| 1.3.1 Transferencias corrientes al Sector Público | 145,862,979.47 | 140,388,816.12 | 149,491,494.09 | 155,334,537.19 |
| 1.3.2 Transferencias corrientes al Sector Privado | 22,400,000.00 | 3,570,000.00 | 3,748,500.00 | 3,935,925.00 |
| 1.3.3 Transferencias corrientes al Sector Externo |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2. GASTO DE CAPITAL** | 2,520,130,319.80 | 2,609,143,079.21 | 2,750,791,872.65 | 2,884,645,627.35 |
| 2.1.1 Edificaciones | 44,600,000.00 | 22,969,000.00 | 24,117,450.00 | 25,323,322.50 |
| 2.1.2 Vías de comunicación | 2,140,239,593.80 | 2,233,359,316.91 | 2,355,949,422.24 | 2,469,764,604.42 |
| 2.1.5 Otras obras | 326,500,726.00 | 342,825,762.30 | 359,967,050.41 | 377,965,402.93 |
| 2.2.1 Maquinaria y equipo | 4,380,000.00 | 4,599,000.00 | 4,828,950.00 | 5,070,397.50 |
| 2.3.1 Transferencias de capital al Sector Público | 4,410,000.00 | 5,390,000.00 | 5,929,000.00 | 6,521,900.00 |
| **3. TRANSACCIONES FINANCIERAS** | 56,002,312.83 | 58,802,428.47 | 61,742,549.90 | 14,886,511.74 |
| 3.3.1 Amortización interna | 56,002,312.83 | 58,802,428.47 | 61,742,549.90 | 14,886,511.74 |
| **4. SUMAS SIN ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA** | 19,800,000.00 | 20,592,000.00 | 21,415,680.00 | 22,272,307.20 |
| **TOTAL** | **4,101,005,727.07** | **4,258,004,132.01** | **4,516,767,778.24** | **4,699,632,310.98** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vinculación con objetivos de mediano y largo plazo:**  **Plan Estratégico Municipal 2020-2024**  **O 1: Mejorar en el mediano plazo la eficiencia de la gestión administrativo - financiera, coadyuvando así al equilibrio financiero de la Institución. O 2: Lograr una mayor recaudación con el fin de los tributos municipales, con el de mejorar la inversión pública , así como motivar y satisfacer a los clientes internos y externos**  **OE 3: Adoptar una visión gerencial, donde se asume la administración como la de una empresa prestadora de servicios, con criterios de calidad empresarial y alto nivel de eficiencia, eficacia y oportunidad, desarrollando procesos integrales de modernización y fortalecimiento de la gestión institucional, contemplando mejoras en los aspectos operativos, comerciales, administrativos, financieros, de planeación, procedimientos y directivos o gerenciales de acuedo a lo establecido en el Código Municipal y Legislación Conexa.**  **OE 4: Procurar poner en operación pronto los dos centros de recuperación de residuos valorizables y la compostera. OE 5: Fortalecer y capacitar, las redes de centro de acopio existentes en los distritos. OE 6: Aplicar en todos sus extremos el plan integral de residuos. OE 7: Impulsar la ejecución de proyectos que respondan al crecimiento de la población y construcción de obras de acuerdo a las necesidades de la población ofreciendo servicios oportunos.  OE 8: Poner en ejecución un programa que mejore la prestación servicios municipales en forma oportuna y adecuada que brinden una mejor calidad de vida de la población. OE 9 : Procurar el desarrollo de infraestructura turística - vial adecuada y ajustada a las características de la zona con el fin de aprovechar el potencial, ampliar y diversificar la oferta cantonal.**  **OE 10: Dotar a la institución de los instrumentos y procedimientos adecuados que permitan un mejor control de las labores que se realizan.**  **OE 11: Fortalecer el sistema de gestión vial cantonal, aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca**  **OE 12: Realizar mejoras puntuales en la infraestructura del edificio que alberga las oficinas municipales, y dotarlos del equipamiento necesario de tal forma que se cuente con condiciones óptimas para efectuar un trabajo eficiente y brindar una prestación de servicios de mejor calidad**  **OE 13: Impulsar el desarrollo tecnológico en todas las áreas productivas del cantón, incorporando la última tecnología en todos los procesos y capacitando a las partes involucradas para que estén al nivel de estos cambios, y poder así ser más competitivos como organización.**  **OE14: Fortalecer la capacidad de la administración municipal para ejercer las funciones de regulación del servicio que le corresponde conforme el código municipal y la reglamentación vigente.**  **OE15: Mejorar la gestión integral de los residuos sólidos mediante participación de todos los habitantes en beneficio de la salud, ambiente y economía del cantón de Talamanca** | | | | |
| **Análisis de Resultados de proyecciones de ingresos y gastos:** El analisis comprende la valoración de si las fuentes de financiamiento de las remuneraciones serán suficientes para cubrir los requerimientos de remuneraciones para cargos fijos; es importante tener presente que de conformidad a estimaciones de recursos disponibles, eventualmente se generarian disminuciones en las asignaciones de otros rubros. Para la Corporación Municipal es fundamental que las fuentes de financiamientos de los requerimientos de asignación presupuestaria basicos seán suficientes para la operación y la continuidad del servicios y las satisfacción del interés público. Con las estimaciones efectuadas se determina un grado aceptable de factibilidad, así tambien se visualiza un riesgo asociado a la limitación de la asignación en servicios, materiales y suministros, bienes duraderos y transferencias en el tanto la recaudación real sea simislar a la estimada. | | | | |
| **Supuestos Técnicos utilizados para las proyecciones de ingresos y gastos:** Se muestran las estimaciones de ingresos ya contenidas en la propuesta de presupuesto ordinario 2023, en función de la recaudación real de los años 2016-2022 (siendo que para este último se consideró la recaudación real al 31 de agosto); así como las proyecciones estimadas con la aplicación de las fórmulas lógico matemáticas estadísticas. Para la definición de estas estimaciones de ingresos y egresos, las jefaturas viculadas a la gestión de su recaudación y ejecución consideraron factores socioeconómicos, de normativa, posibles repercusiones de la implementación del Plan Regulador y otras condiciones o situaciones cantonales que podrían originar ajustes a los resultados obtenidos de las fórmulas estadísticas. | | | | |
|  |  |  |  |  |
| 1/: Deben cumplir con principio de equilibrio presupuestario |  |  |  |  |

## 3.4 CUADRO Nº 4 SALARIO DEL ALCALDE Y VICEALCALDE AÑO 2023

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **SALARIO DEL ALCALDE** | | |  |
| De acuerdo al artículo 20 del Código Municipal (1) |  |  |  |
| **Seleccione la metodología utilizada para el cáculo del salario del alcalde/sa** | **a) Salario mayor pagado** | | |
|
|  |  |  |  |
| **a) Salario mayor pagado** | | |  |
|  | **Con las anualidades aprobadas** | **Más la anualidad del periodo** | |
| **(Puesto mayor pagado) CONTADOR** |  |  |  |
| **(Fecha de ingreso) 01/09/1989** | **ACTUAL** | **PROPUESTO** |  |
| Salario Base | 2,425,626.18 | 2,425,626.18 |  |
| Anualidades | 2,619,676.27 | 2,692,445.06 |  |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 0,00 | 0,00 |  |
| Carrera Profesional | 0,00 | 0,00 |  |
| Otros incentivos salariales | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  |  |  |
| Total salario mayor pagado | 5,045,302.45 | 5,118,071.24 |  |
| **más:** |  |  |  |
| 10% del salario mayor pagado (según artículo 20 Código Municipal) | 504,530.25 | 511,807.12 |  |
| **MENOS AJUSTE LEY 9635** | -1,134,448.08 | -1,214,493.75 |  |
| Salario base del Alcalde | 4,415,384.62 | 4,415,384.61 | (1) |
| **Más:** |  |  |  |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) | 1.324.615,39 | 1,324,615.38 | (2) |
| Total salario mensual | 5.740.000,00 | 5,740,000.00 |  |
| El Salario del Alcalde: al utilizar el calculo del artículo 20 del Codigo Municipal, el salario sobrepasa el tope establicido en el articulo 42 de la Ley N° 9635. Se realiza el ajuste equivalente a veinte salarios base mensual | | | |
| **SALARIO DEL VICEALCALDESA** | | |  |
|  |  |  |  |
| **a) Con base en el 80% del salario base del Alcalde/sa** | | | |
|  |  | **PROPUESTO** |  |
| Salario base del Vicealcalde/sa (Art.20 del Código Municipal) |  | 3,532,307.69 |  |
| **Más:** |  |  |  |
| Restricción del ejercicio liberal de la profesión (2) |  | 1,059,692.31 |  |
| Total salario mensual |  | 4,592,000.00 |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Elaborado por\_\_Manuel Cortes Oporto\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | | |  |
| **Fecha:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_16-08-2022\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** |  |  |  |

## 3.5 DETALLE DE LA DEUDA

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SERVICIO DE LA DEUDA** | | | | | | | | | | | | | | |
| **ENTIDAD PRESTATARIA** | **Nº OPERACIÓN** | | **INTERESES (1)** | **AMORTIZACIÓN (2)** | | **TOTAL** | | **OBJETIVO DEL PRÉSTAMO** | | | **SALDO** | | | |
|
| BNCR | 001-0001-014-30801371 | | 21.241.056,20 | 43.142.784,28 | | 64.383.840,48 | | Compra de maquinaria y equipo | | | 154,237,376.70 | | | |
| BNCR | 001-0001-014-30987473 | | 10.928.693,24 | 12.859.528,55 | | 23.788.221,79 | | compra de vehiculo y manten. recolector | | | 100,302,780.00 | | | |
| IFAM |  | | 5,897,396.98 | 0,00 | | 5,897,396.98 | |  | | |  | | | |
|  |  | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  | | |  | | | |
|  |  | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | |  | | |  | | | |
| **TOTALES** |  | | **38,067,146.42** | **56,002,312.83** | | **94,069,459.25** | |  | | |  | | | |
|  |  | |  |  | |  | |  | | |  | | | |
| **PRESUPUESTO ORDINARIO 2022** |  | | **38,067,146.42** | **56,002,312.83** | | **94,069,459.25** | |  | | |  | | | |
|  |  | |  |  | |  | |  | | |  | | | |
| **DIFERENCIA** |  | | **0,00** | **0,00** | | **0,00** | |  | | |  | | | |
|  |  | |  |  | |  | |  | | |  | | | |
| 1-      Préstamo gestionado con el Banco Nacional durante el año 2015 para la compra de Maquinaria y Equipo nuevo que refuerce los trabajos destinados a la creación de nuevas vía de comunicación y el mantenimiento – reparación de las ya existentes debido a las constantes inundaciones típicas de la zona. Al final del periodo 2022 ya se habrán gestionado 29 pagos de las 40 cuotas, donde el último pago es el 1 de Octubre del periodo 2025. | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| 2-      Préstamo gestionado con el Banco Nacional de Costa Rica durante el 2018 para la compra de un recolector de basura nuevo, la reparación del recolector SM4636 y la compra de un vehículo para la Alcaldía Municipal. Correspondiente a 40 cuotas. | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | |
| 3-      Préstamo gestionado con el Instituto de Fomento y Asesoria Municipal para la compra de un recolector de basura nuevo, el mismo se encuentra en proceso de licitación y se espera que a finales o principio de año 2023, se haya ejecutado la compra, se incluye para el periodo 2023 los intereses de gracia correspondientes según contrato de prestamo. | | | | | | | | | | |
| (1) Se clasifican dentro del Grupo Intereses sobre préstamos 3.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria). | | | | | | | | |  | |  | | | |
| (2) Se clasifican dentro del Grupo Amortización de préstamos 8.02 (Verificar subpartida según entidad prestataria). | | | | | | | | |  | |  | | | |
|  | |  | | |  | |  | | | | |  |  |  | |
| Elaborado por Manuel Cortés Oporto\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | | | | | | |  |  |  | |
| Fecha:\_\_\_\_\_\_16-08-2022\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | | | |  | | | | |  |  |  | |

## 3.6 CUADRO Nº 4 TRANSFERENCIAS CORRIENTES Y DE CAPITAL A FAVOR DE ENTIDADES PRIVADAS SIN FINES DE LUCRO

Nota: En este presupuesto no se presentan transferencias a entidades privadas sin fines de lucro.

# 

# 4. ANEXOS

## ANEXO 1: DETALLE DEL 20% DE LOS INGRESOS DESTINADOS A GASTOS DE SANIDAD

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Gastos de sanidad (20% (Artículo 47 Ley No. 5412-73)** | |  |  |
| **MONTO TOTAL DEL PRESUPUESTO** |  |  | **4,101,005,727.07** |
|  |  |  |  |
| **Menos ingresos de aplicación específica:** |  |  |  |
| 24% impuesto sobre bienes inmuebles V.A. | |  | 0.00 |
| 14% impuesto sobre bienes inmuebles L. 7729 |  |  | 55,900.000.00 |
| Timbre parques nacionales |  |  | 7,000,000.00 |
| Aporte I.F.A.M. Ley No. 6909 |  |  | 951,578.67 |
| Transferencias corrientes (ejercicio) |  |  | 181,219,086.90 |
| Transferencias de capital (ejercicio) |  |  | 2,75,763,103.59 |
| Venta de otros servicios (CECUDI) |  |  | 136,764,000.00 |
| **TOTAL INGRESOS ESPECIFICOS** |  |  | **2,457,597,769.16** |
| **Saldo para calcular el 20% para gastos de sanidad** | |  | **1,643,407,957.91** |
|  |  |  |  |
| **Suma que se debe de aplicar a gastos de sanidad ( 20% de recursos propios)** | | | **328,681,591.58** |
| **Suma aplicada según siguiente de Detalle** |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Servicio, proyecto** | Código | Monto |  |
| **relacionado con sanidad** | presupuestario | Presupuestado |  |
| Servicio aseo vias | II-01 | 0.00 |  |
| Servicio de saneamiento ambiental | II-02 | 242,993,930.11 |  |
| Atención de emergencias cantonales | II-25 | 0.00 |  |
| Medio Ambiente | II-25 | 14,684,172.49 |  |
| FORTALECIMIENTO DEL CENTRO DE ACOPIO DE VOLIO Y MEJORAMIENTO DE LOS CAMIONES RECOLECTORES | III-06 | 44,874,241.26 |  |
| Aporte al Comité de Deportes | I-04 | 53,598,734.78 |  |
| Aporte Consejo Nacional de Rehabilitación | I-04 | 8,933,122.46 |  |
| **Total Gastos destinados a sanidad** |  | **365,084,201.11** |  |
|  |  |  |  |
| **Diferencia** |  |  | **-36,402,609.53** |

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

|  |
| --- |
| Elaborado por Manuel Cortés Oporto |
| Fecha: 08/09/2022 |

## 

## ANEXO 2: CALCULO DE LAS DIETAS A REGIDORES

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRESUPUESTO PRECEDENTE (1):** | | | | | |  |  |  | **1,771,846,072.68** | |
| **PRESUPUESTO EN ESTUDIO (1):** | | | | | |  |  |  | **1,787,576,071.48** | |
| **PORCENTAJE DE AUMENTO DEL PRESUPUESTO** | | | | | |  |  |  | 0.89% | |
| **INDIQUE EL PORCENTAJE DE INCREMENTO APROBADO POR EL CONCEJO: (2)** | | | | **0.00%** |  | | | |  | |
| NUMERO DE | VALOR | VALOR | | SESIONES | MENSUAL | | | | ANUAL | |
| REGIDORES | DIETA ACTUAL | DIETA PROPUESTA | | ORDI-EXTRA |  | | | |  | |
| 5 | 33.673,68 | 33.673,68 | | 76 | 1.066.333,09 | | | | 12.795.997,03 | |
| 5 | 16.836,84 | 16.836,84 | | 76 | 533.166,54 | | | | 6.397.998,52 | |
| 4 | 16.836,84 | 16.836,84 | | 76 | 426.533,23 | | | | 5.118.398,81 | |
| 4 | 8.418,42 | 8.418,42 | | 76 | 213.266,62 | | | | 2.559.199,41 | |
|  |  |  | |  |  | | | |  | |
| **DIETAS POR COMISIÓN (ADJUNTAR DETALLE)** | | | |  |  | | | | 0,00 | |
| **TOTAL** |  |  | |  | 2.239.299,48 | | | | 26,871,596.64 | |
| (1) No deben considerarse para el cálculo, los ingresos provenientes de la Ley N.° 8114 y sus reformas, ni Financiamiento (préstamos, superávit libre y superávit específico) | | | | | | | | | | |
| (2) El aumento de las dietas debe realizarse según lo estipulado en el artículo 30 del Código Municipal | | | | | | | | | | | |  |  |
|  | | |  | | |  | | | |  | |  |  |
| **Elaborado por Manuel Cortés Oporto \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | | | | | | | | | | | |  |  |
| **Fecha:\_\_16/08/2022\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_** | | | | | | | | | |  | |  |  |

## ANEXO 3: CONTRIBUCIONES PATRONALES, DECIMOTERCER MES Y SEGUROS

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CONTRIBUCIONES PATRONALES** | | | | | | |
| **MONTO DE CALCULO** | **Caja Costarricense de Seguro Social** | | **Ahorro Obligatorio al Banco Popular** | **Régimen Obligatorio de Pensiones** | **Fondo de Capitalización Laboral** | **TOTAL** |
| **Invalidez Vejez y Muerte** | **Enfermedad y Maternidad** |  |
|  | **5.25%** | **9.25%** | **0.50%** | **3%** | **1.5%** |  |
| 1,494,127,148.66 | 78,441,675.30 | 138,206,761.25 | 7,470,635.74 | 44,823,814.46 | 22,411,907.23 | **291,354,793.99** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **DECIMOTERCER MES** | | | |
| **MONTO**  **DE CALCULO** | | **8.33%** | |
| 1,492,841,754.50 |  | 124,403,479.04 |  |
| **TOTAL** |  | 124,403,479.04 |  |

|  |
| --- |
| **INS** |
| 47,770,936.14 |
| Clasificado como seguros (1.06.01) |

## ANEXO 4: Gastos de información y publicidad por radio y televisión Ley 4325

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Información y publicidad** |  | **1,200,000,00** | **%** |
| **Por radio y televisión** |  | **1,080.000,00** | **100%** |
| Programas de producción nacional (Mínimo un 30%) | | **360.000,00** | 33% |
| Cuñas, avisos o comerciales. (Máximo un 70%) | | 720.000,00 | 67% |
| **Por otros medios.** | | 120.000,00 |  |

## ANEXO 5: ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

|  |  |
| --- | --- |
| **PARTIDAS** | **MONTO** |
| 1 SERVICIOS | 886,263,884.04 |
| 2 MATERIALES Y SUMINISTROS | 777,437,875.56 |
| 5 BIENES DURADEROS | 215,222,325.49 |
| **TOTAL** | 1,878,924,085.09 |

## ANEXO 6: INCENTIVOS SALARIALES QUE SE RECONOCEN EN LA ENTIDAD

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **INCENTIVO SALARIAL** | **BASE LEGAL** | **PROCEDIMIENTO DE CÁLCULO** | **OTRA INFORMACIÓN IMPORTANTE** |
| Anualidad | Convención colectiva, artículo 22 | Salario base \* (años de servicio \* 3%) | Cada anualidad tiene un valor de un 3% **(No se incluye aumento para este periodo)** |
| Restricción del ejercicio ilegal de la profesión | Ley de control interno Nº 8292 y Ley de Enriquecimiento Ilícito Nº 8422 Articulo 20 del código Municipal. | Salario base \* 65% Salario base \*30% | Este concepto se paga al auditor (65%) en el grado académico de licenciatura, al alcalde municipal (30%), en el grado académico de Licenciatura y a la Vicealcaldesa (30%) en el grado academico de Licenciatura |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| El pago de los incentivos de anualidad se aplica de acuerdo a la Convención Colectiva de Talamanca, la cual se encuentra vigente y es de tratamiento obligatorio para las partes que la suscriban, según el Artículo 712 del Código de Trabajo, no obstante se acata la Ley Nº 9908, de transitorio único, que reforma la Ley de Salarios de la Administración Pública, nº 2166, *“A las personas servidoras públicas de las instituciones públicas, cubiertas por el artículo 26 de la presente ley, no se les girará el pago por concepto del monto incremental de las anualidades, correspondiente a los períodos 2020-2021 y 2021-2022”*  En el caso del pago de la restricción del ejercicio liberal de la profesión este incentivo se le paga al Alcalde un 30% y a la Vicealcaldesa un 30% según lo establecido en el artículo 20 del Código Municipal y así adicionado por el artículo 3° del título III de la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, N° 9635 del 3 de diciembre de 2018. Además a la Auditora que labora desde el 05-01-2004, un 65% según la Ley de Control Interno Nº 8292, Artículo 34, inciso e). | | | |
|
|
|
|
|

# 5. JUSTIFICACIÓN DE INGRESOS

Este apartado tiene el objetivo de detallar las diferentes fuentes de ingresos por cada uno de los tributos municipales proyectados para el periodo 2023, siendo que estos corresponden a los recursos que pretenden financiar la actividad de esta Corporación Municipal. Entre los ingresos de mayor importancia a nivel de tributos municipales, se encuentran el impuesto de bienes inmuebles mismo que se fundamenta en la Ley 7509 y el impuesto de Patentes de esta Municipalidad.

Los datos consignados en la proyección de ingresos 2023, brindan estimaciones que se han establecido por medio del análisis de diferentes variables, con fundamentos de orden histórico y técnico, que involucran la participación de funcionarios de las distintas áreas municipales.

Los ingresos para el ejercicio económico del año 2023 se determinaron utilizando distintas bases de cálculo, a saber los promedios ponderados, los mínimos cuadrados, regresión potencial, regresión exponencial, regresión logarítmica y el cálculo directo basado al comportamiento de la recaudación e incremento porcentual en periodos del 2016 al 2021, incluyendo el periodo actual mediante proyección de ingresos al 31 de diciembre del 2022 basado en la conducta reflejada hasta el 31 de agosto del 2022.

La selección del método varía entre los distintos ingresos utilizando criterios de razonabilidad, contabilidad y la claridad de una recaudación factible.

Adicional a la seguridad que nos brinda la utilización de métodos estadísticos basados en el comportamiento histórico así como el comportamiento de la recaudación del periodo más reciente, el municipio es del criterio de que la proyección de ingresos para el periodo 2023 se efectuará con el esfuerzo y el empeño de la Alcaldía y el Concejo Municipal al aprobar los distintos instrumentos administrativos que son determinantes para lograr una mejora sustantiva de la organización en busca de la modernización que incluye la eficiencia, eficacia y oportunidad tanto en brindar los servicios como en el poseer una estructura organizativa de servicio al cliente que cumpla con esos requisitos.

Para tales fines se han reforzado elementos importantes de la gestión tributaria como la contratación de personal en gestión y apoyo para mejorar la gestión de Cobro administrativo, implementación del cobro judicial como una alternativa de mejora en la gestión recaudadora, sistemas de cobro inalámbrico en campo, actualización y mejoras al sistema informático y actualización al Plan del departamento.

**ESTIMACIÓN DE INGRESOS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.2.1.00.00.0.0.000** | **Impuesto sobre la propiedad de bienes inmuebles Ley Nº 7729** | **¢ 430.000.000,00** | **10,49%** |

Este impuesto tiene su fundamentación en la ley 7729 “Ley General del Impuesto Sobre Bienes Inmuebles”, sus reformas y su reglamento; para la estimación del ingreso por el impuesto sobre bienes inmuebles del presente presupuesto ordinario, se utiliza una proyección fundamentada en la recaudación real de años anteriores y las implicaciones de los procesos de declaración de bienes inmuebles y valoraciones. Algunas de las actividades fundamentales para obtener este ingreso corresponde a acciones tanto administrativas como operativas de los procesos de declaración masiva voluntaria por parte de los contribuyentes en el presente año, la continuidad en la aplicación de la herramienta del Catastro Municipal, los procesos de cobro administrativo, todos orientados a la disminución de la morosidad y el logro de la recaudación efectiva de este impuesto.

La Ley 7729 grava las propiedades en un 0.025% sobre su valor y el ingreso que se percibe por este concepto se distribuye específicamente 14% entre los siguientes destinos:

• 1% Ministerio de Hacienda

• 3% Junta Administrativa del Registro Nacional

• 10% Juntas de Educación

Este gravamen recae sobre la posesión y la transferencia de propiedades inmuebles, sobre la propiedad de terrenos, instalaciones y construcciones fijas y permanentes, así como las ampliaciones o restauraciones de dichas edificaciones.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.2.3.00.00.0.0.000** | **Timbres Municipales (por constitución de sociedades)** | **¢ 18,000,000.00** | **0.44** |

Sustentado en el Artículo 84, del Código Municipal “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.

Estos recursos se estimaron de acuerdo al comportamiento de los últimos 5 años y basados en el registro de ingresos recaudados de enero a agosto del año 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.2.4.00.00.0.0.000** | **Timbres Municipales (por traspasos de bienes inmuebles)** | **¢ 18,000,000.00** | **0.44%** |

Esta ley fue emitida mediante el artículo 9° de la Ley N° 6999 del 3 de setiembre de 1985.

Se establece un impuesto sobre los traspasos, bajo cualquier título, de inmuebles que estén o no

Inscritos en el Registro Público de la Propiedad, con las excepciones señaladas en el artículo quinto.

Estos recursos se estimaron de acuerdo al comportamiento de los últimos 5 años y basados en el registro de ingresos recaudados de enero a agosto del año 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.3.2.01.05.1.0.000** | **Impuesto sobre construcciones generales** | **¢ 165,000,000.00** | **4.02%** |

En el artículo 70 de la Ley Nº 4240 Ley de Planificación Urbana y sus Reformas, se establece que este concepto de ingreso representa hasta un 1% como impuesto a todas las construcciones que se realicen en la jurisdicción del cantón. En este Presupuesto Ordinario 2023, se aplicó un promedio respecto de los ingresos reales de los últimos cinco años según el desarrollo constructivo en el Cantón. Respecto a este ingreso se considera la influencia que genera la situación económica del cantón y del país en general respecto de las posibilidades de inversión en procesos constructivos.

Asimismo según el comportamiento mostrado durante el año 2022 hasta agosto se realizó una proyección utilizando el método de promedios ponderados así como proyectar la recaudación del 2022 hasta el mes de diciembre.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.3.3.01.01.0.0.000** | **Impuesto sobre rótulos públicos** | **¢ 17,000,000.00** | **0.41%** |

Según ley de Impuestos del cantón de Talamanca, Número 7677, publicada en la gaceta Nº 235 del día 3 de Diciembre del 2009, en su artículo 26 creó el impuesto de Rótulos Públicos, que se cobrará a cada propietario de un local comercial. Con el fin de implementar eficientemente este tributo, se deberá realizar un trabajo de campo para fiscalizar los negocios y de esta forma definir los montos a cobrar por cada negocio existente en el cantón. El cálculo de este monto se establece según en comportamiento de recaudación mostrado desde el año 2016 hasta el 2021 y la proyección estimada con datos reales de enero a agosto 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.3.3.01.02.0.0.000** | **Patentes Municipales** | **419,417,854.64** | **10.23 %** |

El fundamento jurídico del rubro de patentes se da con la Ley Nº 7677, publicada en la gaceta Nº 235 del 3 de Diciembre del 2009.

Para llevar a cabo la estimación ingresos por patentes para el 2023 se utilizó el método de los promedios ponderados, los mínimos cuadrados, regresión potencial, regresión exponencial, regresión logarítmica basado en datos reales de los últimos 5 años, así como el cálculo directo con base en la recaudación al 31 de agosto del 2022.

Dentro de las gestiones administrativas y operativas para promover esta recaudación está la continuidad en las actividades de fiscalización, notificación y regulación de las actividades comerciales, la eventual solicitud y aprobación de licencias comerciales, los trámite del establecimiento de actividades comerciales conforme a la normativa y reglamentación existente; además de la participación activa de procesos de cobro y el desarrollo de procesos de cierre por falta de pago.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.3.3.01.03.0.0.000** | **Patentes de Licores** | **¢ 80.000.000.00** | **1.95 %** |

El ingreso de patentes de licores, se sustenta en la Ley N° 9047 y su monto es definido en un salario base cobrado trimestralmente. El monto presupuestado se basa en el comportamiento mostrado durante los últimos 5 años y proyecciones realizadas con datos reales de enero a agosto 2022. Además mediante reglamento sobre Licencias para el Expendio de Bebidas con Contenido Alcohólico se estipula un 5%, el cual será destinado para labores de inspección y control de licores.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.1.9.1.00.00.0.0.000** | **IMPUESTO DE TIMBRES** | **¢ 22.000.000,00** | **0.54 %** |
| 1.1.9.1.01.00.0.0.000 | Timbres municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias) | ¢ 15.000.000.00 | 0.37% |
| 1.1.9.1.02.00.0.0.000 | Timbre Pro-parques Nacionales. | ¢ 7.000.000.00 | 0.17% |

**Timbres Municipales (por hipotecas y cédulas hipotecarias)**

El hecho generador de este tributo corresponde al artículo 93 de la Ley 7794 Código Municipal. Este impuesto se cobra a toda inscripción que se realice en el registro de la propiedad, la base de la estimación obedece al comportamiento obtenido durante los últimos 5 años, además se aplicó un promedio respecto de la recaudación real hasta este año.

**Timbres Pro Parques Nacionales.**

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:

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

*5.- Un timbre de cinco mil colones (¢ 5.000,00) que deberán cancelar anualmente todos los clubes sociales, salones de baile, cantinas, bares, licoreras, restaurantes, casinos y cualquier sitio donde se vendan o consuman bebidas alcohólicas”.*

En este cálculo se utiliza el método estadístico de los promedios ponderados, tomando como base el comportamiento histórico de la recaudación por concepto de Timbre de Parques Nacionales.

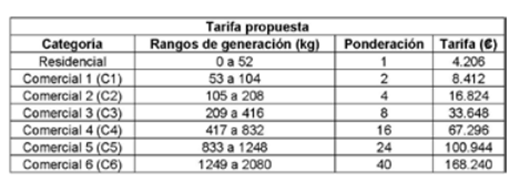
De lo recaudado por concepto de los timbres, cuya recolección competerá a las municipalidades según los incisos 1. y 5. anteriores, un 10% deberá girarse a la Comisión Nacional para la gestión de la Biodiversidad y la suma restante distribuirse en un treinta por ciento (30%) que será destinado por el municipio a la formulación e implementación de estrategias locales de desarrollo sostenible y un setenta por ciento (70%) para las áreas protegidas del Área de Conservación respectiva.

La aplicación de estos recursos, se debe reflejar en el servicio 25 Protección del medio Ambiente, si se trata de la administración, operación y mantenimiento, y en el programa III cuando se trate de proyectos de inversión.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.1.2.05.04.1.0.000** | **Servicio de Recolección de Basura** | **¢ 303,742,412.64** | **7.41 %** |

De acuerdo con el Artículo 74 de Código Municipal, la Municipalidad deberá cobrar una tasa por los servicios que presta. La estimación de los ingresos por la recuperación de la tasa por el servicio de Recolección de basura se confecciona utilizando el método directo con los respectivos montos, a saber, residencial y comercial 1, 2, 3, 4, 5 y 6 además del comportamiento en la recaudación de los últimos 5 años.

Este municipio solo brinda el Servicio de recolección de basura, la tasa vigente fue aprobada Mediante sesión Ordinaria N° 64 del día 11 de Agosto del 2017 aprobación de actualización de tasas por parte del concejo municipal la cual fue publicada en la Gaceta N° 166 del 1 de setiembre del 2017



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.1.2.09.09.0.0.000** | **Venta de otros servicios** | **¢ 136,764,000.00** | **3.33%** |

Recursos provenientes de del Programa de Promoción y Bienestar Familiar del IMAS para cubrir la atención de los niños y niñas que asistan a las alternativas de cuido pertenecientes al Programa Red Nacional de Cuido y Desarrollo Infantil (CECUDI), según lo dispuesto en el Oficio N° IMAS-SGDS-ABF-0234-2021donde se le asigna un subsidio de 131,000.00 colones mensuales por niños y niñas menores de dos años. El monto es calculado según la proyección de matrícula para el año 2023, donde se espera atender un promedio de 19 niños menores de 2 años y 68 mayores de 2 años, para un total de 87 niños.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.1.3.02.09.9.0.000** | **Otros derechos administrativos a otros servicios públicos** | **¢ 12.000.000.00** | **0.29%** |

Se trata de los cobros por inspecciones de uso de suelo y el pago de visados de planos que realizan los contribuyentes para acceder a los servicios. El cálculo de este monto se establece según en comportamiento de recaudación mostrado desde el año 2016 hasta el 2021 y la proyección estimada con datos reales de enero a agosto 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.2.2.02.01.0.0.000** | **Alquiler de Terreno Milla Marítima** | **¢ 99.000.000.00** | **2.41%** |

Se trata de las concesiones dadas en la zona costera perteneciente al cantón de Talamanca. Asimismo, cabe destacar el trabajo que realizan los funcionarios en este campo, dado los conflictos que se presenta en ocasiones y se pretende ir fortaleciendo esta unidad con el fin de mejorar la gestión y al mismo tiempo se vean mayores resultados en la recaudación. El monto presupuestado se calcula mediante los métodos estadísticos provistos por la Contraloría General de la Republica y basados en los datos reales a agosto 2022.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.3.1.09.00.0.0.00** | **MULTAS VARIAS** | **¢ 5,500,000.00** | **0.13 %** |

Se presupuesta el monto de ¢ 5,500.000.00, con base en el promedio de recaudación al 31 de agosto del presente año. Corresponde al cobro de multas por infracciones a la Ley de Construcciones, además de la aplicación del artículo 76 del Código Municipal para este periodo.

Dentro de las acciones administrativas y operativas consideradas para promover este ingreso se encuentran una labor permanente de inspección, fiscalización y seguimiento de los procesos constructivos que se presenten en el cantón.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.4.0.00.00.0.0.000** | **Intereses Moratorios** | **¢ 28.400.000,00** | **0.69 %** |

El origen principal de estos ingresos proviene de la aplicación de lo dispuesto en las Leyes Nº7509, Nº7729, Nº7794 y Nº4755 respecto a la generación de intereses ante la falta de cancelación oportuna del pago de los tributos municipales y de administración municipal (impuestos, tasas, precios, entre otros) por parte de los y las contribuyentes. Ambas metas de recaudación están influenciadas por los resultados de los procesos de notificación, cobro administrativo, arreglos de pago de aquellas cuentas que tienen retraso (moratoria) en la cancelación de obligaciones municipales (impuestos, tributos, tasas y servicios municipales).

Incluye los intereses a cobrar por atraso en el pago de los impuestos que se han generado a través de los años. (En el pendiente de cobro).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.3.9.9.00.00.0.0.000** | **Ingresos varios no especificados** | **5,500,000.00** | **0.13%** |

Se incorpora recursos provenientes del programa de Reciclaje. El programa de reciclaje, está sustentado en la ley para la gestión integral de residuos 8839 y en su artículo 2- Objetivos y los que busca es aprovechar los materiales y fomentar la reutilización de los mismos y el reciclaje, además de fomentar el desarrollo de mercados de subproductos, materiales valorizables y productos reciclados, reciclables y biodegradables, entre otros, bajo los criterios previstos en esta ley y su reglamento: promover la creación y el mejoramiento de infraestructura pública necesaria para la recolección selectiva, el transporte, el acopio, almacenamiento, valorización, tratamiento y disposición final de residuos sólidos valorizables. Todas estas actividades son realizadas en el Centro de Acopio de Volio.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.4.0.00.00.0.0.000** | **TRANSFERENCIAS CORRIENTES DEL SECTOR PÚBLICO.** | **¢ 264,347,409.00** | **6.45%** |
| 1.4.1.1.00.00.0.0.001 | Transferencias corrientes del Gobierno Central – Ley 7313 del Impuesto al Banano. | **¢ 117,763,707.48** | **2.87%** |
| 1.4.1.1.00.00.0.0.002 | Recursos decreto Ley N°9154 Migración y Extranjería | **¢ 36.481.877,00** | **0.89%** |
| 1.4.1.2.00.00.0.0.003 | Consejo Nacional Persona Adulta Mayor | **¢ 100.902.552,00** | **2.78%** |
| 1.4.1.3.00.00.0.0.000 | Aporte del I.F.A.M. por Licores Nacionales y Extranjeros – | **¢ 9,199,272.52** | **0.22 %** |

* Los Recursos de la Ley N° 7313 son según lo indicado en el Oficio N° DEC-VBL de la Federación de Municipalidades de Cantones Productores de Banano de Costa Rica y según lo dispuesto en el Proyecto de Ley del Presupuesto de la Republica 2022.
* Los Recursos de la Ley N° 9154 según lo dispuesto en el Proyecto de Ley del Presupuesto de la Republica 2022, se mantiene el mismo monto del periodo 2022, ya que a la fecha no se ha proporcionado el monto correspondiente al periodo 2023
* La suma por aporte del IFAM es por concepto de Licores Nacionales, Licores Extranjeros según consta en el Oficio IFAM-DAH-0229-2022 donde se indica proyección del Impuesto s/ Licores Nacionales, Licores Extranjeros y Ruedo propuesto en Presupuesto Ordinario 2023.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **2.0.0.0.00.00.0.0.000** | **INGRESOS DE CAPITAL** | **¢ 2,076,334,050.79** | **50.63 %** |
| 2.4.1.1.0.0.00 | Aporte del Gobierno Central, Ley 8114, para mantenimiento de la red vial cantonal | **2,075,763,103.59** | **50.62%** |

Los Recursos de la Ley N° 8114 y Ley N° 9329 se reciben como transferencia de capital por parte del Gobierno Central, según lo dispuesto en el Proyecto de Ley del Presupuesto de la Republica 2023 publicado por el Ministerio de Hacienda.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2.4.1.3.0.0.00 | Aporte del I.F.A.M. para mantenimiento y conservación de calles urbanas y caminos vecinales y adquisición de maquinaria y equipo, Ley 6909-83 | **¢ 570,947.20** | **0.01 %** |

La suma por aporte del IFAM es por concepto de Licores Nacionales, Licores Extranjeros según proyección del Impuesto s/ Licores Nacionales, Licores Extranjeros y Ruedo propuesto en Presupuesto Ordinario 2022, oficio N° IFAM-DAH-0229-2022

# 6. JUSTIFICACIÓN DE EGRESOS

En forma general se consideraron variables o aspectos importantes en el proceso de asignación de recursos en los diferentes programas, actividades, servicios y proyectos.

Las responsabilidades estatales aumentan y se observa una creciente brecha entre las demandas y expectativas sociales y la capacidad para satisfacerlas. Esta realidad hace surgir una insistente demanda de mayor eficiencia en la asignación y el uso de los recursos públicos que orienta a las instituciones al logro de resultados, concretándose el desafío de mejorar la gestión pública, mediante una mayor efectividad.

Ante tal exigencia, hoy en día, los gobiernos locales trabajan para alcanzar mayores niveles de satisfacción con los ciudadanos en la prestación de sus servicios y de esta manera aumentar la participación local en los ingresos fiscales, en el desarrollo de actividades, programas y proyectos que impacten el bienestar y el mejoramiento de la calidad de vida de las ciudadanía del Cantón.

Además de esto, la presupuestación de los egresos se hace tomando en cuenta, la NO afectación de la **Ley N°9635 “Fortalecimiento de las Finanzas Públicas”** en apoyo a la Alcaldía, debido a que se demostró que LEGALMENTE las Municipales no están sujetas al TITULO IV “RESPONSABILIDAD FISCAL” de la Ley de Fortalecimiento de las Finanzas Públicas, Artículo 6-Excepciones. Quedan exentas del ámbito de cobertura del presente título, las siguientes instituciones: 4. Las municipalidades y los Concejos Municipales de distrito del país.

(Así adicionado el inciso anterior por el artículo 11, de la Ley para apoyar al contribuyente local, y reforzar la gestión financiera de las municipalidades, ante la emergencia nacional por la pandemia del Covid-19, N°9848 del 20 de mayo del 2020)

Al igual que otros años, para la determinación de los egresos en que incurrirá la institución durante el periodo 2022 se recurrió al proceso participativo entre departamentos, con el fin de conocer las verdaderas necesidades de cada una de las unidades, tanto para el desarrollo de actividades administrativas, como para la prestación de servicios y la realización de inversiones.

A continuación se mostrará la distribución del gasto en cada programa y servicio:

**PROGRAMA I – DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL**

**ACTIVIDAD 1- ADMINISTRACIÓN GENERAL**

[**REMUNER****ACIONES**](#_0__REMUNERACIONES) **- ¢** **579,521,232.29**

Se incluye contenido económico necesario para cubrir los gastos por concepto de salarios para el periodo 2023 según la estructura organizacional. Contiene el recurso económico para cumplir con los salarios base, incentivos salariales (retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, décimo tercer mes y salario escolar) y las cargas sociales de los y las funcionarios y funcionarias de la Administración General como también contenido económico para el pago de dietas a los regidores y síndicos municipales.

Es importante aclarar que dentro de este rubro no se incluye para los periodos 2021 y 2022 reajustes salariales para dichos periodos; si se incluye en este presupuesto la **amortización parcial de la deuda salarial pendiente con los empleados municipales** correspondiente al primer semestre del **2020**, esto en cumplimiento al porcentaje establecido en el artículo 21 de la convención colectiva homologación de adenda Nº DRT-112-2013 de un 3% semestral; quedando pendiente lo que corresponda a la deuda salarial del 2% restante al primer semestre y 5% del segundo semestre del periodo 2020, debido a que los recursos disponibles no son suficientes para cancelar en su totalidad el porcentaje salarial adeudado.

Con relación a los conceptos de prohibición se incorporaron los recursos para dejar previsto el pago correspondiente a los y las funcionarios que están facultados legalmente para dichos reconocimientos.

No se están considerando plazas nuevas en este programa.

[**SERVICIOS**](#_1___4)**: ¢ 81,744,622.30**

Se incluye el contenido presupuestario para los servicios básicos, como el pago de luz, agua y teléfono. Los Servicios Comerciales y Financieros, tales como: Información, Impresiones y encuadernaciones. Gastos de Viaje y Transporte, (viáticos) tanto para regidores como para la administración. Asimismo, se incluye contenido para el mantenimiento y reparación de vehículos y pago de seguros de riesgos de los funcionarios.

Además es responsabilidad de la Administración el incorporar contenido presupuestario para atender todas aquellas obligaciones que el ordenamiento jurídico le establece, entre otros aspectos como: la adopción e implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad para el Sector Público (NICSP), de conformidad con lo establecido en la norma 2.3.4 de las Normas técnicas básicas que regulan el Sistema de Administración Financiera de las Municipalidades y otras entidades, así como para atender los requerimientos de información de la Contabilidad Nacional, según lo dispuesto en la Ley N.° 8131.

**MATERIALES Y SUMINISTROS: ¢ 13,117,362.40**

Al igual que años anteriores se incluye el contenido presupuestario para la continuidad de la gestión administrativa en los Departamentos en cuanto a suministros, útiles de oficina, papelería, materiales de limpieza y todos los insumos necesarios para el eficiente desempeño de las funciones encomendadas y de la consecución de los objetivos y metas planteados a través del Plan Anual Operativo. Se incluye el contenido para la adquisición de combustibles, repuestos para los vehículos asignados a las diferentes áreas administrativas para el funcionamiento idóneo.

**INTERESES Y COMISIONES - ¢ 1.597.568,86**

Contempla contenido económico con el fin de realizar el pago de intereses de la deudas que tiene el municipio, dentro de ellos se menciona los suscritos con el Banco Nacional de Costa N° 001-0001-014-30987473, para la compra de compra de un vehículo 4x4 para las gestiones de Alcaldía.

**BIENES DURADEROS: ¢ 4.000.000,00**

Se incluyen recursos para la compra de equipo y mobiliario de oficina, indispensable para un buen funcionamiento de los departamentos. De este mismo modo se presupuesta para un equipo de cómputo necesarios para las unidades administrativas para sustituir a los que estuviesen en mal estado.

[**TRANSFERENCIAS**](#_6_TRANSFERENCIAS_CORRIENTES_4)**: ¢**  **165,672,979.47**

Corresponde a los aportes dispuestos en la normativa vigente, provenientes de los ingresos Municipales. Los aportes contenidos en este documento presupuestario corresponden a: O.N.T., Junta Administrativa de Registro Nacional, CONAGEBIO, Parques Nacionales, Consejo Nacional de Personas con Discapacidad, Juntas de Educación, Comité Cantonal de Deportes y Recreación de Talamanca, CAPROBA y UNGL Asimismo, se está incorporando el contenido presupuestario para las transferencias corrientes a personas correspondientes a: beneficio a los empleados estipulado en la Convención Colectiva y becas a terceras personas. Ver detalle a continuación:

|  |  |
| --- | --- |
| **TOTAL TRANSFERENCIAS** | **165,672,979.47** |
| **TRANSFERENCIAS CORRIENTES AL SECTOR PÚBLICO** | 161,262,979.47 |
| ONT (1% IBI) | 4,300,000.00 |
| Aporte Junta administrativa del Registro Nacional (2% IBI) | 8,600,000.00 |
| CONAGEBIO (10% de la Ley 7788) | 700,000.00 |
| Juntas Educación (10% ibi.) | 43,000,000.00 |
| Consejo Nacional de Rehabilitación y Educación Especial | 8,935,025.62 |
| Unión Nacional de Gobiernos Locales | 3,639,459.00 |
| Comité cantonal de deportes y recreación | 53,610,153.73 |
| Aporte a Caproba | 23,078,341.12 |
| Becas a terceras personas | 12.000.000,00 |
| Ayudas y subsidios por convención colectiva | 3.400.000,00 |
| **TRANSFERENCIAS DE CAPITAL** | **4.410.000,00** |
| Fondo de Parques Nacionales (70% del 90% de la Ley 7788) | 4.410.000,00 |

**AMORTIZACIÓN - ¢ 1.866.249,11**

Se incluyen recursos para atender los compromisos adquiridos con el con el Banco Nacional en el préstamo N° 001-0001-014-30987473 para la compra de compra de un vehículo 4x4 para el Alcalde.

**ACTIVIDAD 2- AUDITORÍA INTERNA 107,002,514.44**

El artículo 27 de la Ley Nº 8292 determina que los jerarcas de los entes y órganos sujetos a esa ley deberán asignar los recursos humanos, materiales, tecnológicos, de transporte y otros necesarios y suficientes para que la Auditoría interna pueda cumplir su gestión, y el artículo 39 de la misma norma legal determina que cabrá responsabilidad administrativa contra el jerarca que injustificadamente no asigne los recursos a la auditoría interna en los términos del artículo 27 mencionado.

Mencionado esto en oficio AI-I-047-2022 la Auditoría Interna remite distribución presupuestaria necesaria para la ejecución del Plan 2023, el cual se detalla a continuación.

**REMUNERACIONES – ¢ 87,738,005.19**

Se incluye contenido económico necesario para cubrir los gastos por concepto de salarios para el periodo 2023 según la estructura organizacional. Contiene el recurso económico para cumplir con los salarios base, incentivos salariales (retribución por años servidos, restricción al ejercicio liberal de la profesión, décimo tercer mes y salario escolar) y las cargas sociales de la funcionaria que ocupa esa plaza

Es importante aclarar que dentro de este rubro no se incluye para los periodos 2021 y 2022 reajustes salariales para dichos periodos; si se incluye en este presupuesto la amortización parcial de la deuda salarial pendiente con los empleados municipales correspondiente al primer semestre del 2020, esto en cumplimiento al porcentaje establecido en el artículo 21 de la convención colectiva homologación de adenda Nº DRT-112-2013 de un 3% semestral; quedando pendiente lo que corresponda a la deuda salarial del 2% restante al primer semestre y 5% del segundo semestre del periodo 2020, debido a que los recursos disponibles no son suficientes para cancelar en su totalidad el porcentaje salarial adeudado.

**SERVICIOS - ¢ 18,534,509.25**

Incluye lo correspondiente a los seguros por riesgo del trabajo de las remuneraciones reseñadas en el inciso anterior. Asimismo, contempla viáticos, servicios comerciales y financieros, servicios jurídicos, servicios de Ciencias Económicas, otros servicios de gestión y apoyo, actividades de capacitación; esto para poder desarrollar y cumplir las metas establecidas según el Plan de Trabajo de este departamento.

[**MATERIALES Y SUMINISTRO**](#_2___4)**S: ¢ 350,000.00**

Se requiere la compra de suministros de oficina, papel, tintas y suministros de limpieza para que el departamento realice las gestiones administrativas durante el año 2023.

**BIENES DURADEROS: ¢ 380,000.00**

Se requiere la compra de equipo y mobiliario de oficina y cómputo para garantizar las funciones de la auditoria interna.

**PROGRAMA II, SERVICIOS COMUNALES**

En este programa se incluyen recursos para financiar los gastos para los servicios de: Servicio de Recolección de Basura, Mantenimiento de Caminos y calles, Servicios complementarios y sociales, Mejoramiento en la Zona Marítimo Terrestre yProtección del Medio Ambiente.

Se presupuesta el contenido económico necesario para el funcionamiento óptimo de los servicios que brinda la municipalidad, así también como las acciones llevadas a cabo por la OFIM y la oficina de Gestión Ambiental.

El 10 % para el Desarrollo del Servicio de Recolección de Basura, Se incorpora para el Fortalecimiento del Centro de Acopio de Volio y Mejoramiento de las Condiciones de los Camiones Recolectores en el programa III.

[**REMUNERACIONES**](#_0__REMUNERACIONES) **- ¢** **213,235,603.44**

Se incluye contenido económico para cubrir los gastos de salarios correspondientes a la planilla municipal de este programa durante el periodo 2023, además se incluyen las anualidades, salario escolar, cargas sociales, tiempo extraordinario, suplencias y décimo tercer mes de los servicios de Recolección de Basura, Servicios Sociales y complementarios, Mejoramiento en la Zona Marítimo Terrestre y Protección al Medio ambiente.

Es importante aclarar que dentro de este rubro no se incluye para los periodos 2021 y 2022 reajustes salariales para dichos periodos; si se incluye en este presupuesto la amortización parcial de la deuda salarial pendiente con los empleados municipales correspondiente al primer semestre del 2020, esto en cumplimiento al porcentaje establecido en el artículo 21 de la convención colectiva homologación de adenda Nº DRT-112-2013 de un 3% semestral; quedando pendiente lo que corresponda a la deuda salarial del 2% restante al primer semestre y 5% del segundo semestre del periodo 2020, debido a que los recursos disponibles no son suficientes para cancelar en su totalidad el porcentaje salarial adeudado.

No se incorporan plazas nuevas para este periodo.

[**SERVICIOS**](#_1___4) **¢** **236,086,194.15**

Se Incluye los gastos de los servicios como otros servicios básicos destinados para cubrir los costos de trasladar la basura a la ciudad de Limón los cuales representan ₡101,500,000.00 seguros que contempla las pólizas de riesgos; se asignan recursos para el mantenimiento y reparación de la maquinaria utilizada en el servicio de basura y viáticos para los funcionarios de Recolección.

Están contemplados además los servicios generales (₡136,764,000.00) dedicados a la administración y operatividad del Centro de Cuido Infantil del Cantón para el periodo 2023 y darle continuidad al convenio firmado con el IMAS, para los subsidios que cubre la atención a 87 niños y niñas provenientes de familias en condición de pobreza cuyo beneficio económico corresponde a ₡131,000 colones mensuales por niño y niña.

El financiamiento del Plan operativo de la Oficina de la Mujer y Gestión Social, mediante el cual se impulsan políticas, programas, proyectos y acciones para avanzar en el ejercicio de los derechos de las mujeres, igualdad y equidad de género y protección al Adulto Mayor.

Además en apoyo al programa “Protección del medio ambiente” se proveen recursos garantizar el pago de los servicios básicos del Centro de Acopio, y el funcionamiento del departamento de gestión ambiental mediante los servicios de mantenimiento del camión y vehículo asignados.

[**MATERIALES Y SUMINISTRO**](#_2___4)**S ¢** **154,576,102.22**

Corresponde a la asignación presupuestaria para la adquisición de los diferentes materiales y suministros, dentro de los más significativos se encuentran combustibles y lubricantes, textiles y vestuarios, tintas, pinturas y diluyentes, herramientas e instrumentos, repuestos y accesorios, útiles y materiales de oficina y cómputo, productos de papel, cartón e impresos; textiles y vestuarios y útiles y materiales de limpieza para los servicios de Aseo de sitios públicos, Recolección de Basura, Caminos y Calles, Servicios Sociales y Gestión Ambiental.

Se incluye en este rubro la compra de Alimentos y otros insumos, en cumplimiento al Convenio con CONAPAM

Esta asignación se orienta a la prestación efectiva del servicio, de una manera constante y pertinente a las necesidades de la población Talamanqueña.

Además de recursos asignados en la subpartida Combustibles, para la atención de emergencias cantonales según lo dispuesto en el artículo 45 de la Ley N° 8488, el aprovisionamiento obligatorio, por objeto del gasto, destinado a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencias en áreas de su competencia.

**INTERESES Y COMISIONES - ¢ 36,469,577.56**

Se incluyen recursos para atender los compromisos adquiridos con el Banco Nacional en el préstamo N°001-0001-014-30801371 para compra de maquinaria y equipo nuevo con el fin de ser utilizados en el mantenimiento de la red vial municipal y préstamo N° 001-0001-014-30987473 para la compra de un recolector de basura, mantenimiento y reparación al recolector SM 4636.

Se espera que a finales de periodo 2022, se logre adquirir un nuevo recolector para lo cual ya se iniciaron las gestiones de compra; esto es a través de crédito con el IFAM, De acuerdo a convenio durante el primer año se deveran pagar intereses de gracia por lo que se incluyen en esta partida.

**AMORTIZACIÓN - ¢ 54,136,063.72**

Se incluyen para atender los compromisos adquiridos con el Banco Nacional en préstamo para compra de maquinaria con el fin de ser utilizados en el mantenimiento de la red vial municipal y préstamo para la compra de un recolector de basura, mantenimiento y reparación al recolector SM 4636.

**PROGRAMA III – INVERSIONES**

5.03.01 Edificios:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Programa** | **Proyecto** | **Obra** | **Monto** | **Piezas y obras de colección** |
| Programa III | Edificios | Mejoras y mantenimiento a las instalaciones del edificio municipal | 39,600,000.00 | No corresponde a la construcción de un Edificio Nuevo, sino a mejoras al edificio ya existente. |
| Programa III | Edificios | Mejoramiento salón comunal en la comunidad de Bambú, distrito Bratsi | 5,000,000.00 | No corresponde a la construcción de un Edificio Nuevo, sino a mejoras al edificio ya existente. |

5.03.02 VIAS DE COMUNICACIÓN

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Unidad tecnica de Gestión Vial Municipal | 1,658,893,747.84 |
| 2 | Mantenimiento Rutinario de la Red Vial Cantonal | 141,869,355.75 |
| 3 | Mejoramiento de la red vial cantonal (No. 8114) | 250,000,000.00 |
| 4 | Casos de ejecución inmediata de la red vial cantonal (emergencias) | 25,000,000.00 |

5.03.06 OTRAS CONSTRUCCIONES ADICIONES Y MEJORAS

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | DIRECCION TECNICA Y ESTUDIOS | 231,942,312.24 |
| 2 | FORTALECIMIENTO DEL CENTRO DE ACOPIO DE VOLIO Y MEJORAMIENTO DE LOS CAMIONES RECOLECTORES | 44,874,241.26 |
| 3 | Instalación y Acondicionamiento de Gimnasio al Aire libre , Distrito de Telire | 10,000,000.00 |
| 4 | Compra de Materiales para construcción Albergue para atención de Emergencias distrito Sixaola | 10,000,000.00 |
| 5 | Instalación y Acondicionamiento de Gimnasio al Aire libre , Gavilan Canta Distrito Bratsi | 5,000,000.00 |
| 6 | Construcción de Malecón y atracadero para botes en Puerto Viejo, Distrito Cahuita | 10,000,000.00 |

En este programa se incluyen los gastos para los proyectos incluidos en los subprogramas, Edificios, Vías de comunicación terrestre y otros proyectos como lo son Dirección Técnica y Estudios, así como Otros Fondos y aportes. Por lo tanto, a continuación se detallan las partidas en las cuales se aplicaran los egresos correspondientes.

**REMUNERACIONES - ₡** **1,055,044,362.33**

Se refiere a los cargos fijos contemplados por Dirección Técnica y Estudios (Bienes Inmuebles, Catastro) así como los cargos fijos de los funcionarios de la Unidad Técnica Gestión Vial (UTGVM).Se presupuesta los concerniente a tiempo extraordinario principalmente los concerniente al Mantenimiento rutinario de caminos (170 km), cargas sociales, retribución por años servidos, décimo tercer mes y salario escolar, con el objetivo de mejorar la calidad, integridad y veracidad de la información municipal.

Dentro de este rubro no se incluye para los periodos 2021 y 2022 reajustes salariales; si se incluye en este presupuesto la amortización parcial de la deuda salarial pendiente con los empleados municipales correspondiente al primer semestre del 2020, esto en cumplimiento al porcentaje establecido en el artículo 21 de la convención colectiva homologación de adenda Nº DRT-112-2013 de un 3% semestral; quedando pendiente lo que corresponda a la deuda salarial del 2% restante al primer semestre y 5% del segundo semestre del periodo 2020, debido a que los recursos disponibles no son suficientes para cancelar en su totalidad el porcentaje salarial adeudado

No se incorporan plazas nuevas para este periodo.

**SERVICIOS - ₡** **549,898,558.34**

Se incluye el contenido presupuestario para los servicios básicos, como el pago de luz, agua y teléfono. Los Servicios Comerciales y Financieros, tales como: Información y Publicidad, Impresiones y encuadernaciones. Gastos de Viaje y Transporte, (viáticos) para funcionarios de la UTGV que realizan labores de inspección, Promoción de la Conservación Vial, trabajos de mantenimiento y mejoramiento de la Red Vial. Asimismo, se incluye contenido para el alquiler de maquinaria, Gastos de Capacitación, mantenimiento y reparación de vehículos y pago de seguros de riesgo.

Además de contar con recursos para suministrar los servicios profesionales requeridos en: geología y Jurídicos y brindar mantenimiento a los edificios municipales.

Se financia además los gastos por concepto de viáticos, servicios de gestión y apoyo, y mantenimiento de equipo de transporte del proyecto Dirección Técnica y Estudios, así como del Mantenimiento Rutinario de la Red Vial Cantonal.

[**MATERIALES Y SUMINISTRO**](#_2___4)**S ¢** **599,394,410.94**

Estos recursos incluyen combustibles, lubricantes y aditivos de mineral tales como gasolina y diésel, que se utilizarán en los Servicios Viales. Se incorporar recursos para la compra de suministros de oficina y de productos de limpieza necesarios para el desarrollo de las gestiones propias de la UTGV así como la Dirección Técnica y Estudios.

Se contemplan los gastos por concepto de compra de partes y accesorios que se usan en el mantenimiento y reparaciones de maquinaria y equipo, así como la compra de materiales y productos minerales y asfalticos, entre otros materiales utilizados en el Mantenimiento y mejoramiento de la Red vial Cantonal en asfaltado, mejoramiento de puentes y construcción de pasos de alcantarillas.

Se incorporan materiales para el mantenimiento de las Instalaciones Municipales.

Son incorporados recursos asignados para la atención de emergencias cantonales según lo dispuesto en el artículo 45 de la Ley N° 8488, el aprovisionamiento obligatorio, por objeto del gasto, destinado a desarrollar acciones de prevención y preparativos para situaciones de emergencias en áreas de su competencia.

**BIENES DURADEROS - ¢ 220,842,325.49**

Respecto a la Unidad Técnica de Gestión Vial corresponde a la adquisición de equipo y mobiliario de oficina y equipo de cómputo, equipo de comunicación y equipo diverso; además de proyectos de obras por contrato para el mejoramiento de puente, construcción de pasos de alcantarillas, asfaltado en el cantón y mejoras al Edificio. En Dirección Técnica y Estudios contiene la asignación presupuestaria en edificios, en equipo y mobiliario de oficina, equipo de cómputo.

MAQUINARIA, EQUIPO Y MOBILARIO - ₡ 17,842,325.49

Se destinan a la Unidad Técnica Gestión vial Municipal para compra de equipo de cómputo, mobiliario y equipo diverso necesario para el funcionamiento óptimos de los servicios viales.

Además de previsión para la adquisición de mobiliario y equipo de oficina y computo en caso de daños o deterioro para la Dirección técnica y estudios.

CONSTRUCCIONES, ADICIONES Y MEJORAS - ¢ 311.816.553.50

Se incluye recursos para la Dirección técnica y Estudios la suma de 231,942,312.24

Además se incluyen fondos para el fortalecimiento de centro de Acopio en la comunidad de Volio y mejoramiento de los camiones recolectores en apoyo al servicio de saneamiento ambiental por la suma de 44m874m241.26.

Se incluyen recursos para la compra de materiales de Construcción para la instalación de un albergue para atención de emergencias en Sixaola, y la instalación de Gimnasios al aire libre en los distritos de Bratsi y Telire, también la construcción de un malecón y atracadero de botes en la comunidad de Puerto Viejo.

**DETALLE DE LA INVERSIÓN EN MANTENIMIENTO RUTINARIO DE LA RED VIAL (170 KM)**

|  |  |
| --- | --- |
| **CAMINO** | **MONTO** |
| **Mantenimiento rutinario de caminos** | **141,869,355.75** |
| 019 (Ent. N 801) Cruz Roja - Suretka (Ent. N 801) INA - Bribrí | 9,126,311.45 |
| 066(Ent. N 801) Cruce Chase-(Fin de Camino) Finca Batalla | 500,000.00 |
| 061 (Ent. C 001) Cruce a Gavilán Canta (Fin del Camino) Diques Japdeva | 3,039,472.33 |
| 064 (Ent. N 801) Pan. Musmanni - Bribrí Centro (Límite Cantonal) Valle La Estrella | 4,564,472.25 |
| 054(Ent. C 062) Cruce a San Miguel- (Fin de Camino) San Vicente - Alto Telire | 5,063,155.72 |
| 122(Ent. C 124) Camino a Monte Sion-(Fin de Camino)Sigue Vereda | 2,023,683.39 |
| 059 (Ent. C 001) Cruce a Gavilán Canta-(Fin de Camino) Escuela China Kichá | 2,015,788.93 |
| 222 (Ent. C 001) Poste 643/00 - Gavilán Canta (Fin de Camino) Finca - Sigue Vereda | 4,555,261.26 |
| 211(Ent. C 061) Camino a los Diques JAPDEVA-(Fin de Camino) Diques Viejos | 2,027,630.97 |
| 229(Ent. N 36) Escuela de Olivia-(Fin de Camino) Torre del ICE | 1,518,420.64 |
| **TOTAL DISTRITO BRATSI** | **34,434,196.93** |
| 083 (Ent. N 36) Cruce a Margarita (Ent. N 36) Cruce Ania | 4,378,210.86 |
| 003 (Ent. N 36) Plaza Deportes - Sixaola (Fin del Camino) Playa Gandoca | 4,937,369.89 |
| 111 (Ent. N 36) Poste 740-486 - Celia (Fin de Camino) Vereda | 1,733,159.68 |
| 097 (Ent. N 36) San Rafael # 1 (Fin de Camino) Finca de Gustavo Arias | 3,555,261.93 |
| 017 (Ent. N 36) Paraíso (Ent. N 256) Punta Uva | 5,737,085.03 |
| 238 (Ent. N 36) Celia (Fin de Camino) Casa Juan Carlos Arriaga | 2,536,841.29 |
| 080 (Ent. N 36) Casa Azul - Margarita (Fin del Camino) Río Sixaola | 4,386,963.15 |
| 082 (Ent. N 36) La Suiza de Margarita (Fin de Camino) Vereda | 2,588,238.67 |
| **TOTAL DISTRITO SIXAOLA** | **29,853,130.51** |
| 012 (Ent. C 014) Cruce Sepecue (Fin de Camino) San José Cabecar | 4,547,366.79 |
| 013( Rio Telire) Puerto de Suretka-( ent. C 050) Cruce Katsi | 4,547,366.79 |
| 050( Boca Uren) Puerto Diego Layan-( fin de camino) Katsi | 4,547,366.79 |
| 057Calles urbanas - Cuadrantes- Sepecue 1 | 2,527,630.97 |
| 058 Calles urbanas-Cuadrantes Sepecue II | 2,527,630.97 |
| 120 (Ent. C 013) Suiri (Fin de Camino) Boca Río Uren | 2,527,630.97 |
| 216 (Ent. C 014) Poste 4-2-118 (Fin de Camino) Río Coen | 2,527,630.97 |
| 048(Ent. C 014) Parada de buses-Fin de camino Alto Coen | 4,555,261.93 |
| 227 (Ent. C 050) Katsi (Ent. C 118) Cruce al Dique | 1,768,420.64 |
| 236(Ent. C 014)Cruce Orochico-(fin de camino) Ojochal | 4,046,051.61 |
| **TOTAL DISTRITO TELIRE** | **34,122,358.44** |
| 021 (Ent. N 36) Plaza Bourdon (Fin de Camino) Río Bocuare | 6,732,738.34 |
| 023 (Ent. N 36) Plaza Viquez (Ent. N 36) Bar Lilan | 5,165,684.85 |
| 029(Ent. N 36) Cuadrantes Honecreek (Ent. C 064) Cruce Bellavista | 2,968,684.95 |
| 006 (Ent. N 36) Antiguo Puesto Control -Honecreek - (Ent C161) Cuadrante Dindiri | 2,074,947.96 |
| 028 Calles Urbanas (Cuadrantes) Hone Creek Centro | 6,224,843.99 |
| 034 Calles Urbanas (Cuadrante) Cocles Centro | 7,012,317.99 |
| 053 Calles Urbanas (Cuadrante) Los Turrialbeños Centro | 2,968,685.00 |
| 145 (Ent. C 156) Cruce Tuba Creek (Ent. C 146) Comunidad Tuba Creek | 3,362,421.99 |
| 164 Calles Urbanas I(Cuadrantes) Patiño Centro | 1,795,368.48 |
| 168 (Ent. C 030) Calle Patiño (Fin de Camino) Finca Rogelio López | 2,574,948.00 |
| 037(Ent. N 256) Punta Uva (Fin de Camino) Playa Punta Uva | 2,579,028.34 |
| **TOTAL DISTRITO CAHUITA** | **43,459,669.87** |

**DETALLE DE PROYECTOS PARA MEJORAMIENTO DE LA RED VIAL CANTONAL**

|  |  |
| --- | --- |
| **PROYECTOS** | **MONTO** |
| Asfaltado de calles en el Cantón | 70,000,000.00 |
| Construccion y mejoramiento de puentes en el cantón | 80,000,000.00 |
| Construcción de pasos de alcantarillas | 100,000,000.00 |
| **TOTAL** | **₡250,000,000.00** |

**TRANSFERENCIAS CORRIENTES - ¢ 7,000,000.00**

Se refiere a la asignación en la cuenta de “Indemnizaciones” por el pago de sentencias judiciales.

**CUENTAS ESPECIALES - ¢ 19,800,000.00**

En este rubro se incorporan los siguientes recursos:

1. Fondo de Zona Marítima Terrestre del 20 % por un monto de ¢ 19,800,000.00

Según se indica en el artículo 59 de la Ley N° 6043:

“Los ingresos que perciban las municipalidades por concepto de concesiones en la zona restringida se distribuirán en la forma siguiente:

a) Un veinte por ciento se destinará a formar un fondo para el pago de mejoras según lo previsto en esta ley;

b) Un cuarenta por ciento será invertido en obras de mejoramiento en las correspondientes zonas turísticas, incluyendo en aquellas todas las inversiones necesarias en servicios de asesoría y gastos de administración requeridos para los fines de la presente ley.

c) El cuarenta por ciento restante será invertido en obras de mejoramiento del cantón.

# 

# 

# 7- PLAN OPERATIVO ANUAL 2023

1. **MARCO GENERAL**

El siguiente Plan, ha sido formulado, como un instrumento de planificación a corto plazo, articulado al plan de Desarrollo Cantonal de Desarrollo Humano 2015/2024 y al Plan Estratégico Municipal 2020-2024 con el fin que sea la base para la formulación de los procesos de Planificación y presupuesto institucional.

**1- MARCO FILOSOFICO INSTITUCIONAL:**

**1.1 MISION**

Administrar con efectividad y competitividad los recursos tanto internos como externos, promoviendo políticas claras para el desarrollo institucional y desarrollo humano sostenible que permitan brindar a la comunidad una mejor calidad de vida.

**1.2 VISION**

La Municipalidad de Talamanca será un gobierno local, moderno y competitivo, en la gestión de los recursos, que implementa estrategias para el desarrollo humano sostenible.

**1.3 VALORES Y PRINCIPIOS INSTITUCIONALES**

|  |  |
| --- | --- |
| **VALORES** | **PRINCIPIOS** |
| * Autonomía política y financiera * Las alianzas estratégicas y la concertación con distintos actores y sectores para el desarrollo humano local sostenible * Modernización y flexibilidad en la gestión de los recursos humanos para asegurar a la eficiencia en el manejo de asuntos públicos y la gestión administrativa en las municipalidades asociadas. * La autonomía local, la descentralización y la participación ciudadana, la planificación participativa y la consulta popular, concertación concejos de distrito y comunidades que acerque la administración a los administrados. * La búsqueda de la satisfacción de necesidades básicas , de relaciones de solidaridad y reciprocidad de los ciudadanos , enfatizando que las políticas y programas de toda índole, se realizan de manera más eficaz en círculos pequeños de organización * La defensa de los recursos naturales y del medio ambiente así como el de los productores, con adecuada atención administrativa, en forma global y sistemática en unidades definidas según criterios socio-culturales, geográficos, ecológicos y económicos a nivel provincial. * La creación de equipos técnicos solidarios que contribuyen en el mejoramiento de la calidad de vida de la población. * La gestión ética que garantice la divulgación y cumplimiento de las tareas del desarrollo local concertado, los derechos humanos, el progreso económico y social, el respeto y la confianza de la ciudadanía con actuaciones, transparentes, justas, leales y eficaces. * Nuevo desarrollo territorial dentro de unas pautas más humanas, de desarrollo sostenible de la población, de los recursos y del medio ambiente. nuevas formas de participación en el manejo de la gestión pública * Nuevas formas de hacer política en búsqueda de un poder más colectivo y del afianzamiento de la participación ciudadana que combate los viejos vicios clientelistas y caudillistas y las viejas formas de poder establecidas. * Ordenamiento territorial como una política integral de la sociedad hacia Estado concebida a largo plazo para intervenir y modificar la organización espacial del territorio, orientar y provisoriamente su ocupación y armonizar u optimizar su aprovechamiento y definir sus divisiones política administrativas , teniendo en cuenta las potencialidades y limitaciones del medio biofísico, socioeconómico, político, cultural, político administrativo y hacer confluir los intereses de los actores sociales del territorio. | * *El combate a la pobreza:* La armonía entre seres humanos y la naturaleza depende de la satisfacción de necesidades básicas tales como la alimentación, agua segura, cobija y educación para todas las personas. * El sector privado deberá ejercer procesos bajo el esquema de responsabilidad social empresarial. * *Manejar la demanda:* ésta vincula el desarrollo sostenible con el consumo humano. Enfatiza el uso de recursos renovables sin exceder sus tasas de regeneración, el uso moderado de recursos no renovables, y los recursos reciclados en vez de productos y actividades que consumen recursos naturales escasos o que generan excesivos niveles de contaminación. * *Trabajar dentro de los márgenes de la capacidad de carga de la Tierra*: aunque toda persona tiene iguales derechos a utilizar los recursos, este principio promueve el desarrollo que economice en el uso de los recursos naturales y que respete la capacidad neutral del planeta para absorber y eliminar los residuos y la contaminación. * *Aplicar la cautela:* en toda situación en donde existen amenazas de serio e irreversible daño al ambiente, aun cuando su impacto no pueda ser medido o sea incierto, es importante identificar los activos naturales y culturales esenciales y tratar de prevenir su pérdida o daño irreparable. * *Tomar en cuenta la huella ecológica:* el área requerida para satisfacer las necesidades humanas en una ciudad con recursos y otras funciones esenciales de apoyo a la vida que solo pueden ser entregadas por la naturaleza en zonas circundantes u otras regiones del país y del mundo. * *Compromiso:* En este esfuerzo debe existir un amplio acuerdo de los actores involucrados para impulsarlo y ejecutarlo. * *Gradualidad:* Es un proceso que demanda una preparación que va desde la concientización hasta la evaluación y ajuste continuo de las acciones para su logro, por lo que en la medida en que los actores locales ganen destrezas y habilidades para asumir plenas responsabilidades, se irá ampliando el campo de actividades. * *Integralidad:* El proceso debe ser concebido desde una visión integral de desarrollo, debe buscar la articulación de los aspectos sociales, políticos, económicos y ambientales en el proceso de planificación y desarrollo local; la responsabilidad deber ser compartida por el gobierno nacional y los gobiernos locales y debe ser promovida en la sociedad civil. * *Sostenibilidad:* En la medida en que exista un acceso equitativo y oportunidades para todos los actores de la sociedad civil en el proceso de desarrollo local, y una apropiación, y participación activa y responsable de los mismos, las acciones se mantendrán y mejorarán en el tiempo; incluye la conservación y el uso racional de los recursos naturales. * *Transparencia:* Se deberá contar con reglas claras en todo momento y un sentido de ética en las actuaciones de los actores. La información sobre las acciones y resultados del proceso deberá ser fluida, constante y pública. * *Corresponsabilidad:* Se requiere que los distintos actores sociales, políticos y económicos aporten de manera efectiva al desarrollo con su energía, capacidades y recursos. * *Subsidiariedad:* Las unidades más pequeñas dentro de la sociedad deben asumir, hasta donde les sea posible, la responsabilidad de solucionar sus problemas y proveerse de los recursos que requieren para satisfacer sus necesidades y aspiraciones. * *Género:* El Proceso de desarrollo local aspira a desarrollar la igualdad de oportunidades entre ambos géneros, realizando acciones preferentes que estimulen la equidad y la participación de la mujer. * *Eficiencia social, económica y financiera:* Se requiere hacer uso racional de los recursos disponibles sobre la base de criterios mínimos de retorno social y económico, en las obras y servicios que se ejecuten o presten por entidades, actores públicos y privados.   En la elaboración de los principios se tomaron de referencia se tomaron en cuenta los siguientes principios que son los establecidos en los lineamientos trazados por la Contraloría General de la República para los planes de mediano y largo plazo:   * *Integralidad* en donde se articulan todos los agentes y actores en las distintas fases del proceso de planificación. * *Divulgación* en donde las actividades del todo el proceso deben ser divulgadas. * *Participación* en donde deben aplicarse los distintos mecanismos para la participación activa de los distintos actores locales. * Flexibilidad para asegurar el cumplimiento de los objetivos del desarrollo local e institucional, de la misión de la municipalidad o concejo municipal de distrito. * Sostenibilidad en donde se consideren los aspectos de factibilidad administrativa, técnica, financiera, económica y ambiental de los proyectos para el sostenimiento durante los períodos de ejecución. |

**1.4 POLITICAS INSTITUCIONALES**

* Mejoramiento integral de la organización municipal para la prestación de los servicios y desarrollo de los proyectos de desarrollo humano local propuestos por la ciudadanía.
* Cambio Estratégico para mejorar la Eficiencia y Eficacia de la Gestión Administrativo Financiera que la facilite la inversión en proyectos de Desarrollo Local de Base Participativa
* Establecimiento de una cultura organizacional de la Municipalidad de Talamanca orientada hacia el servicio al cliente y la difusión y comunicación con la ciudadanía
* Mejora en la infraestructura y equipamiento Municipal para brindar un mejor servicio a los habitantes del cantón.
* Productividad y competitividad cantonal, a través del impulso de encadenamientos productivos, la atracción de inversiones, el aumento en la ocupación, la simplificación de trámites y el cambio de imagen cantonal.
* Productividad local y fomento de nuevas empresas y empleos pensando en alternativas rentables basadas en la diversificación de actividades productivas en el medio rural (turismo, artesanía, agroindustria, agricultura ecológica, fabricación de derivados de madera y mueble, otros restauración, etc.)
* Fortalecimiento del gobierno local por asumir sus nuevos roles en la promoción del desarrollo económico local.
* Desarrollo de una política ambiental local apegada a la legislación vigente.
* Establecer mecanismos de participación de la ciudadanía para la protección del ambiente y toma de decisiones en los planes municipales.
* Organización de campañas educativas de protección del ambiente y capacitación y asistencia técnica para el desarrollo de proyectos en convivió con la naturaleza
* Reducir la pobreza existente en el cantón de Talamanca mediante el fortalecimiento del mercado laboral, la creación de más y mejores fuentes de empleo, la formación técnico profesional para el trabajo y la gestión empresarial del mercado empresarial local.
* Crear y fortalecer experiencias organizativas con distintos actores para implementar las políticas y servicios sociales complementarios
* Diseñar una estrategia de distribución equitativa y eficiente de las oportunidades de desarrollo, mediante un mayor acceso de la población a los bienes y servicios, la infraestructura vial, la vivienda, las tierras, la salud, la educación, la recreación y los medios de consumo colectivo.
* Promover y ejecutar proyectos para el mejoramiento de las redes viales
* Priorizar la intervención de los caminos, con base a criterios sociales, técnicos y económicos, utilizando para ello, el índice de viabilidad técnica social (IVTS), derivado del inventario de caminos o en su defecto de un estudio técnico específico que justifique la inversión a realizar.
* Realizar las inversiones necesarias para la adquisición, mejora, y reparación de edificaciones, equipo, maquinaria, materiales de oficina, consultorías, salarios, gastos de viaje y transporte, siempre que se ajusten a los principios de razonabilidad y proporcionalidad establecidos en la normativa vigente. La operación y financiamiento de la UTGV se incluirán dentro del Plan Operativo Anual Municipal.
* Establecer mecanismos de evaluación y monitoreo para la ejecución del plan vial cantonal
* Desarrollar una estrategia de apoyo a distintos entidades y organizaciones en materia de equipamiento cantonal mejorando la infraestructura para la salud la educación y el ambiente entre otras
* Establecer un marco institucional claro que permita ampliar y mejorar el servicio de recolección de basura.
* Mejorar el ciclo del servicio de recolección, transporte, y tratamiento de los residuos producto de la limpieza de vías públicas, atendiendo los problemas de equipamiento, con el fin de asegurar que los residentes del cantón, tengan acceso, a un servicio que cumpla con los supuestos de cobertura, calidad, oportunidad, costo y atención al usuario; de tal forma que se disminuya el riesgo a la salud pública.

**2- PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL**

Las Áreas estratégicas que conforman el Plan de desarrollo municipal son las siguientes:

* Área de Desarrollo Institucional Municipal
* Área de Desarrollo Económico Local
* Área de Desarrollo Ambiental
* Área de Desarrollo Social
* Área de Desarrollo y Ordenamiento territorial
* Área de Infraestructura Vial
* Área de Equipamientos
* Área de Servicios

**2.1- OBJETIVOS ESTRATEGICOS POR AREAS**

#### *Área Desarrollo Institucional Municipal*

1. Desarrollar una estrategia de cambio continuo en el municipio, impulsando para ello, el desarrollo organizacional proactivo, que garantice una administración innovadora del recurso humano y financiero que dispone la organización.
2. Mejorar en el mediano plazo la eficiencia y eficacia de la gestión administrativa financiera, coadyuvando así al equilibrio financiero de la institución.
3. Desarrollar una estrategia de comunicación que permita mantener un canal adecuado de información con la ciudadanía, con el fin de contar con un sistema de transparencia y rendición de cuentas.
4. Organizar programas de capacitación, asesoramiento y acompañamiento para los concejos de distrito y asociaciones de desarrollo en la formulación de proyectos.
5. Dotar a la institución de los instrumentos y procedimientos adecuados que permitan un mejor control de las labores que se realizan.
6. Lograr una mayor recaudación de los tributos municipales, con el fin de mejorar la inversión pública, así como motivar y satisfacer a los clientes internos y externos.
7. Fortalecer el control interno institucional y mejorar el sistema de planificación presupuestaria, de tal forma que se haga un uso eficiente de los recursos y se favorezcan los procesos de rendición de cuentas.
8. Establecer una identidad cantonal propia.

#### *Área Desarrollo Económico Local*

1. Diseñar e implementar una propuesta de desarrollo económico y fomento de proyectos productivos, generación de empleo y creación de base de datos.
2. Fomentar la implementación de un programa de crédito para la micro y pequeñas empresas productivas y de comercialización de productos en el cantón.
3. Establecer un programa de capacitación del recurso humano que potencialice y dinamice el mercado local de trabajo y el desarrollo de nuevos emprendimientos productivos.

#### *Área Desarrollo Ambiental*

1. Diseñar y ejecutar campañas, talleres y foros educativos de concientización que promuevan un cambio en la cultura de manejo de los residuos sólidos.
2. Mejorar la gestión integral de residuos sólidos mediante la participación de todos los habitantes en beneficio de la salud, ambiente y economía del cantón de Talamanca.
3. Crear las condiciones para el desarrollo de una política ambiental en el cantón, donde se viva y se respeten los recursos naturales.

#### *Área Desarrollo Social*

1. Propiciar la organización de la población con el fin de que cuenten con mecanismos eficientes de defensa y lucha en pro de los derechos que los asisten, considerado en este caso como algo prioritario los derechos de las poblaciones en condiciones de desventaja o vulnerabilidad social.
2. Procurar aumentar la inversión social en: salud, equipamiento, vivienda, recursos humanos y educación.
3. Provover la participación ciudadana inclusiva, principalmente de aquellos sectores que se encuentran en vulneravilidad Social.

#### *Área Desarrollo y Ordenamiento Territorial*

1. Disponer de mecanismos y procedimientos claros para ordenar el desarrollo del territorio preservando los recursos naturales y atendiendo las demandas de la población y de los diferentes sectores productivos.
2. Diseñar las propuestas para la minimización y/o solución de los conflictos de uso de tierra y ambientales presentes en el territorio.

#### *Área Desarrollo Infraestructura Vial*

1. Fortalecer el sistema de gestión vial cantonal, aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca.
2. Facilitar la realización de un plan vial quinquenal, enfocado en atender las demandas de los usuarios en armonía con el ambiente y bajo parámetros de calidad que aseguren una mejora en la red vial, una mayor habitabilidad y la competitividad del cantón.
3. Incrementar y mejorar la capacidad de gestión y trabajo de la UTGV, logrando mayores niveles de eficiencia técnica, operativa y financiera, que le permitan establecer alianzas estratégicas con instancias especializadas en la materia para mejorar tecnologías, sistemas de trabajo, ello dentro del marco regulatorio y legal establecido.

#### *Área Equipamiento*

* Realizar mejoras puntuales en la infraestructura del edificio que alberga las oficinas municipales, y dotarlos del equipamiento necesario de tal forma que se cuente con condiciones óptimas para efectuar un trabajo eficiente y brindar una prestación de servicios de mejor calidad.
* Impulsar el deporte en el cantón incorporando equipo y áreas de recreación que permitan el desarrollo integral de la población en general.
* Impulsar el desarrollo tecnológico en todas las áreas productivas del cantón, incorporando la última tecnología en todos los procesos y capacitando a las partes involucradas para que estén al nivel de estos cambios, y así poder ser más competitivos como organización.

#### *Área de Servicios*

* Fortalecer la gestión institucional mediante el diseño e implementación de un programa de mantenimiento de aseo de vías y sitios públicos, recolección de residuos sólidos aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca.
* Fortalecer la capacidad de la administración municipal para ejercer las funciones de regulación del servicio que le corresponde conforme el código municipal y la reglamentación vigente.

**3-** **MARCO GENERAL DE PLAZAS**

**3.1 Estructura Organizacional**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Procesos sustantivos** | | |  | | **Por programa** | | | | | | |  | **Apoyo** | |  |  | | | | **Por programa** | | | | | | | |
| **Nivel** | **Sueldos para cargos fijos** | **Servicios especiales** | | **Diferencia** | | **I** | **II** | | | **III** | | **IV** |  | **Sueldos para cargos fijos** | **Servicios especiales** | | **Diferencia** | | | | **I** | **II** | | | **III** | | **IV** | |
|  | **Puestos de confianza** | **Otros** |
| Nivel superior ejecutivo | 0 |  | | 0 | |  |  | | |  | |  |  | 2 |  |  | 0 | | | | 2 |  | | |  | |  | |
| Profesional | 6 |  | | 0 | | 1 | 2 | | | 3 | |  |  | 6 |  |  | 0 | | | | 5 |  | | | 1 | |  | |
| Técnico | 5 |  | | 0 | | 1 | 1 | | | 3 | |  |  | 14 |  |  | 0 | | | | 5 | 2 | | | 7 | |  | |
| Administrativo | 0 |  | | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | |  |  | 0 |  |  | 0 | | | | 0 |  | | |  | |  | |
| De servicio | 33 |  | | 0 | |  | 6 | | | 27 | |  |  | 1 |  |  | 0 | | | | 1 |  | | |  | |  | |
| **Total** | **44** | **0** | | **0** | | **2** | **9** | | | **33** | | **0** |  | **26** | **0** | **0** | **0** | | | | **13** | **2** | | | **8** | | **0** | |
| **RESUMEN:** | | |  | |  | | |  |  | | **RESUMEN POR PROGRAMA:** | | | | | | | | |  | | |  |  | |  | |
| Plazas en sueldos para cargos fijos | | | | | 67 | | |  |  | | Programa I: Dirección y Administración General | | | | | | | | | | | |  |  | | 15 | |
| Plazas en servicios especiales | | | | |  | | |  |  | | Programa II: Servicios Comunitarios | | | | | | | | |  | | |  |  | | 11 | |
| Plazas en procesos sustantivos | | | | | 44 | | |  |  | | Programa III: Inversiones | | | | | | | |  |  | | |  |  | | 41 | |
| Plazas en procesos de apoyo | | | | | 23 | | |  |  | | Programa IV: Partidas específicas | | | | | | | | |  | | |  |  | | 0 | |
| **Total de plazas** | | |  | | **67** | | |  |  | | **Total de plazas** | | | | | | |  |  |  | | |  |  | | **67** | |

**4- MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMATIVO**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN OPERATIVO ANUAL** | | | | | | | | | | | | | |
| **MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA 2023** | | | | | | | | | | | | | |
| **MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMATIVO** | | | | | | | | | | | | | |
| **PROGRAMA I:** DIRECCIÓN Y ADMINISTRACIÓN GENERAL | | | | | | | | | | | | | |
| **MISIÓN:** Desarrollar las políticas y acciones administrativas de apoyo a la gestión municipal, asi como la vigilancia, dirección y administración de los recursos de la manera más eficiente a efecto de que los programas de servicios e inversión puedan cumplir con sus cometidos. | | | | | | | | | | | | | |
| **Producción relevante:** Acciones Administrativas | | | | | | | | | | | | | |
| **PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA** | **PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL** | | | | | | | | | | | | |
| **PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL** | **OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS** | **META** | | | **INDICADOR** | **PROGRAMACIÓN DE LA META** | | | | **FUNCIONARIO RESPONSABLE** | **ACTIVIDAD** | **ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META** | |
| **I semestre** | **%** | **II semestre** | **%** | **I SEMESTRE** | **II SEMESTRE** |
| **AREA ESTRATÉGICA** | **Código** | **No.** | **Descripción** |  |  |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Desarrollar una estrategia de cambio continuo en el municipio, impulsando para ello, el desarrollo organizacional proactivo, que garantice una administración innovadora del recurso humano y financiero que dispone la organización. | Operativo | 1 | Cumplir con el 100% de los procesos que compete desarrollar a las diferentes direcciones y departamentos administrativos que conforman la organización municipal cada semestre del período 2023. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Lorena Rojas Walker (Vicealcaldesa) | Administración General | 289,760,616.15 | 289,760,616.15 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Desarrollar una estrategia de cambio continuo en el municipio, impulsando para ello, el desarrollo organizacional proactivo, que garantice una administración innovadora del recurso humano y financiero que dispone la organización. | Operativo | 2 | Mantener al día el pago de servicios básicos mensuales para una adecuada gestion administrativa. | Servicios Basicos cancelados | 6 | 50% | 6 | 50% | Lilliam Barrios Saldaña (Tesorera) | Administración General | 8,605,000.00 | 8,605,000.00 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Dotar a la institución de los instrumentos y procedimientos adecuados que permitan un mejor control de las labores que se realizan. | Operativo | 3 | Contar con el recursos necesarios para las publicaciones en la gaceta, e impresión de documentos para para dar a conocer las acciones y mantener informada a la ciudadanía | Documentos publicados | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Lorena Rojas Walker Concejo Municipal | Administración General | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Fortalecer el control interno institucional y mejorar el sistema de planificación presupuestaria, de tal forma que se haga un uso eficiente de los recursos y se favorezcan los procesos de rendición de cuentas. | Operativo | 4 | Contar con los recursos necesarios para brindar apoyo a la adminsitración en materia informatica y contable mediante la contratación de servicios de gestión y apoyo. | Contratación realizada | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Lorena Rojas Walker (Vicealcaldía) Proveeduría | Administración General | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Desarrollar una estrategia de cambio continuo en el municipio, impulsando para ello, el desarrollo organizacional proactivo, que garantice una administración innovadora del recurso humano y financiero que dispone la organización. | Operativo | 5 | Contar con el recurso econonómico para cumplir con las diferentes gestiones desarrolladas por el Concejo Municipal, Alcalía y Administración General, mediante el pago de viaticos - transporte, seguros y actividades. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Rugeli Morales (Alcalde), Lilliam Barrios (Tesorera) | Administración General | 12,667,311.15 | 12,667,311.15 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Lograr una mayor recaudación de los tributos municipales, con el fin de mejorar la inversión pública , así como motivar y satisfacer a los clientes internos y externos. | Operativo | 6 | Brindar los servicios administrativos de la Municipalidad de Talamanca mediante la adquisión de los bienes y servicios necesarios para dar trámite a las solicitudes presentadas por los usuarios y cumplir las metas propuestas. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 70 | 70% | 30 | 30% | Lic. Lorena Rojas Walker (Vicealcaldesa), Angelica Pererira (Proveeduría) | Administración General | 7,058,681.20 | 7,058,681.20 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Fortalecer el control interno institucional y mejorar el sistema de planificación presupuestaria, de tal forma que se haga un uso eficiente de los recursos y se favorezcan los procesos de rendición de cuentas. | Operativo | 7 | Elaborar el 100% de los estudios sobre asuntos específicos, de seguimiento y relacionados; según plan de trabajo presentado al Concejo Municipal y remitido a la página Web de la Contraloría General de la República; así como cualquier estudio solicitado por la Contraloría General de la República en atención a denuncias realizadas y otras dependencias, durante el año 2023. | 100% de los estudios del Plan Anual cumplidos durante el 2023. | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Alicia Chow Reynolds (Auditora) | Auditoría Interna | 53,501,257.22 | 53,501,257.22 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Dotar a la institución de los instrumentos y procedimientos adecuados que permitan un mejor control de las labores que se realizan. | Mejora | 8 | Atender los requerimientos de mobiliario y equipo de computo que requiera la adminsitración, así como la adquisición de un nuevo vehíuco para las gestiones de la Alcaldía durante el año 2023 | Equipo adquirido | 100 | 100% | 0 | 0% | Lic. Lorena Rojas Walker -Vicealcaldía | Administración de Inversiones Propias | - | 4,000,000.00 |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | Lograr una mayor recaudación de los tributos municipales, con el fin de mejorar la inversión pública , así como motivar y satisfacer a los clientes internos y externos. | Operativo | 9 | Atender el 100% de compromisos por concepto de deudas y transferencias corrientes y de capital, asi como el pago de intereses y amortización durante el año 2023 | 100% de compromisos por deudas y transferencias atendidos durante el 2023 | 50 | 50% | 50 | 50% | Manuel Cortes Oporto (Contador) | Registro de deuda, fondos y aportes | 84,568,398.72 | 84,568,398.72 |
|  | **SUBTOTALES** |  |  |  |  |  | **5,2** |  | **3,8** |  |  | **475,261,264.44** | **479,261,264.44** |
| **TOTAL POR PROGRAMA** | |  |  |  |  |  | **58%** |  | **42%** |  |  |  |  |
|  | **11%** | **Metas de Objetivos de Mejora** | | |  |  | **0%** |  | **0%** |  |  |  |  |
|  | **89%** | **Metas de Objetivos Operativos** | | |  |  | **53%** |  | **48%** |  |  |  |  |
|  | **9.0** | **Metas formuladas para el programa** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **PLAN OPERATIVO ANUAL** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA 2023** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMATIVO** | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **PROGRAMA II:** SERVICIOS COMUNITARIOS | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **MISIÓN:** Brindar servicios a la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades. | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | **Producción final:** Servicios comunitarios | | | | | | | | | | | | | | | |
| **PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA** | |  | **PLANIFICACIÓN OPERATIVA ANUAL** | | | | | | | | | | | | | |
| **PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL** | | **OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS** | | **META** | | | **INDICADOR** | **PROGRAMACIÓN DE LA META** | | | | **FUNCIONARIO RESPONSABLE** | **SERVICIOS** | **DIVISION DE SERVICIOS**  **09-31** | **ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META** | |
| **I semestre** | **%** | **II semestre** | **%** | **I SEMESTRE** | **II SEMESTRE** |
| **AREA ESTRATÉGICA** | | **Código** | **No.** | **Descripción** |  |  |
| Área de Servicios | | Fortalecer la gestión institucional mediante el diseño e implementación de un programa de mantenimiento de aseo de vías y sitios públicos, recolección de residuos sólidos aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca. | | Operativo | 1 | Garantizar la cobertura del 100% y frecuencia del servicio de Recolección, transporte y disposición final de residuos ordinarios sólidos en los núcleos de población del cantón de Talamanca establecidos por la corporación municipal para la prestación durante el año 2023 | Toneladas Recolectadas | 3100 | 50% | 3100 | 50% | Merlin Abarca Araya | 02 Recolección de basura |  | 121,496,965.05 | 121,496,965.05 |
| Área de Infraestructura Vial | | Incrementar y mejorar la capacidad de gestión y trabajo de la UTGV, logrando mayores niveles de eficiencia técnica, operativa y financiera, que le permitan establecer alianzas estratégicas con instancias especializadas en la materia para mejorar tecnologías, sistemas de trabajo, ello dentro del marco regulatorio y legal establecido. | | Mejora | 2 | Cumplir con el pago de cuatro cuotas de amortización por préstamo al Banco Nacional para la compra de maquinaria y equipo nuevo que permita brindar un mejor servicio en la habilitación de vías de comunicación. | Coutas pagadas | 2 | 50% | 2 | 50% | Manuel Cortes Oporto | 03 Mantenimiento de caminos y calles |  | 32,477,393.84 | 32,477,393.84 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Área de Desarrollo Social | Propiciar la organización de la población con el fin de que cuenten con mecanismos eficientes de defensa y lucha en pro de los derechos que los asisten, considerado en este caso como algo prioritario los derechos de las poblaciones en condiciones de desventaja o vulnerabilidad social. | Mejora | 3 | Impulsar activamente el desarrollo integral de los sectores sociales ubicados en la escala socioeconómica en posición de desventaja generado por situaciones de pobreza, infortunio y riesgo social. Además de promover acciones, planes y programas para la igualdad y la equidad entre hombres y mujeres. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Li.c Yorleny Menocal Morales | 10 Servicios Sociales y complementarios. |  | 30,363,804.30 | 30,363,804.30 |
| Área de Desarrollo Social | Procurar aumentar la inversión social en: salud, equipamiento, vivienda, recursos humanos y educación. | Mejora | 4 | Un Centro de Cuido y Desarrollo Infantil funcionando al 100%, atendiendo a un máximo de 87 niños y niñas menores de 7 años cada uno, de mujeres jefas de hogar (prioritariamente) que se encuentren laborando o estudiando, durante el año 2023 | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 87 | 50% | 87 | 50% | Lic. Lorena Rojas Walker (Vicealcaldesa) | 10 Servicios Sociales y complementarios. |  | 69,382,000.00 | 69,382,000.00 |
| Área de Desarrollo y Ordenamiento territorial | Diseñar las propuestas para la minimización y/o solución de los conflictos de uso de tierra y ambientales presentes en el territorio. | Mejora | 5 | Evaluar y controlar el desarrollo de la zona marítima, para estimular el crecimiento socioeconómico respetando la conservación del medio ambiente. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Sr. Saul Barrantes | 15 Mejoramiento en la zona marítimo terrestre |  | 35,738,245.11 | 35,738,245.11 |
| Área de Desarrollo Ambiental | Mejorar la gestión integral de residuos sólidos mediante la participación de todos los habitantes en beneficio de la salud, ambiente y economía del cantón de Talamanca. | Mejora | 6 | Disminuir el impacto de la contaminación del agua, del suelo, y del aire, a partir de los resultados de la ejecución de los Planes de trabajo de la Oficina de Gestión Ambiental | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Merlin Abarca Araya | 25 Protección del medio ambiente |  | 7,342,086.25 | 7,342,086.25 |
| Área de Desarrollo Social | Procurar aumentar la inversión social en: salud, equipamiento, vivienda, recursos humanos y educación. | Mejora | 7 | Mejorar la calidad de vida de personas adultas mayores en extrema pobreza | Ejecución del gasto presupuestad o | 50 | 50% | 50 | 50% | Comision cantonal conapam | 10 Servicios Sociales y complementarios. |  | 50,451,276.00 | 50,451,276.00 |
|  | **SUBTOTALES** |  |  |  |  |  | **3.5** |  | **3.5** |  |  |  | **347,251,770.55** | **347,251,770.55** |
| **TOTAL POR PROGRAMA** | |  |  |  |  |  | **50%** |  | **50%** |  |  |  |  |  |
|  | **83%** | **Metas de Objetivos de Mejora** | | |  |  | **60%** |  | **60%** |  |  |  |  |  |
|  | **17%** | **Metas de Objetivos Operativos** | | |  |  | **50%** |  | **50%** |  |  |  |  |  |
|  | **7.0** | **Metas formuladas para el programa** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **PLAN OPERATIVO ANUAL** | | | | | | | | | | | | | | |
| **MUNICIPALIDAD DE TALAMANCA 2023** | | | | | | | | | | | | | | |
| **MATRIZ DE DESEMPEÑO PROGRAMATIVO** | | | | | | | | | | | | | | |
| **PROGRAMA III:** INVERSIONES | | | | | | | | | | | | | | |
| **MISIÓN:** Desarrollar proyectos de inversión a favor de la comunidad con el fin de satisfacer sus necesidades.. | | | | | | | | | | | | | | |
| **Producción final:** Proyectos de Inversión | | | | | | | | | | | | | | |
| **PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA** | **PLANIFICACIÓN OPERATIVA** | | | | | | | | | | | | | |
| **PLAN DE DESARROLLO MUNICIPAL** | **OBJETIVOS DE MEJORA Y/O OPERATIVOS** | **META** | | | **INDICADOR** | **PROGRAMACIÓN DE LA META** | | | | **FUNCIONARIO RESPONSABLE** | **GRUPOS** | **SUBGRUPOS** | **ASIGNACIÓN PRESUPUESTARIA POR META** | |
| **I Semestre** | **%** | **II Semestre** | **%** | **I SEMESTRE** | **II SEMESTRE** |
| **AREA ESTRATÉGICA** | **Código** | **No.** | **Descripción** |  |  |
| Área de Infraestructura Vial | Incrementar y mejorar la capacidad de gestión y trabajo de la UTGV, logrando mayores niveles de eficiencia técnica, operativa y financiera, que le permitan establecer alianzas estratégicas con instancias especializadas en la materia para mejorar tecnologías, sistemas de trabajo, ello dentro del marco regulatorio y legal establecido. | Operativo | 1 | Cumplir con el 100% de los procesos administrativos y opertivos que realiza Unidad Técnica de Gestión Vial Municipal para garantizar el acceso vial a las diferentes comunidades del Cantón. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Hector Mcdonald | 02 Vías de comunicación terrestre | Unidad Técnica de Gestión Vial | 829,446,873.92 | 829,446,873.92 |
| Área de Infraestructura Vial | Fortalecer el sistema de gestión vial cantonal, aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca. | Mejora | 2 | Facilitar el acceso terrestre a las diferentes comunidades del cantón a traves del mantenimiento rutinario de la vías de comunicación. | Kilometros intervenidos | 67 | 50% | 67 | 50% | Lic. Hector Mcdonald | 02 Vías de comunicación terrestre | Mantenimiento rutinario red vial | 70,934,677.88 | 70,934,677.88 |
| Área de Infraestructura Vial | Fortalecer el sistema de gestión vial cantonal, aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca. | Mejora | 3 | Mejoramiento de pasos terrestres mediante la colocación de alcantarillas, puentes, cabezales y asfaltado de calles que permita un mejor tránsito vial. | Recursos administrados/ total de recursos\*100 | 50 | 50% | 50 | 50% | Lic. Hector Mcdonald | 02 Vías de comunicación terrestre | Mejoramiento red vial | 125,000,000.00 | 125,000,000.00 |
| Área de Infraestructura Vial | Fortalecer el sistema de gestión vial cantonal, aplicando parámetros que mejoren la cobertura poblacional y espacial, la calidad, la continuidad y la frecuencia demandada por los habitantes del cantón de Talamanca. | Mejora | 4 | Contar con recursos que permitan la respuesta rapida a situaciones de emergencia dentro del Cantón. | Emergencias Atendidas | 36 | 36% | 64 | 64% | Lic. Hector Mcdonald | 02 Vías de comunicación terrestre | Unidad Técnica de Gestión Vial | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 |
| Área de Equipamientos | Realizar mejoras puntuales en la infraestructura del edificio que alberga las oficinas municipales, y dotarlos del equipamiento necesario de tal forma que se cuente con condiciones óptimas para efectuar un trabajo eficiente y brindar una prestación de servicios de mejor calidad. | Mejora | 5 | Mejorar la infraestructura del Edificio Municipal para contar con las condiciones optimas que permitan brindar servicios de calidad y el desempeño eficiente del trabajo. | Proyectos realizados | 1 | 50% | 1 | 50% | Lic. Rugeli Morales Rodriguez | 01 Edificios | Otros Edificios | 19,800,000.00 | 19,800,000.00 |
| Área de Servicios | Fortalecer la capacidad de la administración municipal para ejercer las funciones de regulación del servicio que le corresponde conforme el código municipal y la reglamentación vigente. | Operativo | 6 | Diseñar e implementar una plataforma de servicios y ventanilla única, que ofrezca al contribuyente, un servicio completo, en un solo lugar, con rapidez, amabilidad y eficiencia, con el apoyo de procedimientos rediseñados, con personal poli funcional, muy bien seleccionado, capacitado y con empoderamiento para tomar buenas decisiones. Diseñar e implementar un programa de simplificación de trámites. Además un programa permanente de capacitación enfocado en la filosofía de servicio al cliente | Ejecución del gasto presupuestado | 55 | 55% | 45 | 45% | Saul Barrantes | 06 Otros proyectos | Dirección Técnica y Estudios | 115,971,156.12 | 115,971,156.12 |
| Área de Desarrollo Ambiental | Mejorar la gestión integral de residuos sólidos mediante la participación de todos los habitantes en beneficio de la salud, ambiente y economía del cantón de Talamanca. | Mejora | 7 | Fortalecer el Centro de acopio de Volio y brindar mantenimiento correctivo y oreventivo a los camiones recolectores | Ejecución del gasto presupuestado | 50 | 50% | 50 | 50% | Merlin Abarca Araya | 06 Otros proyectos | Parques y zonas verdes | 22,437,120.63 | 22,437,120.63 |
| Área de Desarrollo y Ordenamiento territorial | Disponer de mecanismos y procedimientos claros para ordenar el desarrollo del territorio preservando los recursos naturales y atendiendo las demandas de la población y de los diferentes sectores productivos. | Mejora | 8 | Contar con un fondo para garantizar el Mejoramiento a la Zona Marítimo Terrestre. | Obras realizadas |  | 0% | 100 | 100% | Manuel Cortes Oporta | 07 Otros fondos e inversiones |  |  | 19,800,000.00 |
| Área de Desarrollo Social | Procurar aumentar la inversión social en: salud, equipamiento, vivienda, recursos humanos y educación. | Mejora | 9 | Mejoramiento Salón Comunal en la comunidad de Bambú | Proyectos realizados |  | 0% | 1 | 100% | Alcalde, Ingeniero, proveeduría | 01 Edificios | Otros Edificios |  | 5,000,000.00 |
| Área de Equipamientos | Impulsar el deporte en el cantón incorporando equipo y areas de recreación que permitan el desarrollo integral de la población en general. | Mejora | 10 | Construcción y instalaciones de diferentes Gimnacios al aire libre en el cantón de Talamanca y compra de materiales para construcción de un Albergue para atención de emergencias | Proyectos realizados |  | 0% | 3 | 100% | proveeduría, Alcalde Municipal, Comisión de Contratación administrativa | 06 Otros proyectos | Otros proyectos |  | 25,000,000.00 |
| Área de Desarrollo y Ordenamiento territorial | Disponer de mecanismos y procedimientos claros para ordenar el desarrollo del territorio preservando los recursos naturales y atendiendo las demandas de la población y de los diferentes sectores productivos. | Mejora | 11 | Proyecto: Construcción de Malecón y atracadero para botes en Puerto Viejo, Distrito Cahuita | Ejecución del gasto presupuestad o |  | 0% | 1 | 100% | Comision Contratación, Acalde y consejos de distrito | 06 Otros proyectos | Parques y zonas verdes |  | 10,000,000.00 |
|  | **SUBTOTALES** |  |  |  |  |  | **3.4** |  | **7.6** |  |  |  | **1,196,089,828.55** | **1,255,889,828.55** |
| **TOTAL POR PROGRAMA** | |  |  |  |  |  | **31%** |  | **69%** |  |  |  |  |  |
|  | **82%** | **Metas de Objetivos de Mejora** | | |  |  | **26%** |  | **74%** |  |  |  |  |  |
|  | **18%** | **Metas de Objetivos Operativos** | | |  |  | **53%** |  | **48%** |  |  |  |  |  |
|  | **11** | **Metas formuladas para el programa** | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **MUNICIPALIDAD DETALAMANCA** | | | | | | |
| **DISTRIBUCIÓN DE RECURSOS** | | | | | | |
| **2023** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **AREAS ESTRATÉGICAS** | **PROG I** | **PROG II** | **PROG III** | **PROG IV** | **TOTAL** | **%** |
| Área de Desarrollo Institucional Municipal | 954,522,528.88 | - | - | - | **954,522,528.88** | **23%** |
| Área de Desarrollo Ambiental |  | 14,684,172.49 | 44,874,241.26 | - | **59,558,413.76** | **1%** |
| Área de Desarrollo Social |  | 300,394,160.60 | 5,000,000.00 | - | **305,394,160.60** | **7%** |
| Área de Desarrollo y Ordenamiento territorial |  | 71,476,490.21 | 29,800,000.00 | - | **101,276,490.21** | **2%** |
| Área de Infraestructura Vial |  | 64,954,787.68 | 2,075,763,103.59 | - | **2,140,717,891.27** | **52%** |
| Área de Equipamientos |  | - | 64,600,000.00 | - | **64,600,000.00** | **2%** |
| Área de Servicios |  | 242,993,930.11 | 231,942,312.25 | - | **474,936,242.36** | **12%** |
| **TOTAL** | **954,522,528.88** | **694,503,541.09** | **2,451,979,657.10** | **-** | **4,101,005,727.07** | **100%** |
| **%** | **23%** | **17%** | **60%** | **0%** |  |  |